

**上海浦东路桥建设股份有限公司**

**600284**

**2012 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	14
七、财务会计报告.....	21
八、备查文件目录.....	85

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
高国武	董事	因公未出席	张毅
程宝兴	董事	因公未出席	杨颖

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	葛培健
主管会计工作负责人姓名	朱音
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	范素霞

公司负责人葛培健、主管会计工作负责人朱音及会计机构负责人（会计主管人员）范素霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜立群	宋成馨
联系地址	上海市浦东新区银城中路 8 号 中融碧玉蓝天大厦 14 楼	上海市浦东新区银城中路 8 号 中融碧玉蓝天大厦 14 楼
电话	021-58206677-209	021-58206677-219
传真	021-68765759	021-68765759
电子信箱	<a href="mailto:yanlq@pdjs.com.cn">yanlq@pdjs.com.cn</a>	<a href="mailto:songcx@pdjs.com.cn">songcx@pdjs.com.cn</a>

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区佳林路 1028 号
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼
办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	<a href="http://www.pdjs.com.cn">www.pdjs.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:pdjs@pdjs.com.cn">pdjs@pdjs.com.cn</a>

### (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》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼董事会办公室

### (五) 公司股票简况

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

### (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1998 年 1 月 9 日
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期 1998 年 9 月 29 日 公司变更注册登记地点 上海市工商行政管理局 企业法人营业执照注册号 3100001005091 税务登记号码 310115132297133 组织机构代码 13229713-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期 2012 年 8 月 3 日 公司变更注册登记地点 上海市工商行政管理局 企业法人营业执照注册号 310000000092681 税务登记号码 310115132297133 组织机构代码 13229713-3
公司聘请的会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12F
公司其他基本情况	1998 年 1 月 9 日，公司在上海市工商行政管理局注册成立； 1998 年 9 月 29 日，公司经营范围增加“公路工程施工”； 1999 年 7 月 14 日，公司注册资本变更，由原人民币 14,500 万元，变更为人民币 14,600 万元； 2001 年 4 月 4 日，公司经营范围减少“工业与民用建筑，房地产经营开发”； 2001 年 8 月 8 日，公司法定代表人变更为葛培健； 2004 年 3 月 15 日，公司注册资本变更，由原人民币 14,600 万元，变更为人民币 22,600 万元；

	<p>2008年9月11日,公司工商注册号变更为310000000092681,同时注册资本变更,由原人民币22,600万元,变更为人民币34,600万元;</p> <p>2008年10月6日,公司经营范围增加“从事货物及技术的进出口业务”;</p> <p>2010年11月25日,公司经营范围增加“水利和港口工程建筑,房屋工程建筑,公路管理与养护,市政公共设施管理,工程准备,房地产开发经营,实业投资”;</p> <p>2011年11月1日,公司经营范围增加“城市轨道交通工程”,同时注册资本变更,由原人民币34,600万元,变更为人民币41,520万元。</p> <p>2012年8月3日,公司注册资本变更,由原人民币41,520万元,变更为人民币49,824万元。</p>
--	---

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	13,562,154,707.90	13,085,582,269.70	3.64
所有者权益(或股东权益)	2,730,559,370.89	2,577,507,486.10	5.94
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.4804	6.2079	-11.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	420,738,970.46	438,272,572.71	-4.00
利润总额	454,669,441.32	449,543,452.26	1.14
归属于上市公司股东的净利润	194,571,884.79	193,430,459.45	0.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,792,325.82	179,858,453.98	-5.60
基本每股收益(元)	0.3905	0.3882	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3408	0.3610	-5.60
稀释每股收益(元)	0.3905	0.3882	0.59
加权平均净资产收益率(%)	7.29	7.69	减少0.40个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-298,750,950.27	-287,118,966.18	-4.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.5996	-0.8298	27.74

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	20,430,815.86
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密	13,380,000.00

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,655.00
所得税影响额	-6,015,397.53
少数股东权益影响额（税后）	-3,135,514.36
合计	24,779,558.97

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	415,200,000	100			83,040,000		83,040,000	498,240,000	100
1、人民币普通股	415,200,000	100			83,040,000		83,040,000	498,240,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	415,200,000	100			83,040,000		83,040,000	498,240,000	100

## 股份变动的批准情况

公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，公司拟以资本公积转增股本，以总股本 415,200,000 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股。

