

**上海建工集团股份有限公司**

**600170**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	7
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	19
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 备查文件目录 .....	70

## 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) 普华永道中天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	徐征
主管会计工作负责人姓名	刘国林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	尹克定

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤卫平	李胜
联系地址	上海市东大名路 666 号	上海市东大名路 666 号
电话	021-35100838	021-35318170
传真	021-55886222	021-55886222
电子信箱	sc@china-scg.com	sc@china-scg.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市福山路 33 号
------	-------------

注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市东大名路 666 号
办公地址的邮政编码	200080
公司国际互联网网址	www.shconstruction.cn
电子信箱	sc@china-scg.com

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海建工	600170	G 建工

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 6 月 15 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东大道 710 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 4 月 19 日
	公司变更注册登记地点	上海市福山路 33 号
	企业法人营业执照注册号	3100001005378
	税务登记号码	310044631189305
	组织机构代码	63118930-5
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 3 日
	公司变更注册登记地点	上海市福山路 33 号
	企业法人营业执照注册号	310000000062493
	税务登记号码	310044631189305
	组织机构代码	63118930-5
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天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	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼	
公司其他基本情况	2001 年 10 月, 公司经配股注册资本从成立时的 53,700 万元变更为 59,941.50 万元; 2002 年, 公司经送股注册资本变更为 71,929.80 万元。2010 年 7 月, 公司经定向增发注册资本变更为 104,205.96 万元, 公司名称变更为“上海建工集团股份有限公司”。2011 年 8 月, 公司经定向增发注册资本变更为 115,636.15 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	1,425,160,587.86
利润总额	1,855,217,175.85
归属于上市公司股东的净利润	1,357,185,510.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	932,863,131.52
经营活动产生的现金流量净额	-2,481,515,758.52

## (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	-4,007,727.51	14,534,931.41	1,647,647.32
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	286,597,300.60	324,427,546.32	136,872,361.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	112,391,796.06	391,287,461.17	476,591,505.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,399,699.52	4,874,249.77	2,891,103.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,825,784.67	28,936,685.33	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	1,127,440.74	-6,927,983.89	5,152,176.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,384,098.64	-4,255,007.99	-2,720,172.53
少数股东权益影响额	-57,922,979.53	-76,906,495.27	-28,994,153.88
所得税影响额	-101,473,034.09	-37,828,247.77	-65,330,199.90
合计	424,322,379.10	638,143,139.08	526,110,267.82

## (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	2009 年
--------	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
营业总收入	82,856,900,714.92	75,277,889,874.04	10.07	56,093,049,312.73
营业利润	1,425,160,587.86	1,180,636,508.97	20.71	871,874,032.77
利润总额	1,855,217,175.85	1,522,208,426.88	21.88	1,080,117,377.48
归属于上市公司股东的净利润	1,357,185,510.62	1,083,544,193.31	25.25	736,297,355.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	932,863,131.52	445,401,054.23	109.44	210,187,087.53
经营活动产生的现金流量净额	-2,481,515,758.52	-993,417,505.11	-149.80	6,312,032,156.73
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	68,260,474,333.14	54,205,186,256.73	25.93	40,511,679,832.49
负债总额	56,858,930,039.48	44,078,731,804.90	28.99	32,981,640,751.16
归属于上市公司股东的所有者权益	10,414,367,202.47	9,231,126,498.97	12.82	6,834,795,793.43
总股本	1,156,361,487.00	1,042,059,557.00	10.97	719,298,000.00

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)	1.17	0.94	24.47	0.71
稀释每股收益 (元 / 股)	1.17	0.94	24.47	0.71
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.17	0.94	24.47	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.86	0.50	72.00	0.20
加权平均净资产收益率 (%)	13.81	12.60	增加 1.21 个百分点	11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.63	7.61	增加 3.02 个百分点	6
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-2.15	-0.95	-126.32	6.06
	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)	9.01	8.86	1.69	9.50
资产负债率 (%)	83.30	81.32	增加 1.98 个百分点	81.41

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	13,846,959.40	658,674.00		-1,021,816.00
可供出售金融资	147,190,962.32	124,675,834.58	22,351,878.02	

产				
合计	161,037,921.72	125,334,508.58	22,351,878.02	-1,021,816.00

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	689,603,537	66.18	114,301,930				114,301,930	803,905,467	69.52
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	352,456,020	33.82						352,456,020	30.48
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	1,042,059,557	100	114,301,930				114,301,930	1,156,361,487	100

#### 股份变动的批准情况

2011年7月22日公司取得了中国证监会证监许可[2011]1163号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工（集团）总公司发行股份购买资产的批复》，获准实施资产重组，增发114,301,930股股份，收购上海建工（集团）总公司所持有的上海外经集团控股有限公司和上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司的100%股权。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次重组完成后，上海外经集团控股有限公司和上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司纳入到公司的合并报表范围。根据备考财务报告，以2010年12月31日为比较基准日，本次重组前后，公司每股收益由0.88元调整为0.94元，每股净资产由7.41元调整为7.99元。其他财务指标的变化参见公司2011年7月26日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《上海建工集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海建工（集团）总公司	689,603,537		114,301,930	803,905,467	报告期，公司实施资产重组，根据相关规定及上海建工（集团）总公司的承诺，本次重组中增发的上述股份自增发之日2011年8月2日起36个月不转让。	2014年8月2日
合计	689,603,537		114,301,930	803,905,467	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2010 年 6 月 2 日	14.52	322,761,557	2010 年 6 月 2 日		
人民币普通股 A 股	2011 年 8 月 2 日	14.90	114,301,930	2011 年 8 月 2 日		

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期，公司实施资产重组，并于 2011 年 8 月 1 日办理了相关资产交割手续和发行 114,301,930 股股份的证券登记手续。增发股份于 2011 年 8 月 2 日起登记上市，增发完成后公司的总股本为 1,156,361,487 股。本次重组完成后，上海外经集团控股有限公司和上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司纳入到公司的合并报表范围，公司资产负债结构发生相应变化，具体情况参见公司 2011 年 7 月 26 日在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 披露的《上海建工集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)。

## 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		88,219 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		87,163 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海建工(集团)总公司	国有法人	72.88	842,801,487	114,301,930	803,905,467	无	
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	其他	0.24	2,770,949	2,770,949		无	
徐健民	境内自然人	0.23	2,679,510	2,679,510		无	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.16	1,898,191	-491,227		无	
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.13	1,532,700	-172,700		无	
国泰君安证券股份	其	0.11	1,300,201	1,300,201		无	

有限公司客户信用交易担保证券账户	他					
吴银书	境内自然人	0.08	960,250	650,250		无
毛丽虹	境内自然人	0.08	900,000	900,000		无
云南机械设备进出口有限公司	其他	0.08	894,200	894,200		无
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.07	776,826	-165,285		无

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海建工(集团)总公司	38,896,020	人民币普通股 38,896,020
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金	2,770,949	人民币普通股 2,770,949
徐健民	2,679,510	人民币普通股 2,679,510
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,898,191	人民币普通股 1,898,191
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 指数证券投资基金	1,532,700	人民币普通股 1,532,700
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,300,201	人民币普通股 1,300,201
吴银书	960,250	人民币普通股 960,250
毛丽虹	900,000	人民币普通股 900,000
云南机械设备进出口有限公司	894,200	人民币普通股 894,200
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	776,826	人民币普通股 776,826
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海建工(集团)总公司与上述其他股东无关联关系或一致行动。公司未知其他股东间有何关联关系或一致行动。	

除公司控股股东上海建工(集团)总公司外,公司无其他持股 5% 以上的股东。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海建工(集团)总公司	366,841,980	2012年8月2日	366,841,980	根据股改承诺,上海建工(集团)总公司自 2009 年 11 月 8 日起可申请将该部分股份上市流通。2010 年 6 月,公司实施重大资产重组,根据该股东的承诺,其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日起 12 个月不转让。截至

					2011年6月2日, 该限售承诺已期满, 但该股东未提出上市流通申请。2011年8月, 公司实施资产重组, 根据该股东的承诺, 其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日起12个月不转让。
2	上海建工(集团)总公司	322,761,557	2013年6月2日	322,761,557	2010年6月, 公司实施重大资产重组, 根据上海建工(集团)总公司的承诺, 本次重组中增发的上述股份自增发之日起36个月不转让。
3	上海建工(集团)总公司	114,301,930	2014年8月2日	114,301,930	2011年8月, 公司实施资产重组, 根据上海建工(集团)总公司的承诺, 本次重组中增发的上述股份自增发之日起36个月不转让。

## 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

公司控股股东为上海建工(集团)总公司(简称“建工集团”), 建工集团是上海市国有资产监督管理委员会下属的国有独资企业, 注册资本为300,000万元。上海市国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

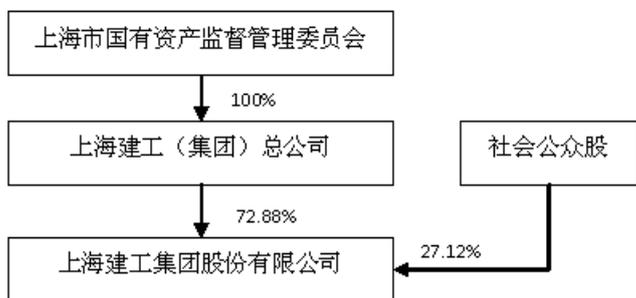
单位: 万元 币种: 人民币

名称	上海建工(集团)总公司
单位负责人或法定代表人	蒋志权
成立日期	1994年1月6日
注册资本	300,000
主要经营业务或管理活动	承包本行业境外工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣本行业工程、生产及服务行业的劳务人员; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外, 经营进料加工和“三来一补”业务, 开展对销贸易和转口贸易, 各类建设工程总承包、施工、咨询及配套设备材料构配件, 房地产开发经营及咨询, 建筑技术开发转让, 机械设备租赁, 商贸实业投资经销(除专项规定外)。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
徐征	董事长、总裁	男	51	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		21.2	是
蒋志权	副董事长	男	61	2010年6月30日	2013年6月30日	12,543	12,543			是
杭迎伟	董事、副总裁	男	42	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		58.4789	否
范忠伟	董事	男	59	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		58.4789	否
刘国林	董事、总会计师	男	61	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		58.4789	否
肖长松	原董事	男	60	2010年6月3日	2012年1月10日	20,800	20,800			是
吴红兵	独立董事	男	44	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		8.5	否
徐君伦	独立董事	男	67	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		8.5	否
黄昭仁	独立董事	男	67	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		8.5	否

				日	日					
郭雪林	监事会主席	男	57	2010年6月30日	2013年6月30日	9,442	9,442		13.7	是
施正峰	监事	男	49	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		27.078	否
刘琰紫	监事	女	51	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		23.168	否
童继生	副总裁	男	50	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		18.3	否
林锦胜	副总裁	男	51	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		58.3642	否
房庆强	副总裁	男	52	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		58.493	否
卞家骏	副总裁	男	50	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		58.5377	否
汤伟	副总裁	男	51	2011年5月5日	2013年6月30日	0	0			否
龚剑	总工程师	男	51	2011年5月5日	2013年6月30日	0	0		43.328	否
尤卫平	董事会秘书	男	57	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		34.118	否
合计	/	/	/	/	/	92,953	92,953	/	557.2236	/

徐征：曾任上海建工（集团）总公司党委副书记、董事、总经理、上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事长；现任上海建工（集团）总公司董事、上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事长、总裁、党委副书记。

蒋志权：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会主席；现任上海建工（集团）总公司董事长、党委书记、上海建工集团股份有限公司第五届董事会副董事长、党委书记。

杭迎伟：曾任上海建工房产有限公司总经理、党委书记、上海建工（集团）总公司总经理助理、副总经理、上海建工集团股份有限公司总裁；现任上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、副总裁。

范忠伟：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、党委副书记。

刘国林：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会副董事长、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、总会计师。

肖长松：曾任上海建工（集团）总公司工会主席、上海建工股份有限公司第三届、第四届、上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、工会主席。

吴红兵：曾任上海建工股份有限公司第四届董事会独立董事；现任上海联合产权交易所副总裁、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

徐君伦：曾任上海市建委科技委秘书长、副主任；现任上海市建委科技委资深委员、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

黄昭仁：曾任上海市纺织控股（集团）公司总会计师、高级顾问；现任上海水产集团外部董事、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

郭雪林：曾任上海建工（集团）总公司监事、纪委书记、上海建工股份有限公司第三届、

第四届监事会监事；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会主席、纪委书记。

施正峰：曾任上海建工（集团）总公司办公室副主任、办公室主任、党委办公室副主任；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会监事、总裁事务部总经理。

刘琰紫：曾任上海市第二建筑有限公司工会主席、上海建工（集团）总公司工会副主席；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会监事、工会副主席。

童继生：曾任上海建工（集团）总公司副总经理、海外部总经理、中国上海外经（集团）有限公司总裁；现任上海建工集团股份有限公司副总裁、上海外经集团控股有限公司董事长。

林锦胜：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事、总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

房庆强：曾任上海建工（集团）总公司副总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

卞家骏：曾任上海市第四建筑有限公司总经理、上海建工（集团）总公司总经理助理、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

汤伟：曾任上海市工程设计研究总院院长、党委副书记，上海市工程设计研究总院（集团）有限公司总裁（院长）、党委副书记，现任上海建工集团股份有限公司副总裁、上海市工程设计研究总院（集团）有限公司董事长、党委副书记

龚剑：曾任上海建工（集团）总公司常务副总工程师、上海建工集团股份有限公司常务副总工程师，现任上海建工集团股份有限公司总工程师。

尤卫平：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事会秘书，现任上海建工集团股份有限公司董事会秘书、副总经济师、投资发展事业部总经理。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋志权	上海建工（集团）总公司	董事长、党委书记	2001年4月4日		是
徐征	上海建工（集团）总公司	董事	2001年4月4日		是
郭雪林	上海建工（集团）总公司	监事、纪委书记		2011年3月30日	是

本公司董事长徐征先生、监事会主席郭雪林先生 2011 年 1-8 月的报酬在公司控股股东上海建工（集团）总公司领取，9 月起在本公司领取薪酬。

## 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## （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	本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事年度津贴（税前）为 8.5 万元，由公司 2010 年度股东大会决议通过。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司党政管理人员的收入。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完

	成情况确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年报告期，公司董事、监事、高级管理人员从公司领取报酬合计约 615.32 万元。报告期，本公司董事蒋志权、肖长松均未在本公司领取薪酬。董事徐征、监事郭雪林、副总裁童继生从 2011 年 9 月起在本公司领取薪酬。副总裁汤伟在其任职的市政院领取薪酬，未在本公司领取薪酬。

## (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
汤伟	副总裁	聘任	根据公司第五届董事会第十次会议决议，公司聘任汤伟先生担任公司副总裁，任期同公司第五届董事会。
龚剑	总工程师	聘任	根据公司第五届董事会第十次会议决议，公司聘任龚剑先生担任公司总工程师，任期同公司第五届董事会。
张立新	职工董事	聘任	经公司职工民主选举，由张立新同志担任上海建工集团股份有限公司第五届董事会职工董事，任期同公司第五届董事会。
肖长松	原董事	离任	因工作变动辞去董事职务。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	24,324
公司需承担费用的离退休职工人数	237
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理岗位	18,828
工人岗位	4,259
其他	1,237
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	8,579
大专	5,381
中专	2,843
高中及以下	7,521

## 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》、《上海证券交易所股票上市规则》相关法律、法规的要求，依照《公司章程》和其他公司规范管理制度，持续开展公司治理专项工作，对公司现有内控制度及落实情况进行核查。2011 年，公司进一步建章立制，完善并修订了《公司章程》，新增了《董事会提名委员会实施细则》、《董事会秘书工作制度》、《总裁会议管理制度》、《公司证章使用规定》等制度，并调整了公司组织架构和部门设置，以适应公司资产重组后经营规模扩大、业务领域拓展及内部环境变化的实际情况。此外，公司还启动了新编系统企业管理制度的工作。

报告期，公司经中国证监会核准实施了资产重组，收购了上海建工（集团）总公司（公司控股股东）的市政工程设计、海外业务及资产，在拓展公司产业链，增强公司海外市场拓展和工程设计能力的同时，有效解决了同业竞争问题，最大程度地减少了今后的关联交易。

根据公司自查，公司现有治理制度及执行情况与现有法律法规要求相符，未发现显著缺陷。下阶段，公司将继续深入推进公司治理活动，进一步提高公司治理机制的有效性，促进公司持续、健康发展，切实保障了公司和股东的合法权益。

## （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
徐征	否	15	13	2	0	0	否
蒋志权	否	15	10	2	1	2	否
杭迎伟	否	15	13	2	0	0	否
范忠伟	否	15	13	2	0	0	否
刘国林	否	15	13	2	0	0	否
肖长松	否	15	12	2	1	0	否
吴红兵	是	15	11	2	2	0	否
徐君伦	是	15	13	2	0	0	否
黄昭仁	是	15	13	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	13
通讯方式召开会议次数	2
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

公司董事会设三名独立董事，并制定了较为完善的独立董事相关工作制度。

《公司章程》对公司建立独立董事制度和独立董事职权作了明确。此外，公司建立了《独立董事年度财务报告工作制度》，规定：公司管理层向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况；公司财务负责人在年审注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料；公司在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

报告期，公司严格执行上述独立董事相关工作制度，独立董事依照公司相关规定向股东大会作了述职。独立董事对报告期公司发生的资产重组、高管聘任、重大关联交易、重大投

资等事项作了事先审议，并发表了相关独立意见，积极履行了独立董事的职责。年报工作期间，独立董事认真听取公司管理层对公司当年财务状况及生产经营情况等事项的汇报，并就有关事项与注册会计师进行沟通交流。

(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	公司主营业务突出，具有独立完整的业务及自主经营能力。关联交易公平合理，不存在损害公司和股东利益的行为。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动工资、人事等方面实行独立管理，并设立了独立的劳动人事职能部门，总裁、副总裁、总工程师、总经济师、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东单位担任行政职务、领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东。与关联方发生的生产设备租赁业务，价格合理、权责明确。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策、管理机构和职能部门，并建立了相应的规章制度，与控股股东及其职能部门分开，各自独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规，建立了完善的法人治理结构与议事规则，根据经营业务及管理的需要设置职能部门并建立了配套的业务流程与管理制度，在战略管理、运营管理、人力资源、风险控制等重要流程和业务活动领域建立了较为全面的管理程序和制度，并建立了内审监督机制，以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了建立和健全内部控制的工作计划，通过不断完善内控环境，建立和健全各业务流程和内控制度，确保公司战略目标的实现。具体内容参见公司《内部控制规范实施工作方案》。
内部控制检查监督部门的设置情况	监察审计处
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制评估主要由董事会审计委员会、监察审计处、企业管理部等组织开展，尚未聘请外部机构作专项审计。公司监察审计处依据公司现行

况	公司内部审计制度，对公司下属子公司及重点项目体开展抽检，全年共计完成审计事项 681 项，以确保在建工程的成本和管理处于受控状态，公司的财务信息和成本核算真实、正确。 年度内，董事会审计委员会及下设工作小组分别就公司半年度及年度内控控制情况开展评估，并向董事会提交《内部控制检查监督工作报告》，为董事会及监事会开展公司内控自我评估提供依据。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会及审计委员会每年对公司内部控制自我评价报告进行审查，并对公司内部控制相关工作提出改善意见。下阶段，公司将进一步推进实施内控规范，计划聘请外部审计机构对公司 2012 年度内控开展专项审计。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司执行新的《企业会计准则》，并根据《公司法》、《企业会计准则》等相关法律法规制定了公司的会计核算制度和相关的管理制度。上述制度在公司经济活动中得到了有效的执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对公司 2011 年度内部控制进行了评价，未发现公司会计报表及其附注存在重大不真实、不准确或不完整的情况；未发现公司存在被有关部门或监管机构重大处罚的情况；未发现公司存在因内控失效而导致的资产重大损失的情况；未发现公司存在高管舞弊等情况；未发现现有内控制度设计或执行方面存在重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完成情况确定报酬。公司尚未制定和实施股权激励计划。

#### (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：否
- 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](http://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

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年 3 月 24 日，公司第四届董事会第廿三次会议审议通过了《上海建工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 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 6 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 22 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 4 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 10 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 11 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况

2011 年是“十二五”规划的开局之年，公司董事会以“十二五”发展规划确定的“转方式、调结构、强基础、促和谐”为主线，领导公司管理层和全体员工围绕年初既定的目标，积极应对复杂多变的外部环境，开拓进取，全面完成了各项经营任务和资产重组事项，推动产业拓展和生产经营上了新台阶。同时，董事会引导公司在规范治理、科技创新、人才培育和企业文化建设等多个方面取得了新进展。

##### (2) 公司主营业务及其经营状况

2011 年，公司完成营业收入 828.57 亿元，为董事会确定的年度目标的 110%，同口径比上年增长 10%；实现归属上市公司股东的净利润 13.57 亿元，同口径比上年增长 25%，顺利完成了董事会确定的年度目标。截止 2011 年底，公司总资产 682.60 亿元，归属母公司的股东权益 104.14 亿元，每股净资产 9.01 元。

报告期，公司新签合同规模进一步增加，累计额达到了 1058 亿元。在建筑施工业务方面，全年新签建筑施工合同累计 978 亿元，较上年增长 29%，为年度目标的 110%，外省市市场新签合同额达到 341 亿元，占新签合同总额的 35%，海外市场新签合同额为 37 亿元，占新签合同总额的 4%。在设计咨询业务方面，全年新签设计咨询合同累计 27 亿元。在混凝土及相关工业方面，全年新签销售合同累计 26 亿元，产销商品混凝土 1608 万立方米，完成 PHC 管桩 190 万米，生产搅拌车 2200 辆。在房地产业务方面，全年新签房产销售合同累计 29.4 亿元，销售面积达到了 45.9 万平方米（其中保障房的销售面积为 37 万平方米，销售合同额为 23.8 亿元），新开工面积 63 万平方米（其中保障房 36 万平方米），新增可开发面积 93 万平方米（其中保障房 88 万平方米）。在基础设施投资方面，新签 BT 项目合同 4.57 亿元，全年新投入 BT 项目资金约 20 亿元。

##### (3) 公司主要供应商、客户情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 581,879.9 万元，占营业收入的 7.02%（2010 年为 586,696 元，占营业收入的 7.79%），相对比重较低，表明公司对上述客户的依赖程度不高，公司持续经营能力较强。

具体情况如下：

序号	名称	营业收入(万元)	占本公司全部营业收入的比例(%)
1	上海世博土地控股有限公司	248,062.5	2.99%
2	银河娱乐场股份有限公司	168,694.2	2.04%
3	上海世博(集团)有限公司	141,443.0	1.71%
4	上海金山铁路建设责任有限公司	76,595.3	0.92%
5	南京市交通运输局	72,985.0	0.88%
	合计	707,780.1	8.54%

#### (4) 报告期公司资产构成变化情况

截止 2011 年末, 公司总资产 682.60 亿元 (2010 年末为 542.05 亿元), 归属母公司的股东权益 104.14 亿元, 每股净资产 9.01 元。

项目名称	期末占总资产比重	期初占总资产比重
应收账款	12.4%	11.8%
存货(a)	33.0%	25.2%
投资性房地产(b)	0.9%	1.1%
长期股权投资	1.4%	1.3%
固定资产(c)	7.5%	8.4%
在建工程	0.6%	0.8%
短期借款(d)	3.2%	2.8%
长期借款(e)	7.2%	5.3%

其中变化较大的原因:

- (a) 存货余额上升主要由于公司下属建工房产的开发成本余额上升;
- (b) 投资性房地产下降主要由于对相关房地产计提折旧和摊销;
- (c) 固定资产下降主要由于对相应固定资产计提折旧和减值准备;
- (d) 短期借款余额上升主要由于公司下属的华建公司、材料公司、构件公司及建工房产等子公司为扩大再生产, 向银行借入的短期借款增加;
- (e) 长期借款余额上升主要由于公司扩大了 BT 项目投资减少和房地产开发业务的规模, 建工无锡、建工武进高架等 BT 项目公司及建工房产向银行借入的长期借款大幅增加。

#### (4) 报告期内期间费用及所得税费用变化情况

单位: 元人民币

项目	2011 年度	2010 年度	差异变动金额及幅度	
			金额	%
销售费用(a)	191,133,525	172,979,665	18,153,860	10.5
管理费用(b)	2,153,958,672	1,918,608,659	235,350,013	12.3
财务费用(c)	-38,169,729	-93,886,968	55,717,239	59.3
所得税费用(d)	372,763,124	333,430,457	39,332,667	11.8

其中变化较大的原因:

- (a) 销售费用增加主要是由于报告期公司经营规模扩大, 相应的工资薪金、办公费、广告宣传费、业务招待费及其他费用增加;

- (b) 管理费用增加主要是由于报告期公司经营规模扩大, 相应的工资薪金、固定资产使用费、办公费、差旅费、技术开发费和业务招待费的增加所致;

(c)财务费用净额下降主要是主要由于本年度借款的增加导致利息支出增加大于利息收入增长。

(d)所得税费用增加是由于企业利润总额的增加、适用税率上升等因素所导致。其他费用增加主要是由于报告期公司经营规模扩大。

#### (5) 公司现金流量的构成情况

单位：元人民币

项目	2011 年度	2010 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,481,515,759	-993,417,505
投资活动产生的现金流量净额	-914,701,281	-1,628,031,468
筹资活动产生的现金流量净额	4,280,029,713	2,131,623,509

报告期，公司的房地产开发业务、BT 项目投资规模大幅增加，因此经营活动产生的现金流规模大幅增加。当期公司及所属子公司用于上述业务的银行借款增加，因此筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

#### (6) 公司主要子公司的经营情况及业绩

2011 年度纳入本公司合并报表范围的子公司共有 28 家，其中净利润占本上市公司净利润 10% 以上的单个子公司共 3 家，情况如下：

子公司全称	注册资本 万元	总资产 万元	净资产 万元	净利润 万元
上海建工材料工程有限公司	22,500	380,036.25	74,975.76	28,327.52
上海建工房产有限公司	90,000	1,389,964.08	153,011.31	19,153.61
上海市工程设计研究总院 (集团)有限公司	50,000	307,294.88	140,273.98	15,048.36

上海建工材料工程有限公司为公司下属专业从事预拌商品混凝土研发、生产及销售的企业，具有行业最高资质，可生产各种强度等级的混凝土和特种混凝土。公司持有其 66.67% 股权。材料公司拥有分布在上海各地共 18 处现代化预拌混凝土搅拌生产基地及运输、泵送设备，日均配套生产能力达 4 万立方米，在全国同行业中处于领先地位。

上海建工房产有限公司是公司下属专业从事房地产开发、销售的全资子公司。该公司主要立足于上海市房地产市场，以开发中高档商品住宅和保障性住房为主，辅以商业写字楼、标准厂房。近些年，建工房产作为本公司房地产开发业务的运作平台承担了大量的上海市保障房建设任务。同时，公司还将房产开发业务拓展到了江苏、安徽等地。

上述 2 家子公司为公司在 2010 年通过重大资产重组，从控股股东上海建工（集团）总公司处所收购的企业。

上海市工程设计研究总院（集团）有限公司是本年度公司实施资产重组，从控股股东上海建工（集团）总公司处所收购的企业。该公司主营业务是以市政工程为主的工程设计、咨询及相关建设工程总承包、项目管理全过程服务。其综合实力在我国市政设计领域位于前列，是首批获得国家工程设计综合资质甲级证书的企业之一，可承担市政工程等 21 个行业的工程设计，连续多年进入建设部“勘察设计全国百强”排名。通过收购该设计院，本公司的设计咨询业务能力得到了显著提升，并且公司的产业链得到了有效拓展，有助于提升公司综合竞争力。

#### (7) 公司技术创新情况

报告期，公司科技研发工作取得新突破，《绿色建造虚拟技术研究与示范》列入科技部“十二五”科技支撑计划课题，32 个项目获得国家或市级专项科研资助，26 个项目获得了上海市科技进步奖。全年技术研发费用较上年增加近 20%。集团技术中心启动了市科委工

程技术研究中心、重点实验室等研发平台的申报工作；园林集团通过了市级企业技术中心的认定；到目前为止，集团已拥有 14 家国家或市级企业技术中心，9 家国家级高新技术企业。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业的发展趋势和未来发展机遇

公司推行相关多元化发展战略，以建筑和土木工程业务为基础，在房地产开发、基础设施投资、工程设计咨询服务和建筑材料生产销售等领域展开产业布局。上述业务均与政府宏观调控、国民经济发展水平及全社会固定资产投资增速密切相关。就目前的政府宏观政策和既定的规划来看，公司四大板块业务的行业景气程度和发展机遇又有所不同。

根据我国“十二五”规划纲要，我国东部地区将着力推进京津冀、长江三角洲、珠江三角洲地区区域经济一体化发展建设。未来的 5 年，将进一步加强大中小城市基础设施一体化建设和网络化发展，建成京津冀、长江三角洲、珠江三角洲三大城市群城际交通网络，推进重点开发区域城市群的城际干线建设，建设北京、上海、广州、深圳等城市轨道交通网络化系统，建成天津、重庆、杭州等 10 个城市轨道交通主骨架。“十二五”期间，上海将建成两个 200 公里重大交通基础设施，使轨道交通运营线路长度达到 650 公里左右，实现“区区通轨交”（除崇明县外），使全市高速公路和快速道路总里程接近 1200 公里。2012 年，上海市计划今年安排重大工程项目 95 个，年投资 1166 亿元，将围绕进一步完善交通网络体系建设，启动建设轨道交通 3 号线二期工程、嘉闵高架南延伸和北延伸工程，继续推进一批高速公路、轨道交通、越江设施等项目建设。

上述规划目标的建设将为公司建筑和土木工程业务带来市场机会，为公司建筑业务及相关产业创造较大发展空间，公司将极力发挥集团优势，积极把握市场机会，推进工程承包、设计咨询、建筑相关工业等业务的发展。

另一方面，政府自 2010 年以来不断采取紧缩货币政策，银监会推进地方政府融资平台贷款清理规范工作以来，公司开展城市基础设施投资（BT 项目）业务的机会也增加了。公司将审慎判断项目风险，积极把握市场机遇，在 2012 年进一步做大做强公司投资业务。

2011 年中央政府继续加强房地产调控，抑制需求与增加供给两手抓，行政与经济手段进一步细化，“限购”、“限价”、“限贷”等政策全面升级，限购城市从之前的不足 20 个大幅增加到 46 个。由此，全国房地产开发投资增速高位回落，新开工增速明显下降。报告期内，全国商品房销售面积 10.99 亿平方米，销售金额 5.91 万亿元，同比分别增长 4.9% 和 12.1%，增速较 2010 年进一步放缓。就 2012 年来看，政府将继续加强房地产调控，可以预见商品房市场将难以在短期内复苏。另一方面，政府将继续推进保障性安居工程建设。2012 年全国计划新开工建设 700 万套保障房。今年，上海将确保新建和筹措保障性住房 16.58 万套、1100 万平方米。由此可见，2012 年公司的商品住宅开发业务将继续接受严厉挑战，同时保障房开发业务仍有相当的发展机遇。

### (2) 公司面临的挑战和应对策略

2012 年公司面临诸多挑战。从宏观政策而言，政府将继续以“创新驱动、转型发展”为指导，持续控制基本建设投资规模，严控房地产市场，继续收紧银行信贷。在土地财政收入减少、地方政府融资平台受限、银行信贷紧缩等多重影响下，政府和国有投资项目的资金相对紧张。整个建筑房地产行业的资金状况将继续紧张。这对公司扩大经营规模带来负面影响。

从建筑行业来看，中国建筑施工业的市场进入壁垒低、业内企业数量众多，加之近几年国内建筑企业生产能力普遍提高，因此，市场竞争激烈程度将进一步提高，行业低盈利水平的态势短期内难以改变。就房地产市场而言，2012 年中央政府对房地产的严控政策不会动摇，房地产市场难以出现明显的复苏势头，市场向下调整的压力依然存在。

此外，由于通货膨胀、国家大规模基础设施建设、国家推进节能减排等原因导致的原材料价格、劳动力价格上涨趋势可能仍将延续，这将继续加大企业经营成本。

为此，2012 年公司将以“转方式、调结构、强基础、促和谐”为指导，通过加强经营管理，提高资金使用效率，拓宽融资渠道、谨慎防范风险等措施降低上述挑战的影响。公司要通过健全制度、加强监督进一步提高公司经营管理的精细化和成本控制的力度及实效，抓好结算和资金回笼工作，提高项目的经营效益。在做好房地产业务和基建投资业务资金回笼工作的基础上，公司要采取多渠道融资，支撑这些战略性业务的拓展，并带动公司其他产业板块。公司要着力加强政策跟踪，把握好市场节奏，平衡商品房和保障房业务的比例，增强房产公司滚动发展、自我发展的能力。公司要加强银企合作，积极捕捉新兴市场和新业务领域的机遇。此外，公司要处理好风险管控和市场拓展的关系，维护好各类战略合作关系，力求在新业务模式、新产业领域，新市场区域上有所突破。

### **(3) 2012 年发展目标和公司发展战略**

2012 年是公司进一步推进“创新驱动、转型发展”，逐步实现“十二五”规划目标的重要一年。新年度，公司的经营目标和主要工作如下：

2012 年公司生产经营的预期目标：

营业收入额 910 亿元；

新签合同额 1150 亿元。

围绕今年工作的重点和工作目标，我们将着重做好以下工作：

#### **①推进战略性产业发展，优化产业结构**

经过两轮资产重组，公司的产业链得到了显著的拓展，形成了以建筑和土木工程业务为基础，房地产开发业务和基础设施投资经营业务为两翼，工程设计咨询业务和建筑材料业务支撑能力强的产业格局。2012 年，在建筑和土木工程业务继续较快发展的同时，公司要继续加快房地产业务和基础设施投资业务的发展，进一步提高战略性产业在公司产业构成中的比重，尤其是在利润总额中的比例。

#### **②促进产业联动，提升重点目标市场占有率**

2012 年，公司要继续探索、实践集团范围内设计研发、工程承包、投资开发领域的功能互补、信息共享和产业联动，加强资本运作，更大幅度集成集团外资源，进一步增强集团总承包、总集成能力，提升公司在重点目标市场的占有率，拓展新兴业务领域，加快海外市场开拓步伐。

#### **③持续完善企业内控，全面落实风险管控**

2012 年，公司要进一步加强内部控制体系建设，全面完成企业管理制度的编制工作，提高流程规范化，不断增强集团总部的战略引领能力、总部管控能力。公司要改进内部控制评价程序，借助中介结构或外部专家的力量，加强内控建设并开展内控审计，全面落实风险管控。

#### **④立足创新，保持企业可持续发展能力**

2012 年，公司要探索各领域更深层次的创新，要加大科技创新力度，强化新兴建筑技术及工艺、新材料对市场拓展、工程建设的支撑，要推进集团信息化建设，通过 IT 技术提高管理效率和企业经济效益，要持续改善员工的薪酬福利制度，创新管理层考核与激励制度，激发全员积极性，进而提高企业软实力，保持企业可持续发展能力。

### **(4) 未来发展战略所需的资金需求及使用计划**

在经过两轮资产重组后，公司产业板块增加，经营规模将显著扩大，此外公司在房地产开发、基建投资业务方面的投资规模持续扩大。可以预见，新年度公司对资金的需求规模将比以往更大。为此公司已发行 20 亿元中期票据，下阶段公司将根据具体项目情况，合理调整筹资方式，在必要的时候探索新的融资渠道为公司发展筹集更多资金。

**(5) 公司未来面临的风险分析**

**行业风险：**受房地产宏观调控和政府换届的影响，新开工规模下滑，基建投资项目的资金回笼的难度增加。

**市场风险：**随着房地产调控的持续深入，市场逐步开始回归理性，投资、投机、改善型需求受到一定程度抑制。同时，随着保障房的逐步入市，市场供给进一步扩大，短期内房地产市场前景不明朗。

**财务风险：**银根紧缩，政府以及房地产开发商的资金到位率都呈现下降趋势。在土地财政收入减少、地方政府融资平台受限、银行信贷紧缩等多重影响下，政府和国有投资项目的资金相对紧张，房地产开发商的财务风险上升。

**政策风险：**公司涉及的建筑施工及设计咨询、相关工业、房地产行业和基础设施投资都是政策敏感型产业，国家的货币政策、税收政策、财政政策及其他宏观和行业调控政策都将对企业发展造成重大影响，

**资产和业务的整合风险：**两次资产重组后，公司运营管理的广度和深度程度大幅提高，可能在业务、人员、资产、管理等方面带来整合风险。

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：是

2011 年，经中国证监会核准，公司实施资产重组收购公司控股股东海外业务和工程设计业务。重组完成后，上海外经集团控股有限公司和上海市工程设计研究总院(集团)有限公司纳入到公司的合并报表范围。因此公司经营规模较 2011 年度财务预算计划目标有较大增长。

**1、 公司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

主营业务分行业情况						
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(%)
建筑、承包、设计、施工	73,644,931,080.58	69,118,443,773.80	6.15	10.66	10.35	增加 0.27 个百分点
建筑工业	4,845,549,057.17	4,355,784,164.50	10.11	0.18	-0.62	增加 0.73 个百分点
房产开发	1,161,441,398.85	924,480,071.96	20.40	-2.60	20.95	减少 15.49 个百分点
成套设备及其他商品进出口	2,144,071,129.70	2,072,432,617.12	3.34	5.75	5.70	增加 0.04 个百分点
城市基础设施投资建设	472,127,333.98	149,501,376.06	68.33	54.34	14.72	增加 10.93 个百分点

工程项目 管理咨询 与劳务派 遣及其他 业务	323,633,877.47	192,963,594.57	40.38	119.92	261.15	减少 23.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润 率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	营业利润 率比上年 增减(%)
一般民用 建筑	19,879,899,452.96	18,816,266,192.88	5.35	2.33	1.99	增加 0.31 个百分点
30-50 层 民用建筑	1,707,839,728.49	1,607,217,747.45	5.89	-1.50	-1.37	减少 0.13 个百分点
50 层以上 民用建筑	1,098,760,030.43	1,052,724,238.13	4.19	-25.79	-25.86	增加 0.08 个百分点
工业建筑	3,675,318,650.25	3,474,693,999.45	5.46	-11.32	-11.49	增加 0.18 个百分点
市政建筑	8,889,239,698.78	8,339,765,416.00	6.18	-2.33	-2.61	增加 0.27 个百分点
公共设施 建筑	22,846,973,907.56	21,904,494,414.66	4.13	18.54	18.78	减少 0.19 个百分点
建筑装饰 工程	1,716,875,067.75	1,551,621,686.18	9.63	6.76	4.51	增加 1.95 个百分点
总承包工 程	8,165,717,711.38	7,759,452,270.82	4.98	65.53	65.00	增加 0.30 个百分点
石料销售	306,074,901.86	198,397,059.19	35.18	20.57	7.98	增加 7.56 个百分点
公路建 设、运营 (BT 项 目)	472,127,333.98	149,501,376.06	68.33	54.34	14.72	增加 10.93 个百分点
设计服务	2,277,611,723.72	1,659,922,298.08	27.12	7.60	0.78	增加 4.93 个百分点
销售商品 混凝土材 料	4,027,874,527.97	3,501,600,713.51	13.07	18.29	18.16	增加 0.10 个百分点
混凝土构 件	654,014,554.05	598,035,187.64	8.56	15.50	11.89	增加 2.95 个百分点
混凝土加 工设备	912,585,845.73	834,528,468.63	8.55	-20.55	-19.89	减少 0.76 个百分点
园林绿化	2,222,729,811.52	2,092,701,057.10	5.85	15.07	15.60	减少 0.44 个百分点
房地产开	1,161,441,398.85	924,480,071.96	20.40	-2.60	20.95	减少 15.49

发						个百分点
工程项目管理咨询	251,269,000.17	134,206,203.36	46.59	98.80	267.48	减少 24.52 个百分点
进出口业务	2,144,071,129.70	2,072,432,617.12	3.34	6.13	6.10	增加 0.03 个百分点
其他	181,329,402.60	141,564,579.79	21.93	-37.28	-42.76	增加 7.47 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆地区	80,009,149,540.28	14.86
其他国家地区	2,582,604,337.47	-52.17

(3) 报告期公司实施资产重组,收购了控股股东旗下的上海外经集团控股股份有限公司和上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司。重组完成后,公司主营业务领域进一步拓展,新增了工程设计咨询业务、海外工程承包、成套设备及其他商品进出口、工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务。

(4) 报告期,政府继续严控房地产市场,收紧银行信贷。公司的商品住宅开发销售规模下降,保障房开发规模扩大。为此公司房产开发业务的营业收入和利润率均有所下降。

(5) 报告期公司投资的 BT 项目逐步进入回购期,为此公司的城市基础设施投资建设业务收入及利润规模增加。

(6) 由于上述原因,公司的利润构成、主营业务及其结构在报告期内发生了相应变化。

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	226,229.88
投资额增减变动数	74,744.88
上年同期投资额	151,485
投资额增减幅度(%)	49