## 股份变动的过户情况

截至本报告期末，公司资本公积金转增股本所新增股份已全部完成过户。

## （二） 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				57,674 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海浦东发展(集团)有限公司	国有法人	22.64	112,813,151	18,802,192	0	无
上海浦东投资经营有限公司	国有法人	5.88	29,275,200	4,879,200	0	无
上海张桥经济发展总公司	境内非国有法人	2.79	13,924,603	2,320,767	0	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	2.21	11,000,000	11,000,000	0	未知
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.08	10,348,158	1,724,693	0	未知
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	其他	1.95	9,714,427	3,090,439	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.20	6,000,000	6,000,000	0	未知
上海同济资产经营有限公司	国有法人	0.83	4,156,273	692,712	0	无
张卫民	境内自然人	0.39	1,930,000	825,428	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.38	1,899,869	1,899,869	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		

上海浦东发展(集团)有限公司	112,813,151	人民币普通股
上海浦东投资经营有限公司	29,275,200	人民币普通股
上海张桥经济发展总公司	13,924,603	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	11,000,000	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	10,348,158	人民币普通股
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	9,714,427	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
上海同济资产经营有限公司	4,156,273	人民币普通股
张卫民	1,930,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	1,899,869	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，聘任朱音女士为公司财务负责人，任职期限为自公司五届十五次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、 报告期内经营概况

2012 年是浦东建设全面实施“十二五”规划的关键之年，公司紧紧围绕“科技创新、融资创新”两翼齐飞的建设方针，坚持超前谋划、持续经营的理念，面对市场环境考验，审时度势，采取积极应对措施，夯实主营业务和基础管理，积极推进融资和技术创新工作，在经营管理等各方面均取得了一定进步。

报告期内公司完成合并营业收入为 27,265 万元，较上年同期减少 13,571 万元，下降 33.23%；实现营业利润 42,074 万元，比上年同期减少 1,753 万元，降低 4.00%；实现合并净利润 34,454 万元，比上年同期增加 435 万元，增长 1.28%；实现归属于母公司所有者的净利润为 19,457 万元，较上年同期增加 114 万元，增长 0.59%。

报告期内，公司的工作重点主要围绕迪斯尼项目展开，为确保重大工程如期优质完成，公司上下积极探索，以深化工程管理为手段，通过成立重大工程建设指挥部，整合项目推进协调力量，以促进项目建设正常进行。同时，借助申报上海市建设工程质量安全标准化管理达标工地的契机，公司全面推进工程质量安全标准化管理。

报告期内，公司努力推进新的 BT 项目与非 BT 项目的协议签署。上半年非 BT 项目实现新增合同量达 2.46 亿，努力开拓常州、无锡等地新的 BT 项目。除上海本地业务以外，公司全力拓展山东省东营市沥青摊铺、市政项目市场，为后续开辟新的项目空间打下了一定的基础。在技术研发市场拓展方面，上半年公司分别与宁波、昆山、张家港以及武汉等多地达成路面新型材料的合作意向，实现科研产品的落地使用。

上半年，虽然国内货币政策有所松动，但融资难问题仍未根本缓解。在机遇与挑战并存的融资形势下，公司今年成立了融资专司小组，采取“优选品种，严控成本，减少沉淀”的方针，加强资金管理和统筹，实现“二次经营”，进一步降低了公司的财务费用，从而提升公司的整体利润空间。报告期内，公司除了通过项目融资、流动资金借款等渠道获得资金外，还积极筹备短期融资券、资产支持票据（ABN）等多种融资产品发行工作，预计今年三季度将完成发行。同时，公司本次非公开发行股票申报文件还处于证监会审核过程中。

## 2、公司面临的主要问题与风险

### 1) BT 项目回购风险

由于 BT 项目受地方政府的信用状况及财政收支状况影响较大，因此回购主体的诚信及偿付能力十分重要，存在一定的回购风险。公司 BT 项目的回购主体主要为地方政府，公司通过事前控制、及时沟通、定期回访等措施，不断加强对回购方的信用管理，建立了较完善的政府信用动态评估体系，回购风险较小；但是，未来如果受宏观经济的影响，地方政府信誉和财政实力出现下降，则可能给公司带来回购风险。

### 2) 应收账款风险

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

### 3) 原材料价格波动风险

公司承接的项目中所使用的钢材、沥青等原材料市场价格波动较大，以沥青为例，其直接受到了上游石油价格大幅波动的影响。公司采用了与回购方签订原材料成本大幅上升时可调整工程费用的开口合同的方式，规避了部分价格风险；并且，公司建立了采购招标中心，采用统一采购的方式，进一步控制采购成本。