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
无锡沪建工市政建设管理有限公司	投资建设无锡市吴越路道路工程 BT 项目	100	详见公司公告(临 2008-13)
常州沪建客站建设有限公	投资建设常州市客运中心及其	100	详见公司公告(临

司	综合配套系统工程 BT 项目		2009-011)
上海建工无锡有限公司	投资建设无锡市太湖新城瑞景道等道路工程 BT 项目	100	详见公司公告(临 2009-003 、 临 2009-024)
上海建工常州武进高架建设有限公司	投资建设常州市武进区龙江路高架南延工程 BT 项目	100	详见公司公告(临 2010-006)
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	投资建设常州市中吴大道等工程 BT 项目	100	详见公司公告(临 2010-006)
上海建工南京南站建设有限公司	投资建设南京南站综合枢纽站东路站西路工程、南北高架落客平台联络道工程、宏运大道工程 BT 项目	100	详见公司公告(临 2010-021)
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	投资建设无锡市胡埭地区杨胡路等道路 BT 项目	100	详见公司公告(临 2011-041)

### 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。

#### (3) 其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有	招商银行华灵支行	100,000,000.00	2012/10/10	保本浮动型	浮动		否
银行理财产品	自有	招商银行华灵支行	40,000,000.00	2012/10/12	保本浮动型	浮动		否
银行理财产品	自有	建设银行上海分行	30,000,000.00	2012/1/8	非保本浮动型	浮动		否
银行理财产品	自有	东亚银行上海浦西支行	3,000,000.00	2012/1/26	保本浮动型	浮动		否
银行	自有	东亚	15,000,000.00	2012/1/4	保本浮动	浮动		否

理财产品		银行 上海 浦西 支行			型			
------	--	----------------------	--	--	---	--	--	--

## 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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
无锡市吴越路工程(A 标段)项目(BT)	42,767.11	已竣工	2614.15
常州市客运中心及综合配套系统工程项目(BT)	100,000.00	已竣工	7104.88
无锡市太湖新城瑞景道等道路工程项目(BT)	112,863.07	在建	6878.61
常州市武进区龙江路高架南延工程项目(BT)	100,000.00	已竣工	3898.19
常州市中吴大道等工程项目(BT)	48,750.77	在建	1313.72
南京南站综合枢纽站东进站西路工程/南北高架落客平台联络道工程/宏运大道工程项目(BT)	238,085.00	在建	4525.09
无锡市杨胡路等道路项目 (BT)	45,685.00	在建	0
合计	688,150.95	/	/

### (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
第五届董事会第五次会议	2011年2月18日	详见公司临 2011-008 公告	中国证券报、上海证券报	2011年2月19日
第五届董事会第六次会议	2011年3月3日	详见公司临 2011-009 公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月4日
第五届董事会第七次会议	2011年3月24日	详见公司临 2011-011 公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日
第五届董事会第八次会议	2011年4月8日	详见公司临 2011-015 公告	中国证券报、上海证券报	2011年4月9日
第五届董事会第九次会议	2011年4月29日	审议通过了公司 2011 年第一季度报告全文和正文	中国证券报、上海证券报	2011年4月30日
第五届董事会第十次会议	2011年5月5日	详见公司临 2011-023 公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月6日
第五届董事会第十一次会议	2011年5月27日	详见公司临 2011-025 公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月28日

第五届董事会第十二次会议	2011年6月21日	详见公司临 2011-029 公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月22日
第五届董事会第十三次会议	2011年8月3日	详见公司临 2011-040 公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月4日
第五届董事会第十四次会议	2011年8月17日	详见公司临 2011-041 公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日
第五届董事会第十五次会议	2011年8月29日	详见公司临 2011-042 公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月30日
第五届董事会第十六次会议	2011年9月14日	详见公司临 2011-044 公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日
第五届董事会第十七次会议	2011年10月27日	审议通过了公司 2011 年第三季度报告全文和正文	中国证券报、上海证券报	2011年10月28日
第五届董事会第十八次会议	2011年12月20日	详见公司临 2011-053 公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月21日
第五届董事会第十九次会议	2011年12月26日	详见公司临 2011-056 公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月27日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

### (1) 公司 2010 年度利润分配执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配方案为：以公司 2010 年末总股本 1,042,059,557 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。该项利润分配工作，已于 2011 年 7 月 4 日委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司执行完毕。

### (2) 资产重组实施情况

为进一步增强公司实力、降低关联交易规模，公司于 2011 年 1 月起正式启动资产重组，拟非公开发行股份购买建工集团所持有的上海外经集团控股有限公司 100% 的股权和上海市市政工程设计研究总院(集团)有限公司 100% 的股权。

公司于 2011 年 1 月 12 日向上海证券交易所申请公司股票自 1 月 13 日起连续停牌，正式启动了资产重组，并于 2 月 18 日和 4 月 8 日召开董事会会议审议通过了本次资产重组的预案和资产重组的正式方案，以及其他相关议案。

经董事会提议，公司 2011 年第一次临时股东大会于 4 月 25 日召开，会议审议通过了本次资产重组及相关议案，同意向中国证监会提交材料申请非公开发行股票购买资产行政许可，并授权董事会办理本次资产重组相关事宜。

7 月 1 日，中国证监会并购重组审核委员会 2011 年第 20 次并购重组委工作会议有条件审核通过了本次资产重组事宜。7 月 25 日，中国证监会印发了《关于核准上海建工集团股份有限公司向上海建工（集团）总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕1163 号），核准了本公司资产重组事宜。

公司于 2011 年 8 月 1 日前办理完毕了相关资产交割手续和发行 114,301,930 股股份的证券登记手续，增发后公司的总股本为 1,156,361,487 股。

### (3) 公司章程修改情况

依照中国证监会批复、本公司 2011 年第一次临时股东大会授权，公司第五届董事会第十三次会议于 8 月 3 日审议通过了《公司关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》和经修订

的《上海建工集团股份有限公司公司章程》，同意依据公司根据资产重组完成后的总股本和注册资本增加情况对《公司章程》第三条、第六条、第二十条作相应修改，《公司章程》其它条款不作更改，详见公司临 2011-040 公告。

公司 2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 1 月 5 日召开，会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，同意公司根据治理与经营管理活动的实际需要，对《公司章程》第十一条、第一百零九条、第一百三十六条、第一百三十七条、第一百六十六条作相应修改，并在原第一百五十五条后新增一条内容，其后各条序号依次顺延，详见公司临 2012-001 公告。

### 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

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，独立董事占多数，主任委员由具备会计专业资格的独立董事担任，并下设工作小组。公司目前已制定的相关工作制度包括：《公司董事会审计委员会实施细则》（2008 年修订）、《公司董事会审计委员会年度财务报告工作规程》（2009 年修订）等。

2011 年 1 月 7 日，公司第五届董事会审计委员会全体委员审阅了公司 2009 年度财务报告送审资料。

2011 年 1 月 29 日，公司第五届董事会审计委员会全体委员听取了公司管理层对于公司 2010 年度审计工作进展情况的汇报，并督促普华永道按照计划进度安排审计工作及时出具审计报告。

2011 年 2 月 17 日，公司第五届董事会审计委员会第三次会议在公司召开，会议审议了公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项。

2011 年 3 月 21 日，公司第五届董事会审计委员会第四次会议在公司召开，本次会议与普华永道中天会计师事务所沟通、协商公司 2010 年年报审计工作进展情况。

2011 年 3 月 24 日，公司第五届董事会审计委员会第五次会议在公司召开，本次会议审议了经普华永道中天会计师事务所审计的《公司 2010 年度财务报告》、《2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年度日常关联交易预计报告》、同意将经审计的财务报告交董事会审议。

2011 年 4 月 8 日，公司第五届董事会审计委员会第六次会议在公司召开，本次会议审议了《关于公司向上海建工（集团）总公司非公开发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司向上海建工（集团）总公司非公开发行股份购买资产的议案》、《关于公司与上海建工（集团）总公司签订附生效条件的〈非公开发行股份购买资产之补充协议〉的议案》、《关于审议〈公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉的议案》、公司本次重组相关财务报表及盈利预测报告。

2011 年 9 月 8 日，公司第五届董事会审计委员会第七次会议在公司召开，本次会议审议了《关于收购上海爱利特房地产有限公司 100% 股权的议案》，并发表了专业意见。

2011 年 12 月 26 日，公司第五届董事会审计委员会第八次会议在公司召开，本次会议审阅了公司 2011 年度年报审计工作时间安排计划。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期薪酬与考核委员会召开了二次工作会议：

2011 年 3 月 24 日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议在公司召开，本次会议审议了《2011 年度公司董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬情况》、《公司 2011 年度工资薪金计划执行情况和 2012 年工资薪金计划》。

2011 年 4 月 8 日, 公司第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议在公司召开, 本次会议审议了《关于调整独立董事津贴的议案》, 并将上述议案提交公司董事会审议。

在公司 2011 年度报告的编制及审计期间, 薪酬与考核委员会审核并通过了《关于公司董事、监事及高级管理人员 2011 年度领取报酬情况的报告》、《关于公司 2011 年度工资薪金执行情况和 2012 年度工资薪金计划的报告》, 并向董事会出具了书面审核意见。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月 24 日, 公司第四届董事会第廿三次会议在公司召开, 根据中国证监会(2009) 34 号文关于加强内幕信息知情人管理的要求, 制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度是公司董事会的责任。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价, 并认为其在 2011 年度有效, 在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷情况。

#### 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

##### 一、 内控建设工作计划

自 2007 年以来, 公司依照《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规, 初步建立了较为全面、有效的内控体系, 并逐年加以完善。2011 年, 公司在调整公司组织架构和部门设置的同时, 进一步启动了全面梳理和修订企业管理制度的工作, 为落实内控规范奠定了基础。下阶段, 公司进一步落实内控规范的工作计划如下:

##### (一) 项目准备阶段主要工作 (2012 年 3 月 31 日以前完成)

1. 成立内控建设委员会、内控建设工作小组、内控评价工作小组, 明确内控建设委员会、内控建设工作小组、内控评价工作小组及相关职能部门、全资和控股子公司的工作职责, 健全项目推进的组织机构;

2. 召开项目启动会议, 对相关领导和人员进行动员部署;

3. 向公司各部门、下属单位印发《内部控制基本规范》及配套指引, 组织相关培训, 帮助内控建设、评价等人员理解内控规范要求;

4. 依据“整体设计、试点实施和分步推广”的思路, 界定内控规范实施范围, 确定试点单位和实施重点;

上述工作由内控建设委员会主任委员、内控建设工作小组的组长负责, 由公司企业管理部牵头实施。

##### (二) 项目实施阶段主要工作 (2012 年 12 月 31 日以前完成)

根据公司实际情况, 结合内控规范的要求, 全面梳理内控体系, 完成内控缺陷的整改, 编制内控手册与流程图, 逐步通过信息系统落实内控规范。

1. 继续全面梳理公司现有的政策、制度、业务流程, 健全管理制度体系;

2. 收集行业、公司的固有风险, 通过调查问卷、专题讨论、案例分析等方法识别公司面临的风险, 编制风险清单;

3. 将现有的政策、制度等与风险清单进行比对, 查找存在的内控缺陷;

4. 按照内控缺陷成因或来源, 认定设计缺陷和运行缺陷; 按照具体影响内控目标的具体表现形式, 认定为财务报告缺陷和非财务报告缺陷; 按照影响企业内控目标实现的严重程度, 认定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷认定标准, 包括定性标准和定量标准;

5. 讨论风险的应对措施, 制定重要、重大内控缺陷整改方案;
6. 落实缺陷整改工作, 包括调整组织机构、明确岗位职责、流程、修订管理制度等;
7. 依据内控制度和风险控制措施, 编制风险控制矩阵 ("RCM")、业务流程图和内控手册;
8. 跟踪整改进度和整改效果, 保证各项控制措施能正确地执行;
9. 逐步优化信息化管理系统平台, 逐步将内控规范的要求嵌入到信息系统中, 提高评价工作效率, 保证内控活动的有效执行;
10. 检查整改效果, 形成阶段性工作总结, 按规定披露内控实施工作情况。

上述工作由内控建设工作小组组长负责, 由公司企业管理部牵头实施, 由公司总裁事务部、资产财务部、监察审计处配合, 由公司各部门各单位参与。

## 二、 内控自我评价工作计划

内控自我评价工作应于 2012 年年度财务报告披露前完成。具体安排如下:

1. 制订《内部控制评价管理办法》, 并发布实施;
2. 依据相关规定编制公司《2012 年内部控制自我评价工作方案》, 明确评价工作时间和分工;
3. 组织内控评价培训, 帮助相关人员掌握评价方法和技能;
4. 设计缺陷整改完成后, 进行全面的执行有效性测试, 以发现执行缺陷。针对执行缺陷加强人员培训, 必要时进行人员调整, 保证各项控制措施能正确地执行;
5. 对发现的缺陷进行评价, 编制缺陷评价汇总表, 提出整改建议, 编制整改任务单;
6. 完善与优化内控手册、业务流程图, 提高内控管理、风险管理与信息化管理水平;
7. 根据内控自我评价工作编制内控自我评价报告并按要求及时披露。

上述工作由内控评价小组组长负责, 由公司监察审计处牵头落实, 由公司企业管理部、资产财务部配合, 由公司董事会秘书负责披露, 由各部门各单位参与。

## 三、 内控审计工作计划

公司将在 2012 年 9 月 30 前确定内控审计会计师事务所, 并于 2013 年一季度完成内控审计。内控审计工作计划如下:

1. 确定负责内控审计的会计师事务所;
2. 配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作;
3. 按照要求披露内控审计报告;
4. 依据审计师建议、审计报告与公司发展需要, 完善内控体系, 提高风险管理与信息化管理水平。

上述工作由内控评价小组组长负责, 由公司监察审计处牵头落实, 由公司总裁事务部、资产财务部配合, 由公司董事会秘书负责披露, 由公司各部门各单位参与。

## 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理, 加强内幕信息保密工作, 维护信息披露的公平原则, 公司制定了《内幕信息知情人管理制度》, 经 2010 年 3 月 24 日第四届董事会第廿三次会议审议通过。报告期, 公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案, 没有发现任何泄密违规事件。

## 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

公司按照中国证监会的相关规定修订了《公司章程》相关条款，明确了现金分红政策。报告期内执行了 2010 年度现金分配方案。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经普华永道审计，公司 2011 年实现归属于母公司股东的净利润为 1,357,185,510.62 元，提取盈余公积 56,334,640.40 元，重分类调增资本公积减少未分配利润 969,405.06 元，加上年初未分配利润 2,944,231,917.76 元，扣除当年母公司分配 2010 年度股利 156,308,933.55 元，2011 年度期末未分配的利润为 4,087,804,449.37 元。

2011 年利润分配预案为：以公司年末总股本 1,156,361,487 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），预计分配利润 115,636,148.70 元；以年末股本 1,156,361,487 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，尚余 3,393,987,557.17 元，结转下一次分配。同时，用资本公积金以年末股本 1,156,361,487 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。本次送转股本实施后，公司总股本由 1,156,361,487 股增至 2,312,722,974 股。

#### (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	1.5	0	156,308,934	916,140,063	17.1
2009	0	1.25	0	89,912,250	359,413,074	25.0
2008	0	1.25	0	89,912,250	302,223,565	29.8

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 24 日召开第五届监事会第四次会议	审议公司 2010 年度监事会工作报告、公司 2010 年年度报告、公司 2010 年度利润分配预案、公司关于续聘会计师事务所的提案、公司 2010 年度内部控制评价报告、公司 2010 年度履行社会责任的报告
2011 年 4 月 8 日召开第五届监事会第五次会议	审议公司关于向上海建工（集团）总公司非公开发行股份购买资产构成关联交易的议案、公司关于向上海建工（集团）总公司非公开发行股份购买资产的议案
2011 年 4 月 29 日召开第五届监事会第六次会议	审议公司 2011 年第一季度报告
2011 年 8 月 29 日召开第五届监事会第七次会议	审议公司 2011 年度半年度报告

次会议	
2011年9月14日召开第五届监事会第八次会议	审议公司关于收购上海爱利特房地产有限公司 100% 股权的议案
2011年10月27日召开第五届监事会第九次会议	审议公司 2011 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年公司监事会按照监事会议事规则，列席了报告期内历次公司董事会会议，对各项议题的审议、表决过程进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依法规范运作，各项管理制度行之有效，并能根据发展需要不断加以完善。监事会在检查公司财务情况、监督公司董事及高级管理人员履行职责情况时，未发现违法、违规及损害股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该经审计的财务报告真实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果及现金流量。本年度，公司有关财务状况和经营成果均已按规定，及时、准确地在交易所指定网站、报刊和各期间报告中予以公开披露。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内，公司资产重组、收购、出售资产行为能够按照《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司重大关联交易均按相关规定程序审议决策，并作了相关披露。日常关联交易范围及累计金额在股东大会允许范围内，并均按市场和公平原则进行，无损害公司利益的行为。

(六) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

报告期，公司新签合同金额、营业收入均实现了年度经营计划目标，无较大差异。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司五届十次监事会审阅了公司 2011 年度内部控制评价报告，对该报告无异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601258	庞大集团	1,125,000.00	56,500	347,475.00	52.75	-777,525.00
2	股票	002563	森马服饰	67,000.00	1,000	37,940.00	5.76	-29,060.00
3	股票	002543	万和电气	60,000.00	2,000	36,280.00	5.51	-23,720.00
4	股票	601616	广电电气	57,000.00	3,000	33,840.00	5.14	-23,160.00
5	股票	002557	洽洽食品	40,000.00	1,300	32,435.00	4.92	-7,565.00
6	股票	601700	风范股份	69,300.00	2,000	31,520.00	4.79	-37,780.00
7	股票	601137	博威合金	54,000.00	2,000	30,280.00	4.60	-23,720.00
8	股票	300185	通裕重工	50,000.00	2,000	24,680.00	3.75	-25,320.00
9	股票	002577	雷柏科技	38,000.00	1,000	21,310.00	3.24	-16,690.00
10	股票	300165	天瑞仪器	32,350.40	800	16,664.00	2.53	-15,686.40
期末持有的其他证券投资				80,650.00	/	46,250.00	7.01	-41,589.60
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	847,685.11
合计				1,673,300.40	/	658,674.00	100%	-174,130.89

## 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	2,000,000.00	0.045	71,325,033.36	1,033,977.12	-6,557,679.26	可供出售金融资产	法人股
601328	交通银行	10,101,737.08	0.010	28,022,296.96	110,593.20	-2,347,031.94	可供出售金融资产	法人股
600649	城投控股	3,728,261.00	0.072	9,909,612.30	164,611.50	-2,407,165.96	可供出售金融资产	法人股
600655	豫园商城	901,765.68	0.055	6,665,493.90	44,524.20	-3,070,331.14	可供出售金融资产	法人股
600616	金	246,000.00	0.082	3,378,437.83		-669,134.45	可供	法人

	枫酒业						出售金融资产	股
000509	同人华塑	605,880.00	0.079	1,214,730.00		103,761.50	可供出售金融资产	法人股
600820	隧道股份	327,788.58	0.017	983,750.00		-198,109.38	可供出售金融资产	法人股
600800	天津磁卡	3,000,000.00	0.098	942,000.00		-921,000.00	可供出售金融资产	法人股
600819	耀皮玻璃	101,200.00	0.008	570,000.00	206,498.15	-160,200.21	可供出售金融资产	法人股
600650	锦江投资	208,000.00	0.009	440,130.24	15,681.60	-111,339.35	可供出售金融资产	法人股
600665	天地源	176,053.20	0.017	427,551.35		-119,232.63	可供出售金融资产	法人股
600642	申能股份	107,200.00	0.002	371,790.00	5,400.00	-30,172.50	可供出售金融资产	法人股
600832	东方明珠	141,000.00	0.002	369,008.64	6,988.80	-169,303.68	可供出售金融资产	法人股
合计		21,644,885.54	/	124,619,834.58	1,588,274.57	-16,656,939.00	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象	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

名称			(%)					
上海银行	3,655,347.12		0.02	3,655,347.12	157,084.31		长期股权投资	
东方证券	248,592,236.43	133,523,008	3.12	248,592,236.43	10,271,000.60		长期股权投资	
合计	252,247,583.55		/	252,247,583.55	10,428,084.91		/	/

## 4、 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	卖出股份收到的资金数额(元)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
国债回购							
国投发债		230.00	5,000,000.00	230.00			
石化债券		520.00	5,000,000.00	520.00			
博威合金		2,000.00	2,376,000.00	2,000.00			
丰林集团		1,000.00	14,000.00	1,000.00			
凤凰传媒		15,000.00	12,944,800.00	15,000.00			
京运通		5,000.00	8,106,000.00	5,000.00			
方正证券		87,000.00	14,636,700.00	87,000.00			
星宇股份		2,000.00	1,019,520.00	2,000.00			
蓝科高新		1,000.00	11,000.00	1,000.00			
宁波建工		4,000.00	1,022,400.00	4,000.00			
风范股份		5,000.00	6,020,000.00	3,000.00		2,000.00	
中国水电		17,000.00	76,500.00	17,000.00			
明泰铝业		3,000.00	2,880,000.00	3,000.00			
旗滨集团		7,000.00	7,569,000.00	7,000.00			
广电电气		10,000.00	162,864.15	7,000.00		3,000.00	
鹿港科技		1,000.00	10,000.00	1,000.00			
三星电气		4,000.00	80,000.00	4,000.00			
九牧王		7,000.00	154,000.00	7,000.00			
华锐风电		16,000.00	37,260,000.00	16,000.00			
东吴证券		16,000.00	11,381,500.00	16,000.00			
新华保险		5,000.00	3,873,750.00	5,000.00			
骆驼申购		6,000.00	1,200,000.00	6,000.00			
庞大集团		56,000.00	10,237,706.15	31,000.00		25,000.00	
林洋电子		8,000.00	3,798,000.00	8,000.00			

吉鑫科技		14,000.00	1,287,119.70	13,000.00		1,000.00	
内蒙君正		6,000.00	2,448,000.00	6,000.00			
东材科技		5,000.00	100,000.00	5,000.00			
江南水务		1,000.00	883,600.00	1,000.00			
博威合金		6,000.00	140,141.60	4,000.00		2,000.00	
四方股份	1,000.00	1,000.00	23,000.00	1,000.00			
海南橡胶	32,000.00		9,506,130.00	32,000.00			
三江购物		1,000.00	1,132,800.00	1,000.00			
华鼎锦纶		1,000.00	14,000.00	1,000.00			
恒立油缸		3,000.00	69,000.00	3,000.00			
玉龙股份		2,000.00	691,200.00	2,000.00			
宝泰隆		2,000.00	2,520,000.00	2,000.00			
文峰申购		22,000.00	1,848,000.00	22,000.00			
金明精机		1,000.00	600,000.00	1,000.00			
南通锻压		500.00	5,500.00			500.00	
华昌达		1,000.00	563,040.00	1,000.00			
梅安森		500.00	330,000.00	500.00			
阳关电源		4,000.00	2,226,500.00	4,000.00			
和佳股份		500.00	540,000.00	500.00			
紫光环宇		500.00	431,200.00	500.00			
兴源过滤		500.00	13,000.00	500.00			
通光线缆		1,000.00	805,280.00	1,000.00			
佳创视讯		2,000.00	998,250.00	2,000.00			
隆华传热		2,000.00	2,112,000.00	2,000.00			
雅本化学		500.00	396,000.00	500.00			
新莱材料		500.00	351,000.00	500.00			
新天科技		1,000.00	2,408,500.00	1,000.00			
精锻科技		500.00	500,000.00	500.00			
精锻科技		500.00	500,000.00	500.00			
星星科技		1,500.00	1,260,000.00	1,500.00			
常山药业		3,500.00	4,682,000.00	3,500.00			
仟源制药		3,000.00	2,173,500.00	3,000.00			
卫宁软件		500.00	275,000.00	500.00			
金信诺		1,000.00	696,600.00	1,000.00			
光线传媒		1,000.00	2,310,000.00	1,000.00			
依米康		500.00	271,250.00	500.00			
桑乐金		500.00	256,000.00	500.00			
宝来特		500.00	200,000.00	500.00			
瑞丰高材		500.00	8,000.00	500.00			
明家科技		500.00	150,000.00	500.00			
飞力达		500.00	10,000.00	500.00			
上海新阳		500.00	5,535.00	500.00			

洲明科技		500.00	9,285.00	500.00			
永利带业		500.00	232,200.00	500.00			
拓尔思		500.00	7,500.00	500.00			
富瑞特装		1,000.00	24,980.00	1,000.00			
金力泰		1,000.00	1,680,000.00	1,000.00			
正海磁材		1,500.00	643,245.00	1,500.00			
北京君正		1,500.00	65,700.00	1,500.00			
银禧科技		500.00	9,000.00	500.00			
金运激光		500.00	163,520.00	500.00			
鸿利光电		500.00	8,000.00	500.00			
安利股份		1,500.00	387,000.00	1,500.00			
东方电热		2,000.00	491,720.00	2,000.00			
千山药机		500.00	14,650.00	500.00			
电科院		1,000.00	76,000.00	1,000.00			
日科化学		500.00	11,000.00	500.00			
易华录		500.00	15,230.00	500.00			
亿通科技		500.00	12,875.00	500.00			
天泽信息		1,500.00	17,140.00	1,500.00			
欣旺达		500.00	9,330.00	500.00			
理邦仪器		1,000.00	19,000.00	1,000.00			
天喻信息		500.00	20,000.00	500.00			
聚龙股份		500.00	369,270.00	500.00			
海伦哲		500.00	336,000.00	500.00			
高盟新材		500.00	470,420.00	500.00			
翰宇药业		500.00	603,800.00	500.00			
纳川股份		1,000.00	1,116,000.00	1,000.00			
长荣股份		500.00	20,000.00	500.00			
福安药业		500.00	418,800.00	500.00			
佳士科技		3,500.00	6,903,250.00	3,000.00		500.00	
潜能恒信		1,500.00	1,347,690.00	1,500.00			
维尔利		500.00	585,000.00	500.00			
神农大丰		2,500.00	3,148,800.00	2,500.00			
美亚柏科		1,000.00	420,000.00	1,000.00			
永清环保		500.00	520,000.00	500.00			
大华农		4,000.00	7,711,000.00	4,000.00			-504,890.14
通裕重工		33,500	13,619,199.94	31,500		2,000	
力源信息		1,000	270,000	1,000			
东软载波		500	829,000	500			
捷成股份		1,000	605,000	1,000			
华峰超纤		1,500	631,360	1,500			
天晟新材		500	1,172,000	500			
万达信息		500	686,000	500			

迪威视讯		500	871,760	500		
东方国信			442,880			
天瑞仪器		800	1,820,000		800	
通源石油		1,000	1,992,900	1,000		
先锋新材		1,500	832,000	1,500		
雷曼光电		500	1,026,000	500		
华中数控		500	559,000	500		
秀强股份		2,500	3,780,000	2,500		
振东制药	2,000	500	4,345,600	2,500		
恒泰艾普	2,000		3,876,000	2,000		
天立环保	2,000		3,712,000	2,000		
安居宝	2,500		2,744,000	2,500		
然控科技		500	858,000	500		
川投发债		570	8,000,000	570		
以岭药业		1,000	34,560	1,000		
成都路桥		1,000	680,000	1,000		
巨龙管业		500	298,775	500		
卫星石化		1,500	1,160,000	1,500		
宏磊股份		2,000	1,286,400	2,000		
青青稞酒		2,000	2,304,000	2,000		
华宏科技		500	251,000	500		
烟台万润		2,500	1,687,500	2,500		
荣之联		1,500	1,500,000	1,500		
永高股份		3,500	4,140,000	3,500		
百圆裤业		1,000	348,300	1,000		
雪人股份		2,500	2,950,200	2,500		
勤上光电		2,500	3,564,000	2,500		
赞宇科技		500	576,000	500		
金安国纪		3,000	3,141,600	3,000		
安洁科技		1,500	1,656,000	1,500		
道明光学		500	483,000	500		
德尔家居		2,500	1,430,000	2,500		
华西能源		1,500	1,037,000	1,500		
仁智油服		500	337,500	500		
成都路桥		1,500	319,000	1,500		
金达威		500	630,000	500		
亚玛顿		2,000	1,254,000	2,000		
永大集团		1,000	610,000	1,000		
大连三垒		1,000	492,000	1,000		
瑞和股份		1,000	465,000	1,000		
巨龙管业		500	298,780	500		
丹邦科技		1,000	832,000	1,000		

露笑科技		500	432,000	500			
长青集团		500	512,200	500			
蒙发利		2,500	5,200,000	2,500			
北玻股份		1,000	1,431,000	1,000			
朗姿股份		4,000	5,963,500	4,000			
东方精工		1,000	1,363,500	1,000			
爱康科技		2,500	1,296,000	2,500			
捷顺科技		1,000	696,000	1,000			
舜天船舶		1,500	1,923,570	1,500			
姚记扑克		1,000	756,000	1,000			
龙力生物		1,500	1,591,000	1,500			
以岭药业		3,000	5,529,600	3,000			
世纪华通		1,000	839,500	1,000			
佰利联		2,000	2,145,000	2,000			
江粉磁材		3,000	1,579,000	3,000			
盛通股份		1,000	265,000	1,000			
山东章鼓		500	5,000	500			
金禾实业		1,000	21,500	1,000			
海南瑞泽		500	303,750	500			
豪迈科技		2,500	60,000	2,500			
日上集团		500	6,440	500			
恒大高新		1,000	20,000	1,000			
瑞康医药		1,000	20,000	1,000			
史丹利		4,000	140,000	4,000			
闽发铝业		500	516,400	500			
围海股份		1,500	807,500	1,500			
双星新材		30,500	2,420,000	30,500			
西陇化工		1,500	512,500	1,500			
海能达		6,000	1,054,700	6,000			
好想你		2,000	690,000	2,000			
圣阳股份		500	12,900	500			
雷柏科技		11,000	1,243,276.85	10,000		1,000	
通达动力		2,000	494,000	2,000			
群兴玩具		1,000	550,000	500		500	
明牌珠宝		1,000	1,536,000	1,000			
国电清新		1,500	1,395,000	1,500			
宁基股份		1,000	903,000	1,000			
德力股份		2,500	1,958,400	2,500			
贝因美		3,000	2,898,000	3,000			
步森股份		1,500	607,680	1,500			
百润股份		500	416,000	500			
唐人神		1,000	1,080,000	1,000			

益盛药业		1,000	1,755,600	1,000			
上海绿新		2,500	4,025,600	2,500			
张化机		1,000	1,135,750	1,000			
森马服饰		14,000	24,309,162.18	13,000		1,000	
兄弟科技		500	420,000	500			
徐家汇		2,500	4,000,000	2,500			
通达股份		1,500	1,382,400	1,500			
亚威股份		2,000	3,000,000	1,500		500	
世纪游轮		1,000	720,000	1,000			
洽洽食品		7,500	12,820,000	6,500		1,000	
辉隆股份		3,000	6,750,000	3,000			
顺荣股份		1,000	910,000	1,000			
宝鼎重工		500	10,000	500			
尚荣医疗		500	23,000	500			
千红制药		500	16,000	500			
新金农		1,000	24,000	1,000			
东方铁塔		7,000	1,500,620	7,000			
杰赛科技		1,000	490,000	1,000			
万和电气		9,500	2,568,040.51	7,500		2,000	
中化岩土		1,000	499,500	1,000			
鸿路钢构		4,500	6,150,000	4,500			
亚太科技		4,150	7,200,000	4,150			
新都化工		5,000	8,842,680	5,000			
司尔特		2,000	3,750,000	2,000			
海立美达	1,000	500	1,600,000	1,500			
西泵股份	500			500			
林州重机	1,000	500	2,000,000	1,500			
杭锅股份	500		858,000	500			
胜景山河	1,000	-500		500			
爱仕达	500	25,000	303,112.74	24,500		500	
海富通货 币基金分 红结转份 额							
抛售					17,195,654. 86		847,685.11

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 847,685.11 元。

#### (四) 资产交易事项

##### 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
上海建工（集团）总公司	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司 100% 股权	2011 年 7 月 29 日	132,163.16	6,181.31	15,015.20	是	资产评估值	是	是	11.06	母公司
上海建工（集团）总公司	上海外经集团有限公司 100% 股权	2011 年 7 月 29 日	38,146.71	1,432.05	3,108.24	是	资产评估值	是	是	2.29	母公司
上海托博莱特房产有限公司	上海市闵行区浦江镇 128-2、128-3 地块房地产在建项目	2011 年 9 月 14 日	172,700.00			是	资产评估值	是	是		母公司的全资子公司
上海建工投资有限公司	上海爱利特房地产有限公司 100% 股权		115,579.10		-230.77	是	资产评估值	是	是		母公司的全资子公司
上海工程化学设计院	上海吴泾化工设计院有限公司 100% 的股权	2011 年 3 月 31 日	1,716.42	-102.21	-45.33	否	资产评估值	是	是		
成套	成套工	2011	326.18	45.35		否	资产评	是	是		

工程 股东	程 61% 的股权	年 3 月 29 日					估值				
----------	--------------	---------------------	--	--	--	--	----	--	--	--	--

同一控制下企业合并

	属于同一控制下企业合并 的判断依据	同一控制的 实际控制人	合并当年年初至合并日 收入	净利润	经营活动现金 流量
市政设计院(a)	市政设计院和本公司在合并建工集团前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。		1,206,287,315.57	87,366,655.43	106,250,497.98
外经控股(b)	外经控股和本公司在合并前建工集团后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。		1,368,701,334.74	25,025,140.63	(9,029,853.97)

于 2011 年 8 月 1 日，本公司以非公开发行股份的方式向建工集团收购了其拥有的市政设计院和外经控股的 100% 的股权(附注一)。本次交易的合并日为 2011 年 8 月 1 日。

上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

取得的净资产账面价值 - 市政设计院的股权(a)	1,322,980,428.40
- 外经控股的股权(b)	274,883,645.48
小计	1,597,864,073.88
减：发行股份的面值	(114,301,930.00)
发行费用	(17,284,301.93)
小计	(131,586,231.93)
调整资本公积金额	1,466,277,841.95

市政设计院

市政设计院于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,950,023,155.70	1,809,864,041.29
应收票据	15,100,000.00	5,826,700.00
应收账款	97,680,951.33	16,647,884.10
预付款项	7,404,548.24	485,417.89

应收利息	24,847,361.17	24,560,615.02
其他应收款	61,113,713.86	44,553,706.92
存货	82,227,348.30	72,672,619.39
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产	3,604,228.84	6,837,799.43
可供出售金融资产	106,083,405.31	130,188,265.84
长期应收款	50,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	19,621,948.17	19,497,946.73
固定资产	496,798,753.93	511,753,375.17
在建工程	24,120,834.00	24,100,000.00
无形资产	72,080,148.18	58,585,955.70
长期待摊费用	5,153,738.34	11,269,464.93
递延所得税资产	3,807,789.71	1,642,939.06
减：应付帐款	(598,244,905.45)	(626,921,136.67)
预收帐款	(459,674,590.09)	(384,504,545.95)
应付职工薪酬	(180,832,328.66)	(103,020,329.38)
应交税费	(45,405,348.40)	(62,508,708.77)
应付股利	(16,339.50)	(88,500.00)
其他应付款	(179,232,316.80)	(189,950,414.05)
一年内到期的非流动负债	(7,261,195.00)	(7,261,195.00)
长期应付款	(103,579,452.15)	(107,168,841.00)
递延所得税负债	(84,631,489.48)	(103,172,340.89)
其他非流动负债	(81,173,523.87)	(43,829,151.27)
净资产	1,329,616,435.68	1,260,061,568.49
减：少数股东权益	(6,636,007.28)	(7,341,371.36)
取得的净资产	1,322,980,428.40	1,252,720,197.13

(ii) 市政设计院 2010 年度和自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：  
自 2011 年 1 月 1 日至合并日止 2010 年度

营业收入	1,206,287,315.57	2,068,106,508.54
净利润	87,366,655.43	141,365,215.75
经营活动现金流量	106,250,497.98	44,131,415.19
现金流量净额	141,664,386.02	(36,109,683.24)

#### 外经控股

外经控股于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	716,758,757.60	886,684,584.31

交易性金融资产	2,477,315.00	13,112,079.40
应收票据	1,900,000.00	-
应收账款	154,299,315.67	150,892,267.17
预付款项	451,589,578.74	440,641,154.78
应收利息	1,500,000.00	375,000.00
应收股利	-	4,509,729.52
其他应收款	209,874,106.21	193,290,388.93
存货	232,531,788.27	259,578,535.79
其他流动资产	202,761,175.37	34,183,199.51
可供出售金融资产	6,316,921.28	6,917,090.52
长期应收款	24,291,874.86	25,491,641.66
长期股权投资	12,503,735.14	24,073,682.59
固定资产	58,949,902.47	61,068,426.47
在建工程	222,102.57	222,102.57
无形资产	15,960,098.77	16,214,908.29
长期待摊费用	520,837.00	541,670.00
递延所得税资产	9,872,150.76	9,045,343.25
减：短期借款	(193,785,085.38)	(287,404,598.84)
应付票据	(125,409,775.38)	(132,446,145.69)
应付账款	(148,649,374.36)	(186,437,618.74)
预收款项	(918,958,005.52)	(825,280,968.06)
应付职工薪酬	(2,098,085.08)	(2,132,479.70)
应交税费	(6,024,575.94)	(11,275,818.85)
应付股利	(93,836.29)	-
其他应付款	(271,723,668.41)	(263,555,570.95)
一年内到期的非流动负债	(1,977,219.54)	(3,726,143.00)
长期应付款	(55,876,984.44)	(57,123,404.30)
递延所得税负债	(436,250.75)	(844,381.02)
净资产	377,296,798.62	356,614,675.61
减：少数股东权益	(102,413,153.14)	(98,139,395.34)
取得的净资产	274,883,645.48	258,475,280.27

外经控股 2010 年度和自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2011 年 1 月 1 日 至合并日止	2010 年度
营业收入	1,368,701,334.74	2,155,299,826.39
净利润	25,025,140.63	38,646,973.67
经营活动现金流量	(9,029,853.97)	(128,274,359.45)
现金流量净额	(57,518,215.73)	(103,277,430.58)

非同一控制下企业合并

商誉/(营业外收入)金额      商誉/营业外收入的计算方法

建安化工(a)	4,787,441.29	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如下。
成套工程(b)	(27,959.30)	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的负差额确认为营业外收入，具体计算如下。

### 建安化工

于 2011 年 3 月 31 日，安装公司向上海工程化学设计院收购了上海吴泾化工设计院有限公司 100% 的股权并更名为建安化工。本次交易的购买日为 2011 年 3 月 31 日，系本公司实际取得控制权的日期。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本—支付的现金	17,164,182.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(12,376,741.14)
商誉	4,787,441.29

建安化工于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,006,505.34	1,006,505.34	2,063,397.39
应收款项	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00
固定资产	367,085.00	128,207.27	149,113.99
无形资产	9,708,910.83	108,196.83	125,051.82
减：应交税费	8,475.87	8,475.87	(33,903.45)
递延所得税负债	(2,459,897.93)	-	-
其他负债	(54,337.97)	(54,337.97)	(135,181.02)
净资产	12,376,741.14	4,997,047.34	5,968,478.73
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	12,376,741.14	4,997,047.34	5,968,478.73
以现金支付的对价	17,164,182.43		
减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	(1,006,505.34)		
取得子公司支付的现金净 额	16,157,677.09		

建安化工自购买日至 2011 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	-
净亏损	971,431.39
经营活动现金流量	(1,022,109.45)
现金流量净额	(1,020,381.23)

#### 成套工程

于 2011 年 7 月，外经控股下属子公司上海市机械设备成套(集团)有限公司(“成套集团”)向成套工程股东上海新高企业发展有限公司、程瑜、深圳市捷美石化投资有限公司及上海市城镇工业合作联社分别于收购了其拥有的成套工程 61%的股权。本次股权交易完成后，成套工程成为成套集团的全资子公司。本次交易的购买日为 2011 年 3 月 29 日，系本公司实际取得成套工程控制权的日期。

合并成本以及营业外收入的确认情况如下：

合并成本—支付的现金	3,261,827.43
减：取得的可辨认净资产公允价值	(3,289,786.73)
营业外收入	(27,959.30)

成套工程于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	9,745,888.37	9,745,888.37	10,527,300.13
交易性金融资产	971,980.00	971,980.00	17,100.00
应收款项	16,464,899.90	16,464,899.90	16,495,603.98
存货	-	-	3,727,330.40
其他流动资产	-	-	23,852.65
固定资产	499,724.54	499,724.54	324,724.86
减：应付款项	(22,195,563.52)	(22,195,563.52)	(25,356,256.28)
其他负债	(93,836.29)	(93,836.29)	(93,836.29)
净资产	5,393,093.00	5,393,093.00	5,665,819.45
减：少数股东权益	(2,103,306.27)	(2,103,306.27)	(2,209,669.59)
取得的净资产	3,289,786.73	3,289,786.73	3,456,149.86
以现金支付的对价	3,261,827.43		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	(9,745,888.37)		
取得子公司支付的现金净额	(6,484,060.94)		

营业收入	34,008,565.45
净利润	453,489.72
经营活动现金流量	5,295,814.22
现金流量净额	6,351,159.23

#### 资产收购

于 2011 年度, 建工房产以 1,155,791,000 元向上海建工投资有限公司("建工投资公司")收购上海爱利特房地产有限公司("爱利特房产")100%的股权, 爱利特房产即成为建工房产的子公司。在收购发生时, 爱利特房产仅持有浦江镇 125 地块(附注五(7)(a))的土地使用权, 不符合业务的判断条件。故本集团将此项收购子公司的交易根据其实质作为资产收购进行会计处理。

于收购日, 爱利特房产的收购对价的分配与收购前相应的账面价值如下:

	收购对价的分配	原始账面价值
货币资金	16,557,113.24	16,557,113.24
预付款项	1,603.70	1,603.70
存货	1,646,599,000.00	578,884,626.18
固定资产	81,566.89	40,401.91
应付职工薪酬	(26,625.23)	(26,625.23)
其他应付款	(457,421,658.60)	(457,421,658.60)
长期借款	(50,000,000.00)	(50,000,000.00)
	1,155,791,000.00	88,035,461.20
现金收购对价	1,155,791,000.00	
未支付收购对价	(1,155,791,000.00)	

#### 收购资产的现金流量扣除购入的现金

- 现金对价	-
- 购入资产的现金及现金等价物	16,557,113.24
收购产生的现金流入	16,557,113.24

于 2011 年 6 月 7 日, 建工房产设立上海建工诚闵房产有限公司("建工诚闵房产")。于 2011 年度, 建工诚闵房产向上海托博莱特房产有限公司("托博莱特公司")收购正在开发建设

的上海市闵行区浦江镇 128-2、128-3 地块房地产在建项目，在建项目的转让总价款为 1,727,000,000 元。2011 年 12 月建工集团将其收购成为全资子公司。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海中环线建设发展有限公司	上海建工中环线建设有限公司 100% 股权	2011 年 5 月 23 日	98,727.72	0	0	否	资产评估值	是	是	0.00	

出售股权导致丧失控制权而减少子公司

中环线建设(a)	出售日 2011 年 5 月 23 日	损益确认方法 具体计算如下附注四 (5)(iii)
----------	------------------------	---------------------------------

中环线建设

于 2011 年 5 月 23 日，本公司将拥有的中环线建设 100% 的股权全部转让予上海中环线建设发展有限公司。出售日为上海联合交易所审核的日期。

处置价格及现金流量列示如下：

	金额
处置价格	987,277,198.00
处置收到的现金和现金等价物	987,277,198.00
减：中环线建设持有的现金和现金等价物	(40,262,705.45)
处置收到的现金净额	947,014,492.55

处置中环线建设的净资产列示如下：

	处置日
流动资产	1,027,539,903.45
流动负债	(40,262,705.45)

净资产 (987,277,198.00)

处置损益计算如下:

处置价格	金额
987,277,198.00	987,277,198.00
减: 中环线建设于处置日的净资产	(987,277,198.00)
处置产生的投资收益	-

(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:元 币种:人民币

关联方	关系	交易类型	交易内容	定价原则	交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海建工(集团)总公司	母公司	提供劳务	分包收入	以市场价格为基准		723,904,827.14	0.98	开票结算		
上海托莱房产有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	分包收入	以市场价格为基准		369,225,628.35	0.50	开票结算		
上海屹房产开发有限公司	联营公司	提供劳务	分包收入	以市场价格为基准		177,185,312.00	0.24	开票结算		
上海建工(集团)总公司	母公司	提供劳务	工程收入	以市场价格为基准		48,798,799.60	15.08	开票结算		
上海建工交通工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	分包收入	以市场价格为基准		30,479,653.00	0.04	开票结算		
上海建实有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包收入	以市场价格为基准		8,885,280.00	0.01	开票结算		
上海建南预混混凝土有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	以市场价格为基准		8,171,385.25	0.19	开票结算		

司										
上海城建物资公司	其他关联人	销售商品	销售商品	应价为基础 以市场价格定		5,435,041.01	0.12	开票 结算		
中国海外（集团）有限公司	母公司控股子公司	销售商品	销售商品	应价为基础 以市场价格定		4,614,946.30	0.22	开票 结算		
上海新空设备有限公司	合营公司	提供劳务	分包收入	应价为基础 以市场价格定		3,761,448.36	0.01	开票 结算		
上海建工（集团）总公司	母公司	销售商品	销售商品	应价为基础 以市场价格定		3,416,402.28	0.08	开票 结算		
中国海外（集团）有限公司	母公司控股子公司	提供劳务	提供劳务收入	应价为基础 以市场价格定		3,228,050.07	1.00	开票 结算		
上海建二实业公司	母公司全资子公司	提供劳务	分包收入	应价为基础 以市场价格定		2,903,812.00	0.00	开票 结算		
上海建工（集团）总公司	母公司	提供劳务	提供劳务收入	应价为基础 以市场价格定		2,512,950.80	0.06	开票 结算		
上海建工（集团）总公司	母公司	提供劳务	物业管理费	应价为基础 以市场价格定		2,500,000.00	0.06	开票 结算		
上海申产发展有限公司	联营公司	提供劳务	设计收入	应价为基础 以市场价格定		2,383,900.00	0.00	开票 结算		
上海建工江酒有限公司	母公司全资子公司	提供劳务	分包收入	应价为基础 以市场价格定		890,000.00	0.00	开票 结算		
上海安业理有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务收入	应价为基础 以市场价格定		358,735.99	0.00	开票 结算		
上海建南航	联营公司	提供劳务	提供劳务收入	应价为基础 以市场价格定		82,479.59	0.00	开票 结算		

预混土限公司	拌凝有公				定价基						
上建预混土限公司	海松拌凝有公	联营公司	销售商品	销售商品	以市场价格为基准		54,526.42	0.00	开票	结算	
上地园发有公	海产林展限公	联营公司	提供劳务	提供劳务收入	以市场价格为基准		32,280.00	0.00	开票	结算	
上建预混土限公司	海松拌凝有公	联营公司	提供劳务	提供劳务收入	以市场价格为基准		11,552.00	0.00	开票	结算	
上东建建有公	海庆筑务限公	公司的全资子公司	接受劳务	分包成本	以市场价格为基准		321,301,045.62	0.46	开票	结算	
上协营劳公	海力造务公	公司的全资子公司	购买商品	购买商品	以市场价格为基准		309,976,899.36	0.45	开票	结算	
上地园发有公	海产林展限公	联营公司	接受劳务	分包成本	以市场价格为基准		90,020,629.69	0.13	开票	结算	
上申装工有公	海雅饰程限公	公司的控股子公司	接受劳务	分包成本	以市场价格为基准		87,692,504.41	0.13	开票	结算	
上麦特工科建化有公	海斯建高技筑工限公	联营公司	购买商品	购买商品	以市场价格为基准		69,387,656.30	1.59	开票	结算	
上强建工有公	海士筑程限公	公司的全资子公司	接受劳务	分包成本	以市场价格为基准		65,474,778.46	0.09	开票	结算	
上城物公	海建资	其他关联人	购买商品	购买商品	以市场价格为基准		63,498,513.84	0.09	开票	结算	

上海新装工有公	海丽饰程限	母公的资公	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	57,810,674.46	0.08	开票 结算		
上海新装工有公	海高饰程限	母公的股公	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	55,723,404.00	0.08	开票 结算		
上海申利业公	海多实公	母公的资公	买购商品	买购商品	应价为基 相场作价 以市格定础	46,922,698.67	0.07	开票 结算		
上海易安工有公	海通装程限	母公的股公	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	44,567,113.25	0.06	开票 结算		
上海群实有公	海利业限	母公的股公	买购商品	买购商品	应价为基 相场作价 以市格定础	43,236,669.00	0.06	开票 结算		
上海东建工有公	海顺筑程限	母公的资公	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	42,614,239.57	0.06	开票 结算		
上海斯物管有公	海美业理限	联营公司	受接劳务	业理 物管费	应价为基 相场作价 以市格定础	41,680,336.68	0.06	开票 结算		
上海建(集总)公	海工团公	母公	受接劳务	人派遣	应价为基 相场作价 以市格定础	33,909,000.00	17.57	开票 结算		
上海新空设有公	海晃调备限	合营公司	买购商品	买购商品	应价为基 相场作价 以市格定础	21,753,973.65	0.13	开票 结算		
上海新装工有公	海都饰程限	母公的资公	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	11,334,000.00	0.01	开票 结算		
上海物管有公	海安业理限	联营公司	受接劳务	业理 物管费	应价为基 相场作价 以市格定础	4,308,739.10	0.05	开票 结算		
上海市木限公	海花有公	其他联	受接劳务	包程成本	应价为基 相场作价 以市格定础	4,221,248.31	0.01	开票 结算		

上海建工有限公司	海玖筑程有限公司	母公司全资子公司	接受劳务	分包成本	应价为基础 以市场价格定	2,421,070.57	0.00	开票 结算		
上海建工有限公司	海工航拌凝有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	应价为基础 以市场价格定	2,015,280.48	0.00	开票 结算		
上海建工有限公司	海四业限有限公司	母公司全资子公司	接受劳务	分包成本	应价为基础 以市场价格定	1,035,815.88	0.00	开票 结算		
上海建工有限公司	海建建筑技询务有限公司	母公司全资子公司	接受劳务	分包成本	应价为基础 以市场价格定	820,520.00	0.00	开票 结算		
苏州建建构制有限公司	州嘉筑件品限有限公司	合营公司	购买商品	购买商品	应价为基础 以市场价格定	748,622.21	0.02	开票 结算		
上海建工医院	海工院	母公司全资子公司	接受劳务	体检费	应价为基础 以市场价格定	684,150.00	0.02	开票 结算		
上海新制机有限公司	海晃冷械限有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	应价为基础 以市场价格定	383,950.00	0.00	开票 结算		
上海建锦大店限有限公司	海工江酒有公有限公司	母公司全资子公司	接受劳务	会务费	应价为基础 以市场价格定	253,334.08	0.03	开票 结算		
上海建工顾有限公司	海浩程问限有限公司	联营公司	接受劳务	监理费	应价为基础 以市场价格定	105,000.00	0.01	开票 结算		
合计						2,822,738,877.75	39.85	/	/	/

本公司与上述交易方进行的经常性关联交易的主要内容是向对方分包施工劳务、分包专项工程和购买、销售建材等。形成上述关联交易事项的原因在于，本上市公司及下属子公司与建工集团及下属之其他公司之间，形成了长期的业务协作配套关系，这种关系将在今后一定时期内继续存续。

对于上述分包工程关联交易一般是参照政府有关部门颁布的相关工程综合预算定额，以及当时人、机、物的市场价进行计算后确定。根据本公司与关联公司的协议书规定，上述关联公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在

同等报价条件下选择上述公司作为分包商，并需逐笔签订有关《工程分包合同》。但由于工程分包、施工劳务和建材供应的市场化程度较高，建工集团下属子公司并不居于垄断地位，因此上述业务关系的替代性很强，本公司可方便地通过第三方取得相同的商品和劳务。而且上述业务占本公司主营业务收入、主营业务成本的比重较低，因此对本公司财务状况和经营成果的影响较小。

公司与前述关联方的经常性交易是历史形成的，但并未导致公司对关联方的依赖。2010年以来，公司实施了两轮资产重组收购控股股东核心业务后，相关的专业施工企业、建筑工业企业和房产公司、海外业务、工程设计业务纳入到本公司，公司日常关联交易规模显著降低。重组完成后，公司日常关联交易规模将得到更大程度的缩减。

#### 关联交易的价格确定原则

甲乙双方关联交易的价格确定，应遵循以下原则：

(1)甲、乙双方的关联交易的“相关合同”应符合“优势”原则，即甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供，在商品质量、服务质量、价格或报酬等应优于第三方。

(2)甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的价格，应参照同类商品和服务的市场价格商量确定。

(3)甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的具体价格，在“相关合同”中加以明确。

#### 关联交易的数量确定原则

甲乙双方关联交易的数量确定，应遵循以下原则：

(1)甲、乙双方关联交易商品和服务的数额应在每公历年度预计一次。

(2)甲、乙双方应在年前分别收集当年将拟签署的“相关合同”项下所反映的总价，并汇总全部“相关合同”总价的合计金额，形成审理文件报送各自董事会批准。

(3)乙方应将当年关联交易总额通过上海证券交易所对外披露。

(4)乙方当年关联交易总额应提交股东大会批准生效。

#### 关联交易的结算原则

甲乙双方关联的结算，应遵循以下原则：

(1)属于商品供应的关联交易，供方应保证其所供应的商品符合相关的商品质量及规格标准，并符合需方的各项要求；就每笔商品的实际供应，供、需双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出商品实际供应数量与规格等的确认或签证，该确认或签证为需方向供方支付相应对价的唯一有效基准。

(2)属于服务提供的关联交易，提供方应保证其所提供的服务符合相关的服务质量及规范标准，并符合被提供方的各项要求。就每项服务的实际提供，提供、被提供双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出服务实际提供项目内容与要求等的确认或签证，该确认或签证为被提供方向提供方支付相应对价的唯一有效基准。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值	关联交易结算方式	转让资产获得的收益

								差异较大的原因		
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	所持市政设计院 100% 股权及外经控股 100% 股权	资产评估值	150,002.10	170,309.88	170,309.88		非公开发行股份	
上海建工投资有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	上海爱利特房地产有限公司 100% 股权	资产评估值	8,803.55	115,579.10	115,579.10		现金	
上海托博莱特房产有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	上海市闵行区浦江镇 128-2、128-3 地块房地产在建项目	资产评估值	48,377.17	177,542.00	172,700.00		现金	

2011 年 7 月, 经中国证券监督管理委员会核准, 公司实施资产重组, 收购公司控股股东所持上海市政设计研究总院(集团)有限公司 100% 的股权和上海外经集团控股有限公司 100% 的股权。上述资产总评估价值为 170,309.88 万元, 交易对价为本公司以 14.90 元/股非公开发行股份 114,301,930 股股份。

于 2011 年度, 建工房产以 1,155,791,000 元向上海建工投资有限公司("建工投资公司")收购上海爱利特房地产有限公司("爱利特房产")100% 的股权, 爱利特房产即成为建工房产的子公司。在收购发生时, 爱利特房产仅持有浦江镇 125 地块的土地使用权, 不符合业务的判断条件。故本集团将此项收购子公司的交易根据其实质作为资产收购进行会计处理。

于 2011 年 6 月 7 日, 建工房产设立上海建工诚闵房产有限公司("建工诚闵房产")。于 2011 年度, 建工诚闵房产向上海托博莱特房产有限公司("托博莱特公司")收购正在开发建设的上海市闵行区浦江镇 128-2、128-3 地块房地产在建项目, 在建项目的转让总价款为 1,727,000,000 元。

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	上海建工(集团)总公司	公司控股股东上海建工(集团)总公司(简称“建工集团”)针对2010年实施的重大资产重组出具了下列承诺: 1.1 针对本次重组标的资产在重组前涉及的相关划转(详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)第212-214页), 建工集团承诺: 若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务, 在相关权利人对划转行为提出异议, 要求划入方等承担赔偿责任	否	是	截至报告日, 不存在承诺 1.1 相关权利人对上述股权划转提出异议或进行追索的情形。	

			责任或进行追索 债权的情形下， 建工集团将承担 该等赔偿责任。				
	解决土地 等产权瑕 疵	上海建 工（集 团）总公 司	1.2 针对本次重 组收购资产涉 及的部分房屋资 产尚未办理权证 问题（详见《发 行股份购买资产 暨关联交易报告 书》（修订稿）第 223 页），建工集 团承诺：促使并 协助相关标的公 司在 2010 年 12 月 31 日之前取得 相关权属证书。 如未能在承诺期 限内取得上述房 产的相关权属证 书，建工集团将 于承诺期限届满 之日起 6 个月内 购回上述未取得 权属证书的房 产，购买价格为 上述资产在经国 资委核准的评估 报告中确定的评 估值另加交割日 至回购日期间以 该评估值为基数 计算的中国人民 银行公布的同期 贷款利息。	是	是	截至报告日，承诺 1.2 所列资产中，除 上海市浦东新区航 都路 9 号的房地产权 权证尚在办理过程 中，其余均已办妥相 关权属证书。航都路 9 号的房地产权属证 书申请文件已于 2012 年 3 月 7 日交 上海市浦东新区房 地产登记处受理。	
	其他	上海建 工（集 团）总公 司	1.3 针对书香门 第诉安装公司租 赁合同纠纷案 （详见《发行股 份购买资产暨关 联交易报告书》 （修订稿）第 381 页），建工集团承	是	是	截至报告日，承诺 1.3 所指诉讼已经终 审宣判，安装公司需 支付的赔偿金小于 其应收的费用金额， 建工集团无需履行 承诺。	

			<p>诺：若安装公司需支付的赔偿金额大于其收到的费用金额，则在上述案件均判决生效之日起十五日内，建工集团将等同于安装公司实际应支付款项的净额支付给安装公司。</p>				
盈利预测及补偿	上海建工（集团）总公司	<p>1.4 针对本次重组中以假设开发法评估的房产项目资产（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 292 页），建工集团承诺：若本次交易实施完毕后 3 年内（即 2010 年、2011 年及 2012 年），拟注入房产项目资产的任一会计年度的实际盈利小于本协议拟注入房产项目资产在同一年度的预测利润，应在上海建工该年度的年度报告披露后的两个月内，由建工集团以现金方式主动补足利润差额。</p>	是	是	<p>承诺 1.4 所指以假设开发法评估的房产项目资产 2011 年度的实际盈利均达到预测利润水平。</p>		
股份限售	上海建工（集团）总公司	<p>1.5 针对股份限售，建工集团承诺：36 个月不转让本次重组增持的股份，12 个月不转让本次重组前原持有的股份。</p>	是	是	<p>截至报告日，建工集团未转让其持有的本公司股份，符合承诺 1.5 要求。</p>		

解决同业竞争	上海建工（集团）总公司	<p>公司控股股东建工集团针对 2011 年实施的资产重组出具了下列承诺：2.1 针对外经集团未整体注入上市公司，海外业务同业竞争问题，建工集团承诺：承诺外经集团今后不再从事与上市公司相同的海外业务。</p>	是	是	<p>截至报告日，外经集团本部目前正在建的海外业务已委托上海外经管理，外经集团及其未注入上市公司的存续企业未再新从事该类业务，与上市公司未出现同业竞争，符合承诺 2.1 的要求。</p>	
债务剥离	上海建工（集团）总公司	<p>2.2 为设立上海外经，涉及的相关股权划转（详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 39 页），建工集团承诺：若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务，在相关权利人对划转行为提出异议，要求划入方等承担赔偿责任或进行追索债权的情形下，建工集团将承担该等赔偿责任。</p>	否	是	<p>截至报告日，不存在承诺 2.2 相关权利人对上述股权划转提出异议或进行追索的情形。</p>	
解决土地等产权瑕疵	上海建工（集团）总公司	<p>2.3 针对本次重组所涉甘肃路 140 号所处地块已列入旧区改造范围，将实施动拆迁无法办理土地出让手续。建工集团承诺：承诺若动拆迁补偿费低于评估价值，则建工集团将以</p>	是	是	<p>承诺 2.3 所指地块的动迁补偿协议尚未签署，承诺尚未到期。</p>	

			<p>现金方式向上市公司支付差额；建工集团将促使并协助表牌二厂在 2013 年 12 月 31 日前签署动迁补偿协议，如未能在承诺期限内签署动迁补偿协议，建工集团将于承诺期限届满之日其 6 个月以现金进行回购，回购价格以上述资产在经上海市国资委备案的评估报告中明确的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的中国人民银行公布的同期贷款利息。</p>			
	解决土地等产权瑕疵	上海建工（集团）总公司	<p>2.4 针对本次重组所涉沪房地杨字（1998）第 004569 号土地地面所附着的一号办公楼尚未完工，目前无法办理权属证明，建工集团承诺：将促使市政院在重组完成后 24 个月内完成一号办公楼项目的竣工验收工作，并取得相关权属证书。如未在承诺期限完成竣工验收工作，建工集团承诺在承诺期限届满之日起 6 个月内以现金回购上</p>	是	是	<p>承诺 2.4 所指一号办公楼尚未竣工，仍无法办理国有土地出让手续和相关权属证书。根据前述承诺，目前尚未到建工集团需履行本回购承诺的期限。</p>

			述资产，购买价格为上述资产在经上海市国资委备案的评估报告中确定的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的中国人民银行公布的同期贷款利息。			
	股份限售	上海建工（集团）总公司	2.5 关于建工集团所持本公司股份锁定期，建工集团承诺：本次以资产认购的上海建工集团股份有限公司的 114,301,930 股股份，自本次非公开发行股份结束之日起三十六个月不转让；建工集团因前次重大资产重组中以资产认购的上海建工集团股份有限公司共计 322,761,557 股股份，则继续履行相关股份锁定承诺，即自上次重组完成后三十六个月不转让；前次重组前建工集团所持有的 405,738,000 股，自本次非公开发行股份结束之日起十二个月不转让。	是	是	截至报告日，建工集团未转让其持有的本公司股份，符合承诺 2.5 要求。

2、 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2010 年公司实施重大资产重组，收购的部分房地产开发项目存在盈利预测，其假设开发法预测利润及实现结果的情况如下：

单位：元

编号	开发主体	项目名称	累 计 至 2011 年 期 末实际毛利	预测毛利		
				2010 年	2011 年	2012 年
1	徐州沪建	徐州市新城区 3 号地块	28,134,340	--	25,329,722.95	25,099,138.89
2	建工虹口	海尚逸苑 10 号楼项目	13,002,300	--	10,943,332.23	2,923,673.76
3	建工悦建	康桥基地 6 号地块	17,643,173	3,993,664.40	6,656,107.33	2,662,442.93
4	建工东悦	曹路基地二号地块	9,997,165	--	4,561,610.09	3,649,288.07

(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	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	1,050
境内会计师事务所审计年限	10

(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
上海建工集团股份有限公司重大事项停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司业绩预告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 20 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司资产重组及连续停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 20 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司资产重组事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 27 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

上海建工集团股份有限公司资产重组事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2011年2月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司资产重组事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2011年2月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司五届五次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年2月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司关于非公开发行股份购买资产暨关联交易预案	中国证券报、上海证券报	2011年2月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司五届六次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月4日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司资产重组事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工年报	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告		2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度履行社会责任的报告		2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度内部控制评价报告		2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司五届七次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司五届四次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司 2010 年度日常关联交易执行情况 & 2011 年度日常关联交易预计公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于非公开发行股份购买资产暨	中国证券报、上海证券报	2011年4月7日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

关联交易所涉及的资产评估结果备案情况的公告			
上海建工重大资产重组之持续督导工作报告书（2010 年度）		2011 年 4 月 8 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）		2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工详式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于召开 2011 年第一次临时股东大会的会议通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 4 月 19 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于非公开发行股份购买资产方案获市国资委批复同意的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于召开 2011 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书		2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

上海建工第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011年4月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工董事会秘书工作制度		2011年5月6日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月6日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月21日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十一次会议决议公告暨 2010 年度股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2011年5月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度股东大会会议资料		2011年5月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月3日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度股东大会的法律意见书		2011年6月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月23日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司资产重组的停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于根据 2010 年度利润分配方案调整非公开发行股份发行价格及数量的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于公司资产重组获得中国证监会并购重组审核委员	中国证券报、上海证券报	2011年7月2日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

会审核通过的公告			
上海建工关于重大工程中标的公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月9日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）摘要	中国证券报、上海证券报	2011年7月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工详式权益变动报告书（修订稿）		2011年7月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）		2011年7月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于《非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》的修订说明	中国证券报、上海证券报	2011年7月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于非公开发行股份购买资产相关资产过户完成公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书		2011年8月3日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月3日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工公司章程（2011修订）		2011年8月4日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月4日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工董事会提名委员会实施细则		2011年8月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工半年报	中国证券报、上海证券报	2011年8月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

上海建工半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011年8月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于签订海外重大工程合同的公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月2日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于为上海建工诚闵房产有限公司增加注册资本的公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工收购资产公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工集团股份有限公司更正公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月16日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第二次临时股东大会会议资料		2011年9月23日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书		2011年10月11日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月11日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2011年10月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于参与东方证券股份有限公司配股的实施情况公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月7日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月21日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年12月21日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

上海建工第五届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2012 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 12 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

### 十一、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 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：\_\_\_\_\_

徐 征

上海建工集团股份有限公司

2012 年 3 月 26 日

上海建工集团股份有限公司

2011 年度财务报表及审计报告

## 审计报告

普华永道中天审字(2012)第 10010 号  
(第一页, 共二页)

上海建工集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”)的财务报表, 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、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海建工管理层的责任。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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与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。

## 审计报告(续)

普华永道中天审字(2012)第 10010 号  
(第二页, 共二页)

### 三、审计意见

我们认为, 上述上海建工的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了上海建工**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现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师  
肖峰

中国•上海市  
2012年3月26日

注册会计师  
何佳

# 上海建工集团股份有限公司

## 2011 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1-2
合并及公司资产负债表	3-4
合并及公司利润表	5
合并及公司现金流量表	6
合并股东权益变动表	7
公司股东权益变动表	8
财务报表附注	9-166
补充资料	167-170

上海建工集团股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2011年12月31日 合并	2010年12月31日 合并	2011年12月31日 公司	2010年12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	18,876,642,741.74	18,256,851,709.76	3,347,396,372.89	1,950,454,606.24
交易性金融资产	五(2)	658,674.00	13,846,959.40	-	-
应收票据	五(3)	304,735,944.21	164,796,341.23	29,918,000.00	-
应收账款	五(4), 十四(1)	8,476,758,127.25	6,411,501,384.51	1,048,483,459.53	79,131,839.05
预付款项	五(6)	1,365,989,963.85	1,640,777,096.12	43,242,474.88	-
应收利息		65,024,869.25	45,486,105.07	6,388,268.95	628,667.00
应收股利		-	4,509,729.52	-	-
其他应收款	五(5), 十四(2)	1,648,033,060.84	1,991,496,263.73	3,080,549,046.52	977,363,051.11
存货	五(7)	22,520,522,651.32	13,672,540,118.66	819,667,933.44	38,911,529.42
其中：已完工尚未结算款	五(8)	9,240,376,854.22	6,706,176,621.61	796,912,152.53	38,884,808.42
一年内到期的非流动资产	五(11)	800,269,818.05	528,958,668.94	-	-
其他流动资产	五(9)	229,987,544.07	52,208,270.99	787,144.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>54,288,623,394.58</b>	<b>42,782,972,647.93</b>	<b>8,376,432,700.21</b>	<b>3,046,489,692.82</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(10)	124,675,834.58	147,190,962.32	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	五(11)	3,747,139,284.80	2,030,591,785.72	700,000,000.00	-
长期股权投资	五(12), 十四(3)	954,569,438.30	693,013,918.83	8,474,475,056.01	8,089,222,414.36
投资性房地产	五(14)	583,672,691.41	588,743,153.30	-	-
固定资产	五(15)	5,142,231,985.21	4,548,677,515.45	1,080,854,424.89	1,089,832,724.92
在建工程	五(16)	423,397,293.98	415,714,000.60	156,628.00	19,291,561.31
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		14,971.49	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五(17)	2,595,821,551.29	2,555,275,233.60	59,121,501.06	60,377,972.38
开发支出		-	-	-	-
商誉	五(18)	76,867,121.67	73,016,875.17	-	-
长期待摊费用	五(19)	67,674,840.24	80,999,373.21	-	-
递延所得税资产	五(20)	252,895,136.11	288,990,790.60	14,793,784.32	951,049.79
其他非流动资产		2,890,789.48	-	44,145.32	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,971,850,938.56</b>	<b>11,422,213,608.80</b>	<b>10,329,445,539.60</b>	<b>9,259,675,722.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,260,474,333.14</b>	<b>54,205,186,256.73</b>	<b>18,705,878,239.81</b>	<b>12,306,165,415.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：尹克定

上海建工集团股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2011年12月31日 合并	2010年12月31日 合并	2011年12月31日 公司	2010年12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(22)	2,180,709,021.23	1,490,870,516.41	300,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五(23)	1,039,801,112.98	1,155,571,864.12	21,000,000.00	-
应付账款	五(24)	12,586,800,979.94	10,719,917,768.76	812,548,217.95	175,468,537.82
预收款项	五(25)	24,725,105,704.29	20,500,168,994.74	3,663,724,034.61	2,123,715,248.01
其中: 已结算尚未完工款	五(8)	22,105,372,130.84	18,845,474,159.21	3,293,549,374.76	2,123,715,248.01
应付职工薪酬	五(26)	159,381,035.24	161,594,295.99	1,160,114.45	1,400,299.47
应交税费	五(27)	1,220,909,742.63	629,855,899.45	122,424,168.95	42,846,713.47
应付利息		36,606,063.27	5,903,935.32	510,222.00	-
应付股利		244,716.51	263,436.83	-	-
其他应付款	五(28)	7,425,359,444.26	5,117,720,367.31	4,974,019,987.34	3,438,860,364.68
一年内到期的非流动负债	五(30)	1,554,033,674.90	412,752,015.74	6,000,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>50,928,951,495.25</b>	<b>40,194,619,094.67</b>	<b>9,901,386,745.30</b>	<b>5,782,291,163.45</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(31)	4,932,469,998.94	2,879,468,849.69	293,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五(32)	542,587,463.78	518,976,132.05	-	-
专项应付款	五(33)	9,443,751.10	4,511,337.10	-	-
预计负债	五(29)	17,942,544.66	19,246,544.66	-	-
递延所得税负债	五(20)	124,357,871.92	153,124,653.11	-	-
其他非流动负债	五(34)	303,176,913.83	308,785,193.62	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,929,978,544.23</b>	<b>3,884,112,710.23</b>	<b>293,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>56,858,930,039.48</b>	<b>44,078,731,804.90</b>	<b>10,194,386,745.30</b>	<b>5,782,291,163.45</b>
<b>股东权益</b>					
股本	五(35)	1,156,361,487.00	1,042,059,557.00	1,156,361,487.00	1,042,059,557.00
资本公积	五(36)	4,750,157,447.21	4,880,485,072.96	5,669,685,949.16	4,203,408,107.21
减: 库存股		-	-	-	-
盈余公积	五(37)	423,676,986.01	367,342,345.61	424,964,773.73	368,630,133.33
未分配利润	五(38)	4,087,804,449.37	2,944,231,917.76	1,260,479,284.62	909,776,454.59
外币报表折算差额		(3,633,167.12)	(2,992,394.36)	-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>10,414,367,202.47</b>	<b>9,231,126,498.97</b>	<b>8,511,491,494.51</b>	<b>6,523,874,252.13</b>
少数股东权益	五(39)	987,177,091.19	895,327,952.86	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>11,401,544,293.66</b>	<b>10,126,454,451.83</b>	<b>8,511,491,494.51</b>	<b>6,523,874,252.13</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>68,260,474,333.14</b>	<b>54,205,186,256.73</b>	<b>18,705,878,239.81</b>	<b>12,306,165,415.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐征

主管会计工作的负责人: 刘国林

会计机构负责人: 尹克定

上海建工集团股份有限公司

2011年度合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011年度 合并	2010年度 合并	2011年度 公司	2010年度 公司
一、营业收入	五(40), 十四(4)	82,856,900,714.92	75,277,889,874.04	16,693,099,969.24	11,471,691,002.63
减: 营业成本	五(40), 十四(4)	(76,923,107,331.76)	(70,078,005,063.12)	(16,196,119,960.41)	(11,239,565,145.55)
营业税金及附加	五(41)	(2,113,474,387.78)	(1,988,568,282.40)	(148,128,339.89)	(41,810,983.09)
销售费用	五(42)	(191,133,525.18)	(172,979,664.84)	-	-
管理费用	五(43)	(2,153,958,672.08)	(1,918,608,658.77)	(239,469,515.99)	(195,021,846.53)
财务费用-净额	五(44)	38,169,729.24	93,886,968.31	38,024,413.56	24,327,511.30
资产减值损失	五(47)	(244,876,574.03)	(82,611,781.48)	(55,212,429.80)	(2,681,257.47)
加: 公允价值变动损益	五(45)	(1,021,816.00)	7,040.00	-	-
投资收益	五(46), 十四(5)	157,662,450.53	49,626,077.23	431,496,444.40	253,526,252.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		133,202,071.87	14,435,115.63	744,400.66	11,125.57
二、营业利润		1,425,160,587.86	1,180,636,508.97	523,690,581.11	270,465,533.49
加: 营业外收入	五(48)	459,783,482.91	357,638,305.78	88,107,913.18	120,453,137.00
减: 营业外支出	五(49)	(29,726,894.92)	(16,066,387.87)	(3,117,896.50)	(2,398,149.51)
其中: 非流动资产处置损失		(20,641,378.85)	(8,039,482.69)	(87,896.50)	(398,149.51)
三、利润总额		1,855,217,175.85	1,522,208,426.88	608,680,597.79	388,520,520.98
减: 所得税费用	五(50)	(372,763,123.74)	(333,430,457.46)	(45,334,193.81)	(31,863,744.39)
四、净利润		1,482,454,052.11	1,188,777,969.42	563,346,403.98	356,656,776.59
其中: 同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净利润		112,391,796.06	391,287,461.17	-	-
归属于母公司股东的净利润		1,357,185,510.62	1,083,544,193.31	563,346,403.98	356,656,776.59
少数股东损益		125,268,541.49	105,233,776.11	-	-
五、每股收益					
基本每股收益(人民币元)	五(51)	1.17	0.94	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)	五(51)	1.17	0.94	不适用	不适用
六、其他综合收益	五(52)	(17,435,165.58)	(61,734,915.78)	-	-
七、综合收益总额		1,465,018,886.53	1,127,043,053.64	563,346,403.98	356,656,776.59
归属于母公司股东的综合收益总额		1,340,432,336.00	1,023,051,476.04	563,346,403.98	356,656,776.59
归属于少数股东的综合收益总额		124,586,550.53	103,991,577.60	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐征

主管会计工作的负责人: 刘国林

会计机构负责人: 尹克定

2011年度合并及公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011年度 合并	2010年度 合并	2011年度 公司	2010年度 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		82,105,110,648.95	76,925,906,471.21	16,374,456,115.14	12,789,312,950.46
收到的税费返还		296,816,452.32	315,335,013.88	87,962,000.00	120,449,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(53)(a)	3,210,139,498.95	2,518,106,024.96	2,541,827,449.71	543,185,200.37
经营活动现金流入小计		85,612,066,600.22	79,759,347,510.05	19,004,245,564.85	13,452,947,750.83
购买商品、接受劳务支付的现金		(75,135,852,161.93)	(70,028,785,002.53)	(15,193,776,599.16)	(12,051,548,340.70)
支付给职工以及为职工支付的现金		(3,317,954,275.27)	(3,049,498,669.95)	(176,391,319.57)	(138,307,969.38)
支付的各项税费		(3,088,517,109.62)	(2,911,852,186.87)	(335,397,845.20)	(327,664,168.59)
支付其他与经营活动有关的现金	五(53)(b)	(6,551,258,811.92)	(4,762,629,155.81)	(3,149,361,084.19)	(809,354,617.61)
经营活动现金流出小计		(88,093,582,358.74)	(80,752,765,015.16)	(18,854,926,848.12)	(13,326,875,096.28)
经营活动产生的现金流量净额	五(54)(a), 十四(6)(b)	(2,481,515,758.52)	(993,417,505.11)	149,318,716.73	126,072,654.55
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		242,596,826.47	110,446,140.15	-	1,072,707.20
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,041,174.18	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		26,948,671.58	34,118,034.23	430,752,043.74	253,429,004.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,959,690.82	54,986,881.61	369,317.09	1,238,751.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		963,247,207.84	-	888,549,478.20	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(53)(c)	376,900,431.72	231,210,369.45	52,795,681.96	26,515,319.47
投资活动现金流入小计		1,681,694,002.61	430,761,425.44	1,372,466,520.99	282,255,782.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,155,174,592.36)	(1,633,021,737.79)	(598,009,041.23)	(196,103,084.98)
投资支付的现金		(361,668,508.33)	(404,512,356.53)	(934,237,790.63)	(881,986,585.00)
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(5,942,189.89)	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(51,327,636.90)	(143,832.89)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(53)(d)	(28,224,545.93)	(15,172,775.98)	-	-
投资活动现金流出小计		(2,596,395,283.52)	(2,058,792,893.08)	(1,532,246,831.86)	(1,078,089,669.98)
投资活动产生的现金流量净额		(914,701,280.91)	(1,628,031,467.64)	(159,780,310.87)	(795,833,887.63)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		68,634,564.24	64,307,654.40	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		68,634,564.24	14,307,654.40	-	-
取得借款收到的现金		5,652,978,607.36	3,566,870,516.41	800,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(53)(e)	1,015,145,334.80	37,367,115.29	1,000,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		6,736,758,506.40	3,668,545,286.10	1,800,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		(1,808,474,026.35)	(1,168,610,406.23)	(201,000,000.00)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(583,641,281.06)	(291,414,374.03)	(174,246,334.45)	(89,912,250.00)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(56,195,388.75)	(33,929,833.89)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(53)(f)	(64,613,486.07)	(76,896,997.15)	(17,350,304.76)	(32,507,551.12)
筹资活动现金流出小计		(2,456,728,793.48)	(1,536,921,777.41)	(392,596,639.21)	(122,419,801.12)
筹资活动产生的现金流量净额		4,280,029,712.92	2,131,623,508.69	1,407,403,360.79	(122,419,801.12)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		(7,056,795.03)	(11,578,254.98)	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>					
加：年初现金及现金等价物余额	五(54)(a), 十四(6)(b)	876,755,878.46	(501,403,719.04)	1,396,941,766.65	(792,181,034.20)
		17,534,912,634.28	18,036,316,353.32	1,948,454,606.24	2,740,635,640.44
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
	五(54)(a), 十四(6)(b)	18,411,668,512.74	17,534,912,634.28	3,345,396,372.89	1,948,454,606.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：尹克定

上海建工集团股份有限公司

2011年度合并及公司股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2009年12月31日年末余额		719,298,000.00	1,503,957,718.00	331,676,667.95	1,499,872,917.21	(1,917,128.27)	421,320,964.54	4,474,209,139.43
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并		-	3,263,254,536.47	-	630,815,428.20	(635,420.73)	370,755,204.63	4,264,189,748.57
2010年1月1日年初余额		719,298,000.00	4,767,212,254.47	331,676,667.95	2,130,688,345.41	(2,552,549.00)	792,076,169.17	8,738,398,888.00
2010年度增减变动额								
净利润		-	123,749,018.31	-	959,795,175.00	-	105,233,776.11	1,188,777,969.42
其他综合收益	五(52)	-	(60,052,871.91)	-	-	(439,845.36)	(1,242,198.51)	(61,734,915.78)
股东投入和减少资本								
股东投入资本		322,761,557.00	(211,765,879.36)	-	-	-	22,000,000.00	132,995,677.64
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
评估增值		-	336,077,996.65	-	-	-	1,421,033.35	337,499,030.00
评估增值以及不能抵扣而确认的递延所得税负债		-	(80,112,236.29)	-	-	-	(281,600.41)	(80,393,836.70)
其他		-	14,819,127.35	-	(14,330,907.29)	-	6,031,935.76	6,520,155.82
利润分配								
提取盈余公积	五(37)	-	-	35,665,677.66	(35,665,677.66)	-	-	-
对股东的分配	五(38)	-	(9,442,336.26)	-	(96,255,017.70)	-	(29,911,162.61)	(135,608,516.57)
其他		-	-	-	-	-	-	-
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2010年12月31日年末余额		1,042,059,557.00	4,880,485,072.96	367,342,345.61	2,944,231,917.76	(2,992,394.36)	895,327,952.86	10,126,454,451.83
2011年1月1日年初余额		1,042,059,557.00	4,880,485,072.96	367,342,345.61	2,944,231,917.76	(2,992,394.36)	895,327,952.86	10,126,454,451.83
2011年度增减变动额								
净利润		-	-	-	1,357,185,510.62	-	125,268,541.49	1,482,454,052.11
其他综合收益	五(52)	-	(16,755,757.52)	-	-	2,582.90	(681,990.96)	(17,435,165.58)
股东投入和减少资本								
股东投入资本	—	114,301,930.00	(131,586,231.93)	-	-	-	67,881,059.91	50,596,757.98
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	18,014,363.70	-	(969,405.06)	(643,355.66)	(45,847,776.50)	(29,446,173.52)
利润分配								
提取盈余公积	五(37)	-	-	56,334,640.40	(56,334,640.40)	-	-	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(156,308,933.55)	-	(56,171,332.13)	(212,480,265.68)
其他		-	-	-	-	-	1,400,636.52	1,400,636.52
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2011年12月31日年末余额		1,156,361,487.00	4,750,157,447.21	423,676,986.01	4,087,804,449.37	(3,633,167.12)	987,177,091.19	11,401,544,293.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：尹克定