### 4) 行业竞争风险

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

### 5) 财务风险

随着公司业务规模的扩张，公司投资项目体量加大，资金需求压力增加。公司将通过融资创新，开展多渠道融资，降低融资成本来控制风险。

### 6) 工程安全风险

公司主要经营业务为市政基础设施施工项目，因此，工程安全管理面临较大考验。为此，公司强化了安全、文明施工有关制度，如：加强对安全、文明施工措施费使用监管力度，建立健全安全、

文明施工考核制度，加大工程安全事故问责力度等，以此来控制工程安全风险。

### 3、报告期内公司财务状况说明

#### 1) 资产状况

2012年6月末公司资产总额1,356,215万元，比年初增加47,657万元，增长3.64%。公司资产规模保持平稳。

##### ①流动资产状况

2012年6月末流动资产480,521万元，比年初增加134,636万元，增长38.93%。主要变动项目说明如下：

货币资金203,338万元，比年初增加109,077万元，增长115.72%，主要是本期收回BT项目回购款及本期借款增加；

应收票据0万元，比年初减少904万元，主要是应收票据到期承兑；

应收账款36,220万元，比年初增加8,293万元，增长29.69%，主要是应收工程款增加；

其他应收款1,939万元，比年初增加501万元，增长34.87%，主要是本期新增保证金等款项；

存货73,770万元，比年初增加8,385万元，增长12.82%，主要是本期建设中未结算的工程增加。

##### ②非流动资产状况

2012年6月末非流动资产875,695万元，比年初减少86,979万元，降低9.04%。主要变动项目说明如下：

长期应收款802,345万元，比年初减少95,514万元，降低10.64%；其中建设期BT项目143,614万元比年初增加23,914万元，增长19.98%；回购期BT项目658,731万元较年初减少119,428万元，降低15.35%，主要是本期机场北通道项目收到第三期回购款。

固定资产18,917万元，比年初减少2,898万元，降低13.28%，主要是处置钱江办公楼所致；

在建工程10,953万元，比年初数增加10,953万元，是因公司购置中融碧玉蓝天大厦42层整层办公物业作为公司办公场所；

递延所得税资产1,642万元，比年初增加576万元，增长54.04%，主要是本期暂时性差异因素增多。

#### 2) 负债状况

2012年6月末公司负债总额894,088万元，比年初增加13,528万元，增长1.54%。公司负债规模保持平稳。

##### ①流动负债状况

2012年6月末流动负债224,279万元，比年初减少1,604万元，降低0.71%。主要变动项目说明如下：

短期借款98,700万元，比年初增加36,100万元，增长57.67%，主要是流动资金借款增加；

应付账款57,563万元，比年初减少19,974万元，降低25.76%，主要是支付工程款增加；

预收款项为29,675万元，比年初增加18,036万元，增长154.97%，主要是预收工程款增加；

应交税费为16,561万元，比年初增加3,578万元，增长27.56%，主要是本期计提企业所得税增加；

应付利息为15,790万元，比年初增加11,283万元，增长250.37%，主要是本期计提利息增加；

其他应付款1,211万元，比年初减少1,407万元，降低53.75%，主要是钱江办公楼应付处置款减少；

其他流动负债为0万元，比年初减少50,000万元，主要是短期融资券50,000万元到期偿还。

##### ②非流动负债状况

2012年6月末公司非流动负债为669,809万元,比年初增加15,133万元,增长2.31%。主要变动项目说明如下:

长期借款405,000万元,比年初增加15,000万元,增长3.85%,主要是控股子公司上海浦兴投资发展有限公司借款增加。

### 3) 股东权益状况

2012年6月末股东权益为462,128万元,比年初增加34,129万元,增长7.97%。其中归属于母公司所有者权益总额273,056万元,比年初增加15,305万元,增长5.94%。

股本总额49,824万元,比年初增加8,304万元,增长20.00%,主要是本期公司资本公积转增股本,每10股转增2股;

未分配利润89,375万元,比年初增加15,305万元,增长20.66%,主要为本期利润结转。

## 4、报告期内公司经营成果情况分析

2012年1-6月公司完成合并营业收入为27,265万元,较上年同期减少13,571万元,下降33.23%,主要是由于新中标项目尚未大面积开工;实现合并净利润34,454万元,比上年同期增加435万元,增长1.28%;实现归属于母公司所有者的净利润为19,457万元,较上年同期增加114万元,增长0.59%,主要是由于本期营业外收入增加。