上海建工集团股份有限公司

2011年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2010年1月1日年初余额		719,298,000.00	1,496,298,653.21	332,964,455.67	678,697,605.66	3,227,258,714.54
2010年度增减变动额						
净利润		-	-	-	356,656,776.59	356,656,776.59
其他综合收益		-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本	五(35)	322,761,557.00	2,707,109,454.00	-	-	3,029,871,011.00
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	五(37)	-	-	35,665,677.66	(35,665,677.66)	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(89,912,250.00)	(89,912,250.00)
其他		-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
2010年12月31日年末余额		1,042,059,557.00	4,203,408,107.21	368,630,133.33	909,776,454.59	6,523,874,252.13
2011年1月1日年初余额		1,042,059,557.00	4,203,408,107.21	368,630,133.33	909,776,454.59	6,523,874,252.13
2011年度增减变动额						
净利润		-	-	-	563,346,403.98	563,346,403.98
其他综合收益		-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本	一、四(3)	114,301,930.00	1,466,277,841.95	-	-	1,580,579,771.95
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	五(37)	-	-	56,334,640.40	(56,334,640.40)	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(156,308,933.55)	(156,308,933.55)
其他		-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
2011年12月31日年末余额		1,156,361,487.00	5,669,685,949.16	424,964,773.73	1,260,479,284.62	8,511,491,494.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：尹克定

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

上海建工股份有限公司(以下简称“本公司”)是经上海市人民政府沪府[1998]19 号文批准，由上海建工(集团)总公司(以下简称“建工集团”)作为独家发起人，并采用募集方式向社会公开发行 A 股 15,000 万股而设立的股份有限公司，于 1998 年 6 月 15 日取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照。本公司于 1998 年 6 月 23 日在上海证券交易所上市。本公司设立时总股本为 537,000,000 元，每股面值 1 元。

2001 年 10 月，本公司经中国证监会证监发行字[2001]73 号文核准进行了配股，以 1999 年 12 月 31 日的总股份为 537,000,000 基数，每 10 股配 3 股。2002 年，本公司向全体股东每 10 股送 2 股。经过上述变更后，本公司总股本为 719,298,000 元。

于 2005 年 10 月 19 日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641 号)批准，并经由 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工集团向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工集团向流通股股东支付对价股份总计 7,956 万股，即每 10 股流通股获得 3.4 股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615 号)核准，2010 年 6 月向控股股东建工集团非公开发行股份 322,761,557 股，用以收购建工集团持有的 12 家公司的股权和 9 处房屋土地资产。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 104,205.96 万元，其中建工集团及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 69.91%及 30.09%。

2010 年，经本公司四届董事会二十五次会议及 2009 年年度股东大会审议通过，本公司更名为上海建工集团股份有限公司，并于 2010 年 7 月 5 日在办理了工商变更手续。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1163 号)核准，2011 年 8 月 1 日向控股股东建工集团非公开发行股份 114,301,930 股，用以收购建工集团持有的上海外经集团控股有限公司(以下简称“外经控股”)100%的股权以及上海市工程设计研究总院(集团)有限公司(以下简称“市政设计院”)100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 115,636.15 万元，其中建工集团及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%，其中由建工集团所持有的 80,390.55 万股企业法人股目前暂未实现流通。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程建设项目管理，以及城市基础设施投资建设项目。

本财务报表由本公司董事会于 2012 年 3 月 26 日批准报出。

### 二 主要会计政策和会计估计

#### (1) 财务报表的编制基础

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

#### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2011 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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现金流量等有关信息。

#### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### (5) 企业合并

##### (a) 同一控制下的企业合并

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

发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的费用，不管其是否与企业合并直接相关，自溢价收入中扣除。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并(续)

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。但以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的费用，不管其是否与企业合并直接相关，均自溢价收入中扣除。

#### (c) 购买子公司少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

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

#### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (8) 外币折算

##### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

##### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具

##### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

##### (ii) 确认和计量

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

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

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 确认和计量(续)

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

#### (iii) 金融资产减值

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

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

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

#### (b) 金融负债

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

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团建造合同收入、对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

##### - 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

##### - 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

单项重大的应收款项经单独减值测试未减值的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

#### (b) 单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本集团包含信用组合分类如：上海建工材料工程有限公司(以下简称“材料公司”)客户，上海市建筑构件制品有限公司(以下简称“构件公司”)客户，上海市安装工程有 限公司(以下简称“安装公司”)客户，上海建工桥隧筑港工程有限公司(以下简称“建工桥隧”)客户，上海华东建筑机械厂有限公司(以下简称“华建公司”)客户及其他公司客户。

#### (i) 本集团除材料公司、构件公司、安装公司、建工桥隧以及华建公司外的其他公司

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

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (ii) 材料公司

###### - 应收账款

对于单项金额不重大的应收账款，材料公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	计提比例
一年以内	15%
一年以上	35%

###### - 其他应收款

对于单项金额不重大的其他应收款，材料公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (iii) 构件公司

###### - 应收账款

对于单项金额不重大的应收账款，构件公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束及其相应的账龄情况为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	计提比例
一年以内	40%
一到二年	70%
二年以上	100%

###### - 其他应收款

对于单项金额不重大的其他应收款，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (iv) 安装公司

###### - 应收账款

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

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

应收账款根据信用风险特征组合确定的计提方法及计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
合同约定保修期内	5%-10%
超过合同约定保修期一年以内	30%
超过合同约定保修期一至二年	40%
超过合同约定保修期二年以上	50%

###### - 其他应收款

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

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(v) 建工桥隧

对于单项金额不重大的应收账款，建工桥隧先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
一到二年	5%
二到三年	10%
三到四年	30%
四到五年	40%
五年以上	50%

- 其他应收款

对于单项金额不重大的其他应收款，建工桥隧先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(vi) 华建公司

- 应收账款

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

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
一年以内	5%
一到二年	10%
二到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	70%
五年以上	100%

- 其他应收款

对于单项金额不重大的其他应收款，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

(c) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货

#### (a) 分类

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

#### (b) 发出存货的计价方法

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

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 在建或已建成的待售物业，包括开发成本、开发产品及其他材料等。开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转主营业务成本时按实际总成本于已售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算。

#### (f) 建造合同工程核算方法

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

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、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。

子公司是指本公司能够对其实施控制之被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、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。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的资本成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (d) 长期股权投资减值

对合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (14) 固定资产

##### (a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

##### (b) 固定资产的折旧方法

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

##### (i) 除专项设备、临时设施外，其他固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20至40年	5%	2.4%至4.8%
施工机械	6至10年	0-5%	9.5%至15.8%
生产设备	3至10年	0-5%	9.5%至31.7%
仪器及试验设备	3至10年	0-5%	9.5%至33.3%
运输工具	4至8年	0-5%	11.9%至25.0%
办公设备及其他设施	2至8年	0-5%	11.9%至47.5%

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产(续)

#### (b) 固定资产的折旧方法(续)

(ii) 临时设施按实际使用年限平均摊销。

(iii) 专用设备主要为盾构机，预计净残值率为 5%，按工作量法计提折旧，计入相关工程成本。

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

#### (d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(26)(b))。

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

#### (e) 固定资产的处置

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

### (15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用

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

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

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

### (17) 无形资产

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

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

#### (b) 地下停车场使用权

地下停车场使用权按预计使用年限平均摊销。

#### (c) 体育场包厢使用权

体育场包厢使用权按预计使用年限 30~50 年平均摊销。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (d) 矿产资源开采权

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。

#### (e) 同三国道(上海段)高速公路特许经营权

根据上海市同三高速公路有限公司(以下简称“同三高速”)与上海市市政管理局共同签订的《同三国道(上海段)高速公路建设、运营、移交合同》，同三高速在 2002 年 12 月 31 日同三国道(上海段)高速公路完工日次日起的 25 年内，有权对该段高速公路进行运营、行使收费经营权。同三国道(上海段)高速公路特许经营权按照建造过程中支付的工程价款确认为无形资产。其中与公路路基相关的部分按特许经营权期限 25 年平均摊销；其他与公路路面及构筑物有关的部分采用车流量法进行摊销，在计提摊销时，以特许经营权期限内同三国道(上海段)高速公路的预测总标准车流量和公路路面及构筑物相关的部分成本原价为基础，计算每标准车流量应计提的摊销额(“单位摊销额”)，然后按照各会计年度实际标准车流量与单位摊销额计算各会计年度应计提的摊销。

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

#### (f) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限平均摊销。

#### (g) 专利权及专项许可

专利权及专项许可按预计使用年限平均摊销。

#### (h) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。对使用寿命不确定的无形资产于每年年度终了进行复核其使用寿命。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，将估计其使用寿命并作适当调整。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (i) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其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，被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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；
- 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (j) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (18) 长期待摊费用

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (20) 职工薪酬

#### (a) 职工薪酬的确认

于职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬(续)

#### (b) 离职后福利成本

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

### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (22) 预计负债

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

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

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

### (23) 收入确认

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

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (a) 建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及
- 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

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

#### (b) 提供劳务

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

#### (c) 销售商品

收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (d) 销售物业

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

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

确认收入前预售物业收取的款项列示于资产负债表预收账款项下。

#### (e) 让渡资产使用权

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

### (24) 政府补助

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

#### (26) 租赁

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

##### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### (b) 融资租赁

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或本集团某一组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

### (28) 分部信息

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

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

### (29) 重要会计估计和判断

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

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (i) 建造合同

根据完工百分比法确认建造及服务合同的收入及费用需要由本集团做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于建造及服务合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。

##### (ii) 房地产开发成本

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

##### (iii) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

##### (iv) 所得税(除房地产开发业务外)

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

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (v) 房地产开发涉及的税项

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

#### (vi) 应收款项的坏账准备

根据附注二(10)所述的会计政策，本集团每年测试应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行修订。不同的估计可能会影响应收款项减值准备的金额及当期损益。

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

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

#### (viii) 长期资产减值准备

根据附注二(19)所述的会计政策，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

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

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (ix) 商誉减值准备的会计估计

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

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

#### (x) 同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销

如附注二(17)(e)的会计政策所述，本集团同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销中与公路路面及构筑物有关的部分之摊销的确认是根据同三国道(上海段)高速公路特许经营期限内的预测总标准车流量为基础计算确定。当预测总标准车流量与实际结果存在重大差异时，本集团对收费公路的单位摊销额的计算需要作出相应调整。

#### (xi) 职工辞退及离职后福利成本的精算评估

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

符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充离职后福利；

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

本集团参考同期国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并以《中国人寿保险业年金生命表 2000-2003》向后平移两年作为死亡率。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 采用会计政策的关键判断

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

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

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

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项

#### (1) 企业所得税

本公司及主要子公司于本报告期间适用的企业所得税税率列示如下：

	所得税税率		基准税率/优惠原因
	2010 年度	2011 年度	
本公司	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第一建筑有限公司(“一建”)	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第二建筑有限公司(“二建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市第四建筑有限公司(“四建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市第五建筑有限公司(“五建”)	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第七建筑有限公司(“七建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市建筑装饰工程有限公司(“装饰”)	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市建工设计研究院有限公司(“设计院”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
湖州新开元碎石有限公司(“新开元碎石”)	25%	25%	基准税率
同三高速	25%	25%	基准税率
无锡沪建工市政建设管理有限公司(“无锡沪建工”)	25%	25%	基准税率
常州沪建客运站建设有限公司(“常州沪建客运站”)	25%	25%	基准税率
上海建工无锡有限公司(“建工无锡”)	25%	25%	基准税率
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司 (“建工武进中吴大道”)	25%	25%	基准税率
上海建工常州武进高架建设有限公司 (“建工武进高架公司”)	25%	25%	基准税率
上海建工南京南站建设有限公司 (“南京南站建设”)	25%	25%	基准税率
上海建工集团大连建筑工程有限公司 (“建工大连”)	不适用	25%	基准税率
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司 (“建工无锡杨胡路”)	不适用	25%	基准税率
上海园林(集团)有限公司(“园林集团”)	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
材料公司	15%	15%	高新技术企业优惠税率
安装公司	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市机械施工有限公司(“机施公司”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市基础工程有限公司(“基础公司”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
华建公司	22%	24%	浦东新区五年过渡优惠税率
建工桥隧	25%	25%	基准税率
构件公司	25%	25%	基准税率
上海建工房产有限公司(“建工房产”)	25%	25%	基准税率
外经控股	25%	25%	基准税率
市政设计院	15%	15%	高新技术企业优惠税率

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (1) 企业所得税(续)

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新所得税法”), 并自 2008 年 1 月 1 日起施行。本集团中设立于上海市浦东新区的子公司和亦设立于上海市浦东新区的本公司, 自新所得税法实施后, 适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%, 2010 年度及截至 2011 年度, 适用的税率分别为 22%及 24%。

设计院于 2011 年 10 月 20 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201131000345), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日起继续按 15% 税率缴纳企业所得税。

材料公司于 2011 年 4 月取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR20103100155), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关规定, 自 2010 年 1 月 1 日起三年内继续按 15% 税率缴纳企业所得税。

二建、四建、七建、机施公司以及基础公司于 2009 年 12 月 29 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为 GR200931001203、GR200931000928、GR200931000941、GR200931000418、GR200931000654), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2009 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

市政设计院于 2008 年 12 月 25 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200831001433), 该证书的有效期为 3 年。于 2011 年 11 月 24 日, 市政设计院经上海市高新技术企业认定办公室审查继续认定为高新技术企业, 并于在《上海市 2011 年第二批复审拟认定高新技术企业名单》中予以公示。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (2) 营业税

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

#### (3) 增值税

本集团境内公司依法缴纳增值税。增值税为价外税，本集团境内公司除混凝土销售业务外，按应纳税销售额的 13%—17% 扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计征。本集团混凝土销售业务适用增值税简易办法，按应纳税销售额的 6% 计缴增值税，无进项税抵扣。四建、五建和设计院为小规模纳税人，一般税率为 3% 或 6%，无进项税抵扣。

#### (4) 城市维护建设税

本集团境内公司按应纳流转税额的 7%、5% 及 1% 计征。

#### (5) 教育费附加

本集团境内公司按实际缴纳营业税及应交增值税的 5% 计征教育费附加及地方教育费附加。

#### (6) 土地增值税

本集团按销售物业取得的应纳税增值额的 30% 至 60% 计征。

#### (7) 矿产资源税

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

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 主要子公司情况

##### (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
新开元碎石	直接控股	浙江省湖州市	建筑工业	15,000.00	石料开采及混凝土加工制造	有限责任公司	张克文	60956175-6
同三高速	直接控股	上海市	城市基础设施 投资建设	86,400.00	同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、 养护、维修和管理	有限责任公司	徐征	13219950-9
无锡沪建工	直接控股	江苏省无锡市	城市基础设施 投资建设	1,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	李远东	67704550-X
建工无锡	直接控股	江苏省无锡市	城市基础设施 投资建设	35,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	69210601-6
常州沪建客站	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设	5,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	68782844-4
建工武进中吴大道	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设	12,600.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	55925612-X
建工武进高架公司	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设	40,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	55925603-1
南京南站建设	直接控股	江苏省南京市	城市基础设施 投资建设	10,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	56720151-6
建工大连	直接控股	辽宁省大连市	城市基础设施 投资建设	600.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘巽全	56554592-1
建工无锡杨胡路	直接控股	江苏省无锡市	城市基础设施 投资建设	5,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	杭迎伟	58554386-X

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
新开元碎石	166,986,607.31	-	100%	100%	是	-	-
同三高速	498,960,000.00	-	57.75%	57.75%	是	249,919,210.07	-
无锡沪建工	10,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工无锡	350,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
常州沪建客站	50,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工武进中吴大道	126,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工武进高架公司	400,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
南京南站建设	100,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工大连	6,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工无锡杨胡路	50,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
	<u>1,757,946,607.31</u>	<u>-</u>				<u>249,919,210.07</u>	<u>-</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 主要子公司情况(续)

#### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
一建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工及装璜装饰	有限责任公司	张香田	13240080-7
二建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工及装璜装饰	有限责任公司	叶卫东	13371394-4
四建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	朱海根	13232822-7
五建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	张九东	13230855-X
七建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	王连云	13350467-5
装饰	直接控股	上海市	建筑施工	20,000.00	建筑装饰、设计施工及技术服务	有限责任公司	谢建伟	13233307-7
设计院	直接控股	上海市	建筑设计	1,500.00	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	有限责任公司	胡玉银	13263379-0
安装公司	直接控股	上海市	建筑施工	8,928.00	机电设备的安装、调试、设计等	有限责任公司	倪永明	13233079-X
基础公司	直接控股	上海市	建筑施工	20,000.00	建筑工程施工，建筑工程机械制造等	有限责任公司	秦宝华	13241460-0
机施公司	直接控股	上海市	建筑施工	23,000.00	机械施工工程，工程总承包等	有限责任公司	卢定	13230396-X
材料公司	直接控股	上海市	建筑工业	22,500.00	预拌混凝土生产和销售等	有限责任公司	赵强华	13370260-4
构件公司	直接控股	上海市	建筑工业	6,100.00	预制构件、预拌混凝土的生产和销售等	有限责任公司	王瑞瑶	13321747-3
园林集团	直接控股	上海市	建筑施工	8,000.00	园林工程施工、苗木和花卉的种植和销售等	有限责任公司	臧道华	13221006-9
建工桥隧	直接控股	上海市	建筑施工	6,000.00	建筑工程施工，工程总承包等	有限责任公司	忻金儿	13450729-6
建工房产	直接控股	上海市	房产开发	90,000.00	房地产开发经营，房屋租赁、物业管理等	有限责任公司	朱忠明	63134302-6
华建公司	直接控股	上海市	建筑工业	3,000.00	生产并销售混凝土搅拌及运输机械	有限责任公司	王强	13320023-3
市政设计院	直接控股	上海市	建筑设计	50,000.00	建筑工程设计、勘察及咨询等	有限责任公司	徐征	42502564-1
外经控股	直接控股	上海市	成套设备 进出口	15,000.00	工程项目管理咨询与劳务派遣，成套设备及 其他商品进出口等	有限责任公司	徐征	56314352-3

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成 对子公司净投资 的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股 东损益的金额
一建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
二建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
四建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
五建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
七建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
装饰	200,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
设计院	12,500,000.00	-	100%	100%	是	-	-
安装公司	233,101,985.25	-	100%	100%	是	-	-
基础公司	244,951,242.48	-	100%	100%	是	-	-
机施公司	249,685,073.89	-	100%	100%	是	-	-
材料公司	389,650,022.68	-	66.67%	66.67%	是	367,052,336.78	-
构件公司	156,214,867.95	-	100%	100%	是	-	-
园林集团	192,193,782.45	-	100%	100%	是	-	-
建工桥隧	64,699,904.97	-	100%	100%	是	-	-
建工房产	1,241,019,533.97	-	100%	100%	是	-	-
华建公司	151,984,504.14	-	100%	100%	是	-	-
市政设计院	1,322,980,428.40	-	100%	100%	是	-	-
外经控股	274,883,645.48	-	100%	100%	是	-	-
	<u>6,233,864,991.66</u>	<u>-</u>				<u>367,052,336.78</u>	<u>-</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

#### (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海上安机械施工有限公司(“建工上安机施公司”)	直接控股	上海	机械施工, 设备租赁, 车辆检测	16,000,000.00	机械施工, 设备租赁, 车辆检测, 施工机械修理, 二类机动车维修(限分支), 机电设备、制冷设备维修、安装, 普通货运, 货运代理, 销售: 日用杂货、汽配件, 摄影服务(除彩扩)(涉及许可经营的凭许可证经营)。	有限责任公司	曹学明	63131179-6
上海建安化工设计有限公司(“建安化工”)	直接控股	上海	化学工程设计、技术服务及建筑装潢材料等	50,000,000.00	化学工程设计及技术服务, 建筑装潢材料, 文具用品, 日用百货, 五金交电, 通讯设备的销售(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	一人有限责任公司	李昇辉	63040208-X
上海市机械设备成套集团工程有限公司(“成套工程”)	直接控股	上海	工程项目管理咨询等	5,000,000.00	设备安装工程施工(以资质为准)、安装、设备租赁, 工程咨询, 工程项目管理咨询, 经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外, 普通机械、电器机械及器材、建筑材料、五金交电、通讯设备、金属材料、汽车配件、仪器仪表、办公用品、机电设备及配套物资的销售(以上涉及许可经营的凭许可证经营)。	一人有限责任公司	朱锦明	703193611

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
建工上安机施公司	36,884,005.02	-	79%	79%	是	10,326,085.04	-
建安化工	17,164,182.43	-	100%	100%	是	-	-
成套工程	5,393,093.00	-	100%	100%	是	-	-
	<u>59,441,280.45</u>	<u>-</u>				<u>10,326,085.04</u>	<u>-</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主体

	2011 年 12 月 31 日净资产 账面金额	本期净利润/(亏损) 账面金额
市政设计院(i)	1,410,679,590.58	150,483,562.70
外经控股(i)	398,260,062.10	47,044,146.53
建安化工(ii)	4,747,120.25	(249,927.09)
成套工程(ii)	5,846,582.72	453,489.72
建工诚闵房产(iii)	698,905,166.20	(1,094,833.80)
爱利特房产(附注四(7)(i))	706,402,079.98	(2,307,721.22)

(i) 上述公司为本年度同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(3))。

(ii) 上述公司为本年度非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净利润为这些公司自购买日至 2011 年 12 月 31 日止期间的净利润(附注四(4))。

(iii) 上海建工诚闵房产有限公司(“建工诚闵房产”)由建工房产于 2011 年 6 月新设成立。

(b) 本年度不再纳入合并范围的主体

	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海建工中环线建设有限 公司(“中环线建设”)	987,277,198.00	-

(i) 于 2011 年 5 月 23 日，本集团将拥有的中环线建设 100%的股权全部转让予上海中环线建设发展有限公司。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并

	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当年年初至合并日		
			收入	净利润	经营活动现金流量
市政设计院(a)	市政设计院和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,206,287,315.57	87,366,655.43	106,250,497.98
外经控股(b)	外经控股和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,368,701,334.74	25,025,140.63	(9,029,853.97)

于 2011 年 8 月 1 日，本公司以非公开发行股份的方式向建工集团收购了其拥有的市政设计院和外经控股的 100% 的股权(附注一)。本次交易的合并日为 2011 年 8 月 1 日。

上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

取得的净资产账面价值 - 市政设计院的股权(a)	1,322,980,428.40
- 外经控股的股权(b)	274,883,645.48
小计	<u>1,597,864,073.88</u>
减：发行股份的面值	(114,301,930.00)
发行费用	(17,284,301.93)
小计	<u>(131,586,231.93)</u>
调整资本公积金额	<u>1,466,277,841.95</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 市政设计院

(i) 市政设计院于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,950,023,155.70	1,809,864,041.29
应收票据	15,100,000.00	5,826,700.00
应收账款	97,680,951.33	16,647,884.10
预付款项	7,404,548.24	485,417.89
应收利息	24,847,361.17	24,560,615.02
其他应收款	61,113,713.86	44,553,706.92
存货	82,227,348.30	72,672,619.39
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产	3,604,228.84	6,837,799.43
可供出售金融资产	106,083,405.31	130,188,265.84
长期应收款	50,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	19,621,948.17	19,497,946.73
固定资产	496,798,753.93	511,753,375.17
在建工程	24,120,834.00	24,100,000.00
无形资产	72,080,148.18	58,585,955.70
长期待摊费用	5,153,738.34	11,269,464.93
递延所得税资产	3,807,789.71	1,642,939.06
减：应付帐款	(598,244,905.45)	(626,921,136.67)
预收帐款	(459,674,590.09)	(384,504,545.95)
应付职工薪酬	(180,832,328.66)	(103,020,329.38)
应交税费	(45,405,348.40)	(62,508,708.77)
应付股利	(16,339.50)	(88,500.00)
其他应付款	(179,232,316.80)	(189,950,414.05)
一年内到期的非流动负债	(7,261,195.00)	(7,261,195.00)
长期应付款	(103,579,452.15)	(107,168,841.00)
递延所得税负债	(84,631,489.48)	(103,172,340.89)
其他非流动负债	(81,173,523.87)	(43,829,151.27)
净资产	1,329,616,435.68	1,260,061,568.49
减：少数股东权益	(6,636,007.28)	(7,341,371.36)
取得的净资产	1,322,980,428.40	1,252,720,197.13

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 市政设计院(续)

(ii) 市政设计院 2010 年度和自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2011 年 1 月 1 日 至合并日止	2010 年度
营业收入	1,206,287,315.57	2,068,106,508.54
净利润	87,366,655.43	141,365,215.75
经营活动现金流量	106,250,497.98	44,131,415.19
现金流量净额	141,664,386.02	(36,109,683.24)

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(b) 外经控股

(i) 外经控股于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	716,758,757.60	886,684,584.31
交易性金融资产	2,477,315.00	13,112,079.40
应收票据	1,900,000.00	-
应收账款	154,299,315.67	150,892,267.17
预付款项	451,589,578.74	440,641,154.78
应收利息	1,500,000.00	375,000.00
应收股利	-	4,509,729.52
其他应收款	209,874,106.21	193,290,388.93
存货	232,531,788.27	259,578,535.79
其他流动资产	202,761,175.37	34,183,199.51
可供出售金融资产	6,316,921.28	6,917,090.52
长期应收款	24,291,874.86	25,491,641.66
长期股权投资	12,503,735.14	24,073,682.59
固定资产	58,949,902.47	61,068,426.47
在建工程	222,102.57	222,102.57
无形资产	15,960,098.77	16,214,908.29
长期待摊费用	520,837.00	541,670.00
递延所得税资产	9,872,150.76	9,045,343.25
减：短期借款	(193,785,085.38)	(287,404,598.84)
应付票据	(125,409,775.38)	(132,446,145.69)
应付账款	(148,649,374.36)	(186,437,618.74)
预收款项	(918,958,005.52)	(825,280,968.06)
应付职工薪酬	(2,098,085.08)	(2,132,479.70)
应交税费	(6,024,575.94)	(11,275,818.85)
应付股利	(93,836.29)	-
其他应付款	(271,723,668.41)	(263,555,570.95)
一年内到期的非流动负债	(1,977,219.54)	(3,726,143.00)
长期应付款	(55,876,984.44)	(57,123,404.30)
递延所得税负债	(436,250.75)	(844,381.02)
净资产	377,296,798.62	356,614,675.61
减：少数股东权益	(102,413,153.14)	(98,139,395.34)
取得的净资产	274,883,645.48	258,475,280.27

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(b) 外经控股(续)

(ii) 外经控股 2010 年度和自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2011 年 1 月 1 日 至合并日止	2010 年度
营业收入	1,368,701,334.74	2,155,299,826.39
净利润	25,025,140.63	38,646,973.67
经营活动现金流量	(9,029,853.97)	(128,274,359.45)
现金流量净额	(57,518,215.73)	(103,277,430.58)

(4) 非同一控制下企业合并

	商誉/(营业外收入)金额	商誉/营业外收入的计算方法
建安化工(a)	4,787,441.29	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如下。
成套工程(b)	(27,959.30)	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的负差额确认为营业外收入，具体计算如下。

(a) 建安化工

于 2011 年 3 月 31 日，安装公司向上海工程化学设计院收购了上海吴泾化工设计院有限公司 100% 的股权并更名为建安化工。本次交易的购买日为 2011 年 3 月 31 日，系本公司实际取得控制权的日期。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本—支付的现金	17,164,182.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(12,376,741.14)
商誉	<u>4,787,441.29</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 建安化工(续)

(ii) 建安化工于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,006,505.34	1,006,505.34	2,063,397.39
应收款项	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00
固定资产	367,085.00	128,207.27	149,113.99
无形资产	9,708,910.83	108,196.83	125,051.82
减：应交税费	8,475.87	8,475.87	(33,903.45)
递延所得税负债	(2,459,897.93)	-	-
其他负债	(54,337.97)	(54,337.97)	(135,181.02)
净资产	<u>12,376,741.14</u>	<u>4,997,047.34</u>	<u>5,968,478.73</u>
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	<u>12,376,741.14</u>	<u>4,997,047.34</u>	<u>5,968,478.73</u>
以现金支付的对价	17,164,182.43		
减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	<u>(1,006,505.34)</u>		
取得子公司支付的现金净额	<u>16,157,677.09</u>		

(iii) 建安化工自购买日至 2011 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	-
净亏损	971,431.39
经营活动现金流量	(1,022,109.45)
现金流量净额	(1,020,381.23)

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(b) 成套工程

于 2011 年 7 月，外经控股下属子公司上海市机械设备成套(集团)有限公司(“成套集团”)向成套工程股东上海新高企业发展有限公司、程瑜、深圳市捷美石化投资有限公司及上海市城镇工业合作联社分别于收购了其拥有的成套工程 61%的股权。本次股权交易完成后，成套工程成为成套集团的全资子公司。本次交易的购买日为 2011 年 3 月 29 日，系本公司实际取得成套工程控制权的日期。

(i) 合并成本以及营业外收入的确认情况如下：

合并成本—支付的现金	3,261,827.43
减：取得的可辨认净资产公允价值	<u>(3,289,786.73)</u>
营业外收入	<u>(27,959.30)</u>

(ii) 成套工程于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2010 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	9,745,888.37	9,745,888.37	10,527,300.13
交易性金融资产	971,980.00	971,980.00	17,100.00
应收款项	16,464,899.90	16,464,899.90	16,495,603.98
存货	-	-	3,727,330.40
其他流动资产	-	-	23,852.65
固定资产	499,724.54	499,724.54	324,724.86
减：应付款项	(22,195,563.52)	(22,195,563.52)	(25,356,256.28)
其他负债	(93,836.29)	(93,836.29)	(93,836.29)
净资产	<u>5,393,093.00</u>	<u>5,393,093.00</u>	<u>5,665,819.45</u>
减：少数股东权益	(2,103,306.27)	(2,103,306.27)	(2,209,669.59)
取得的净资产	<u>3,289,786.73</u>	<u>3,289,786.73</u>	<u>3,456,149.86</u>
以现金支付的对价	3,261,827.43		
减：取得的被收购子公司的现 金及现金等价物	(9,745,888.37)		
取得子公司支付的现金净额	<u>(6,484,060.94)</u>		



## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (5) 出售股权导致丧失控制权而减少子公司(续)

(iii) 处置损益计算如下：

	金额
处置价格	987,277,198.00
减：中环线建设于处置日的净资产	(987,277,198.00)
处置产生的投资收益	<u>-</u>

##### (6) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海建工建筑材料有限责任公司	1 卢布=0.20 人民币	1 卢布=0.22 人民币
上海建工集团(澳门)有限公司 (“建工澳门”)	1 澳门元=0.79 人民币	1 澳门元=0.83 人民币
上海建工北方有限责任公司	1 卢布=0.20 人民币	1 卢布=0.22 人民币
上海建工集团(西北)有限责任公司	1 卢布=0.20 人民币	1 卢布=0.22 人民币

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。

##### (7) 资产收购

(i) 于 2011 年度，建工房产以 1,155,791,000 元向上海建工投资有限公司(“建工投资公司”)收购上海爱利特房地产有限公司(“爱利特房产”)100%的股权，爱利特房产即成为建工房产的子公司。在收购发生时，爱利特房产仅持有浦江镇 125 地块土地使用权，不符合业务的判断条件。故本集团将此项收购子公司的交易根据其实质作为资产收购进行会计处理。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(7) 资产收购(续)

于收购日，爱利特房产的收购对价的分配与收购前相应的账面价值如下：

	收购对价的分配	原始账面价值
货币资金	16,557,113.24	16,557,113.24
预付款项	1,603.70	1,603.70
存货	1,646,599,000.00	578,884,626.18
固定资产	81,566.89	40,401.91
应付职工薪酬	(26,625.23)	(26,625.23)
其他应付款	(457,421,658.60)	(457,421,658.60)
长期借款	(50,000,000.00)	(50,000,000.00)
	<u>1,155,791,000.00</u>	<u>88,035,461.20</u>
现金收购对价	1,155,791,000.00	
未支付收购对价	<u>(1,155,791,000.00)</u>	
	<u>-</u>	
收购资产的现金流量扣除购入的现金		
- 现金对价	-	
- 购入资产的现金及现金等价物	<u>16,557,113.24</u>	
收购产生的现金流入	<u>16,557,113.24</u>	

- (ii) 于 2011 年 6 月 7 日，建工房产设立上海建工诚闵房产有限公司(“建工诚闵房产”)。于 2011 年度，建工诚闵房产向上海托博莱特房产有限公司(“托博莱特公司”)收购正在开发建设的上海市闵行区浦江镇 128-2、128-3 地块房地产在建项目，在建项目的转让总价款为 1,727,000,000 元。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2011年12月31日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金-						
人民币	-	-	5,417,487.75	-	-	3,860,342.71
澳门元	339,544.00	0.79	267,764.40	1,876,028.45	0.83	1,550,537.51
美元	24,726.00	6.30	155,796.05	17,599.41	6.62	116,555.61
卢布	1,118.16	0.20	219.85	14,957.98	0.22	3,237.30
印尼盾	2,865,650.00	0.0007	1,990.87	2,865,650.00	0.0008	2,162.74
港币	1,178,818.90	0.81	957,593.48	2,401.28	0.85	2,043.76
日元	19,182.00	0.08	1,555.72	718.00	0.08	58.34
			<u>6,802,408.12</u>			<u>5,534,937.97</u>
银行存款-						
人民币	-	-	18,204,199,474.17	-	-	16,997,477,172.46
澳门元	107,885,936.82	0.79	85,078,849.78	441,380,010.45	0.83	364,800,578.64
欧元	411,052.75	8.16	3,355,218.07	8,908,655.13	8.81	78,454,077.22
港币	79,891,994.20	0.81	64,768,351.23	19,931,102.51	0.85	16,967,247.91
日元	-	-	-	161,116,988.25	0.08	13,092,376.83
卢布	57,965,258.65	0.20	11,397,022.93	54,806,936.06	0.22	11,861,689.45
美元	236,593.48	6.30	1,490,752.70	601,495.98	6.62	3,983,508.87
英镑	5,471.30	9.71	53,135.08	5,471.30	10.22	55,906.84
			<u>18,370,342,803.96</u>			<u>17,486,692,558.22</u>
其他货币资金-						
人民币	-	-	482,650,559.15	-	-	758,673,413.57
欧元	1,402,500.00	8.16	11,447,906.24	-	-	-
美元	856,871.70	6.30	5,399,062.89	-	-	-
日元	17.00	0.08	1.38	-	-	-
澳门元	-	-	-	7,200,000.00	0.83	5,950,800.00
			<u>499,497,529.66</u>			<u>764,624,213.57</u>
			<u>18,876,642,741.74</u>			<u>18,256,851,709.76</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

其他货币资金

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
受限制资金		
其中：信用证保证金	71,894,846.92	133,808,415.88
借款质押金(附注五(22))	130,009,350.50	334,404,598.84
银行保函及票据保证金	182,373,939.05	171,272,798.88
按揭保证金	63,118,476.78	72,884,647.59
海关保证金	3,522,035.25	9,568,614.29
购汇保证金	10,055,580.50	-
不可随时支取的定期存款	4,000,000.00	-
受限制资金小计	464,974,229.00	721,939,075.48
存出投资款	23,010,659.34	32,026,964.77
外埠存款及信用卡存款	11,461,885.80	10,609,239.85
社会保障卡	50,755.52	48,933.47
合计	499,497,529.66	764,624,213.57

(2) 交易性金融资产

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
交易性债券投资	-	19,400.00
交易性权益工具投资	658,674.00	13,827,559.40
	658,674.00	13,846,959.40

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

(3) 应收票据

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	30,103,263.70	69,400,415.10
银行承兑汇票	274,632,680.51	95,395,926.13
	304,735,944.21	164,796,341.23

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	9,065,584,397.36	6,899,638,224.49
减：坏账准备	(588,826,270.11)	(488,136,839.98)
	<u>8,476,758,127.25</u>	<u>6,411,501,384.51</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	8,146,115,118.21	5,780,625,989.54
一到二年	477,077,773.79	790,580,483.12
二到三年	240,975,965.63	163,211,899.28
三到四年	86,083,139.78	111,748,364.11
四到五年	74,737,789.65	31,000,967.18
五年以上	40,594,610.30	22,470,521.26
	<u>9,065,584,397.36</u>	<u>6,899,638,224.49</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计								
提坏账准备	356,239,400.10	4%	(31,990,364.00)	9%	397,776,767.52	6%	(56,990,487.75)	14%
按组合计提坏账准备	8,306,609,155.69	92%	(406,415,643.81)	5%	5,944,696,007.37	86%	(250,095,632.97)	4%
单项金额虽不重大但单								
独计提提坏账准备	402,735,841.57	4%	(150,420,262.30)	37%	557,165,449.60	8%	(181,050,719.26)	32%
	<u>9,065,584,397.36</u>	<u>100%</u>	<u>(588,826,270.11)</u>	<u>6%</u>	<u>6,899,638,224.49</u>	<u>100%</u>	<u>(488,136,839.98)</u>	<u>7%</u>

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海明馨置业有限公司	120,000,000.00	(11,200,000.00)	9%	估计部分收回困难
上海月星环球家饰博览中心有限公司	80,000,000.00	(4,800,000.00)	6%	估计部分收回困难
上海万之城房地产开发有限公司	53,339,400.00	(3,200,364.00)	6%	估计部分收回困难
上海金杰房地产开发有限公司	52,900,000.10	(5,290,000.00)	10%	估计部分收回困难
上海城投永业置业发展有限公司	50,000,000.00	(7,500,000.00)	15%	估计部分收回困难
	<u>356,239,400.10</u>	<u>(31,990,364.00)</u>		

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
一年以内	7,688,768,227.41	93%	(306,613,073.73)	4%	5,449,586,709.99	92%	(166,476,570.35)	3%
一到二年	434,034,793.12	5%	(67,570,776.39)	16%	458,518,129.99	8%	(76,024,565.08)	17%
二到三年	153,707,307.16	2%	(25,416,061.38)	17%	27,965,952.67	0%	(5,704,562.94)	20%
三到四年	27,111,688.26	0%	(5,767,605.13)	21%	7,729,300.19	0%	(1,425,064.69)	18%
四到五年	2,852,452.25	0%	(924,102.92)	32%	551,850.72	0%	(333,150.10)	60%
五年以上	134,687.49	0%	(124,024.26)	92%	344,063.81	0%	(131,719.81)	38%
	<u>8,306,609,155.69</u>	<u>100%</u>	<u>(406,415,643.81)</u>	<u>5%</u>	<u>5,944,696,007.37</u>	<u>100%</u>	<u>(250,095,632.97)</u>	<u>4%</u>

(e) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
中国建筑第二工程局有限公司	43,609,841.60	(8,185,869.90)	19%	估计部分收回困难
上海国际建设总承包有限公司	39,664,522.58	(5,949,678.39)	15%	估计部分收回困难
上海崎美崎太阳能新材料有限公司	33,891,013.58	(16,945,506.79)	50%	估计部分收回困难
上海机场(集团)有限公司	31,257,977.91	(9,919,982.04)	32%	估计部分收回困难
上海工商房屋建设公司	16,706,849.06	(10,024,109.44)	60%	估计部分收回困难
上海太阳能科技有限公司	15,350,297.16	(12,280,237.73)	80%	估计部分收回困难
上海南环高速公路建设发展有限公司	14,979,668.28	(7,489,834.14)	50%	估计部分收回困难
中铁大桥局股份有限公司	10,658,548.00	(3,315,573.40)	31%	估计部分收回困难
上海同盛投资(集团)有限公司	9,553,039.00	(1,910,607.80)	20%	估计部分收回困难
上海银丽华房地产有限公司	8,450,033.60	(1,690,006.72)	20%	估计部分收回困难
其他	178,614,050.80	(72,708,855.95)		
	<u>402,735,841.57</u>	<u>(150,420,262.30)</u>		

(f) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
建工集团	<u>41,362,787.04</u>	<u>(1,203,704.87)</u>	<u>30,159,360.74</u>	<u>(1,850,395.89)</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (4) 应收账款(续)

(g) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
上海屹申房产开发有限公司 (“屹申房产公司”)	联营企业	146,872,095.84	一年以内	2%
银河娱乐场股份有限公司	第三方	136,291,383.59	一年以内	2%
舜杰建设(集团)有限公司	第三方	126,353,934.67	一年以内	1%
上海明馨置业有限公司	第三方	120,000,000.00	一年以内	1%
上海申迪建设有限公司	第三方	119,989,964.00	一年以内	1%
		<u>649,507,378.10</u>		<u>7%</u>

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
屹申房产公司	联营企业	146,872,095.84	1.62%	(7,363,471.23)	123,783,206.20	1.79%	(19,866.00)
建工集团	本公司母公司	41,362,787.04	0.46%	(1,203,704.87)	30,159,360.74	0.44%	(1,850,395.89)
上海建工南航预拌混凝土有限公司(“建工南航公司”)	联营企业	10,170,073.72	0.11%	(309,574.31)	11,534,988.04	0.17%	(157,702.56)
中国上海外经(集团)有限公司(“外经集团”)	与本公司同受母公司控制	6,103,804.58	0.07%	-	6,686,402.00	0.10%	-
上海建工交通工程建设有限公司(“建工交通公司”)	与本公司同受母公司控制	1,926,405.00	0.02%	(96,320.25)	339,993.00	0.00%	(16,999.65)
上海新晃空调设备有限公司(“新晃空调”)	合营企业	1,492,195.26	0.02%	(74,609.76)	20,000.00	0.00%	(1,000.00)
上海城建物资公司(“城建物资公司”)	受母公司重大影响	1,052,636.00	0.01%	(210,527.20)	-	-	-
托博莱特公司	与本公司同受母公司控制	390,000.00	0.00%	(195,000.00)	2,476,637.29	0.04%	(495,327.46)
上海建工医院(“建工医院”)	与本公司同受母公司控制	262,699.20	0.00%	(52,539.84)	262,699.20	0.00%	(52,539.84)
上海建松预拌混凝土有限公司(“建工建松公司”)	联营企业	54,212.45	0.00%	(15,500.80)	118,300.00	0.00%	-
上海地产园林发展有限公司(“地产园林”)	联营企业	16,950.00	0.00%	(847.50)	-	-	-
上海富成门窗有限公司(“富成门窗”)	联营企业	-	-	-	4,856,703.30	0.07%	-
上海建一实业有限公司(“建一实业”)	与本公司同受母公司控制	-	-	-	1,857,054.16	0.03%	(92,852.71)
上海新丽装饰工程有限公司(“建工新丽公司”)	与本公司同受母公司控制	-	-	-	93,921.50	0.00%	-
		<u>209,703,859.09</u>	<u>2.31%</u>	<u>(9,522,095.76)</u>	<u>182,189,265.43</u>	<u>2.64%</u>	<u>(2,686,684.11)</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(i) 应收账款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
澳门元	187,285,205.01	0.79	147,693,112.67	777,060,007.77	0.83	642,240,096.42
卢布	325,375,064.71	0.20	63,974,648.97	140,771,535.00	0.22	30,466,731.96
港币	24,476,379.61	0.81	19,843,000.95	157,279,450.65	0.85	133,891,209.94
美元	-	-	-	1,215,912.34	6.62	8,052,622.65
			<u>231,510,762.59</u>			<u>814,650,660.97</u>

(5) 其他应收款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
投标保证金及其他押金	754,783,603.46	758,990,624.88
履约保证金	486,438,145.15	572,008,227.83
关联方往来款(附注七(6))	243,358,768.96	358,650,456.03
应收代垫款	89,999,195.02	87,697,639.10
备用金	21,862,548.92	22,722,573.75
委托贷款	-	150,000,000.00
其他	166,103,516.90	152,332,024.99
	<u>1,762,545,778.41</u>	<u>2,102,401,546.58</u>
减：坏账准备	<u>(114,512,717.57)</u>	<u>(110,905,282.85)</u>
	<u>1,648,033,060.84</u>	<u>1,991,496,263.73</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	1,018,094,235.66	1,533,675,833.64
一到二年	427,361,807.97	495,571,676.81
二到三年	269,319,282.66	37,667,356.57
三到四年	19,607,918.26	8,544,230.44
四到五年	4,614,862.30	5,492,259.18
五年以上	23,547,671.56	21,450,189.94
	<u>1,762,545,778.41</u>	<u>2,102,401,546.58</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	1,671,035,487.07	95%	(60,954,873.24)	4%	2,007,589,115.52	95%	(71,871,193.57)	4%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	91,510,291.34	5%	(53,557,844.33)	59%	94,812,431.06	5%	(39,034,089.28)	41%
	<u>1,762,545,778.41</u>	<u>100%</u>	<u>(114,512,717.57)</u>	<u>6%</u>	<u>2,102,401,546.58</u>	<u>100%</u>	<u>(110,905,282.85)</u>	<u>5%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下:

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	1,010,848,130.45	61%	(44,780,509.42)	4%	1,515,458,020.49	76%	(61,363,644.36)	4%
一到二年	404,290,228.69	24%	(13,906,412.80)	3%	463,401,613.44	23%	(8,692,584.89)	2%
二到三年	238,687,640.28	14%	(1,808,022.75)	1%	21,694,271.46	1%	(1,171,709.38)	5%
三到四年	13,882,436.02	1%	(352,718.98)	3%	4,166,034.37	0%	(208,301.72)	5%
四到五年	1,204,866.94	0%	(60,072.62)	5%	1,038,479.18	0%	(51,923.96)	5%
五年以上	2,122,184.69	0%	(47,136.67)	2%	1,830,696.58	0%	(383,029.26)	21%
	<u>1,671,035,487.07</u>	<u>100%</u>	<u>(60,954,873.24)</u>	<u>4%</u>	<u>2,007,589,115.52</u>	<u>100%</u>	<u>(71,871,193.57)</u>	<u>4%</u>

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海工投水处理工业有限公司	7,000,000.00	(7,000,000.00)	100%	估计全部收回困难
上海中建进口代理公司	5,672,381.50	(5,672,381.50)	100%	估计全部收回困难
上海文定物业管理有限公司	5,346,141.44	(5,346,141.44)	100%	估计全部收回困难
上海慎源房地产发展有限公司	5,000,000.00	(5,000,000.00)	100%	估计全部收回困难
上海洪浒实业有限公司	2,552,572.00	(2,552,572.00)	100%	估计全部收回困难
上海格尔普企业发展有限公司	1,272,925.00	(1,272,925.00)	100%	估计全部收回困难
其他	64,666,271.40	(26,713,824.39)		
	<u>91,510,291.34</u>	<u>(53,557,844.33)</u>		

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(e) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下：

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
建工集团	1,207,000.00	(2,850.00)	-	-

(f) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
屹申房产公司	联营企业	204,000,000.00	四年以内	12%
上海万科房地产有限公司	第三方	100,000,000.00	一到二年	6%
慈溪市工业品批发市场经营服务有 限公司	第三方	100,000,000.00	一到二年	6%
上海市规划和国土资源管理局	第三方	70,631,960.00	一年以内	4%
大连绿地置业有限公司	第三方	49,000,000.00	一年以内	3%
		<u>523,631,960.00</u>		<u>31%</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (5) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	2011年12月31日			2010年12月31日		
		金额	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备
屹申房产公司	联营企业	204,000,000.00	11.57%	-	310,883,279.34	14.79%	-
建工南航公司	联营企业	31,602,238.62	1.79%	-	29,544,993.16	1.41%	-
建工交通公司	与本公司同受 母公司控制	3,466,312.00	0.20%	(148,315.60)	3,052,348.00	0.15%	(152,617.40)
建工集团	本公司母公司	1,207,000.00	0.07%	(2,850.00)	-	-	-
无锡建安建筑构件制品有限公司(“无锡建安”)	合营企业	1,000,000.00	0.06%	-	-	-	-
上海新晃制冷机械有限公司(“新晃制冷公司”)	联营企业	933,760.00	0.05%	(46,688.00)	-	-	-
外经集团	与本公司同受 母公司控制	566,102.96	0.03%	-	7,369,058.53	0.35%	-
上海上安物业管理有限公司(“上安物业公司”)	联营企业	303,355.38	0.02%	(11,417.77)	-	-	-
地产园林	联营企业	240,000.00	0.01%	(12,000.00)	240,000.00	0.01%	-
上海诚杰华工程造价咨询有限公司(“建工诚杰华公司”)	与本公司同受 母公司控制	40,000.00	0.00%	(21,000.00)	100,000.00	0.00%	-
苏州建嘉建筑构件制品有限公司(“苏州建嘉公司”)	合营企业	-	-	-	4,500,000.00	0.21%	-
上海野生动物园发展有限责任公司(“建工野生动物园”)	与本公司同受 母公司控制	-	-	-	2,000,000.00	0.10%	-
建工新丽公司	与本公司同受 母公司控制	-	-	-	510,777.00	0.02%	-
上海园林房地产有限开发公司(“建工园林房地产”)	与本公司同受 母公司控制	-	-	-	250,000.00	0.01%	(250,000.00)
上海国际招标有限公司(“国际招标”)	与本公司同受 母公司控制	-	-	-	200,000.00	0.01%	-
		<b>243,358,768.96</b>	<b>13.80%</b>	<b>(242,271.37)</b>	<b>358,650,456.03</b>	<b>17.06%</b>	<b>(402,617.40)</b>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(h) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	40,067,902.72	0.20	7,878,077.61	25,340,038.15	0.22	5,484,263.22
港币	764,150.00	0.81	619,496.41	1,181,372.72	0.85	1,005,702.60
澳门元	1,124,904.86	0.79	887,099.97	1,221,155.86	0.83	1,009,285.32
			<u>9,384,673.99</u>			<u>7,499,251.14</u>

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,050,521,278.67	78%	1,415,742,613.03	87%
一到二年	101,007,494.81	7%	139,361,536.88	8%
二到三年	127,303,953.53	9%	37,119,684.03	2%
三年以上	87,157,236.84	6%	48,553,262.18	3%
	<u>1,365,989,963.85</u>	<u>100%</u>	<u>1,640,777,096.12</u>	<u>100%</u>

于 2011 年 12 月 31 日，预付账款中包含建工房产为购买枫丹白露四期地块而预付的各项款项，共计 281,450,000.00 元，其中账龄超过一年的余额总共为 268,600,000.00 元（一到二年的余额为 95,046,738.00 元；二到三年的余额为 125,000,000.00 元；账龄为三年以上的余额为 48,553,262.00 元）。于 2011 年 12 月 31 日，建工房产已取得《关于经济适用住房企业申报(第二批)项目认定的通知》(沪房管财[2009]169 号)，但尚未取得相关土地使用权证。

此外，于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过三年的预付款项包括 29,870,000.00 元外经控股下属子公司成套集团为印尼电站项目而预付的设备采购款，由于印尼电站项目目前处于暂停施工状态，相关的预付款项尚未与最终设备供应商结清。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (6) 预付款项(续)

(b) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
枫丹白露四期项目预付款	第三方	281,450,000.00	21%	五年以内	尚未取得土地 使用权证
上海西本钢铁贸易发展有限公司	第三方	212,588,765.83	15%	一年以内	货物尚未收到
南通海林集团有限公司	第三方	115,931,360.00	8%	一年以内	货物尚未收到
上海商景实业有限公司	第三方	50,644,870.00	4%	一年以内	货物尚未收到
上海协力营造劳务公司	关联方	35,617,960.33	3%	一年以内	货物尚未收到
		<u>696,232,956.16</u>	<u>51%</u>		

(c) 预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(d) 预付关联方的预付款项分析如下：

	与本集团关系	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账准备
上海协力营造 劳务公司 (“建工协力 公司”)	与本公司同受母公 司控制	35,617,960.33	2.61%	-	60,450,139.40	3.68%	-
上海申多利实 业有限公司 (“建工申多 利公司”)	与本公司同受母公 司控制	-	-	-	21,922,698.67	1.34%	-
成套工程	上年度联营企业(附 注四(4)(b))	-	-	-	6,665,000.00	0.41%	-
		<u>35,617,960.33</u>	<u>2.61%</u>	<u>-</u>	<u>89,037,838.07</u>	<u>5.43%</u>	<u>-</u>

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	64,311,180.66	0.20	12,644,746.49	51,650,210.30	0.22	11,178,489.41
澳门元	6,173,048.81	0.79	4,868,066.29	8,756,943.81	0.83	7,237,614.06
			<u>17,512,812.78</u>			<u>18,416,103.47</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (7) 存货

存货分类如下：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
已完工尚未结算款	9,266,029,905.37	(25,653,051.15)	9,240,376,854.22	6,706,176,621.61	-	6,706,176,621.61
主要材料	639,916,306.91	-	639,916,306.91	656,659,875.19	-	656,659,875.19
结构件	155,506,508.34	-	155,506,508.34	100,605,207.57	-	100,605,207.57
周转材料	199,800,023.34	-	199,800,023.34	161,824,841.58	-	161,824,841.58
低值易耗品	9,958,047.60	-	9,958,047.60	6,629,086.98	-	6,629,086.98
机械配件	38,843,317.01	-	38,843,317.01	24,765,534.25	-	24,765,534.25
备品备件	22,178,898.04	-	22,178,898.04	34,299,735.12	-	34,299,735.12
库存苗木及花卉	123,435,107.46	-	123,435,107.46	117,654,539.62	-	117,654,539.62
在产品	120,048,964.70	-	120,048,964.70	94,517,800.86	-	94,517,800.86
产成品	860,398,527.58	(568,527.68)	859,829,999.90	618,962,799.85	(511,674.91)	618,451,124.94
开发成本(a)	9,731,235,047.48	(19,499,459.52)	9,711,735,587.96	4,621,894,033.12	-	4,621,894,033.12
开发产品(b)	1,431,601,108.24	(32,708,072.40)	1,398,893,035.84	570,767,875.03	(41,706,157.21)	529,061,717.82
	<u>22,598,951,762.07</u>	<u>(78,429,110.75)</u>	<u>22,520,522,651.32</u>	<u>13,714,757,950.78</u>	<u>(42,217,832.12)</u>	<u>13,672,540,118.66</u>

#### (a) 开发成本

	开工/预计 开工时间	竣工/预计 竣工时间	预计 总投资	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
周康航项目	2009 年 12 月	2014 年 6 月	838,779 万	3,311,030,579.33	2,414,016,884.47
浦江镇 125 地块(i)	2011 年 1 月	2013 年 2 月	452,600 万	2,046,302,607.61	-
浦江镇 128-3 地块	2011 年 6 月	2014 年 3 月	220,763 万	1,004,531,405.00	-
浦江镇 128-2 地块	2011 年 3 月	2012 年 11 月	155,920 万	853,731,416.60	-
吴中路 51 号地块	2010 年 12 月	2013 年 4 月	89,500 万	797,595,038.92	618,229,426.55
朱家角 A3 地块	待定	待定	待定	541,885,219.44	-
徐州市新城区 G1-3 号块(ii)	2011 年 5 月	2012 年 9 月	86,789 万	311,932,793.82	217,386,000.00
新航基地 27-1 号地块	待定	待定	待定	290,992,116.96	-
大唐盛世四期	2012 年 12 月	2014 年 12 月	108,700 万	157,114,999.85	151,587,656.68
浦东新区航头镇-21-05 地块	待定	待定	待定	149,760,652.00	-
南汇康桥 6 号地块-西块	待定	待定	待定	134,476,800.00	134,476,800.00
新航基地 26-02 号地块	待定	待定	待定	108,239,412.90	556,521.46
宿州新都小区	待定	待定	待定	19,499,459.52	19,303,931.18
东沟北地块	待定	待定	待定	4,142,545.53	2,971,608.12
曹路 2 号地块(“海尚东苑”)	2009 年 5 月	2011 年 9 月	67,822 万	-	569,910,480.69
徐州市新城区 3 号地块 (“汉源国际华城”)	2008 年 11 月	2011 年 12 月	76,179 万	-	493,454,723.97
				<u>9,731,235,047.48</u>	<u>4,621,894,033.12</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (7) 存货(续)

##### (a) 开发成本(续)

- (i) 于 2011 年 12 月 31 日，浦江镇 125 地块项目账面余额为 2,046,302,607.61 元。该地块的土地使用权以及在建项目已作为 600,000,000.00 元长期借款的抵押物(附注五(31))(2010 年 12 月 31 日：无)。
- (ii) 于 2011 年 12 月 31 日，徐州市新城区 G1-3 号块项目账面余额为 311,932,793.82，该地块的土地使用权已作为 120,000,000.00 元长期借款的抵押物(附注五(31))(2010 年 12 月 31 日：无)。

于 2011 年 12 月 31 日，开发成本中包含的资本化利息为 305,197,901.46 元(2010 年 12 月 31 日：137,084,194.56 元)。2011 年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率 6.19%(2010 年度：5.28%)。

##### (b) 开发产品

项目名称	竣工时间	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 投资性房地产	本年减少	2011 年 12 月 31 日
海尚东苑	2011 年 12 月	-	753,753,400.18	-	(403,063,777.95)	350,689,622.23
汉源国际华城(ii)	2011 年 12 月	-	987,111,663.93	-	(323,761,914.16)	663,349,749.77
海尚佳苑(二期)	2010 年 12 月	49,808,295.22	-	-	(35,849,368.05)	13,958,927.17
海尚乐苑	2010 年 8 月	68,254,512.05	-	-	(48,284,133.77)	19,970,378.28
海尚逸苑 10 号楼	2010 年 12 月	14,572,512.66	-	-	(344,411.68)	14,228,100.98
海尚康庭	2008 年 11 月	8,080,487.37	-	-	(2,089,457.02)	5,991,030.35
大唐国际公寓	2007 年 11 月	94,396,555.49	-	-	(12,415,976.99)	81,980,578.50
嘉定工业厂房(i)	2007 年 8 月	55,634,906.62	-	-	-	55,634,906.62
佳龙花园	2007 年 4 月	27,735,251.89	-	(2,145,376.70)	(605,295.91)	24,984,579.28
海尚逸苑	2007 年 1 月	96,470,004.84	-	-	(15,551,587.66)	80,918,417.18
上海滩新昌城	2006 年 8 月	29,446,726.92	-	-	(427,718.93)	29,019,007.99
海尚佳园	2006 年 8 月	20,188,737.50	-	-	(2,342,470.85)	17,846,266.65
海尚菊苑	2005 年 9 月	77,524,206.45	-	-	(16,512,543.06)	61,011,663.39
龙兆苑	2003 年 1 月	1,022,337.80	-	-	(316,823.10)	705,514.70
海洲桃花源	外购	15,994,960.00	-	-	(15,994,960.00)	-
其他		11,638,380.22	-	-	(326,015.07)	11,312,365.15
		<u>570,767,875.03</u>	<u>1,740,865,064.11</u>	<u>(2,145,376.70)</u>	<u>(877,886,454.20)</u>	<u>1,431,601,108.24</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货(续)

(b) 开发产品(续)

(i) 于 2011 年 12 月 31 日，建工房产之嘉定工业厂房已全部作为 110,000,000.00 元长期借款的抵押物(附注五(31))。该工业厂房总成本为 189,904,005.19 元，其中 55,634,906.62 元部分用于出售，账列开发产品，并已确认跌价准备 17,926,303.73 元，故净值为 37,708,602.89 元；另外，成本为 134,269,098.57 元的部分用于出租，已确认为投资性房地产，并已计提累计折旧及减值准备 9,285,262.63 元和 45,650,759.79 元，净值为 79,333,076.15 元。

(ii) 于 2011 年 12 月 31 日，汉源国际华城账面余额为 663,349,749.77 元，其中 159,981,981.47 元的徐州市新城区 3 号地块土地使用权已作为 170,000,000.00 元一年内到期的长期借款的抵押物(附注五(31))(2010 年 12 月 31 日：无)。

(c) 存货跌价准备分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	本年 计提	本年 转回	本年 转销	2011 年 12 月 31 日
开发产品	41,706,157.21	-	(8,582,950.34)	(415,134.47)	32,708,072.40
开发成本	-	19,499,459.52	-	-	19,499,459.52
已完工尚未结算款	-	25,653,051.15	-	-	25,653,051.15
库存商品	511,674.91	56,852.77	-	-	568,527.68
	<u>42,217,832.12</u>	<u>45,209,363.44</u>	<u>(8,582,950.34)</u>	<u>(415,134.47)</u>	<u>78,429,110.75</u>

(8) 建造合同工程

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	已完工 尚未结算款	已结算 尚未完工款	已完工 尚未结算款	已结算 尚未完工款
累计发生成本及已确认毛利	69,412,604,062.35	188,069,406,896.60	61,544,099,164.17	160,124,589,930.85
已办理结算的价款金额	(60,172,227,208.13)	(210,174,779,027.44)	(54,837,922,542.56)	(178,970,064,090.06)
	<u>9,240,376,854.22</u>	<u>(22,105,372,130.84)</u>	<u>6,706,176,621.61</u>	<u>(18,845,474,159.21)</u>

	2011 年度	2010 年度
当年确认的合同收入	71,993,082,568.86	65,233,385,102.09
当年确认的工程成本	<u>(68,423,633,017.67)</u>	<u>(61,812,672,583.26)</u>
当年确认的工程毛利	<u>3,569,449,551.19</u>	<u>3,420,712,518.83</u>

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款中尚未收到的工程进度款	<u>6,053,929,468.19</u>	<u>4,729,916,445.91</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行理财产品(附注五(10)(a))	188,000,000.00	-
预缴税费(附注五(27))	40,878,945.96	46,034,494.45
待处置的对子公司的投资	-	6,173,776.54
其他	1,108,598.11	-
	<u>229,987,544.07</u>	<u>52,208,270.99</u>

(10) 可供出售金融资产

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行理财产品(a)	188,000,000.00	-
可供出售权益工具(b)	124,675,834.58	147,190,962.32
	<u>312,675,834.58</u>	<u>147,190,962.32</u>
减：列示于其他流动资产的可供出售 金融资产(附注五(9))	(188,000,000.00)	-
	<u>124,675,834.58</u>	<u>147,190,962.32</u>

(a) 银行理财产品主要由以下组成：

名称	2011 年 12 月 31 日
招商银行保本浮动型银行理财产品(i)	140,000,000.00
建设银行非保本浮动型银行理财产品(ii)	30,000,000.00
东亚银行保本浮动型银行理财产品(iii)	18,000,000.00
	<u>188,000,000.00</u>

(i) 于 2011 年 10 月 11 日，外经控股购买招商银行股份有限公司上海华灵支行保本浮动型银行理财产品-点金公司理财，投资金额 100,000,000.00 元，投资期限 2011 年 10 月 11 日至 2012 年 10 月 10 日。

于 2011 年 10 月 13 日，外经控股购买招商银行股份有限公司上海华灵支行保本浮动型银行理财产品-点金公司理财，投资金额 40,000,000.00 元，投资期限 2011 年 10 月 13 日至 2012 年 10 月 12 日。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (10) 可供出售金融资产(续)

(a) 银行理财产品主要由以下组成(续):

(ii) 于 2011 年 7 月 20 日，外经控股购买中国建设银行股份有限公司上海市分行非保本浮动型银行理财产品-建行稳赢 2011-5，投资金额 30,000,000.00 元，投资期限 2011 年 7 月 20 日至 2012 年 1 月 8 日。

(iii) 于 2011 年 7 月 22 日，外经控股购买东亚银行上海浦西支行保本浮动型银行理财产品-汇率挂钩 TM791，投资金额 3,000,000.00 元，投资期限 2011 年 7 月 22 日至 2012 年 1 月 26 日。

于 2011 年 9 月 30 日，外经控股购买东亚银行上海浦西支行保本浮动型银行理财产品-汇率挂钩 TM984，投资金额 15,000,000.00 元，投资期限 2011 年 9 月 30 日至 2012 年 1 月 4 日。

(b) 可供出售权益工具列示如下:

被投资公司名称	股权性质	2011 年 12 月 31 日			2010 年
		股数	占被投资公司注册 资本比例	账面价值	12 月 31 日 账面价值
上海浦东发展银行股份有限公司	上市公司流通股	8,401,064	0.045%	71,325,033.36	80,068,605.71
交通银行股份有限公司	上市公司流通股	6,254,977	0.010%	28,022,296.96	31,161,110.32
上海城投控股股份有限公司	上市公司流通股	1,646,115	0.072%	9,909,612.30	13,086,614.25
上海豫园旅游商城股份有限公司	上市公司流通股	795,405	0.055%	6,665,493.90	10,698,197.25
金枫酒业股份有限公司	上市公司流通股	360,559	0.082%	3,378,437.83	4,687,267.00
同人华塑股份有限公司	上市公司法人股	198,000	0.079%	1,214,730.00	1,070,190.00
上海隧道工程股份有限公司	上市公司流通股	125,000	0.017%	983,750.00	1,371,250.00
天津环球磁卡股份有限公司	上市公司法人股	600,000	0.098%	942,000.00	1,863,000.00
上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	上市公司流通股	60,000	0.008%	570,000.00	946,850.00
上海锦江国际实业投资股份有限公司	上市公司流通股	52,272	0.009%	440,130.24	588,582.72
天地源股份有限公司	上市公司流通股	120,437	0.017%	427,551.35	586,528.19
申能股份有限公司	上市公司流通股	81,000	0.002%	371,790.00	412,020.00
上海东方明珠(集团)股份有限公司	上市公司流通股	69,888	0.002%	369,008.64	594,746.88
天津津京玻壳股份有限公司	非上市公司 法人股	20,000	0.040%	56,000.00	56,000.00
				<u>124,675,834.58</u>	<u>147,190,962.32</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期应收款

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
吴越路(A 标段)项目(a)	311,912,599.00	84,052,236.00	-	395,964,835.00
常州客运站项目(b)	871,420,000.00	56,698,475.49	(135,000,000.00)	793,118,475.49
无锡瑞景道项目(c)	953,196,459.00	65,185,298.00	(83,109,485.00)	935,272,272.00
常州武进高架项目(d)	182,529,755.00	975,000,000.00	(7,103,300.00)	1,150,426,455.00
常州武进中吴大道项目(e)	65,000,000.00	148,902,762.00	-	213,902,762.00
南京南站项目(f)	-	884,460,000.00	-	884,460,000.00
无锡杨胡路项目(g)	-	48,000,000.00	-	48,000,000.00
周庄镇周东污水处理厂	25,491,641.66	2,912,661.70	(2,140,000.00)	26,264,303.36
委托贷款(h)	150,000,000.00	-	(50,000,000.00)	100,000,000.00
	<u>2,559,550,454.66</u>			<u>4,547,409,102.85</u>
减：一年内到期的非流动资产				
	<u>(528,958,668.94)</u>			<u>(800,269,818.05)</u>
	<u>2,030,591,785.72</u>			<u>3,747,139,284.80</u>

(a) 本公司与无锡市太湖新城建设投资管理有限公司于 2008 年 5 月 18 日签订了无锡市吴越路工程(A 标段)项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对无锡市吴越路工程(A 标段)项目(“吴越路(A 标段)项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2008 年 6 月 27 日，本公司投资成立了无锡沪建工作为吴越路(A 标段)项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 427,671,134.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司以项目回购款的形式于吴越路(A 标段)项目通过竣工验收，保修期满一年后在四年回购期内分四期向无锡沪建工归还其投入吴越路(A 标段)项目的建设资金。

此外，根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司应向无锡沪建工支付建设资金的投资回报，无锡沪建工 2011 年度确认的投资回报款人民币 26,141,485.78 元(2010 年度：人民币 24,108,262.94 元)。

截至 2011 年 12 月 31 日，无锡沪建工在吴越路(A 标段)项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 502,882,619.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 418,830,383.00 元)。吴越路(A 标段)项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 172,477,433.50 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 104,707,595.75 元)，账列一年内到期非流动资产。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 长期应收款(续)

- (b) 本公司与常州城铁铁路建设发展有限公司于 2009 年 3 月签订了常州市客运中心及综合配套系统工程投资建设移交合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市客运中心及综合配套系统工程(“常州客运站项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2009 年 4 月 10 日，本公司投资成立了常州沪建客站作为常州客运站项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,400,000,000.00 元。根据合同约定，常州城铁铁路建设发展有限公司以项目回购款的形式于 2011 年 1 月起在 5 年回购期内分 20 期向常州沪建客站建设归还其投入常州客运站项目的建设资金。

此外，根据合同约定，常州城铁铁路建设发展有限公司应向常州沪建客站支付建设资金的投资回报，常州沪建客站 2011 年度确认的投资回报款人民币 71,048,788.05 元(2010 年度：人民币 70,862,218.99 元)。

截至 2011 年 12 月 31 日，常州沪建客站在常州客运站项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 928,118,475.49 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 871,420,000.00 元)。于 2011 年度，常州沪建客站收到常州城铁铁路建设发展有限公司项目回购款人民币 135,000,000.00 元。常州客运站项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 180,000,000.00 元(2010 年度：人民币 174,284,000.00 元)，账列一年内到期非流动资产。

- (c) 本公司与无锡市太湖新城建设投资管理有限公司于 2009 年 5 月 24 日签订无锡市太湖新城瑞景道等道路工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对无锡市太湖新城瑞景道项目(“无锡瑞景道项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2009 年 7 月 6 日，本公司投资成立了建工无锡作为无锡市太湖新城瑞景道项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,128,630,730.00 元。根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司以项目回购款的形式于无锡瑞景道项目通过竣工验收，保修期满一年后在五年回购期内分五期向建工无锡归还其投入吴无锡瑞景道项目的建设资金。

此外，根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司应向建工无锡支付建设资金的投资回报，建工无锡 2011 年度确认的投资回报款人民币 68,786,103.88 元。(2010 年度：人民币 24,664,925.76 元)。

截至 2011 年 12 月 31 日，建工无锡在无锡瑞景道项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 1,018,381,757.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 953,196,459.00 元)。于 2011 年度，建工无锡收到无锡市太湖新城建设投资管理有限公司项目回购款人民币 83,109,485.00 元。无锡瑞景道项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 203,109,485.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 190,639,291.80 元)，账列一年内到期非流动资产。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 长期应收款(续)

- (d) 本公司与常州市武进区住房和城乡建设局于 2010 年 4 月 29 日签订常州市武进区龙江路高架南延工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市武进区龙江路高架南延工程项目(“常州武进高架项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2010 年 7 月 15 日，本公司投资成立了建工武进高架公司作为常州武进高架项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,000,000,000.00 元(未包括合同价格调整)。根据 2010 年 3 月 17 日签订的“常州市武进区龙江路高架南延工程项目”《投资建设移交合同》的补充协议，常州市武进区住房和城乡建设局以项目回购款的形式于 2011 年 6 月 21 日至 2036 年 6 月 20 日向本公司归还其投入常州武进高架项目的建设资金。

此外，根据合同约定，常州市武进区住房和城乡建设局应向建工武进高架公司支付建设资金的投资回报，建工武进高架公司 2011 年度确认的投资回报款人民币 38,981,852.00 元(2010 年度：无)。

截至 2011 年 12 月 31 日，建工武进高架公司在常州武进高架项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 1,157,529,755.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 182,529,755.00 元)。于 2011 年度，建工武进高架公司收到常州市武进区住房和城乡建设局项目回购款计人民币 7,103,300.00 元，常州武进高架项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 13,162,970.68 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 5,265,281.39 元)，账列一年内到期非流动资产。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 长期应收款(续)

- (e) 本公司与常州市武进区交通运输局于 2010 年 4 月 29 日签订常州市中吴大道等工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市中吴大道等工程项目(“常州武进中吴大道项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2010 年 7 月 15 日，本公司投资成立了建工武进中吴大道作为常州武进中吴大道项目的项目公司。2011 年 8 月 19 日签订《投资建设移交合同》补充协议，协议约定上述投资建设合同的合同价格变更为人民币 487,507,738.00 元，常州市武进区交通运输局以项目回购款的形式自 2012 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日在八年回购期内分十六期向建工武进中吴大道归还其投入常州武进中吴大道项目的建设资金。

此外，根据合同约定，常州市武进区交通运输局应向建工武进中吴大道支付建设资金的投资回报，建工武进中吴大道 2011 年度确认的投资回报款人民币 13,137,202.02 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，建工武进中吴大道在常州武进中吴大道项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 213,902,762.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 65,000,000.00 元)。常州武进中吴大道项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 13,175,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 4,062,500.00 元)，账列一年内到期非流动资产。

- (f) 本公司与南京市交通运输局于 2010 年 12 月 1 日签订南京南站综合枢纽站工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对南京南站综合枢纽站等工程项目(“南京南站项目”)进行投融资工作。于 2010 年 12 月 27 日，本公司和四建投资成立了南京南站建设作为南京南站项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 2,380,850,000.00 元，其中前期费用为人民币 1,000,000,000.00 元。根据合同约定，南京市交通运输局以项目回购款的形式自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日在三年回购期内分十二期向南京南站建设归还其投入南京南站项目的前期费用。

此外，根据合同约定，南京市交通运输局应向南京南站建设支付前期费用的投资回报，南京南站建设 2011 年度确认的投资回报款人民币 45,250,878.51 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，南京南站建设在南京南站项目的建设过程中累计投入的前期费用计人民币 884,460,000.00 元。南京南站项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 166,660,000.00 元，账列一年内到期非流动资产。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 长期应收款(续)

- (g) 本公司与无锡市公共工程建设中心于 2011 年 7 月 5 日签订无锡市胡埭地区杨胡路等道路工程投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对杨胡路等道路工程项目(“无锡杨胡路项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2011 年 11 月 7 日，本公司和四建投资成立了建工无锡杨胡路作为杨胡路项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 456,800,298.38 元。根据合同约定，无锡市公共工程建设中心以项目回购款的形式自 2013 年 5 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日在五年回购期内分五期向建工无锡杨胡路归还其投入无锡杨胡路项目的建设资金。

截至 2011 年 12 月 31 日，建工无锡杨胡路在无锡杨胡路项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 48,000,000.00 元。

- (h) 于 2009 年 7 月 3 日，市政设计院与上海市徐汇滨江开发投资建设有限公司、中国民生银行股份有限公司上海分行签署《公司委托贷款合同》，由市政设计院通过中国民生银行股份有限公司向上海市徐汇滨江开发投资建设有限公司委托贷款 1.5 亿元，委托贷款利率为中国人民银行发布的基准利率下浮 5%，本金及利息分三次，分别于 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日偿还，每次还款金额为贷款本金的三分之一及对应的利息。于 2011 年 12 月 31 日，委托贷款年利率为 5.472%(2010 年 12 月 31 日：5.472%)。

##### (12) 长期股权投资

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合营企业(a)	172,748,023.20	159,464,957.76
联营企业(b)-无公开报价	227,867,594.87	117,662,220.36
其他长期股权投资(c)	553,953,820.23	416,549,740.71
	<u>954,569,438.30</u>	<u>693,676,918.83</u>
减：长期股权投资减值准备	-	(663,000.00)
	<u>954,569,438.30</u>	<u>693,013,918.83</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动				2011 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
新晃空调	权益法	82,677,255.68	133,298,734.58	-	11,626,825.72	-	-	144,925,560.30	50%	50%	不适用	-	-
无锡建安	权益法	15,000,000.00	15,381,502.63	-	428,869.38	-	-	15,810,372.01	50%	50%	不适用	-	-
苏州建嘉公司	权益法	10,000,000.00	<u>10,784,720.55</u>	-	<u>1,227,370.34</u>	-	-	<u>12,012,090.89</u>	50%	50%	不适用	-	-
			<u>159,464,957.76</u>	-	<u>13,283,065.44</u>	-	-	<u>172,748,023.20</u>				-	-

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

	核算方法	初始投资成本	2010 12月31日	本年增减变动				2011年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
地产园林	权益法	12,000,000.00	12,205,586.88	-	257,294.07	(146,188.67)	-	12,316,692.28	40%	40%	不适用	-	-
建工建松公司	权益法	9,200,000.00	9,406,386.58	500,000.00	61,127.36	-	-	9,967,513.94	48.5%	48.5%	不适用	-	-
建工南航公司	权益法	6,800,000.00	8,315,265.76	-	287,798.70	-	-	8,603,064.46	34%	34%	不适用	-	-
屹申房产公司	权益法	22,500,000.00	13,671,885.68	-	114,657,754.82	-	4,797,530.29	133,127,170.79	45%	45%	不适用	-	-
上海麦斯特建工高科技建筑化 工有限公司(“麦斯特“)	权益法	14,000,000.00	15,522,720.47	-	744,400.66	-	-	16,267,121.13	25%	25%	不适用	-	-
上海爱思考建筑装饰有限公司 (“爱思考“)	权益法	5,052,508.00	6,708,647.38	-	758,102.39	(520,000.00)	-	6,946,749.77	40%	40%	不适用	-	-
上海建浩工程顾问有限公司 (“建浩顾问公司”)	权益法	2,400,000.00	6,071,719.57	-	2,250,495.73	(2,400,000.00)	-	5,922,215.30	40%	40%	不适用	-	-
南昌盛恒建筑构件制品公司	权益法	14,000,000.00	13,456,496.66	-	(1,107,530.74)	-	-	12,348,965.92	35%	35%	不适用	-	-
成套工程(i)	权益法	1,950,000.00	2,209,669.59	(2,103,306.27)	(106,363.32)	-	-	-	-	-	不适用	-	-
富成门窗(ii)	权益法	4,666,000.00	8,754,247.79	(8,754,247.79)	-	-	-	-	-	-	不适用	-	-
上海联合典当行有限公司 (“联合典当行”)	权益法	9,000,000.00	10,944,058.61	-	312,660.35	(420,000.00)	-	10,836,718.96	25.71%	33.33%	依董事会席位确定	-	-
上海斯美科汇建设工程咨询有 限公司(“斯美科汇”)	权益法	1,803,350.00	7,159,141.90	-	1,385,615.34	(360,666.67)	-	8,184,090.57	36.07%	36.07%	不适用	-	-
上海斯美物业管理有限公司 (“斯美物业”)	权益法	100,000.00	232,568.15	-	23,404.22	-	-	255,972.37	20%	20%	不适用	-	-
其他	权益法	1,703,464.00	3,003,825.34	-	394,246.85	(306,752.81)	-	3,091,319.38			不适用	-	-
			<u>117,662,220.36</u>	<u>(10,357,554.06)</u>	<u>119,919,006.43</u>	<u>(4,153,608.15)</u>	<u>4,797,530.29</u>	<u>227,867,594.87</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

- (i) 根据外经控股下属子公司成套集团与成套工程股东上海新高企业发展有限公司、程瑜、深圳市捷美石化投资有限公司及上海市城镇工业合作联社分别于 2010 年 12 月 7 日、2010 年 12 月 29 日及 2011 年 2 月 17 日签订的股权转让协议，成套集团于 2011 年度收购了上述股东持有的成套工程 61% 股权。于 2011 年 3 月 29 日，成套工程完成相应的工商变更登记手续，成为外经控股的全资子公司(附注四(4)(b))。
- (ii) 于 2011 年 6 月，经与富成门窗其他股东协商一致，成套集团子公司上海浦东机械设备成套有限公司(“浦东成套”)从富成门窗撤出投资，富成门窗相应调减注册资本。本次股权退出本公司共收回投资 7,997,483.74 元，与账面价值 8,754,247.79 元之间的差额 756,764.05 元确认为投资损失。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (c) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2010年12月31日	本年增减变动	2011年12月31日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年转销减值准备	本年宣告分派的现金股利
东方证券股份有限公司 (“东方证券”)(i)	成本法	109,933,727.43	109,933,727.43	138,658,509.00	248,592,236.43	3.12%	3.12%	不适用	-	-	10,271,000.60
上海中心大厦建设有限公司 (“上海中心大厦”)	成本法	216,000,000.00	216,000,000.00	-	216,000,000.00	4%	4%	不适用	-	-	-
建银城投(上海)绿色环保股权投资 有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	11%	11%	不适用	-	-	-
上海浦东建信村镇银行有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	8%	8%	不适用	-	-	-
上海城市水资源开发利用国家工程 中心	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	14.29%	14.29%	不适用	-	-	-
上海银行股份有限公司	成本法	3,655,347.12	3,655,347.12	-	3,655,347.12	0.02%	0.02%	不适用	-	-	157,084.31
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	-	1,600,000.00	3%	3%	不适用	-	-	-
上海佰岁建材实业有限公司	成本法	522,000.00	106,236.68	-	106,236.68	2.93%	2.93%	不适用	-	-	-
上海海成技术装备成套有限公司 (“海成技术”)(ii)	成本法	400,000.00	591,429.48	(591,429.48)	-	-	-	-	-	-	-
上海金庄金属材料有限公司 (“金庄公司”)(iii)	成本法	663,000.00	663,000.00	(663,000.00)	-	-	-	-	(663,000.00)	-	-
			<u>416,549,740.71</u>	<u>137,404,079.52</u>	<u>553,953,820.23</u>				<u>-</u>	<u>(663,000.00)</u>	<u>10,428,084.91</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (c) 其他长期股权投资(续)

- (i) 于 2011 年 4 月 8 日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于认购东方证券股份有限公司 2011 年配股的议案》，同意本公司在东方证券 2011 年度配股方案获得中国证监会核准后，出资人民币 138,658,509.00 元认购东方证券 2011 年度的配售新股 30,813,002 股。本次配股完成后，本公司持东方证券 3.12% 股份，共计 133,523,008 股。
- (ii) 于 2011 年 7 月，外经控股所属子公司浦东成套处置了其持有的海成技术的股权，共收回投资 275,997.89 元，与账面价值 591,429.48 元之间的差额 315,431.59 元确认为投资损失。
- (iii) 于 2010 年 12 月 31 日，长期股权投资为外经控股子公司上海金门进出口有限公司(“金门进出口”)对上海金庄金属材料有限公司(以下简称“金庄公司”)的投资，金门进出口持有金庄公司 39% 的股权。由于金庄公司自 2005 年起一直处于歇业状态，无实质经营活动，金门进出口对该投资采用成本法核算，并对其全额计提了长期股权投资减值准备。于 2011 年 10 月 28 日及 2011 年 11 月 24 日，金庄公司分别进行了税务及工商注销登记手续。于 2011 年 12 月 31 日，金门进出口对金庄公司的长期股权投资予以核销。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (13) 对合营企业和联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	2011 年 12 月 31 日			2011 年度	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业-													
新晃空调	股份有限公司	上海市	中山照隆	60721362-7	设计、生产、 服务	15,991.26	50%	50%	461,496,853.34	169,863,212.25	291,633,641.09	431,003,208.63	23,290,319.39
无锡建安	有限责任公司	无锡市	杨柏椿	69930968-4	建筑构件生产	3,000.00	50%	50%	96,485,405.94	64,864,661.95	31,620,743.99	57,184,395.12	857,738.73
苏州建嘉公司	有限责任公司	苏州市	章永泉	67302058-3	建筑构件生产	2,000.00	50%	50%	72,029,557.82	48,005,376.05	24,024,181.77	71,981,525.82	2,468,297.05
联营企业-													
地产园林	有限责任公司	上海市	黄进	79140170-7	园林绿化施工、 养护和管理	3,000.00	40%	40%	69,206,823.87	38,415,093.17	30,791,730.70	56,535,468.63	643,235.17
建工建松公司	有限责任公司	上海市	倪加进	70338445-0	建筑构件生产	2,000.00	48.5%	48.5%	103,358,163.01	82,806,587.73	20,551,575.28	62,593,406.46	102,909.12
建工南航公司	有限责任公司	上海市	张克文	72944413-2	商品混凝土生产	2,000.00	34%	34%	138,722,091.07	113,806,907.88	24,915,183.19	126,988,579.43	846,466.76
屹申房产公司	有限责任公司	上海市	武跃军	67118675-8	房地产开发	5,000.00	45%	45%	2,452,872,506.08	2,167,695,527.20	285,176,978.88	1,335,248,406.00	254,795,010.70
联合典当行	有限责任公司	上海市	吴伟军	6316 38932	质押典当	500.00	25.71%	33.33%	52,764,414.76	8,572,990.57	44,191,424.19	14,606,665.72	1,216,104.06
斯美科汇	有限责任公司	上海市	汤伟	630382437	工程监理	500.00	36.07%	36.07%	45,571,031.82	21,607,189.57	23,963,842.25	78,766,822.85	3,841,817.03
斯美物业	有限责任公司	上海市	李海生	630757307	物业管理	50.00	20.00%	20.00%	7,125,154.97	5,845,293.20	1,279,861.77	12,748,453.73	117,021.09

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (13) 对合营企业和联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	2011 年 12 月 31 日			2011 年度	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
麦斯特	有限责任公司	上海市	张克文	60740559-X	生产建筑用化工材料	5,600.00	25%	25%	134,598,366.84	69,529,882.31	65,068,484.53	82,584,242.90	2,977,602.65
爱思考	有限责任公司	上海市	谢建伟	60728188-1	建筑装饰	1,263.00	40%	40%	84,542,523.19	67,849,598.18	16,692,925.01	148,851,313.08	2,052,008.77
建浩顾问公司	有限责任公司	上海市	胡玉银	75758720-2	工程建设专业领域的工程咨询业务	600.00	40%	40%	77,720,084.78	62,914,546.56	14,805,538.22	83,545,183.83	5,626,239.32
南昌盛恒建筑构件制品公司	有限责任公司	南昌市	龙海平	69606119-3	构件、商砼生产	4,000	35%	35%	67,444,957.70	32,162,197.91	35,282,759.79	-	(3,164,373.53)

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	696,746,771.63	22,031,937.96	(2,100,257.00)	716,678,452.59
房屋及建筑物	662,923,482.63	22,031,937.96	(2,100,257.00)	682,855,163.59
土地使用权	33,823,289.00	-	-	33,823,289.00
累计折旧、摊销合计	62,352,858.54	25,002,142.85	-	87,355,001.39
房屋及建筑物	58,716,854.86	24,163,607.21	-	82,880,462.07
土地使用权	3,636,003.68	838,535.64	-	4,474,539.32
账面净值合计	634,393,913.09			629,323,451.20
房屋及建筑物	604,206,627.77			599,974,701.52
土地使用权	30,187,285.32			29,348,749.68
减值准备合计	45,650,759.79	-	-	45,650,759.79
房屋及建筑物	45,650,759.79	-	-	45,650,759.79
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	588,743,153.30			583,672,691.41
房屋及建筑物	558,555,867.98			554,323,941.73
土地使用权	30,187,285.32			29,348,749.68

2011 年度投资性房地产增加的累计折旧和摊销为 25,002,142.85 元，其中本年计提折旧和摊销金额为 19,087,989.51 元(2010 年度：17,269,625.08 元)。

于 2011 年 12 月 31 日，投资性房地产中账面价值为 79,333,076.15 元(原价 134,269,098.57 元)的嘉定工业厂房(2010 年 12 月 31 日：账面价值 82,113,004.03 元、原价 134,269,098.57 元)已作为建工房产 110,000,000.00 元借款(2010 年 12 月 31 日：115,000,000.00 元)的抵押物(附注五(31))。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	7,371,711,654.28	1,600,704,943.67	(465,610,321.84)	8,506,806,276.11
房屋及建筑物	3,435,877,953.85	635,684,802.73	(50,030,872.31)	4,021,531,884.27
施工机械	1,519,314,183.66	308,247,908.34	(91,463,460.67)	1,736,098,631.33
运输工具	454,059,980.08	38,991,421.13	(101,178,160.23)	391,873,240.98
生产设备	292,000,289.50	47,030,108.51	(13,382,395.29)	325,648,002.72
办公设备及其他设施	346,565,888.50	88,179,545.44	(35,649,355.55)	399,096,078.39
临时设施	765,821,594.52	348,643,438.47	(168,629,979.52)	945,835,053.47
专项设备	513,227,258.07	114,729,335.00	(2,377,999.42)	625,578,593.65
仪器及试验设备	44,844,506.10	19,198,384.05	(2,898,098.85)	61,144,791.30
累计折旧合计	2,821,820,566.75	805,122,198.04	(366,967,071.07)	3,259,975,693.72
房屋及建筑物	343,115,334.56	131,408,817.58	(16,160,622.35)	458,363,529.79
施工机械	811,243,144.93	142,014,828.11	(70,649,914.31)	882,608,058.73
运输工具	286,015,026.88	50,101,754.08	(73,945,102.70)	262,171,678.26
生产设备	137,037,675.84	24,666,527.85	(5,466,333.84)	156,237,869.85
办公设备及其他设施	201,896,671.09	56,454,103.08	(28,537,188.27)	229,813,585.90
临时设施	641,783,745.45	331,306,782.75	(167,552,803.59)	805,537,724.61
专项设备	376,695,962.97	62,251,138.31	(2,259,100.00)	436,688,001.28
仪器及试验设备	24,033,005.03	6,918,246.28	(2,396,006.01)	28,555,245.30
账面净值合计	4,549,891,087.53			5,246,830,582.39
房屋及建筑物	3,092,762,619.29			3,563,168,354.48
施工机械	708,071,038.73			853,490,572.60
运输工具	168,044,953.20			129,701,562.72
生产设备	154,962,613.66			169,410,132.87
办公设备及其他设施	144,669,217.41			169,282,492.49
临时设施	124,037,849.07			140,297,328.86
专项设备	136,531,295.10			188,890,592.37
仪器及试验设备	20,811,501.07			32,589,546.00
减值准备合计	1,213,572.08	103,385,025.10	-	104,598,597.18
房屋及建筑物	1,213,572.08	103,385,025.10	-	104,598,597.18
账面价值合计	4,548,677,515.45			5,142,231,985.21
房屋及建筑物	3,091,549,047.21			3,458,569,757.30
施工机械	708,071,038.73			853,490,572.60
运输工具	168,044,953.20			129,701,562.72
生产设备	154,962,613.66			169,410,132.87
办公设备及其他设施	144,669,217.41			169,282,492.49
临时设施	124,037,849.07			140,297,328.86
专项设备	136,531,295.10			188,890,592.37
仪器及试验设备	20,811,501.07			32,589,546.00

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (15) 固定资产(续)

于 2011 年 12 月 31 日，建工房产账面价值约为 496,951,039.20 元(原价 517,476,817.41 元)的房屋及建筑物(2010 年 12 月 31 日：无)作为 145,450,000.00 元的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)(附注五(31)(b)(ii))和 46,200,000.00 元的一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)(附注五(31)(b)(ii))的抵押物。

于 2011 年 12 月 31 日，装饰公司账面价值约为 138,413,145.65 元(原价 139,517,660.45 元)的房屋及建筑物(2010 年 12 月 31 日：无)作为 19,999,998.94 元的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)(附注五(31)(b)(vi))和 13,333,334.04 元的一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)(附注五(31)(b)(vi))的抵押物。

于 2011 年 12 月 31 日，外经控股之子公司金门进出口账面价值约为 2,628,980.51 元(原价 4,186,245.70 元)的房屋及建筑物(2010 年 12 月 31 日：账面价值 2,761,625.99 元、原价 4,186,245.70 元)作为 10,000,000.00 元的短期借款(2010 年 12 月 31 日：10,000,000.00 元)(附注五(22)(d))的抵押物。

2011 年度固定资产累计折旧本年新增 805,122,198.04 元，其中本年计提累计折旧 799,610,047.56 元(2010 年度：649,767,685.18 元)，计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为：674,962,782.32 元、2,654,630.46 元及 121,992,634.78 元(2010 年：558,620,687.28 元、2,255,895.76 元及 88,891,102.14 元)。

2011 年度由在建工程转入固定资产的原价为 817,350,734.40 元(2010 年度：2,010,711,502.02 元)。

截止 2011 年 12 月 31 日，市政设计院已获准于 2012 年在现办公地址开始新建一幢市政设计院总部大楼。于 2011 年 12 月 31 日，市政设计院估计了拟拆除房屋及建筑物的账面价值及相关成本的可回收金额，确认了资产减值准备 103,385,025.10 元。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

未办妥产权证书的固定资产

于 2011 年 12 月 31 日，本集团房屋及建筑物的净值中包括了七处房屋建筑物计人民币 418,876,160.86 元(原值：443,231,144.49 元)，尚未办妥房产证(2010 年 12 月 31 日净值：1,748,845,517.83 元；原值：1,780,890,489.26 元)。

	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广州市罗岗区科学城科学大道 99 号办公楼	尚在办理中	2012 年 4 月
重庆九龙坡区奥体路 1 号办公楼	尚在办理中	2012 年 6 月
上海市徐汇区小木桥路 681 号办公楼	尚在办理中	2012 年 4 月
上海市军工路 2800 号办公楼	尚在办理中	2012 年 12 月
上海市浦东新区航都路 9 号办公楼	尚在办理中	2012 年 6 月
上海市杨浦区四平街道 265 街坊 4/1 丘办公楼	尚在办理中	2012 年 6 月
上海市塘沽路 390 号办公楼	尚在办理中	2012 年 3 月

其中，上海市塘沽路 390 号办公楼已于 2012 年 3 月 23 日取得沪房地虹字(2012)第 002527 号的房屋产权证。

(16) 在建工程

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公用房预付款	250,835,172.19	-	250,835,172.19	121,668,385.12	-	121,668,385.12
待安装设备及设施	113,320,806.74	-	113,320,806.74	236,915,111.75	-	236,915,111.75
办公楼装修工程	35,755,774.75	-	35,755,774.75	24,020,884.98	-	24,020,884.98
土地使用权预付款	20,899,000.00	-	20,899,000.00	-	-	-
厂房建造工程	-	-	-	27,873,775.22	-	27,873,775.22
其他	2,586,540.30	-	2,586,540.30	5,235,843.53	-	5,235,843.53
	<u>423,397,293.98</u>	<u>-</u>	<u>423,397,293.98</u>	<u>415,714,000.60</u>	<u>-</u>	<u>415,714,000.60</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2011 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
未交付的新购办公用房-安装公司办公楼	167,052,990.78	-	149,052,990.78	-	-	149,052,990.78	89%	89%	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-装饰公司办公楼	139,517,660.45	-	139,517,660.45	(139,517,660.45)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
待安装设备及设施-基础公司盾构机	不适用	8,919,022.39	51,254,925.58	(47,102,771.57)	-	13,071,176.40	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
待安装设备及设施-机施公司盾构机	不适用	14,739,718.52	58,079,322.77	(69,750,000.00)	-	3,069,041.29	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
其他	不适用	<u>392,055,259.69</u>	<u>452,920,267.25</u>	<u>(560,980,302.38)</u>	<u>(25,791,139.05)</u>	<u>258,204,085.51</u>	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
		<u>415,714,000.60</u>	<u>850,825,166.83</u>	<u>(817,350,734.40)</u>	<u>(25,791,139.05)</u>	<u>423,397,293.98</u>			-	-	-	

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(b) 重大在建工程于2011年12月31日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
待安装设备及设施	设备未完工交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
办公用房预付款	办公用房未交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
办公楼装修工程	装修工程未完工	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
厂房建设工程	厂房未交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
土地使用权预付款	土地使用权证尚未取得	土地使用权证尚在取得过程中

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	3,274,316,424.70	208,249,501.83	(12,846,970.05)	3,469,718,956.48
土地使用权	681,849,870.43	21,159,490.00	(12,846,970.05)	690,162,390.38
体育场包厢使用权	6,500,000.00	-	-	6,500,000.00
矿产资源开采权	38,700,000.00	176,679,793.00	-	215,379,793.00
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	2,520,072,972.04	-	-	2,520,072,972.04
地下车库停车场使用权	890,000.00	-	-	890,000.00
专利权及专项许可	23,000.00	9,600,714.00	-	9,623,714.00
计算机软件	26,280,582.23	809,504.83	-	27,090,087.06
累计摊销合计	697,426,406.10	159,003,618.26	(4,147,404.17)	852,282,620.19
土地使用权	54,557,007.03	14,046,571.06	(4,147,404.17)	64,456,173.92
体育场包厢使用权	1,600,000.00	150,000.00	-	1,750,000.00
矿产资源开采权	38,700,000.00	41,500,445.48	-	80,200,445.48
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	594,309,404.12	96,196,920.11	-	690,506,324.23
地下车库停车场使用权	25,091.00	17,796.00	-	42,887.00
专利权及专项许可	3,194.44	221,636.32	-	224,830.76
计算机软件	8,231,709.51	6,870,249.29	-	15,101,958.80
账面净值合计	2,576,890,018.60			2,617,436,336.29
土地使用权	627,292,863.40			625,706,216.46
体育场包厢使用权	4,900,000.00			4,750,000.00
矿产资源开采权	-			135,179,347.52
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	1,925,763,567.92			1,829,566,647.81
地下车库停车场使用权	864,909.00			847,113.00
专利权及专项许可	19,805.56			9,398,883.24
计算机软件	18,048,872.72			11,988,128.26
减值准备合计	21,614,785.00	-	-	21,614,785.00
土地使用权	21,614,785.00	-	-	21,614,785.00
账面价值合计	2,555,275,233.60			2,595,821,551.29
土地使用权	605,678,078.40			604,091,431.46
体育场包厢使用权	4,900,000.00			4,750,000.00
矿产资源开采权	-			135,179,347.52
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	1,925,763,567.92			1,829,566,647.81
地下车库停车场使用权	864,909.00			847,113.00
专利权及专项许可	19,805.56			9,398,883.24
计算机软件	18,048,872.72			11,988,128.26

2011 年度无形资产的摊销金额为 159,003,618.26 元(2010 年度: 109,439,628.65 元)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产(续)

材料公司于 2010 年 12 月 31 日与上海外高桥保税区开发股份有限公司(“外高桥”) 签定“5.74 楔形绿地业主动迁补偿协议”(“动迁补偿协议”)。根据该动迁补偿协议，外高桥以货币形式补偿材料公司 167,947,500.00 元。材料公司于 2011 年对其持有土地使用权的上海市浦东东高路 1200 号地块进行处置，确认拆迁补偿收入 134,358,000.00 元计入营业外收入(附注五(48))。

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 1,829,566,647.81 元(原价为 2,520,072,972.04 元)(2010 年 12 月 31 日：账面价值 1,925,763,567.92 元，原价 2,520,072,972.04 元)的同三高速收费权，作为 725,000,000.00 元长期借款(2010 年 12 月 31 日：805,000,000.00 元)(附注五(31))的质押物。

(18) 商誉

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
商誉-				
—收购上海盛唐置业有 限公司(“盛唐置业”) 形成的商誉(a)	89,656,668.00	-	-	89,656,668.00
—收购上海达豪置业有 限公司(“达豪置业”) 形成的商誉(b)	39,674,807.00	-	-	39,674,807.00
—收购建安化工形成的 商誉(附注四(4)(a))	-	4,787,441.29	-	4,787,441.29
	129,331,475.00	4,787,441.29	-	134,118,916.29
减：减值准备(a)	(56,314,599.83)	(937,194.79)	-	(57,251,794.62)
	<u>73,016,875.17</u>	<u>3,850,246.50</u>	<u>-</u>	<u>76,867,121.67</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 商誉(续)

(a) 收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉

于2011年12月31日及2010年12月31日，建工房产对收购盛唐置业形成的商誉进行了减值测试。于2011年度及2010年度，由于上海盛唐置业有限公司对外销售物业资产，相关商誉已随物业资产的销售形成一定的减值。减值测试中，对可售物业建筑面积假定如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
可售物业建筑面积	<u>47,748.01 平方米</u>	<u>49,128.95 平方米</u>

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

(b) 收购上海达豪置业有限公司形成的商誉

建工房产于 2008 年度收购上海达豪置业有限公司 80% 股权，并形成商誉。于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，建工房产对收购上海达豪置业有限公司形成的商誉进行了减值测试，未发现减值，且无需计提减值准备。建工房产采用现金流折现的方法计算资产的可回收金额，主要假设包括可建成物业建筑面积为 55,995 平方米。

可建成物业建筑面积根据经批准的规划估计，每平方米毛利根据市场条件及预期确定，而折现率体现了上海达豪置业有限公司经营业务特定风险的税前利率。

(19) 长期待摊费用

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2011 年 12 月 31 日
经营租入固定资产改良	54,525,950.73	26,005,705.26	(25,350,979.36)	55,180,676.63
其他	<u>26,473,422.48</u>	<u>1,139,800.00</u>	<u>(15,119,058.87)</u>	<u>12,494,163.61</u>
	<u>80,999,373.21</u>	<u>27,145,505.26</u>	<u>(40,470,038.23)</u>	<u>67,674,840.24</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	152,586,905.90	689,445,158.36	127,546,368.51	606,798,981.62
固定资产折旧	1,218,322.44	4,929,554.16	1,256,135.03	6,238,094.94
未支付应付职工薪酬	12,483,079.46	76,118,284.78	947,455.85	3,867,520.61
应付职工辞退及离职后福利费	79,669,588.43	327,705,478.02	83,543,988.21	348,141,958.08
预计负债	2,298,100.00	9,192,400.00	2,206,176.00	9,192,400.00
可抵扣亏损	3,361,745.64	16,713,203.92	7,368,651.01	29,474,604.06
土地增值税	18,510,328.13	74,041,312.52	97,362,855.13	389,451,420.52
抵销内部未实现利润	22,797,081.48	91,188,325.92	4,184,015.15	16,736,060.65
公允价值变动	183,159.01	1,020,616.70	-	-
无形资产摊销	70,378.53	281,514.12	34,714.79	138,859.16
递延收益	125,977.09	503,908.34	125,977.09	503,908.34
	<u>293,304,666.11</u>	<u>1,291,139,756.84</u>	<u>324,576,336.77</u>	<u>1,410,543,807.98</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	234,345.12	1,118,936.24	318,234.50	1,591,172.50
可供出售金融资产	26,066,502.42	104,450,621.71	31,489,094.78	126,632,516.49
公司制改制企业评估增值	81,613,708.45	352,543,909.52	119,210,390.85	484,553,400.12
非同一控制下企业合并	40,101,521.89	160,406,087.56	37,692,479.15	150,769,918.00
抵销内部未实现利润	16,751,324.04	67,005,296.16	-	-
	<u>164,767,401.92</u>	<u>685,524,851.19</u>	<u>188,710,199.28</u>	<u>763,547,007.11</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	120,827,495.94	79,860,787.29
可抵扣亏损	53,016,790.27	61,204,397.91
	<u>173,844,286.21</u>	<u>141,065,185.20</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
2012 年	50,136.32	1,308,620.00
2013 年	15,284,106.28	38,125,625.23
2014 年	8,168,438.52	9,872,865.73
2015 年	7,629,987.40	11,897,286.95
2016 年	21,884,121.75	-
	<u>53,016,790.27</u>	<u>61,204,397.91</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产	40,409,530.00	35,585,546.17
递延所得税负债	(40,409,530.00)	(35,585,546.17)

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额
递延所得税资产	252,895,136.11	1,087,909,418.17	288,990,790.60	1,257,433,311.79
递延所得税负债	124,357,871.92	482,294,512.52	153,124,653.11	607,434,767.78

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值准备

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	599,042,122.83	151,122,036.83	(44,465,946.11)	(2,359,225.87)	703,338,987.68
其中：应收账款坏账准备	488,136,839.98	116,826,701.99	(15,750,072.15)	(387,199.71)	588,826,270.11
其他应收款坏账准备	110,905,282.85	34,295,334.84	(28,715,873.96)	(1,972,026.16)	114,512,717.57
存货跌价准备	42,217,832.12	45,209,363.44	(8,582,950.34)	(415,134.47)	78,429,110.75
长期股权投资减值准备	663,000.00	-	-	(663,000.00)	-
投资性房地产减值准备	45,650,759.79	-	-	-	45,650,759.79
固定资产减值准备	1,213,572.08	103,385,025.10	-	-	104,598,597.18
无形资产减值准备	21,614,785.00	-	-	-	21,614,785.00
商誉减值准备	56,314,599.83	937,194.79	-	-	57,251,794.62
	<u>766,716,671.65</u>	<u>300,653,620.16</u>	<u>(53,048,896.45)</u>	<u>(3,437,360.34)</u>	<u>1,010,884,035.02</u>

(22) 短期借款

短期借款分类

	币种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款(a)	人民币/日元	117,651,521.23	374,490,516.41
信用借款	人民币	770,210,000.00	20,000,000.00
关联方委托借款(b)	人民币	120,000,000.00	20,000,000.00
保证借款(c)	人民币	1,156,380,000.00	1,066,380,000.00
抵押借款(d)		16,467,500.00	10,000,000.00
		<u>2,180,709,021.23</u>	<u>1,490,870,516.41</u>

- (a) 于 2011 年 12 月 31 日，银行质押借款包括华建公司的日元借款 534,632,800.00 元，折合人民币 43,360,323.98 元(2010 年 12 月 31 日：日元 567,756,800.00 元，折合人民币 46,135,917.57 元)系由人民币 55,500,000.00 元定期存款(2010 年 12 月 31 日：57,000,000.00 元)作为质押(附注五(1))；及

外经控股的质押借款系取得的美元、欧元、日元以及人民币质押借款，折合人民币 74,291,197.25 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 277,404,598.84 元)，以人民币 74,509,350.50 元的定期存款(2010 年 12 月 31 日：人民币 277,404,598.84 元)作为质押(附注五(1))。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款(续)

- (b) 于 2011 年 12 月 31 日，关联方委托借款人民币 120,000,000.00 元，系建工房产通过中国建设银行股份有限公司上海第二支行向地产园林借入的委托借款人民币 20,000,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：20,000,000.00 元)，年利率为 7.92%(2010 年：7.92%)。于 2011 年度，该借款利息每季度支付一次；及

建工房产通过中国建设银行股份有限公司上海市分行向建工集团借入的委托贷款人民币 100,000,000.00 元，年利率为 6.06% (2010 年：无)。于 2011 年度，该借款利息每季度支付一次(2010 年 12 月 31 日：无)。

- (c) 于 2011 年 12 月 31 日，华建公司、材料公司、构件公司、建工房产、装饰及五建合计向银行借入短期借款 1,156,380,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：华建公司、材料公司、构件公司及建工房产合计 1,066,380,000.00 元)，由建工集团提供保证。
- (d) 于 2011 年 12 月 31 日，抵押借款包括材料公司之子公司上海浦新预拌混凝土有限公司以其账面价值为 8,143,425.00 元的应收账款 (2010 年 12 月 31 日：无) 抵押给银行作为取得的短期借款 6,467,500.00 元 (2010 年 12 月 31 日：无)；及

外经控股之子公司金门进出口以账面价值为 2,628,980.51 元(原值 4,186,245.70 元)的房屋建筑物(2010 年 12 月 31 日：账面价值 2,761,625.99 元，原值 4,186,245.70 元)为抵押向中国建设银行借入人民币 10,000,000.00 元的借款(2010 年 12 月 31 日：10,000,000.00 元)。

于 2011 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 5.95% (2010 年 12 月 31 日：4.59%)。

(23) 应付票据

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	178,867,939.88	457,450,000.00
银行承兑汇票	860,933,173.10	698,121,864.12
	<u>1,039,801,112.98</u>	<u>1,155,571,864.12</u>

于 2011 年 12 月 31 日和 2010 年 12 月 31 日，全部应付票据均预计将于一年内到期。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付第三方款项	12,252,798,429.58	10,422,441,561.64
应付关联方款项(b)	<u>334,002,550.36</u>	<u>297,476,207.12</u>
	<u>12,586,800,979.94</u>	<u>10,719,917,768.76</u>

(a) 于 2011 年 12 月 31 日，应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
建工集团	<u>50,556,694.48</u>	<u>30,214,163.34</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款(续)

(b) 应付关联方的应付账款:

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
麦斯特	95,233,008.69	76,599,354.73
城建物资公司	59,081,225.57	64,121,730.09
建工集团	50,556,694.48	30,214,163.34
建工新丽公司	34,192,362.46	13,881,704.86
上海东庆建筑劳务有限公司(“东庆建筑劳务公司”)	26,346,240.97	22,838,669.98
新晃空调	16,500,116.65	7,931,996.37
上海新都装饰工程有限公司(“建工新都公司”)	9,985,656.72	7,824,381.95
建工协力公司	8,635,671.65	5,527,158.47
上海建四实业有限公司(“建四实业”)	8,250,976.37	7,515,160.49
上海易通安装工程有限公司(“建工易通公司”)	4,765,541.35	18,400.00
上海艺高装饰工程有限公司(“建工艺高公司”)	3,645,462.20	2,051,881.35
上海强士建筑工程有限公司(“建工强士公司”)	2,717,831.02	654,386.96
建工南航公司	2,700,956.48	2,642,456.75
地产园林	2,498,163.75	1,444,495.88
上海地玖建筑工程有限公司(“建工地玖公司”)	2,310,067.87	5,748,197.37
上海申雅装饰工程有限公司(“建工申雅公司”)	1,907,006.86	2,632,261.00
建工建松公司	1,442,202.00	5,000,000.00
上海东顺建筑工程有限公司(“东顺建筑公司”)	1,005,397.53	2,249,728.29
上海市花木有限公司(“建工花木公司”)	921,900.00	622,592.00
上海建五实业有限公司(“建五实业”)	883,770.00	-
上海市工程建设咨询监理有限公司(“建工咨询公司”)	158,401.00	1,061,051.00
苏州建嘉公司	105,888.00	-
建浩顾问公司	105,000.00	-
新晃制冷公司	51,926.00	435,876.00
上海建工集团(香港)有限公司(“建工香港公司”)	1,082.74	1,520,792.55
建一实业	-	32,618,517.54
上海沪众建筑工程有限公司(“建工沪众公司”)	-	983,770.00
上海四建服务实业有限公司(“建工四建服务公司”)	-	799,281.44
成套集团	-	323,649.44
上海益建建筑科技咨询服务公司(“建工益建咨询”)	-	133,550.00
上安物业公司	-	67,683.00
上海聚友建筑工程有限公司(“建工聚友公司”)	-	13,316.27
	<u>334,002,550.36</u>	<u>297,476,207.12</u>

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 914,489,060.89 元(2010 年 12 月 31 日：851,793,981.20 元)，主要为应付材料款及工程款，由于在建项目尚未完工，该等工程款项尚未进行最后清算。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款(续)

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	233,586,712.51	0.20	45,927,391.37	136,905,524.76	0.22	29,630,023.68
港币	11,886,874.81	0.81	9,636,689.41	-	-	-
澳门元	108,881,964.85	0.79	85,864,317.00	89,684,728.26	0.83	74,124,427.91
日元	1,144,560,000.00	0.08	92,827,249.68	1,228,760,000.00	0.08	99,849,037.60
			<u>234,255,647.46</u>			<u>203,603,489.19</u>

(25) 预收款项

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
已结算尚未完工款(附注五(8))	22,105,372,130.84	18,845,474,159.21
预收工程/货款	2,259,849,549.57	1,390,860,124.58
预收房产销售款(i)	351,134,806.37	253,679,164.92
其他	8,749,217.51	10,155,546.03
	<u>24,725,105,704.29</u>	<u>20,500,168,994.74</u>

(i) 预收款项中包含的开发项目预收账款分析如下：

项目名称	预售比例	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
汉源国际华城	31%	311,449,049.44	148,947,367.44
大唐国际公寓	85%	19,993,635.00	2,240,000.00
海尚佳园	92%	13,552,137.93	39,106,022.08
上海滩新昌城	94%	5,103,750.00	-
海尚康庭	99%	553,034.00	3,790,175.00
龙兆苑	97%	483,200.00	3,140,000.00
四平路 848 号商务楼	不适用	-	50,000,000.00
海尚逸苑	不适用	-	5,911,500.40
佳龙花园	不适用	-	544,100.00
		<u>351,134,806.37</u>	<u>253,679,164.92</u>

于2011年12月31日，以上项目均已竣工。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 预收款项(续)

- (a) 于 2011 年 12 月 31 日，预收款项中无持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。
- (b) 于 2011 年 12 月 31 日，预收款项中 1,045,500.00 元为预收关联方款项(2010 年 12 月 31 日：10,844,436.13 元)(附注七(6))。
- (c) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 107,803,751.66 元(2010 年 12 月 31 日：101,082,731.67 元)，主要为尚未办理入住手续的开发项目的销售预收房款。
- (d) 预收款项中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,479,876.32	6.38	66,854,422.48	9,572,678.58	6.62	63,396,978.43
欧元	374,468.42	8.53	3,192,506.58	594,898.71	8.81	5,238,975.49
卢布	55,021,977.43	0.20	10,818,320.38	-	-	-
港元	-	-	-	10,019,309.00	1.18	11,774,691.94
澳门元	199,249,056.36	0.79	157,127,805.85	1,277,377,055.42	0.83	1,055,752,136.30
日元	140,625,092.00	0.07	9,540,195.09	155,110,648.17	0.08	12,604,291.27
新加坡元	-	-	-	35,007.00	5.12	179,204.33
			<u>247,533,250.38</u>			<u>1,148,946,277.76</u>

(26) 应付职工薪酬

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	130,048,539.08	2,203,183,156.13	(2,199,848,892.77)	133,382,802.44
职工福利费	-	81,288,029.75	(81,288,029.75)	-
社会保险费	13,227,684.35	569,281,308.15	(570,752,544.27)	11,756,448.23
其中：医疗保险费	3,403,135.67	174,102,482.70	(174,231,610.06)	3,274,008.31
基本养老保险	8,675,207.76	340,026,378.97	(341,446,961.35)	7,254,625.38
年金缴费	227,329.40	9,596,082.33	(9,823,411.73)	-
失业保险费	546,285.34	28,723,452.41	(28,688,888.79)	580,848.96
工伤保险费	215,600.61	7,668,553.85	(7,704,448.49)	179,705.97
生育保险费	160,125.57	9,164,357.89	(8,857,223.85)	467,259.61
住房公积金	835,864.26	150,978,340.76	(151,399,540.74)	414,664.28
工会经费和职工教育经费	16,658,178.82	56,261,111.53	(59,782,224.21)	13,137,066.14
其他	824,029.48	186,577,631.38	(186,711,606.71)	690,054.15
	<u>161,594,295.99</u>	<u>3,247,569,577.70</u>	<u>(3,249,782,838.45)</u>	<u>159,381,035.24</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应交税费

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应交企业所得税	313,729,010.09	283,254,415.51
(预缴)/应交土地增值税	163,184,529.24	(34,922,339.80)
应交增值税	29,769,151.25	(4,822,663.50)
应交营业税	515,357,015.72	225,806,812.28
应交城市维护建设税	43,862,331.51	20,814,228.29
应交教育费附加	29,154,245.39	10,691,733.51
应交房产税	20,797,784.49	11,372,591.01
应交契税	16,486,500.00	31,618,345.00
应交资源税	24,972,775.36	28,626,746.16
代扣代缴个人所得税	9,991,550.51	6,531,033.87
其他	12,725,903.11	4,850,502.67
小计	<u>1,180,030,796.67</u>	<u>583,821,405.00</u>
加：其他流动资产(i)		
- 预缴企业所得税	3,119,421.77	857,111.61
- 待抵扣增值税	34,294,087.77	40,794,183.68
- 预缴营业税	1,978,738.64	2,292,396.20
- 预缴其他税费	1,486,697.78	2,090,802.96
小计	<u>40,878,945.96</u>	<u>46,034,494.45</u>
合计	<u>1,220,909,742.63</u>	<u>629,855,899.45</u>

(i) 于 2011 年 12 月 31 日，总额为人民币 40,878,945.96 元的预缴税费列示于其他流动资产(2010 年 12 月 31 日：46,034,494.45 元)(附注五(9))。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
关联方往来款(附注七(6))	3,347,444,336.00	1,085,738,498.86
房源预订款	1,596,685,707.71	1,228,654,866.22
履约保证金	1,009,880,379.71	912,902,036.16
第三方往来款	379,403,133.00	486,883,074.52
计提的土地增值税(c)	-	394,819,902.00
代扣代缴营业税	168,382,085.91	162,019,285.12
其他押金及保证金	116,063,448.66	81,763,843.95
境外子公司第三方企业借款	94,180,102.24	137,866,244.17
工程项目承包风险金	47,663,406.64	53,429,905.42
同三养护营运费	39,202,722.95	33,114,638.95
应付软件采购款	27,332,089.50	28,814,000.00
物业维修基金	16,591,511.33	13,968,700.22
其他	582,530,520.61	497,745,371.72
	<u>7,425,359,444.26</u>	<u>5,117,720,367.31</u>

(a) 应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
建工集团	<u>3,056,859,290.19</u>	<u>967,686,650.70</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

(b) 应付关联方的其他应付款:

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
建工集团	3,056,859,290.19	967,686,650.70
外经集团	184,160,714.32	2,720,169.19
斯美物业	42,213,662.30	35,333,530.28
东庆建筑劳务公司	20,247,709.86	34,379,700.40
建四实业	19,911,543.16	14,426,694.48
上海枫景园林实业有限公司 (“建工枫景公司”)	7,674,130.49	10,326,570.49
建工新丽公司	5,616,821.00	8,746,375.00
建工强士公司	2,693,258.00	1,910,000.00
东顺建筑公司	1,821,032.00	1,217,133.00
建工协力公司	1,178,670.00	296,670.00
建工地玖公司	1,003,086.53	1,426,027.57
建工易通公司	795,543.00	
建工申雅公司	783,829.00	1,779,648.34
上安物业公司	734,199.10	392,274.31
建工医院	684,150.00	1,000,000.00
上海建工锦江大酒店有限公司 (“建工锦江大酒店”)	460,999.08	207,665.00
建工花木公司	300,000.00	300,000.00
斯美科汇	206,487.80	136,672.00
地产园林	77,510.17	-
上海市新世纪实业总公司 (“建工新世纪”)	20,000.00	20,000.00
建工新都公司	1,700.00	31,700.00
建工投资公司	-	2,959,600.00
建工南航公司	-	231,418.10
建工艺高公司	-	190,000.00
爱思考	-	20,000.00
	<u>3,347,444,336.00</u>	<u>1,085,738,498.86</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

(c) 建工房产之相关子公司于 2011 年内向主管税务机关提出对相关房产项目的土地增值税进行清算，并将原预提的土地增值税负债转入应交税金土地增值税。截至 2011 年 12 月 31 日，该土地增值税清算尚未完成。

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,103,102,774.50 元(2010 年 12 月 31 日：1,820,493,759.92 元)，主要为应付履约保证金，工程押金，关联方往来款。

(e) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	352,726.08	0.81	285,955.03	-	-	-
卢布	486,649,837.23	0.20	95,684,198.94	662,822,680.06	0.22	143,452,587.40
澳门元	63,364,667.62	0.79	49,969,377.00	32,870,157.04	0.83	27,167,184.79
			<u>145,939,530.97</u>			<u>170,619,772.19</u>

(29) 预计负债

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
北苑大厦项目连带赔偿(a)	9,192,400.00	-	-	9,192,400.00
客户补偿准备(b)	10,054,144.66	-	(1,304,000.00)	8,750,144.66
	<u>19,246,544.66</u>	<u>-</u>	<u>(1,304,000.00)</u>	<u>17,942,544.66</u>

(a) 北苑大厦项目系建工园林房地产之子公司上海北苑房地产开发有限公司(“北苑房产公司”)于 1995 年开始投资建设的房产项目。该项目因资金原因未将施工合同按时履行完毕。

根据上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民二(民)初字第 153 号民事判决书的判定，建工园林房地产因为上海市审计局参建北苑大厦提供担保，需履行担保赔偿责任，园林集团承担连带清偿责任。根据上海市审计局申请，上海市第二中级人民法院(2006)沪二中执字第 75 号执行通知，园林集团应偿付申请执行人 9,090,000.00 元，并负担案件受理费及申请执行费，合计 9,192,400.00 元。园林集团据此确认了预计负债。

(b) 客户补偿准备为建工房产根据历史经验及预期计提的客户补偿准备，用于对已售房产的维修。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 一年内到期的非流动负债

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)	1,510,353,334.04	367,638,407.10
一年内到期的长期应付款(b)	43,680,340.86	45,113,608.64
	<u>1,554,033,674.90</u>	<u>412,752,015.74</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	249,533,334.04	5,000,000.00
保证借款	1,184,820,000.00	292,638,407.10
信用借款	6,000,000.00	-
	<u>1,510,353,334.04</u>	<u>367,638,407.10</u>

截止 2011 年 12 月 31 日，无逾期获得展期的借款。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款 起始日	借款 到期日	币种	利率(%)	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币 金额	人民币 金额	外币 金额	人民币 金额
上海银行	2010 年 03 月 24 日	2012 年 11 月 09 日	人民币	5.99%	-	400,000,000.00	-	-
上海银行	2010 年 12 月 30 日	2012 年 11 月 09 日	人民币	6.40%	-	300,000,000.00	-	-
中国银行	2009 年 08 月 13 日	2012 年 02 月 13 日	人民币	5.99%	-	208,500,000.00	-	240,000,000.00
中国农业银行	2010 年 10 月 20 日	2012 年 09 月 27 日	人民币	6.40%	-	170,000,000.00	-	-
上海银行	2010 年 11 月 29 日	2012 年 11 月 09 日	人民币	5.27%	-	100,000,000.00	-	-
						<u>1,178,500,000.00</u>		<u>240,000,000.00</u>

(b) 一年内到期的长期应付款全部为应付职工辞退及离职后福利费。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款(a)	725,000,000.00	805,000,000.00
抵押借款(b)	1,224,983,332.98	227,000,000.00
保证借款(c)	4,157,840,000.00	2,215,107,256.79
其中：美元	-	21,107,256.79
人民币	4,157,840,000.00	2,194,000,000.00
信用借款	335,000,000.00	-
小计	6,442,823,332.98	3,247,107,256.79
减：一年内到期的长期借款 (附注五(30))		
—信用借款	(6,000,000.00)	-
—质押借款(a)	(70,000,000.00)	(70,000,000.00)
—抵押借款(b)	(249,533,334.04)	(5,000,000.00)
—保证借款(c)	(1,184,820,000.00)	(292,638,407.10)
其中：美元	-	(2,638,407.10)
人民币	(1,184,820,000.00)	(290,000,000.00)
小计	(1,510,353,334.04)	(367,638,407.10)
合计	4,932,469,998.94	2,879,468,849.69

- (a) 同三高速的借款本金 725,000,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：805,000,000.00 元)，由同三高速公路以本集团账面价值为 1,829,566,647.81 元的(2010 年 12 月 31 日：1,925,763,567.92 元)同三高速公路收费权作质押(附注五(17))，其中 70,000,000.00 元列示于一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：70,000,000.00 元)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(b) 于 2011 年 12 月 31 日，长期抵押借款包括：

- (i) 建工房产的 600,000,000.00 元长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)系由浦江镇 125-1 地块(附注五(7)(a))土地使用权、在建工程作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应在实现销售后按销售进度按次还款，至少每半年还本一次。
- (ii) 建工房产的 191,650,000.00 元借款(2010 年 12 月 31 日：无)系由东大名路 666 号九至十四层办公楼(附注五(15))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应分别于 2012、2013、2014、2015 年每季度 20 日及 2016 年 1 月 11 日偿还，其中 46,200,000.00 元列示于一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)。
- (iii) 建工房产 170,000,000.00 元一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：112,000,000.00 元)系由汉源国际华城土地使用权(附注五(7)(b))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金将于 2012 年 9 月 27 日偿还。
- (iv) 建工房产的 120,000,000.00 元长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)系由徐州市 G1-3 地块国有土地使用权(附注五(7)(a))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应于 2014 年 2 月 28 日偿还。
- (v) 建工房产的 110,000,000.00 元借款(2010 年 12 月 31 日：110,000,000.00 元)系由嘉定工业厂房(附注五(7)(b))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应分别于 2012 年 6 月 20 日、2013 年 6 月 20 日和 2014 年 6 月 23 日偿还，其中 20,000,000.00 元列示于一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：5,000,000.00 元)。
- (vi) 装饰公司的 33,333,332.98 元借款(2010 年 12 月 31 日：无)系由其净值约为 138,413,145.65 元(原价 139,517,660.45 元)的固定资产作抵押(2010 年 12 月 31 日：无)，利息与本金每月等额支付偿还，其中，13,333,334.04 元列示于一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：无)。

于 2011 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 5.98% (2010 年 12 月 31 日：5.23%)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，建工无锡、建工武进高架公司及建工房产合计向银行借入款项 4,157,840,000.00 元 (2010 年 12 月 31 日：建工无锡、建工房产及材料公司合计 2,215,107,256.79 元)，由建工集团提供保证，其中 1,184,820,000.00 元列示于一年内到期的长期借款(2010 年 12 月 31 日：292,638,407.10 元)。

(d) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币 金额	人民币金额	外币 金额	人民币金额
交通银行	2010 年 12 月 15 日	2013 年 09 月 25 日	人民币	基准利率	-	767,000,000.00	-	380,000,000.00
建设银行	2011 年 03 月 16 日	2026 年 03 月 13 日	人民币	6.35%	-	720,020,000.00	-	-
招商银行	2008 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 21 日	人民币	6.12%	-	655,000,000.00	-	735,000,000.00
中国银行	2010 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 21 日	人民币	基准利率下浮 10%	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
建设银行	2011 年 01 月 21 日	2014 年 01 月 20 日	人民币	基准利率	-	600,000,000.00	-	-
						<u>3,342,020,000.00</u>		<u>1,715,000,000.00</u>

(32) 长期应付款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付职工辞退及离职后福利费	498,640,632.14	526,801,891.44
应付履约保证金	19,273,537.45	18,837,169.66
应付按揭保证金	13,446,055.00	15,435,186.00
应付采矿权出让金	51,900,000.00	-
应付维修基金	3,007,580.05	3,015,493.59
	<u>586,267,804.64</u>	<u>564,089,740.69</u>
减：一年内到期的长期应付款 (附注五(30))	<u>(43,680,340.86)</u>	<u>(45,113,608.64)</u>
	<u>542,587,463.78</u>	<u>518,976,132.05</u>

(a) 除应付职工辞退及离职后福利费外的年末余额前五名长期应付款情况

	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
浙江省国土资源厅	五年以上	51,900,000.00	基准利率	-	51,900,000.00
珠海市建安昌盛工程有限公司	一到两年	4,200,000.00	6.56%	447,525.19	3,752,474.81
中煤地质工程总公司	一到两年	3,983,817.00	6.56%	408,886.98	3,574,930.02
上海东庆建筑劳务有限公司	一到两年	3,786,257.31	6.56%	424,983.16	3,361,274.15
青海省地质基础工程施工总公司	一到两年	3,222,826.49	6.56%	358,196.39	2,864,630.10
		<u>67,092,900.80</u>		<u>1,639,591.72</u>	<u>65,453,309.08</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 专项应付款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
科研试制费	4,227,985.10	3,683,985.10
矿山扶持专项经费	5,215,766.00	827,352.00
	<u>9,443,751.10</u>	<u>4,511,337.10</u>

(34) 其他非流动负债

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益-同三高速利息补贴(附注五 (48)(a)(i))	66,785,000.00	84,958,200.00
递延收益-科研政府补助	78,285,910.14	43,829,151.27
递延收益-拆迁补偿款	158,106,003.69	179,997,842.35
	<u>303,176,913.83</u>	<u>308,785,193.62</u>

于2011年12月31日，拆迁补偿款余额主要包括：

截止2011年12月31日，一建根据拆迁补偿协议收到上海浦东工程建设管理有限公司支付的全部拆迁补偿款人民币85,000,000.00元，扣除搬迁相关费用人民币23,410,206.22元，余额为人民币61,589,793.78元账列其他非流动负债；

截止2011年12月31日，四建根据拆迁补偿安置协议收到上海市静安区土地管理中心支付的全部拆迁补偿款人民币104,000,000.00元，扣除搬迁费用人民币42,776,351.57元，余额为人民币61,223,648.43元账列其他非流动负债；

截止2011年12月31日，华建公司根据拆迁补偿协议累计已收到宝山区杨行镇人民政府支付的全部拆迁补偿款人民币30,000,025.00元，扣除搬迁费用人民币2,347,217.70元，余额为人民币27,652,807.30元账列其他非流动负债；

园林集团之子公司上海园林绿化建设有限公司(“绿化建设”)所属北新泾苗圃及三岔港苗圃分别于1999年及2004年被开发征用时，根据测算并经决议从上海滨江森林公园项目管理部所取得的拆迁补偿款中预留以专门用于支付北新泾苗圃及三岔港苗圃的长病假职工及退休职工费用的款项。2011年12月31日，尚未支付的拆迁补偿款7,639,754.18元(2010年12月31日：8,251,976.52元)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本

	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动					2011 年 12 月 31 日
		发行新股(附注一)	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	689,603,537.00	114,301,930.00	-	-	-	114,301,930.00	803,905,467.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>689,603,537.00</u>	<u>114,301,930.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>114,301,930.00</u>	<u>803,905,467.00</u>
无限售条件股份-							
人民币普通股	352,456,020.00	-	-	-	-	-	352,456,020.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>352,456,020.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>352,456,020.00</u>
	<u>1,042,059,557.00</u>	<u>114,301,930.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>114,301,930.00</u>	<u>1,156,361,487.00</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本(续)

	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动					2010 年 12 月 31 日
		发行新股(附注一)	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	366,841,980.00	322,761,557.00	-	-	-	322,761,557.00	689,603,537.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>366,841,980.00</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>689,603,537.00</u>
无限售条件股份-							
人民币普通股	352,456,020.00	-	-	-	-	-	352,456,020.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>352,456,020.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>352,456,020.00</u>
	<u>719,298,000.00</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>1,042,059,557.00</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (35) 股本(续)

于 2011 年 8 月 1 日，经中国证券监督管理委员会签发的(证监许可[2011]1163 号)文《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》的批准，并经 2011 年度第一次临时股东大会通过，本公司向建工集团非公开发行人民币普通股 114,301,930 股，每股发行价格为人民币 14.90 元。建工集团以其持有的外经控股和市政设计院 100%的股权资产认缴本公司本次非公开发行的人民币普通股。

截止 2011 年 8 月 1 日，贵公司已收到建工集团持有的上述公司的股权资产认缴的本公司本次非公开发行增加的股本 114,301,930.00 元。

于 2011 年 8 月 1 日，本公司完成向建工集团定向发行股份收购其部分资产的交易(简称“重组”)，建工集团承诺，其持有的无限售条件的股份 38,896,020 股自本次重组完成之日起十二个月不转让。

#### (36) 资本公积

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	4,445,875,902.70	1,213,949,942.01	(1,327,521,810.24)	4,332,304,034.47
其中：同一控制下企 业合并	1,327,220,677.56	-	(1,327,220,677.56)	-
其他资本公积-	434,609,170.26	(16,613,590.79)	(142,166.73)	417,853,412.74
可供出售金融资产公允 价值变动	91,842,264.37	(16,613,590.79)	(142,166.73)	75,086,506.85
权益法核算的被投资单 位其他权益变动	1,572,612.94	-	-	1,572,612.94
原制度资本公积转入	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	<u>4,880,485,072.96</u>	<u>1,197,336,351.22</u>	<u>(1,327,663,976.97)</u>	<u>4,750,157,447.21</u>

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价	4,272,550,212.30	2,266,749,921.43	(2,093,424,231.03)	4,445,875,902.70
其中：同一控制下企 业合并	2,985,126,380.33	435,091,569.76	(2,092,997,272.53)	1,327,220,677.56
其他资本公积-	494,662,042.17	(60,052,871.91)	-	434,609,170.26
可供出售金融资产公允 价值变动	151,785,890.71	(59,943,626.34)	-	91,842,264.37
权益法核算的被投资单 位其他权益变动	1,681,858.51	(109,245.57)	-	1,572,612.94
原制度资本公积转入	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	<u>4,767,212,254.47</u>	<u>2,206,697,049.52</u>	<u>(2,093,424,231.03)</u>	<u>4,880,485,072.96</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 盈余公积

	2010 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>367,342,345.61</u>	<u>56,334,640.40</u>	<u>-</u>	<u>423,676,986.01</u>
	2009 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>331,676,667.95</u>	<u>35,665,677.66</u>	<u>-</u>	<u>367,342,345.61</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2011 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 56,334,640.40 元(2010 年：按净利润的 10%提取，共 35,665,677.66 元)。

(38) 未分配利润

	2011 年度		2010 年度	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
年初未分配利润	2,944,231,917.76		1,499,872,917.21	
同一控制下企业合并	-		630,815,428.20	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,357,185,510.62		959,795,175.00	
减：提取法定盈余公积	(56,334,640.40)	10%	(35,665,677.66)	10%
改制调整未分配利润	-		(14,330,907.29)	
利润分配	-		(6,342,767.70)	
应付普通股股利	(156,308,933.55)		(89,912,250.00)	
其他	(969,405.06)		-	
年末未分配利润	<u>4,087,804,449.37</u>		<u>2,944,231,917.76</u>	

于 2011 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 948,255,483.42 元(2010 年 12 月 31 日：730,318,240.73)，子公司本年度计提归属于母公司的盈余公积 167,964,786.99 元(2010 年：96,879,651.60 元)。

根据 2011 年 3 月 24 日的股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.15 元，按照已发行股份计算，共计 156,308,933.55 元(2010 年：89,912,250.00 元)。

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
同三高速	367,052,336.78	356,463,791.91
材料公司	249,919,210.07	184,189,575.13
成套集团	100,973,257.33	90,889,564.72
上海建昊置业有限公司(i)	44,948,645.91	-
上海富康建设有限公司	41,657,478.85	37,350,056.61
达豪置业	40,975,999.27	41,523,358.86
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司	34,208,122.54	29,015,091.61
上海建工加建预拌混凝土有限公司	15,944,827.07	14,589,370.02
上海景观实业发展有限公司	13,433,592.91	13,106,048.47
都江堰市上建混凝土有限公司	13,371,021.11	13,078,103.60
上海园林工程有限公司	10,875,119.23	10,635,834.95
建工上安机施公司	10,520,136.92	10,326,085.04
绿化建设	10,305,529.87	10,247,140.90
金门进出口	7,359,655.47	7,249,830.62
上海建康混凝土有限公司	6,790,164.39	8,000,000.00
上海市政工程设计科学研究所有限公司	5,991,967.12	5,689,719.84
上海斯美印务有限公司	1,638,191.42	1,651,651.52
上海浦新预拌混凝土有限公司 (“浦新预拌”)(ii)	-	31,380,547.65
建工澳门	-	4,382,192.42
万宁建龙商品混凝土有限公司(iii)	-	4,328,397.92
上海景观工程建设有限公司	-	1,916,983.07
其他	11,211,834.93	19,314,608.00
	<u>987,177,091.19</u>	<u>895,327,952.86</u>

- (i) 于 2011 年 7 月 14 日，建工房产与上海现代建筑设计集团置业有限公司共同拍得朱家角张家圩路南侧 A3-1、A3-2 地块，并于 2011 年 8 月 2 日共同设立上海建昊置业有限公司以从事该地块的开发。
- (ii) 于 2010 年 12 月 30 日，材料公司与浦新预拌之少数股东香港申新物业地产有限公司 (“申新物业”) 签订浦新预拌股权转让协议，以人民币 35,169,959.81 元购买申新物业原持有的浦新预拌 50% 股权。本次股权交易的收购日为 2011 年 7 月 19 日，收购完成后浦新预拌成为材料公司全资子公司。
- (iii) 于 2011 年，构件公司已将其拥有的万宁建龙商品混凝土有限公司 51% 的股权全部转让于上海龙润建筑工程有限公司。

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本

	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	82,591,753,877.75	75,058,172,089.97
其他业务收入	265,146,837.17	219,717,784.07
	<u>82,856,900,714.92</u>	<u>75,277,889,874.04</u>
	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	76,813,605,598.01	69,927,462,769.42
其他业务成本	109,501,733.75	150,542,293.70
	<u>76,923,107,331.76</u>	<u>70,078,005,063.12</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑、承包、设计、施工	73,644,931,080.58	69,118,443,773.80	66,548,538,885.00	62,635,722,828.19
建筑业	4,845,549,057.17	4,355,784,164.50	4,836,657,749.75	4,382,974,799.24
房产开发	1,161,441,398.85	924,480,071.96	1,192,409,847.43	764,375,398.98
成套设备及其他				
商品进出口	2,144,071,129.70	2,072,432,617.12	2,027,500,534.33	1,960,644,784.49
城市基础设施投资				
建设	472,127,333.98	149,501,376.06	305,907,815.47	130,314,398.90
工程项目管理咨询与劳务派遣				
及其他业务	323,633,877.47	192,963,594.57	147,157,257.99	53,430,559.62
	<u>82,591,753,877.75</u>	<u>76,813,605,598.01</u>	<u>75,058,172,089.97</u>	<u>69,927,462,769.42</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下：

	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国大陆地区	80,009,149,540.28	74,257,998,987.21	69,659,078,441.09	64,599,396,715.80
其他国家地区	2,582,604,337.47	2,555,606,610.80	5,399,093,648.88	5,328,066,053.62
	<u>82,591,753,877.75</u>	<u>76,813,605,598.01</u>	<u>75,058,172,089.97</u>	<u>69,927,462,769.42</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2011 年度		2010 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	77,103,609.22	37,859,552.21	107,553,868.85	60,509,462.93
销售材料	38,827,069.40	31,180,962.04	29,618,468.52	24,280,850.95
劳务作业	24,764,063.22	18,193,921.34	25,534,385.70	19,653,216.28
销售辅助产品	8,064,528.51	6,047,879.81	19,107,538.40	15,805,891.60
印刷服务	8,029,053.40	6,444,981.64	5,923,405.34	4,227,365.71
其他	108,358,513.42	9,774,436.71	31,980,117.26	26,065,506.23
	<u>265,146,837.17</u>	<u>109,501,733.75</u>	<u>219,717,784.07</u>	<u>150,542,293.70</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 7,077,801,142.22 元，占营业收入的 8.54% (2010 年：5,866,963,768.46 元，占营业收入的 7.79%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
上海世博土地控股有限公司	2,480,625,066.02	2.99%
银河娱乐场股份有限公司	1,686,942,334.50	2.04%
上海世博(集团)有限公司	1,414,430,368.70	1.71%
上海金山铁路建设责任有限公司	765,952,881.47	0.92%
南京市交通运输局	729,850,491.53	0.88%
	<u>7,077,801,142.22</u>	<u>8.54%</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业税金及附加

	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	1,846,088,335.36	1,741,161,689.56	参见税项(三)
城市维护建设税	135,933,911.20	123,337,016.25	参见税项(三)
教育费附加	96,772,629.70	59,188,785.97	参见税项(三)
土地增值税	16,072,925.30	50,426,194.11	参见税项(三)
矿产资源税	12,830,128.59	12,661,951.32	参见税项(三)
其他	5,776,457.63	1,792,645.19	参见税项(三)
	<u>2,113,474,387.78</u>	<u>1,988,568,282.40</u>	

(42) 销售费用

	2011 年度	2010 年度
职工薪酬及福利	74,499,849.75	60,620,796.05
佣金代理费	55,678,850.89	56,483,501.71
差旅交通费	12,725,456.84	13,007,359.28
运输费	8,563,203.99	9,906,515.04
办公费	9,120,682.23	8,671,232.09
广告宣传费	6,838,057.50	5,313,595.26
业务招待费	3,716,651.10	2,899,357.04
会务费	2,413,467.14	2,507,099.64
固定资产使用费	2,654,630.46	2,255,895.76
劳务协作费	2,141,752.73	1,325,255.27
其他	12,780,922.55	9,989,057.70
	<u>191,133,525.18</u>	<u>172,979,664.84</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 管理费用

	2011 年度	2010 年度
职工薪酬及福利	1,253,044,619.91	1,092,308,295.58
业务招待费	159,553,415.62	142,586,433.95
固定资产折旧及维护费	146,400,691.19	109,092,639.78
办公费	114,679,798.70	99,587,619.51
差旅交通费	111,555,876.02	86,985,438.57
税金	73,392,741.13	71,772,426.99
技术开发费	71,114,569.86	66,516,455.98
会务费	26,485,718.97	16,151,934.02
无形资产摊销	15,683,332.00	15,312,979.14
低值易耗品摊销	11,335,073.54	26,804,415.88
修理费	10,594,318.62	10,497,074.85
保险费	10,137,237.25	11,993,289.19
长期待摊费用摊销	7,167,307.25	11,343,107.38
车辆使用费	3,621,707.04	2,934,060.30
劳务协作费	3,357,406.60	4,300,399.01
其他	135,834,858.38	150,422,088.64
	<u>2,153,958,672.08</u>	<u>1,918,608,658.77</u>

(44) 财务费用—净额

	2011 年度	2010 年度
利息支出	401,573,849.24	165,137,177.85
减：资本化利息	(217,408,700.88)	(72,693,384.57)
计入财务费用的利息支出	<u>184,165,148.36</u>	<u>92,443,793.28</u>
减：利息收入	(255,828,879.64)	(220,825,975.03)
净汇兑损失	266,035.86	5,954,746.18
福利精算影响	18,860,251.90	18,329,479.44
其他	14,367,714.28	10,210,987.82
	<u>(38,169,729.24)</u>	<u>(93,886,968.31)</u>

(45) 公允价值变动损益

	2011 年度	2010 年度
交易性权益工具投资(损失)/收益	<u>(1,021,816.00)</u>	<u>7,040.00</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益

	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产投资收益	517,829.60	968,794.56
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,465,589.80	2,351,510.73
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额(b)	133,202,071.87	14,497,341.17
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利(a)	10,428,084.91	20,651,531.20
处置长期股权投资产生的投资收益	5,548,261.86	1,901,235.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	329,855.51	7,368,440.06
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	6,108,240.61	2,419,635.70
其他	62,516.37	(532,412.12)
	<u>157,662,450.53</u>	<u>49,626,077.23</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的被投资单位列示如下：

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的的原因
东方证券	10,271,000.60	20,542,001.20	按实际宣告发放的现金股利确认
上海银行股份有限公司	157,084.31	109,530.00	按实际宣告发放的现金股利确认
	<u>10,428,084.91</u>	<u>20,651,531.20</u>	

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
屹申房产公司	114,657,754.82	(7,622,247.11)	本年盈利
新晃空调	11,626,825.72	12,985,368.43	无重大变化
建浩顾问公司	2,250,495.73	2,553,754.36	无重大变化
斯美科汇	1,385,615.34	1,253,151.17	无重大变化
苏州建嘉公司	1,227,370.34	510,656.12	无重大变化
	<u>131,148,061.95</u>	<u>9,680,682.97</u>	

(47) 资产减值损失(附注五(21))

	2011 年度	2010 年度
坏账损失	96,385,502.72	60,936,893.92
计提存货跌价损失	44,168,851.42	18,708,341.97
商誉减值损失	937,194.79	2,921,686.45
固定资产减值准备(附注五(15))	103,385,025.10	-
长期股权投资减值准备	-	44,859.14
	<u>244,876,574.03</u>	<u>82,611,781.48</u>

(48) 营业外收入

	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度非经常性损益的金额
固定资产处置利得	17,716,567.60	24,162,967.36	17,716,567.60
政府补助(a)	286,597,300.60	329,046,722.59	286,597,300.60
拆迁补偿收入(附注五(17))	134,358,000.00	-	134,358,000.00
其他	21,111,614.71	4,428,615.83	21,111,614.71
	<u>459,783,482.91</u>	<u>357,638,305.78</u>	<u>459,783,482.91</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 营业外收入(续)

(a) 政府补助明细

	2011 年度	2010 年度
同三高速利息补贴(i)	18,173,200.00	18,454,700.00
财政补贴(ii)	268,424,100.60	309,785,588.31
科研项目扶持资金	-	806,434.28
	<u>286,597,300.60</u>	<u>329,046,722.59</u>

(i) 利息补贴系上海市市政工程管理局给予同三高速用于补偿其借款利息支出的补贴款项。

根据同三高速与上海市市政工程管理局于 2000 年 10 月 12 日签订的同三国道(上海段)高速公路的建设、运营、移交合同，上海市市政工程管理局将于 2003 年至 2006 年期间分四年给予同三高速共计人民币 415,000,000.00 元的专项补贴，用于补偿同三高速为建设同三高速项目而发生的借款利息支出和经营初期现金流量的不足。上述专项补贴根据与同三高速项目借款的利息费用相配比的原则，在借款期限内逐年补贴项目借款的部分利息费用。于 2011 年 12 月 31 日，已收到但尚未补贴利息费用的专项补贴计人民币 66,785,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 84,958,200.00 元)账列其他非流动负债(附注五(34))。

(ii) 财政补贴系于 2011 年度取得的浦东新区财政局拨付的财政专项补贴以及其他政府补贴。

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 营业外支出

	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度非经常性损益的金额
固定资产处置损失	20,641,378.85	8,039,482.69	20,641,378.85
对外捐赠	6,104,050.00	3,886,715.00	6,104,050.00
其他	2,981,466.07	4,140,190.18	2,981,466.07
	<u>29,726,894.92</u>	<u>16,066,387.87</u>	<u>29,726,894.92</u>

(50) 所得税费用

	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	331,596,921.58	327,956,030.74
递延所得税	41,166,202.16	5,474,426.72
	<u>372,763,123.74</u>	<u>333,430,457.46</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2011 年度	2010 年度
利润总额	<u>1,855,217,175.85</u>	<u>1,522,208,426.88</u>
按适用税率计算的所得税	463,804,293.96	363,852,119.42
税率差异	(85,256,858.29)	(46,423,360.00)
实行新所得税法对原已确认的递延所得税余额的影响	(1,127,440.74)	6,927,983.89
非应纳税收入	(31,454,876.88)	(12,571,258.09)
不得扣除的成本、费用和损失	32,015,396.83	23,835,057.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(5,220,675.98)	(7,185,414.28)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	14,285,739.13	7,137,864.14
上年度所得税汇算清缴差异	(8,916,606.46)	(437,324.06)
科研经费加计扣除	(5,365,847.83)	(1,705,211.14)
所得税费用	<u>372,763,123.74</u>	<u>333,430,457.46</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2011 年度	2010 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,352,387,980.33	1,083,544,193.31
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,156,361,487.00	1,156,361,487.00
基本每股收益	<u>1.17</u>	<u>0.94</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本集团发行在外普通股的加权平均数计算。于 2011 年度，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股(2010 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(52) 其他综合收益

	2011年度	2010年度
可供出售金融资产产生的损失金额	(22,351,878.02)	(58,201,797.87)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,268,689.85	(2,643,994.73)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	(142,166.72)	-
小计	<u>(17,225,354.89)</u>	<u>(60,845,792.60)</u>
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	-	(140,058.44)
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	-	30,812.87
小计	<u>-</u>	<u>(109,245.57)</u>
外币财务报表折算差额	(209,810.69)	(779,877.61)
	<u>(17,435,165.58)</u>	<u>(61,734,915.78)</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
收到代垫款	1,218,566,693.11	1,360,995,676.17
收到保证金	1,596,366,966.44	943,327,234.09
收到补贴收入	17,432,140.45	7,793,464.11
收到都江堰政府拨款	-	6,482,001.30
收到科技经费	46,028,647.90	47,016,623.44
收到代扣代缴税金	9,183,057.80	6,350,317.72
收到 BT 项目回购款	225,212,785.00	106,917,784.00
收到其他	97,349,208.25	39,222,924.13
	<u>3,210,139,498.95</u>	<u>2,518,106,024.96</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
支付保证金	1,410,705,086.45	1,341,599,931.32
支付代垫款	1,064,616,973.72	1,322,393,608.60
支付业务招待费	163,270,066.72	145,429,206.19
支付办公费	123,800,480.93	116,059,872.64
支付差旅费	124,281,332.86	85,920,821.36
支付技术开发费	71,114,569.86	75,420,301.49
支付经营费用	69,928,734.64	52,111,854.56
支付会务费	28,799,186.11	12,995,244.32
支付保险费	10,137,237.25	12,136,840.59
支付运输费	8,563,203.99	9,906,515.04
支付广告宣传费	6,838,057.50	5,313,595.26
支付都江堰援建支出	1,180,500.00	3,599,690.00
支付捐赠支出	6,104,050.00	3,153,000.00
支付 BT 项目资金	2,262,298,771.49	1,428,934,919.00
支付其他	1,199,620,560.40	147,653,755.44
	<u>6,551,258,811.92</u>	<u>4,762,629,155.81</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
收到利息收入	235,660,338.14	199,910,344.45
收到补偿费用(附注五(17))	134,358,000.00	31,300,025.00
收到其他	6,882,093.58	-
	<u>376,900,431.72</u>	<u>231,210,369.45</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
亚同环保项目投资支出	-	12,634,232.00
支付拆迁费用	28,106,522.44	2,060,098.90
其他	118,023.49	478,445.08
	<u>28,224,545.93</u>	<u>15,172,775.98</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
收到建工集团款项	1,000,000,000.00	-
收到借款质押金	1,500,000.00	5,250,000.00
境外子公司收到向第三方企业借款	-	31,817,115.29
其他	13,645,334.80	300,000.00
	<u>1,015,145,334.80</u>	<u>37,367,115.29</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
境外子公司归还向第三方企业借款	43,763,181.31	-
支付拟收购子公司交易专业服务费	17,284,301.93	32,507,551.12
支付建工集团款项	-	37,114,652.66
其他	3,566,002.83	7,274,793.37
	<u>64,613,486.07</u>	<u>76,896,997.15</u>

(54) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2011 年度	2010 年度
净利润	1,482,454,052.11	1,188,777,969.42
加：资产减值准备(附注五(21))	244,876,574.03	82,964,985.74
固定资产折旧(附注五(15))	799,610,047.56	649,767,685.18
投资性房地产折旧(附注五(14))	19,087,989.51	17,269,625.08
无形资产摊销(附注五(17))	159,003,618.26	109,439,628.65
长期待摊费用摊销(附注五(19))	40,470,038.23	37,186,559.26
拆迁补偿收入	(134,358,000.00)	-
处置固定资产的损失/(收益)	2,838,826.45	(16,123,484.67)
公允价值变动	1,021,816.00	(7,040.00)
财务收入	(70,405,727.56)	(126,429,951.74)
投资收益	(157,662,450.53)	(49,626,077.23)
递延所得税资产减少	36,095,654.49	5,829,077.36
递延所得税负债增加/(减少)	5,070,547.67	(354,650.63)
存货的增加	(7,022,775,941.40)	(3,700,183,361.74)
经营性应收项目的增加	(3,856,880,796.68)	(6,821,593,381.05)
经营性应付项目的增加	5,970,037,993.34	7,629,664,911.26
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,481,515,758.52)</u>	<u>(993,417,505.11)</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2011 年度	2010 年度
现金及现金等价物的年末余额	18,411,668,512.74	17,534,912,634.28
减：现金及现金等价物年初余额	(17,534,912,634.28)	(18,036,316,353.32)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>876,755,878.46</u>	<u>(501,403,719.04)</u>

(b) 取得子公司 – 非同一控制下企业合并

	2011 年度	2010 年度
取得子公司的价格	<u>20,426,009.86</u>	<u>8,202,220.95</u>
取得子公司支付的现金和现金等价物	20,426,009.86	8,202,220.95
减：子公司持有的现金和现金等价物	(10,752,393.71)	(8,058,388.06)
取得子公司支付的现金净额	<u>9,673,616.15</u>	<u>143,832.89</u>

取得子公司的净资产

	2011 年度	2010 年度
流动资产	31,989,273.61	41,821,432.41
非流动资产	10,575,720.37	16,573,473.93
流动负债	(24,795,159.84)	(34,348,359.21)
非流动负债	-	(3,886.80)
	<u>17,769,834.14</u>	<u>24,042,660.33</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(c) 处置子公司

	2011 年度	2010 年度
处置子公司的价格	<u>987,277,198.00</u>	<u>-</u>
处置子公司收到的现金和现金等价物	987,277,198.00	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(40,262,705.45)</u>	<u>-</u>
处置子公司收到的现金净额	<u>947,014,492.55</u>	<u>-</u>

处置子公司的净资产

	2011 年度	2010 年度
流动资产	1,047,509,734.07	-
流动负债	<u>(60,232,536.07)</u>	<u>-</u>
	<u>987,277,198.00</u>	<u>-</u>

(d) 现金及现金等价物

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
货币资金	18,876,642,741.74	18,256,851,709.76
减：受到限制的其他货币资金(附注五(1))	<u>(464,974,229.00)</u>	<u>(721,939,075.48)</u>
现金及现金等价物年末余额	<u>18,411,668,512.74</u>	<u>17,534,912,634.28</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息

本集团管理层分别对建筑、承包、设计、施工、房产开发、建筑工业、城市基础设施投资建设、成套设备及其他商品服务及工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务的经营业绩进行评价，分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

#### (a) 2011 年度及于 2011 年 12 月 31 日的分部信息

	建筑、承包、 设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施 投资建设	成套设备及其他商 品贸易	工程项目管理咨 询与劳务派遣及 其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	73,858,263,373.25	1,160,391,747.81	4,892,684,814.91	474,232,833.98	2,205,999,203.98	265,328,740.99	-	-	82,856,900,714.92
分部间交易收入	1,611,651,821.34	37,335,324.63	2,507,918,210.36	1,750,000.00	100,000.00	42,597,221.23	-	(4,201,352,577.56)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	277,906,369.64	(22,077,490.00)	255,828,879.64
利息费用	-	-	-	-	-	-	184,355,388.36	(190,240.00)	184,165,148.36
对联营和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	-	133,202,071.87	-	133,202,071.87
资产减值损失	(214,995,769.70)	(26,588,947.62)	(4,458,365.40)	-	(6,131,501.12)	(316,470.13)	-	7,614,479.94	(244,876,574.03)
折旧费和摊销费	(698,489,818.13)	(37,634,859.91)	(176,726,847.89)	(96,298,678.93)	(4,694,622.80)	(6,626,408.31)	-	2,299,542.41	(1,018,171,693.56)
利润总额	-	-	-	-	-	-	1,884,796,569.94	(29,579,394.09)	1,855,217,175.85
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(373,950,188.91)	1,187,065.17	(372,763,123.74)
净利润	-	-	-	-	-	-	1,510,846,381.03	(28,392,328.92)	1,482,454,052.11
资产总额	43,257,068,145.25	14,112,109,244.34	7,315,527,150.68	6,626,282,527.70	2,039,255,117.00	1,092,828,591.23	1,332,799,082.99	(7,515,395,526.05)	68,260,474,333.14
负债总额	(38,283,575,533.91)	(12,495,026,408.11)	(5,964,999,253.94)	(4,411,866,713.66)	(1,782,209,853.24)	(667,836,320.06)	(441,206,303.78)	7,187,790,347.22	(56,858,930,039.48)
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	-	400,615,618.07	-	400,615,618.07
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	1,265,660,577.28	1,954,768.74	366,593,433.89	-	(2,391,752.33)	186,109,047.98	-	(96,896,249.38)	1,721,029,826.18

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息(续)

#### (b) 2010 年度及于 2010 年 12 月 31 日的分部信息

	建筑、承包、 设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施 投资建设	成套设备及其他商 品贸易	工程项目管理咨 询与劳务派遣及 其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	66,699,529,986.36	1,192,409,847.43	4,903,443,535.26	307,848,712.67	2,027,500,534.33	147,157,257.99	-	-	75,277,889,874.04
分部间交易收入	564,008,179.75	3,178,866.20	2,177,869,149.22	-	130,000.00	26,375,710.59	-	(2,771,561,905.76)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	220,825,975.03	-	220,825,975.03
利息费用	-	-	-	-	-	-	(92,443,793.28)	-	(92,443,793.28)
对联营和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	-	14,497,341.17	-	14,497,341.17
资产减值损失	(50,461,389.88)	(22,422,125.76)	(857,244.09)	-	(8,447,366.48)	(423,655.27)	-	-	(82,611,781.48)
折旧费和摊销费	(548,143,761.11)	(24,750,652.84)	(140,513,846.20)	(88,142,584.07)	(5,077,071.49)	(6,197,681.13)	-	-	(812,825,596.84)
利润总额	-	-	-	-	-	-	1,538,514,361.31	(16,305,934.43)	1,522,208,426.88
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(333,430,457.46)	-	(333,430,457.46)
净利润	-	-	-	-	-	-	1,205,083,903.85	(16,305,934.43)	1,188,777,969.42
资产总额	35,052,253,457.36	8,085,238,368.35	6,311,859,059.56	5,965,389,061.96	1,945,627,653.95	486,394,562.48	984,276,128.77	(4,625,852,035.70)	54,205,186,256.73
负债总额	(32,096,219,162.01)	(6,593,345,268.05)	(5,181,492,013.87)	(2,440,508,456.71)	(1,690,893,945.84)	(339,119,021.04)	(347,341,428.78)	4,610,187,491.40	(44,078,731,804.90)
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	-	277,127,178.15	-	277,127,178.15
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	1,116,908,305.45	110,587,705.76	337,240,393.01	1,449,803,281.00	9,818,157.86	42,641,781.26	-	-	3,066,999,624.34

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2011 年度	2010 年度
中国境内	80,274,296,377.45	69,878,796,225.16
其他国家/地区	2,582,604,337.47	5,399,093,648.88
	<u>82,856,900,714.92</u>	<u>75,277,889,874.04</u>
非流动资产总额	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
中国境内	12,619,163,635.49	10,261,934,626.80
其他国家/地区	20,546,894.08	31,083,310.25
	<u>12,639,710,529.57</u>	<u>10,293,017,937.05</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
建工集团	国有企业	上海市	蒋志权	建筑工程承包、施工、设计和装饰	13222264-1

建工集团是本公司的母公司。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
建工集团	3,000,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00

##### (c) 母公司对本集团的持股比例和表决权比例

	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
建工集团	72.88%	72.88%	69.91%	69.91%

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

#### (3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(13)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
建一实业	与本公司同受母公司控制	13240080-7
上海建二实业有限公司 (“建二实业”)	与本公司同受母公司控制	13371394-4
建四实业	与本公司同受母公司控制	13232822-7
建五实业	与本公司同受母公司控制	13230855-X
建工申多利公司	与本公司同受母公司控制	13371262-6
建工益建咨询	与本公司同受母公司控制	13374153-1
建工申雅公司	与本公司同受母公司控制	60721736-1
建工易通公司	与本公司同受母公司控制	60723861-3
东顺建筑公司	与本公司同受母公司控制	63062024-7
东庆建筑劳务公司	与本公司同受母公司控制	76260228-6
建工地玖公司	与本公司同受母公司控制	60736246-2
建工聚友公司	与本公司同受母公司控制	74928692-8
建工新都公司	与本公司同受母公司控制	74928692-8
建工新丽公司	与本公司同受母公司控制	60721403-X
上海群利实业有限公司 (“建工群利公司”)	与本公司同受母公司控制	13293599-1
建工交通公司	与本公司同受母公司控制	79898738-4
建工锦江大酒店	与本公司同受母公司控制	13228110-7
建工香港公司	与本公司同受母公司控制	不适用
建工枫景公司	与本公司同受母公司控制	69156831-5
建工园林房地产	与本公司同受母公司控制	13373806-8
建工花木公司	与本公司同受母公司控制	13252583-7
建工野生动物园	与本公司同受母公司控制	13223493-3
建工强士公司	与本公司同受母公司控制	63075623-2
建工协力公司	与本公司同受母公司控制	13320155-1
建工艺高公司	与本公司同受母公司控制	60721733-7
建工医院	与本公司同受母公司控制	42501246-1
建工沪众公司	与本公司同受母公司控制	63032975-9
建工四建服务公司	与本公司同受母公司控制	13309366-9
成套集团	与本公司同受母公司控制	13221996-0
建工诚杰华公司	与本公司同受母公司控制	73669884-9
建工新世纪	与本公司同受母公司控制	13232644-0
国际招标	与本公司同受母公司控制	13222261-7

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况(续)

	与本集团的关系	组织机构代码
建工咨询公司	与本公司同受母公司控制	13232961-7
外经集团	与本公司同受母公司控制	13221074-7
建工投资公司	与本公司同受母公司控制	63118930-5
托博莱特公司	与本公司同受母公司控制	77023258-8
城建物资公司	受母公司重大影响	13374817-8
屹申房产公司	联营企业	67118675-8
建工南航公司	联营企业	72944413-2
建工建松公司	联营企业	70338445-0
建浩顾问公司	联营企业	75758720-2
斯美物业	联营企业	630757307
斯美科汇	联营企业	630382437
爱思考	联营企业	60728188-1
麦斯特	联营企业	60740559-X
地产园林	联营企业	79140170-7
新晃制冷公司	联营企业	60732147-6
上安物业公司	联营企业	63023640-5
富成门窗	联营企业	不适用
新晃空调	合营企业	60721362-7
无锡建安	合营企业	69930968-4
苏州建嘉公司	合营企业	67302058-3

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易

除已包括在附注四的关联方交易外，其他主要关联交易如下：

##### (a) 定价政策

本集团向关联方销售/采购商品和提供/接受劳务以相应市场价格作为定价基础,向关联方收取/支付租金参考市场价格并经双方协商后确定。

##### (b) 采购货物和接受劳务之成本

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
东庆建筑劳务公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	321,301,045.62	0.46%	194,199,528.20	0.32%
建工协力公司	采购货物	采购货物	市场价格	309,976,899.36	0.45%	329,366,427.72	0.54%
地产园林	接受劳务	分包工程成本	市场价格	90,020,629.69	0.13%	45,803,180.62	0.08%
建工申雅公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	87,692,504.41	0.13%	64,310,834.96	0.11%
麦斯特	采购货物	采购货物	市场价格	69,387,656.30	1.59%	52,517,652.00	0.08%
建工强士公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	65,474,778.46	0.09%	36,520,000.00	0.06%
城建物资公司	采购货物	采购货物	市场价格	63,498,513.84	0.09%	84,879,488.00	0.14%
建工新丽公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	57,810,674.46	0.08%	96,500,000.00	0.16%
建工艺高公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	55,723,404.00	0.08%	115,057,163.99	0.19%
建工申多利公司	采购货物	采购货物	市场价格	46,922,698.67	0.07%	26,816,992.71	0.04%
建工易通公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	44,567,113.25	0.06%	66,511,486.38	0.11%
建工群利公司	采购货物	采购货物	市场价格	43,236,669.00	0.06%	38,710,127.00	0.06%
东顺建筑公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	42,614,239.57	0.06%	20,979,316.02	0.03%
斯美物业	接受劳务	物业管理费	市场价格	41,680,336.68	0.06%	12,734,640.50	-
建工集团	接受劳务	人员派遣	市场价格	33,909,000.00	17.57%	-	-
新晃空调	采购货物	采购货物	市场价格	21,753,973.65	0.13%	29,437,544.40	-
建工新都公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	11,334,000.00	0.01%	82,800,000.00	0.14%
上安物业公司	接受劳务	物业管理费	市场价格	4,308,739.10	0.05%	3,897,349.65	0.00%
建工花木公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	4,221,248.31	0.01%	6,643,245.84	0.01%
建工地玖公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	2,421,070.57	0.00%	657,538.40	0.00%
建工南航公司	采购货物	采购货物	市场价格	2,015,280.48	0.00%	2,144,640.85	0.00%
建四实业	接受劳务	分包工程成本	市场价格	1,035,815.88	0.00%	799,281.44	0.00%
建工益建咨询	接受劳务	分包工程成本	市场价格	820,520.00	0.00%	1,301,502.54	0.00%
苏州建嘉公司	采购货物	采购货物	市场价格	748,622.21	0.02%	-	-
建工医院	接受劳务	体检费	市场价格	684,150.00	0.02%	-	-
新晃制冷公司	采购货物	采购货物	市场价格	383,950.00	0.00%	-	-
建工锦江大酒店	接受劳务	会务费	市场价格	253,334.08	0.03%	-	-
建浩顾问公司	接受劳务	监理费	市场价格	105,000.00	0.01%	-	-
建工集团	接受劳务	分包工程成本	市场价格	-	-	35,302,236.58	0.06%
建工香港公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	-	-	1,856,822.40	0.00%
建工沪众公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	-	-	1,183,770.00	0.00%
建工咨询	接受劳务	分包工程成本	市场价格	-	-	439,000.00	0.00%
				<u>1,423,901,867.59</u>		<u>1,351,369,770.20</u>	

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

#### (c) 销售货物和提供劳务之收入

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
建工集团	工程分包	分包工程收入	市场价格	723,904,827.14	0.98%	1,969,086,706.02	3.05%
托博莱特公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	369,225,628.35	0.50%	42,825,704.29	0.00%
屹申房产公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	177,185,312.00	0.24%	241,656,646.00	0.37%
建工集团	提供劳务	工程管理收入	市场价格	48,798,799.60	15.08%	-	-
建工交通公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	30,479,653.00	0.04%	14,322,344.40	0.02%
建四实业	工程分包	分包工程收入	市场价格	8,885,280.00	0.01%	-	-
建工南航公司	销售货物	销售商品	市场价格	8,171,385.25	0.19%	13,961,318.61	0.29%
城建物资公司	销售货物	销售商品	市场价格	5,435,041.01	0.12%	-	-
外经集团	销售货物	销售商品	市场价格	4,614,946.30	0.22%	1,640,825.39	0.03%
新晃空调	工程分包	分包工程收入	市场价格	3,761,448.36	0.01%	80,000.00	0.00%
建工集团	销售货物	销售商品	市场价格	3,416,402.28	0.08%	45,076,726.81	0.93%
外经集团	提供劳务	提供劳务收入	市场价格	3,228,050.07	1.00%	-	-
建二实业	工程分包	分包工程收入	市场价格	2,903,812.00	0.00%	2,500,000.00	0.00%
建工集团	提供劳务	提供劳务收入	市场价格	2,512,950.80	0.06%	-	-
建工集团	提供劳务	物业管理收入	市场价格	2,500,000.00	0.06%	-	-
屹申房产公司	提供劳务	设计收入	市场价格	2,383,900.00	0.00%	-	-
建工锦江大酒店	工程分包	分包工程收入	市场价格	890,000.00	0.00%	300,000.00	0.00%
上安物业公司	提供劳务	提供劳务收入	市场价格	358,735.99	0.00%	-	-
建工南航公司	提供劳务	提供劳务收入	市场价格	82,479.59	0.00%	-	-
建工建松公司	销售货物	销售商品	市场价格	54,526.42	0.00%	111,603.77	0.00%
地产园林	工程分包	分包工程收入	市场价格	32,280.00	0.00%	-	-
建工建松公司	提供劳务	提供劳务收入	市场价格	11,552.00	0.00%	-	-
建一实业	工程分包	分包工程收入	市场价格	-	-	22,737,774.00	0.04%
建工野生动物园	工程分包	分包工程收入	市场价格	-	-	2,544,792.00	0.00%
建工新丽公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	-	-	1,018,500.00	0.00%
富成门窗	销售货物	销售商品	市场价格	-	-	851,998.38	0.02%
建工医院	工程分包	分包工程收入	市场价格	-	-	600,000.00	0.00%
建工地玖公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	-	-	138,000.00	0.00%
				<u>1,398,837,010.16</u>		<u>2,359,452,939.67</u>	

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

##### (d) 租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(支出)	租赁收益确定依据	租赁收益对本集团影响
安装公司	新晃制冷公司	办公楼	未知	2011年7月1日	2016年9月30日	933,760.00	租赁合同	不重大
上海建工大厦投资发展有限公司 ("建工大厦")	建一实业	办公楼	4,728,411.00	2010年7月1日	2012年6月30日	510,999.60	租赁合同	不重大
建工大厦	建工集团	办公楼	24,809,838.00	2011年1月1日	2011年12月31日	345,417.75	租赁合同	不重大
建工大厦	建设咨询	办公楼	7,788,872.99	2011年1月1日	2011年9月30日	345,417.75	租赁合同	不重大
建工集团	安装公司	土地使用权及房产	未知	2011年1月1日	2011年12月31日	(6,352,300.00)	租赁合同	不重大
建四实业	四建	办公楼	未知	2011年1月1日	2011年12月31日	(5,484,848.69)	租赁合同	不重大
建工集团	材料公司	工作场地	未知	2011年1月1日	2011年12月31日	(3,219,000.00)	租赁合同	不重大
建四实业	上海云力机械 施工工程有 限公司	工作场地及 办公楼	未知	2011年1月1日	2011年12月31日	(1,148,827.11)	租赁合同	不重大
建工集团	基础公司	房屋	未知	2000年7月1日	不定期	(121,088.00)	租赁合同	不重大
						<u>(14,190,468.70)</u>		

##### (e) 接受借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	建工房产	3,754,500,000.00	2009年7月	2014年1月	否
建工集团	建工武进高架公司	773,340,000.00	2011年1月	2026年1月	否
建工集团	建工无锡	600,000,000.00	2010年8月	2017年8月	否
建工集团	构件公司	250,640,000.00	2011年5月	2012年12月	否
建工集团	华建公司	220,100,000.00	2010年12月	2013年2月	否
建工集团	五建	150,000,000.00	2011年11月	2012年12月	否
建工集团	材料公司	115,640,000.00	2011年6月	2012年10月	否
建工集团	装饰	50,000,000.00	2011年7月	2012年12月	否

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

##### (f) 接受银行承兑汇票担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	材料公司	74,238,934.79	2011 年 7 月	2012 年 6 月	否
建工集团	构件公司	59,300,000.00	2011 年 7 月	2012 年 7 月	否
建工集团	本公司	12,000,000.00	2011 年 12 月	2012 年 3 月	否

##### (g) 接受未到期履约担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	本公司	2,000,025,700.00	2011 年 1 月至 2014 年 10 月	工程竣工	否
建工集团	一建	1,074,403,300.00	2008 年 10 月至 2014 年 8 月	工程竣工	否
建工集团	基础公司	963,905,500.00	2009 年 10 月至 2014 年 6 月	工程竣工	否
建工集团	四建	928,246,500.00	2007 年 12 月至 2015 年 2 月	工程竣工	否
建工集团	七建	907,358,700.00	2010 年 2 月至 2014 年 5 月	工程竣工	否
建工集团	机施公司	719,151,700.00	2009 年 1 月至 2014 年 12 月	工程竣工	否
建工集团	安装公司	696,281,800.00	2009 年 2 月至 2015 年 3 月	工程竣工	否
建工集团	二建	562,783,400.00	2009 年 5 月至 2014 年 8 月	工程竣工	否
建工集团	五建	534,035,300.00	2007 年 12 月至 2014 年 4 月	工程竣工	否
建工集团	装饰	98,629,500.00	2010 年 6 月至 2013 年 10 月	工程竣工	否
建工集团	构件公司	89,193,435.00	2008 年 1 月至 2014 年 10 月	工程竣工	否
建工集团	建工桥隧	73,518,302.26	2008 年 3 月至 2014 年 1 月	工程竣工	否
建工集团	华建公司	28,959,100.00	2011 年 8 月至 2012 年 2 月	合约到期日	否
建工集团	园林集团	11,387,332.71	2009 年 11 月至 2013 年 1 月	工程竣工	否

##### (h) 接受按揭贷款担保(附注八(a))

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	华建公司	1,093,668,400.00	2010 年 1 月	2014 年 12 月	否

##### (i) 购买固定资产

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
建一实业	采购固定资产	购买固定资产	市场价格	-	-	67,618,500.00	11.79%

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(j) 关键管理人员薪酬

	2011 年度	2010 年度
关键管理人员薪酬	5,572,236.00	4,807,300.00

(6) 关联方应收、应付款项余额

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款		
屹申房产公司	146,872,095.84	123,783,206.20
建工集团	41,362,787.04	30,159,360.74
建工南航公司	10,170,073.72	11,534,988.04
外经集团	6,103,804.58	6,686,402.00
建工交通公司	1,926,405.00	339,993.00
新晃空调	1,492,195.26	20,000.00
城建物资公司	1,052,636.00	-
托博莱特公司	390,000.00	2,476,637.29
建工医院	262,699.20	262,699.20
建工建松公司	54,212.45	118,300.00
地产园林	16,950.00	-
富成门窗	-	4,856,703.30
建一实业	-	1,857,054.16
建工新丽公司	-	93,921.50
	<u>209,703,859.09</u>	<u>182,189,265.43</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
其他应收款	屹申房产公司	204,000,000.00	310,883,279.34
	建工南航公司	31,602,238.62	29,544,993.16
	建工交通公司	3,466,312.00	3,052,348.00
	建工集团	1,207,000.00	-
	无锡建安	1,000,000.00	-
	新晁制冷公司	933,760.00	-
	外经集团	566,102.96	7,369,058.53
	上安物业公司	303,355.38	-
	地产园林	240,000.00	240,000.00
	建工诚杰华公司	40,000.00	100,000.00
	苏州建嘉公司	-	4,500,000.00
	建工野生动物园	-	2,000,000.00
	建工新丽公司	-	510,777.00
	建工园林房地产	-	250,000.00
	国际招标	-	200,000.00
		<u>243,358,768.96</u>	<u>358,650,456.03</u>
预付账款	建工协力公司	35,617,960.33	60,450,139.40
	建工申多利公司	-	21,922,698.67
	成套工程(附注四 (4)(b))	-	6,665,000.00
		<u>35,617,960.33</u>	<u>89,037,838.07</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款	麦斯特	95,233,008.69	76,599,354.73
	城建物资公司	59,081,225.57	64,121,730.09
	建工集团	50,556,694.48	30,214,163.34
	建工新丽公司	34,192,362.46	13,881,704.86
	东庆建筑劳务公司	26,346,240.97	22,838,669.98
	新晃空调	16,500,116.65	7,931,996.37
	建工新都公司	9,985,656.72	7,824,381.95
	建工协力公司	8,635,671.65	5,527,158.47
	建四实业	8,250,976.37	7,515,160.49
	建工易通公司	4,765,541.35	18,400.00
	建工艺高公司	3,645,462.20	2,051,881.35
	建工强士公司	2,717,831.02	654,386.96
	建工南航公司	2,700,956.48	2,642,456.75
	地产园林	2,498,163.75	1,444,495.88
	建工地玖公司	2,310,067.87	5,748,197.37
	建工申雅公司	1,907,006.86	2,632,261.00
	建工建松公司	1,442,202.00	5,000,000.00
	东顺建筑公司	1,005,397.53	2,249,728.29
	建工花木公司	921,900.00	622,592.00
	建五实业	883,770.00	-
	建工咨询公司	158,401.00	1,061,051.00
	苏州建嘉公司	105,888.00	-
	建浩顾问公司	105,000.00	-
	新晃制冷公司	51,926.00	435,876.00
	建工香港公司	1,082.74	1,520,792.55
	建一实业	-	32,618,517.54
	建工沪众公司	-	983,770.00
	建工四建服务公司	-	799,281.44
	成套集团	-	323,649.44
	建工益建咨询	-	133,550.00
	上安物业公司	-	67,683.00
	建工聚友公司	-	13,316.27
		<u>334,002,550.36</u>	<u>297,476,207.12</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	
预收款项	屹申房产公司	1,045,500.00	-	
	建工集团	-	10,844,436.13	
		<u>1,045,500.00</u>	<u>10,844,436.13</u>	
其他应付款	建工集团	3,056,859,290.19	967,686,650.70	
	外经集团	184,160,714.32	2,720,169.19	
	斯美物业	42,213,662.30	35,333,530.28	
	东庆建筑劳务公司	20,247,709.86	34,379,700.40	
	建四实业	19,911,543.16	14,426,694.48	
	建工枫景公司	7,674,130.49	10,326,570.49	
	建工新丽公司	5,616,821.00	8,746,375.00	
	建工强士公司	2,693,258.00	1,910,000.00	
	东顺建筑公司	1,821,032.00	1,217,133.00	
	建工协力公司	1,178,670.00	296,670.00	
	建工地玖公司	1,003,086.53	1,426,027.57	
	建工易通公司	795,543.00	-	
	建工申雅公司	783,829.00	1,779,648.34	
	上安物业公司	734,199.10	392,274.31	
	建工医院	684,150.00	1,000,000.00	
	建工锦江大酒店	460,999.08	207,665.00	
	建工花木公司	300,000.00	300,000.00	
	斯美科汇	206,487.80	136,672.00	
	地产园林	77,510.17	-	
	建工新世纪	20,000.00	20,000.00	
	建工新都公司	1,700.00	31,700.00	
	建工投资公司	-	2,959,600.00	
	建工南航公司	-	231,418.10	
	建工艺高公司	-	190,000.00	
	爱思考	-	20,000.00	
			<u>3,347,444,336.00</u>	<u>1,085,738,498.86</u>
	委托借款	地产园林	20,000,000.00	20,000,000.00
建工集团		100,000,000.00	-	
		<u>120,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 八 或有事项-财务担保

- (a) 中国光大银行为购买华建公司所生产或销售的机械产品且符合贷款条件的借款人发放按揭贷款，若借款人未能按时、足额归还贷款本息，则由华建公司和建工集团共同承担担保责任。
- (b) 建工房产的部分客户采取银行按揭(抵押贷款)方式购买其开发的商品房时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，上海建工房产有限公司分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该项担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

于 2011 年 12 月 31 日华建公司和建工房产对外提供财务担保如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
机械产品按揭担保-华建公司	503,355,034.10	458,780,286.41
商品房抵押贷款保证担保-建工房产	123,467,000.00	17,078,420.47
	<u>626,822,034.10</u>	<u>475,858,706.88</u>

#### 九 承诺事项

##### (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>355,507,891.79</u>	<u>263,674,762.42</u>

##### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	41,219,973.55	52,082,094.92
一到二年	35,461,883.12	39,164,363.36
二到三年	28,756,721.22	33,982,117.91
三年以上	85,000,681.22	50,555,257.17
	<u>190,439,259.11</u>	<u>175,783,833.36</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 九 承诺事项(续)

### (3) 其他承诺事项

根据本公司与上海城建养护管理有限公司(“城建养管”)签订的《上海同三高速公路养护维修及运行管理工程合同协议书》及补充协议，本公司将同三高速的日常养护维修及运行管理承包给城建养管。于 2011 年 12 月 31 日，合同已规定但需在以后年度承担的费用如下：

	2011 年度	2010 年度
一年以内	41,518,614.00	41,487,421.00
一至二年	41,548,792.00	41,518,614.00
二至三年	42,120,106.00	41,548,792.00
三年以上	42,243,646.00	84,363,752.00
	<u>167,431,158.00</u>	<u>208,918,579.00</u>

## 十 资产负债表日后事项

### (1) 重要的资产负债表日后事项说明

- (a) 经本公司第五届董事会同意，外经控股将收购由 Chalice Gold Mines Ltd. (以下简称“查理斯公司”)持有的厄立特里亚国 Zara Mining Share Company(以下简称“扎拉矿业”)60%的股权。根据《框架协议》，本次股权收购对价包括 8000 万美元以及对未探明储量的矿区矿业权益另行协商确定的另一笔金额(该笔金额待尽职调查完成和确认了扎拉项目其余矿业权益的公允价值后由双方协商确定，如双方协商未达成一致则由一家独立矿业评估机构评估确定，但最终作价将不超过 2000 万美元)。上述股权交易将由本公司董事会在对扎拉矿业及其拥有的采矿权作全面的尽职调查后再作审议，但当尽职调查结果满足《框架协议》及符合交易对方提供的信息时，本公司董事会将不再对此项交易行使否决权。
- (b) 于 2012 年 2 月 15 日，市政设计院通过上海市土地交易中心以 13,100 万元人民币拍得坐落于四平街道 265 街坊 7/1 丘，宗地面积 2,698.70 平方米的建设用地土地使用权，用于新建办公大楼。市政设计院已与上海市杨浦区规划和土地管理局签订《上海市国有建设用地使用权出让合同》，该土地使用权出让年限自 2012 年 4 月 11 日起 50 年。
- (c) 于 2012 年 1 月 4 日，中国银行间市场交易商协会核准接受了公司中期票据注册，注册金额为 34 亿元，截至 2012 年 2 月 28 日，本公司已完成了 2012 年度第一期中期票据的发行，募集资金 20 亿元已于 2012 年 2 月 29 日全额到账。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 资产负债表日后事项(续)

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

	金额
拟分配的现金股利	115,636,148.70
拟分配的股票股利	578,180,743.50
	<u>693,816,892.20</u>

根据 2012 年 3 月 26 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利及股票股利，现金股利为每股人民币 0.1 元(含税)，股票股利为每 10 股派发 5 股，均按已发行股份 1,156,361,487 股计算，拟派发现金股利共计 115,636,148.70 元，拟派发股票股利共计 578,180,743.50 元；此外，本公司拟向全体股东实施资本公积转增股本的分配方案，每 10 股转增 5 股，每股面值 1 元，共计转增 578,180,743.50 元。本次送转股本实施后，本公司总股本增至 2,312,722,974 股。上述提议尚待股东大会批准，不确认为 2011 年 12 月 31 日的负债。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为澳门元和卢布)依然存在外汇风险。本集团各经营单位自行负责外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；因外币交易和资产负债占本集团的交易和资产负债的比例较低，于 2011 年度及 2010 年度，考虑成本效益本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2011 年 12 月 31 日			合计
	澳门元项目	卢布项目	其他外币项目	
外币金融资产-				
货币资金	85,346,614.18	11,397,242.78	87,631,363.71	184,375,220.67
应收款项	148,580,212.64	71,852,726.58	20,462,497.36	240,895,436.58
	<u>233,926,826.82</u>	<u>83,249,969.36</u>	<u>108,093,861.07</u>	<u>425,270,657.25</u>
外币金融负债-				
短期借款	-	-	114,983,024.27	114,983,024.27
应付款项	135,833,694.00	141,611,590.31	102,749,894.12	380,195,178.43
	<u>135,833,694.00</u>	<u>141,611,590.31</u>	<u>217,732,918.39</u>	<u>495,178,202.70</u>
	2010 年 12 月 31 日			
	澳门元项目	卢布项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	372,301,916.15	11,864,926.75	112,673,938.12	496,840,781.02
应收款项	778,905,486.03	31,114,708.71	8,052,622.05	818,072,816.79
	<u>1,151,207,402.18</u>	<u>42,979,635.46</u>	<u>120,726,560.17</u>	<u>1,314,913,597.81</u>
外币金融负债-				
短期借款	-	-	46,135,917.57	46,135,917.57
应付款项	101,291,612.70	173,082,611.08	99,849,037.60	374,223,261.38
长期借款	-	-	21,107,256.79	21,107,256.79
	<u>101,291,612.70</u>	<u>173,082,611.08</u>	<u>167,092,211.96</u>	<u>441,466,435.74</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

于 2011 年 12 月 31 日，对于本集团各类澳门元和卢布的金融资产和金融负债，如果人民币对澳门元和卢布分别升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团分别将增加或减少净利润约 9,809,313.28 元和 5,836,162.10 元(2010 年 12 月 31 日：约 104,991,578.95 元和 13,010,297.56 元)。

##### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2011 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 4,176,470,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：2,879,468,849.69 元)(附注五(31))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2011 年度及 2010 年度本集团并无利率互换安排。

于 2011 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润会增加或减少约 19,444,860.90 元(2010 年 12 月 31 日：约 12,510,503.97 元)。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (4) 公允价值

##### (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外，以上不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

长期借款以及长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

##### (b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2011 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产-				
交易性金融资产-				
交易性权益工具投资	658,674.00	-	-	658,674.00
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	<u>124,619,834.58</u>	<u>56,000.00</u>	<u>-</u>	<u>124,675,834.58</u>
	<u>125,278,508.58</u>	<u>56,000.00</u>	<u>-</u>	<u>125,334,508.58</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (4) 公允价值(续)

#### (b) 以公允价值计量的金融工具(续)

于 2010 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产-				
交易性金融资产-				
交易性债券投资	19,400.00	-	-	19,400.00
交易性权益工具投资	13,827,559.40	-	-	13,827,559.40
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	144,201,772.32	2,933,190.00	-	147,134,962.32
	<u>158,048,731.72</u>	<u>2,933,190.00</u>	<u>-</u>	<u>160,981,921.72</u>

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

### 十二 以公允价值计量的资产和负债

	2010 年 12 月 31 日	本年度公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计 提的减值	2011 年 12 月 31 日
金融资产-					
交易性金融资产	13,846,959.40	1,021,816.00	-	-	658,674.00
可供出售金融资产	147,190,962.32	-	(22,351,878.02)	-	124,675,834.58
	<u>161,037,921.72</u>	<u>1,021,816.00</u>	<u>(22,351,878.02)</u>	<u>-</u>	<u>125,334,508.58</u>

### 十三 外币金融资产和外币金融负债

	2010 年 12 月 31 日	本年度公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计 提的减值	2011 年 12 月 31 日
应收账款	806,598,037.99	-	-	-	231,510,762.59
贷款和应收款	8,052,622.05	-	-	-	-
其它应收款	3,422,156.75	-	-	-	9,384,673.99
金融资产小计	<u>818,072,816.79</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>240,895,436.58</u>
银行借款	67,243,174.36	-	-	-	114,983,024.27
应付账款	203,603,489.19	-	-	-	234,255,647.46
其他应付款	170,619,772.19	-	-	-	145,939,530.97
金融负债小计	<u>441,466,435.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>495,178,202.70</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2011年12月31日	2010年12月31日
应收账款	1,103,646,917.05	80,831,026.42
减：坏账准备	<u>(55,163,457.52)</u>	<u>(1,699,187.37)</u>
	<u>1,048,483,459.53</u>	<u>79,131,839.05</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011年12月31日	2010年12月31日
一年以内	<u>1,103,646,917.05</u>	<u>80,831,026.42</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	<u>1,103,646,917.05</u>	<u>100%</u>	<u>(55,163,457.52)</u>	<u>5%</u>	<u>80,831,026.42</u>	<u>100%</u>	<u>(1,699,187.37)</u>	<u>2%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，该组合风险较大的应收账款分析如下：

	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
一年以内	<u>1,103,646,917.05</u>	<u>100%</u>	<u>(55,163,457.52)</u>	<u>5%</u>	<u>80,831,026.42</u>	<u>100%</u>	<u>(1,699,187.37)</u>	<u>2%</u>

(d) 于2011年12月31日和2010年12月31日，无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(e) 于2011年12月31日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
上海申迪建设有限公司	第三方	119,989,964.00	一年以内	11%
上海新陆二房地产有限公司	第三方	108,470,010.00	一年以内	10%
上海公路建设总公司	第三方	71,965,118.00	一年以内	7%
上海世博(集团)有限公司	第三方	58,383,473.83	一年以内	5%
上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司	第三方	41,189,813.00	一年以内	4%
		<u>399,998,378.83</u>		<u>37%</u>

(f) 应收关联方的应收账款分析如下：

		2011年12月31日			2010年12月31日		
与本公司关系		金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
一建	子公司	225,000.00	0%	-	-	-	-
机施公司	子公司	100,000.00	0%	-	-	-	-
装饰	子公司	19,579.51	0%	-	-	-	-
中环线建设	子公司	-	-	-	46,847,279.00	58%	-
		<u>344,579.51</u>	<u>0%</u>	<u>-</u>	<u>46,847,279.00</u>	<u>58%</u>	<u>-</u>

(2) 其他应收款

	2011年12月31日	2010年12月31日
关联方往来款	3,000,305,639.03	930,635,976.63
履约保证金	33,626,820.00	5,055,200.00
外劳力综合保险	16,031,600.60	13,653,674.44
招投标押金	7,210,000.00	25,183,000.00
备用金	1,138,674.26	161,500.00
其它	26,443,791.99	5,133,019.75
	<u>3,084,756,525.88</u>	<u>979,822,370.82</u>
减：坏账准备	(4,207,479.36)	(2,459,319.71)
	<u>3,080,549,046.52</u>	<u>977,363,051.11</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	2,441,816,767.85	555,993,586.90
一到二年	285,154,021.11	205,382,811.00
二到三年	201,877,110.77	178,658,176.00
三到四年	116,120,829.23	-
五年以上	39,787,796.92	39,787,796.92
	<u>3,084,756,525.88</u>	<u>979,822,370.82</u>

(b) 其他应收账按类别分析如下：

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	<u>3,084,756,525.88</u>	<u>100%</u>	<u>(4,207,479.36)</u>	<u>0.1%</u>	<u>979,822,370.82</u>	<u>100%</u>	<u>(2,459,319.71)</u>	<u>0.3%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，该组合风险较大的其他应收款分析如下：

	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	2,441,816,767.85	79%	(3,969,450.16)	0%	555,993,586.90	57%	(2,284,034.71)	0%
一到二年	285,154,021.11	9%	(238,029.20)	0%	205,382,811.00	21%	(175,285.00)	0%
二到三年	201,877,110.77	7%	-	-	178,658,176.00	18%	-	-
三到四年	116,120,829.23	4%	-	-	-	-	-	-
五年以上	39,787,796.92	1%	-	-	39,787,796.92	4%	-	-
	<u>3,084,756,525.88</u>	<u>100%</u>	<u>(4,207,479.36)</u>	<u>0%</u>	<u>979,822,370.82</u>	<u>100%</u>	<u>(2,459,319.71)</u>	<u>0%</u>

(d) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公司财务报表附注(续)

#### (2) 其他应收款(续)

(e) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
建工房产	子公司	1,100,000,000.00	二年以内	36%
常州沪建客运站	子公司	657,500,000.00	二年以内	21%
南京南站建设	子公司	505,356,000.00	一年以内	16%
无锡沪建工	子公司	353,507,963.00	四年以内	11%
建工武进中吴大道	子公司	126,320,247.00	一年以内	4%
		<u>2,742,684,210.00</u>		<u>88%</u>

(f) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账 准备	金额	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账 准备
建工房产	子公司	1,100,000,000.00	36%	-	100,000,000.00	10%	-
常州沪建客运站	子公司	657,500,000.00	21%	-	245,000,000.00	25%	-
南京南站建设	子公司	505,356,000.00	16%	-	-	-	-
无锡沪建工	子公司	353,507,963.00	11%	-	400,017,521.00	41%	-
建工武进中吴大道	子公司	126,320,247.00	4%	-	-	-	-
建工无锡	子公司	65,547,429.00	2%	-	13,196,459.00	1%	-
构件公司	子公司	62,411,203.11	2%	-	53,411,203.11	5%	-
五建	子公司	49,000,000.00	2%	-	-	-	-
机施公司	子公司	40,000,000.00	1%	-	-	-	-
同三高速	子公司	39,787,796.92	1%	-	39,787,796.92	4%	-
材料公司及其子公司	子公司	875,000.00	0%	-	1,585,000.00	0%	-
中环线建设	子公司	-	-	-	13,380,521.80	1%	-
一建	子公司	-	-	-	56,727,719.80	6%	-
建工武进高架公司	子公司	-	-	-	7,529,755.00	1%	-
		<u>3,000,305,639.03</u>	<u>96%</u>	<u>-</u>	<u>930,635,976.63</u>	<u>94%</u>	<u>-</u>

#### (3) 长期股权投资

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
子公司(a)	7,921,615,698.45	7,675,765,966.46
联营企业-麦斯特(附注五(12)(b))	16,267,121.13	15,522,720.47
其他长期股权投资(b)	536,592,236.43	397,933,727.43
	<u>8,474,475,056.01</u>	<u>8,089,222,414.36</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年宣告分派的 现金股利
一建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	43,451,300.00
二建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	30,420,600.00
四建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	31,581,900.00
五建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	15,402,900.00
七建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	35,235,200.00
装饰	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100%	100%	不适用	-	25,286,391.68
设计院	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	6,500,000.00	12,500,000.00	100%	100%	不适用	-	12,135,600.00
新开元碎石	成本法	166,986,607.31	166,986,607.31	-	166,986,607.31	100%	100%	不适用	-	-
同三高速	成本法	498,960,000.00	498,960,000.00	-	498,960,000.00	57.75%	57.75%	不适用	-	-
无锡沪建工	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
常州沪建客站	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	(550,000,000.00)	50,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工无锡	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	-	350,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工武进中吴大道	成本法	126,000,000.00	126,000,000.00	-	126,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工武进高架公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00	-	400,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
南京南站建设	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60%	60%	不适用	-	-
建工大连	成本法	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工无锡杨胡路	成本法	33,500,000.00	-	33,500,000.00	33,500,000.00	67%	67%	不适用	-	-

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年宣告分派的 现金股利
建工房产	成本法	1,241,019,533.97	1,241,019,533.97	-	1,241,019,533.97	100%	100%	不适用	-	-
安装公司	成本法	233,101,985.25	233,101,985.25	-	233,101,985.25	100%	100%	不适用	-	38,880,885.74
机施公司	成本法	249,685,073.89	249,685,073.89	-	249,685,073.89	100%	100%	不适用	-	23,835,658.84
基础公司	成本法	244,951,242.48	244,951,242.48	-	244,951,242.48	100%	100%	不适用	-	18,446,700.18
材料公司	成本法	349,221,902.85	349,221,902.85	40,428,119.83	389,650,022.68	66.67%	66.67%	不适用	-	88,948,119.83
构件公司	成本法	156,214,867.95	156,214,867.95	-	156,214,867.95	100%	100%	不适用	-	22,568,122.88
园林集团	成本法	192,193,782.45	192,193,782.45	-	192,193,782.45	100%	100%	不适用	-	14,002,700.00
建工桥隧	成本法	38,819,942.98	38,819,942.98	-	38,819,942.98	60%	60%	不适用	-	-
华建公司	成本法	151,984,504.14	151,984,504.14	-	151,984,504.14	100%	100%	不适用	-	20,284,963.99
外经控股	成本法	1,322,980,428.40	-	1,322,980,428.40	1,322,980,428.40	100%	100%	不适用	-	-
市政设计院	成本法	274,883,645.48	-	274,883,645.48	274,883,645.48	100%	100%	不适用	-	-
中环线建设										
(附注四(2)(b))	成本法	888,549,478.20	888,549,478.20	(888,549,478.20)	-	-	-	-	-	-
建工辽宁	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	16.67%	100%	间接持股	-	-
新开元航运	成本法	2,077,044.99	2,077,044.99	-	2,077,044.99	10%	100%	间接持股	-	-
建工澳门	成本法	107,016.48	-	107,016.48	107,016.48	1%	100%	间接持股	-	-
			<u>7,675,765,966.46</u>	<u>245,849,731.99</u>	<u>7,921,615,698.45</u>				<u>-</u>	<u>420,481,043.14</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

(b) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备	本年宣告分派的 现金股利
上海中心大厦	成本法	216,000,000.00	216,000,000.00	-	216,000,000.00	4%	4%	不适用	-	-	-
建银城投(上海)绿色环保股权投资有限 公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	11%	11%	不适用	-	-	-
上海浦东建信村镇银行有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	8%	8%	不适用	-	-	-
东方证券(附注五(12)(c)(i))	成本法	109,933,728.00	109,933,727.43	138,658,509.00	248,592,236.43	3.12%	3.12%	不适用	-	-	10,271,000.60
			<u>397,933,727.43</u>	<u>138,658,509.00</u>	<u>536,592,236.43</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,271,000.60</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	16,598,500,566.15	11,470,106,002.63
其他业务收入	94,599,403.09	1,585,000.00
	<u>16,693,099,969.24</u>	<u>11,471,691,002.63</u>
	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	16,193,385,976.13	11,239,565,145.55
其他业务成本	2,733,984.28	-
	<u>16,196,119,960.41</u>	<u>11,239,565,145.55</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按性质分析如下：

	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑承包施工	<u>16,598,500,566.15</u>	<u>16,193,385,976.13</u>	<u>11,470,106,002.63</u>	<u>11,239,565,145.55</u>

(b) 全部于中国境内其他业务收入和其他业务成本

	2011 年度		2010 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	8,094,000.00	(1,358,049.48)	1,585,000.00	-
其他	86,505,403.09	(1,375,934.80)	-	-
	<u>94,599,403.09</u>	<u>(2,733,984.28)</u>	<u>1,585,000.00</u>	<u>-</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 4,206,331,874.08 元(2010 年：3,914,402,364.57 元)，占本公司全部营业收入的比例为 25%(2010 年：34%)，具体情况如下：

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
上海世博土地控股有限公司	1,843,583,989.01	11%
上海金山铁路建设责任有限公司	765,952,881.47	5%
上海申迪建设有限公司	580,772,951.08	3%
上海市体育局	562,689,247.52	3%
上海绿地恒滨置业有限公司	453,332,805.00	3%
	<u>4,206,331,874.08</u>	<u>25%</u>

(5) 投资收益

	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	430,752,043.74	253,429,004.43
权益法核算的长期股权投资收益(b)	744,400.66	11,125.57
交易性金融资产投资收益	-	86,122.20
	<u>431,496,444.40</u>	<u>253,526,252.20</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益(续)

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
材料公司	88,948,119.83	40,440,000.00	本年度宣告发放现金股利
一建	43,451,300.00	41,983,600.00	本年度宣告发放现金股利
安装公司	38,880,885.74	-	本年度宣告发放现金股利
七建	35,235,200.00	30,798,000.00	本年度宣告发放现金股利
四建	31,581,900.00	47,830,800.00	本年度宣告发放现金股利
	<u>238,097,405.57</u>	<u>161,052,400.00</u>	

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
麦斯特	<u>744,400.66</u>	<u>11,125.57</u>	不重大

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2011 年度	2010 年度
净利润	563,346,403.98	356,656,776.59
加：资产减值准备	55,212,429.80	2,681,257.47
固定资产折旧	62,184,912.56	20,517,149.96
无形资产摊销	1,256,471.32	774,608.27
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的(收益)/损失	(33,716.68)	394,612.51
财务收入	(38,860,202.86)	(24,419,986.47)
投资收益	(431,496,444.40)	(253,526,252.20)
递延所得税资产增加	(13,842,734.53)	(669,130.79)
存货的(增加)/减少	(780,756,404.02)	36,279,845.62
经营性应收项目的增加	(2,642,697,664.57)	(614,840,761.80)
经营性应付项目的增加	3,375,005,666.13	602,224,535.39
经营活动产生的现金流量净额	<u>149,318,716.73</u>	<u>126,072,654.55</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2011 年度	2010 年度
现金的年末余额	3,345,396,372.89	1,948,454,606.24
减：现金的年初余额	<u>(1,948,454,606.24)</u>	<u>(2,740,635,640.44)</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>1,396,941,766.65</u>	<u>(792,181,034.20)</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益明细表

	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	(4,007,727.51)	14,534,931.41
计入当期损益的政府补助	286,597,300.60	324,427,546.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	112,391,796.06	391,287,461.17
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	7,399,699.52	4,874,249.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,825,784.67	28,936,685.33
适用税率变化对原已确认递延所得税的影响	1,127,440.74	(6,927,983.89)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
— 其他营业外收入	155,469,614.71	2,905,395.58
— 其他营业外支出	(9,085,516.07)	(7,160,403.57)
	146,384,098.64	(4,255,007.99)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
	583,718,392.72	752,877,882.12
所得税影响额	(101,473,034.09)	(76,906,495.27)
少数股东权益影响额(税后)	(57,922,979.53)	(37,828,247.77)
	424,322,379.10	638,143,139.08

#### (1) 非经常性损益明细表编制基础

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2009]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.81%	12.60%	1.17	0.94	1.17	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.63%	7.61%	0.86	0.50	0.86	0.50

上海建工集团股份有限公司

财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占集团报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的项目分析列示如下：

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度
<b>资产类</b>					
货币资金	(a)	18,876,642,741.74	18,256,851,709.76	619,791,031.98	3%
交易性金融资产	(b)	658,674.00	13,846,959.40	(13,188,285.40)	-95%
应收利息	(c)	65,024,869.25	45,486,105.07	19,538,764.18	43%
应收股利	(d)	-	4,509,729.52	(4,509,729.52)	-100%
应收票据	(e)	304,735,944.21	164,796,341.23	139,939,602.98	85%
应收账款	(f)	8,476,758,127.25	6,411,501,384.51	2,065,256,742.74	32%
存货	(g)	22,520,522,651.32	13,672,540,118.66	8,847,982,532.66	65%
其他流动资产	(h)	229,987,544.07	52,208,270.99	177,779,273.08	341%
一年内到期的非流动资产	(i)	800,269,818.05	528,958,668.94	271,311,149.11	51%
长期应收款	(j)	3,747,139,284.80	2,030,591,785.72	1,716,547,499.08	85%
长期股权投资	(k)	954,569,438.30	693,013,918.83	261,555,519.47	38%
固定资产	(l)	5,142,231,985.21	4,548,677,515.45	593,554,469.76	13%

- (a) 货币资金余额上升主要是由于本年度新增借款所致；
- (b) 交易性金融资产余额下降主要是由于本年度抛售了原持有的股票所致；
- (c) 应收利息余额上升主要由于年末持有的定期存款余额上升所致；
- (d) 应收股利余额减少由于当年已将股利收妥所致；
- (e) 应收票据余额上升主要由于年末收到较多的银行承兑汇票所致；
- (f) 应收账款余额上升主要由于营业收入较上年度增长和实际收款情况所致；
- (g) 存货余额上升主要由于建工房产的开发成本余额上升所致；
- (h) 其他流动资产余额上升主要是由于外经控股本年持有的银行理财产品所致；
- (i) 一年内到期的非流动资产余额上升主要由于 BT 项目公司将于一年内可收到的回购款增加所致；

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (j) 长期应收款余额的上升主要由于本年度对 BT 项目公司建设资金投入所致；
- (k) 长期股权投资余额的上升主要由于本公司本年认购了东方证券配售的新股及对联营企业屹申房产公司按权益法核算的投资收益增加所致；
- (l) 固定资产余额上升主要由于当年新增房屋建筑物及施工机械所致。

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度
<b>负债类</b>					
短期借款	(a)	2,180,709,021.23	1,490,870,516.41	689,838,504.82	46%
应付账款	(b)	12,586,800,979.94	10,719,917,768.76	1,866,883,211.18	17%
预收账款	(c)	24,725,105,704.29	20,500,168,994.74	4,224,936,709.55	21%
应交税费	(d)	1,220,909,742.63	629,855,899.45	591,053,843.18	94%
应付利息	(e)	36,606,063.27	5,903,935.32	30,702,127.95	520%
其他应付款	(f)	7,425,359,444.26	5,117,720,367.31	2,307,639,076.95	45%
一年内到期的非 流动负债	(g)	1,554,033,674.90	412,752,015.74	1,141,281,659.16	277%
长期借款	(h)	4,932,469,998.94	2,879,468,849.69	2,053,001,149.25	71%
专项应付款	(i)	9,443,751.10	4,511,337.10	4,932,414.00	109%

- (a) 短期借款余额的增加主要由于本集团新增的银行借款所致；
- (b) 应付账款余额上升主要由于本年生产规模扩大，相应的未付款项增加所致；
- (c) 预收账款中主要由于已结算未完工款的增加所致；
- (d) 应交税费余额上升主要由于应交所得税，应交营业税余额上升所致；
- (e) 应付利息余额的增加主要由于本公司及建工房产短期借款计提利息所致；
- (f) 其他应付款余额的增加主要由于建工房产及本公司本年收到建工集团往来款增加所致；
- (g) 一年内到期的非流动负债余额上升主要是将于一到年内到期的长期借款上升所致；
- (h) 长期借款余额的增加主要由于本年度建工房产、建工武进高架公司和本公司新增长期借款所致；
- (i) 专项应付款余额上升主要由于新开元碎石矿山扶持专项经费增加所致；

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

		2011 年	2010 年	变动金额	变动幅度
<b>损益类</b>					
营业收入	(a)	82,856,900,714.92	75,277,889,874.04	7,579,010,840.88	10%
营业成本	(a)	(76,923,107,331.76)	(70,078,005,063.12)	(6,845,102,268.64)	10%
营业税金及附加	(a)	(2,113,474,387.78)	(1,988,568,282.40)	(124,906,105.38)	6%
营业费用	(b)	(191,133,525.18)	(172,979,664.84)	(18,153,860.34)	10%
管理费用	(c)	(2,153,958,672.08)	(1,918,608,658.77)	(235,350,013.31)	12%
财务收入	(d)	38,169,729.24	93,886,968.31	(55,717,239.07)	-59%
资产减值损失	(e)	(244,876,574.03)	(82,611,781.48)	(162,264,792.55)	196%
公允价值变动收益	(f)	(1,021,816.00)	7,040.00	(1,028,856.00)	-14614%
投资收益	(g)	157,662,450.53	49,626,077.23	108,036,373.30	218%
营业外收入	(h)	459,783,482.91	357,638,305.78	102,145,177.13	29%
营业外支出	(i)	(29,726,894.92)	(16,066,387.87)	(13,660,507.05)	85%
所得税费用	(j)	(372,763,123.74)	(333,430,457.46)	(39,332,666.28)	12%

- (a) 本年度营业收入增加，主要由于本年度本集团继续开拓上海及外地市场，施工项目数量上升所致；本年度营业成本与和营业税金及附加增长是由于营业收入增长所致。
- (b) 本年度营业费用增加主要是由于佣金代理费、工资薪金及广告宣传费等费用随销售收入增长所致；
- (c) 本年度管理费用增加主要由于工资薪金、固定资产使用费、办公费、差旅费、技术开发费和业务招待费的增加所致；
- (d) 本年度财务收入/(费用)-净额减少主要由于本年度借款的增加导致利息支出增加所致；
- (e) 本年度资产减值损失计提的增加主要由于本年度应收款项资产减值准备计提和固定资产减值准备计提所致；
- (f) 本年度公允价值变动收益减少主要由于持有的交易性金融资产公允价值下降所致；
- (g) 本年度投资收益增加主要由于对联营企业的投资收益增加所致；
- (h) 营业外收入增加主要由于材料公司获得的拆迁补偿收入所致；
- (i) 营业外支出的增加主要由于本集团 2011 年度固定资产处置损失增加；
- (j) 随着企业利润总额的增加，适用税率上升等因素影响导致本年度所得税费用上升。