### 1) 公司营业利润分析

2012年1-6月实现营业利润42,074万元,比上年同期减少1,753万元,降低4.00%。

#### ① 经营盈利能力分析

2012年1-6月营业收入27,265万元,比上年同期减少13,571万元,降低33.23%;其中:路桥施工工程项目主营业务收入24,413万元,较上年同期减少12,438万元,降低33.75%。主要是由于新中标项目尚未大面积开工。

营业成本23,080万元,比上年同期减少12,709万元,降低35.51%;其中:路桥施工工程项目主营业务成本20,998万元,较上年同期减少11,654万元,降低35.69%。减少原因主要是随营业收入的减少而减少。

#### ② 三项期间费用分析

2012年1-6月销售费用219万元,比上年同期增加61万元,增长38.26%。主要是子公司销售货物运费增加。

2012年1-6月管理费用5,574万元,比上年同期增加1,558万元,增长38.78%。主要是由于研究开发费、税费及固定资产折旧增加。

2012年1-6月财务费用15,473万元,比上年同期减少972万元,降低5.91%。基本与上年同期持平。

#### ③ 资产减值损失

2012年1-6月资产减值损失818万元,比上年同期增加380万元,增长86.94%。主要是应收款项较上年同期增加,计提的坏帐准备增加。

#### ④ 投资收益

2012年1-6月投资收益60,610万元,比上年同期增加246万元,同比增长0.41%。投资收益主要是来源于BT项目投资收益,BT项目投资收益占投资收益总额的96.63%。

### 2) 营业外收支净额分析

2012年1-6月营业外收支净额3,393万元,比上年增加2,266万元,同比增长201.05%。主要是营业外收入比上年增加2,274万元,营业外收入增加主要是母公司处置钱江办公楼。

### 3) 所得税情况

2012年1-6月所得税费用11,013万元,比上年同期增加78万元,增长0.71%。

### 3、现金流量情况

公司 2012 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额为 109,077 万元，比上年同期减少 5,277 万元，降低 4.61%。

经营活动产生的现金流量净额为-29,875 万元，较上年同期减少 1,163 万元，降低 4.05%，主要是由于本期税费及其他与经营活动有关的支出增加。

投资活动产生的现金流量净额为 144,625 万元，较上年同期增加 24,117 万元，增长 20.01%，主要是由于本期内收到的 BT 项目回购款增加及投资活动支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额为-5,673 万元，比上年同期减少 28,231 万元，降低 125.15%，主要是因为取得借款收到的现金较上年同期减少。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
路桥施工工程项目	244,129,743.02	209,982,498.73	13.99	-33.75	-35.69	增加 2.59 个百分点
沥青砼及相关产品销售	13,485,781.67	10,446,185.66	22.54	-58.65	-62.74	增加 8.51 个百分点
环保产业	13,825,595.25	10,002,305.79	27.65	161.18	263.91	减少 20.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

路桥施工工程项目营业收入比上年同期降低 33.75%，成本比上年同期降低 35.69%，主要是由于新中标项目尚未大面积开工；

沥青砼及相关产品销售营业收入比上年同期降低 58.65%，成本比上年同期降低 62.74%，主要是由于市场需求减少导致销量下降；

环保产业营业收入比上年同期增长 161.18%，成本比上年同期增长 263.91%，主要是由于利用建筑弃块生产销售再生混凝土业务量增加。

##### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	270,700,605.88	-30.39
非上海地区	740,514.06	-95.77

本报告期承接工程项目主要在上海地区，因新中标项目尚未大面积开工，营业收入较上年同期降低。

#### (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
增资上海浦兴投资发展有限公司	252,437,832	已完成工商变更登记

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、公司现金分红政策的制定情况:

为进一步规范公司利润分配行为，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证监局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》精神，公司对公司章程中利润分配相关条款进行了修订，并经 2012 年 7 月 20 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会表决通过，公司章程第一百五十五条关于利润分配政策的内容修订为：“公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。

(一) 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(二) 公司进行利润分配不得超过累计可分配的利润总额，不得损害公司持续经营能力。

(三) 在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红。在有条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分红。

(四) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(五) 公司进行利润分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再行提交公司股东大会进行审议。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(六) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(七) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董秘信箱及邀请中小投资者参会等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(八) 公司当年盈利，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并及时披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场和网络投票的方式审议，并由董事会向股东大会作出说明。

(九) 公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。若年度盈利但未提出现金分红，公司应在年度报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(十) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。”

2、公司 2011 年度利润分配情况为：以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 415,200,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元 (含税),共计派发股利人民币 41,520,000 元 (含税)；以资本

公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股。该利润分配方案已于 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。公司于 2012 年 5 月 11 日发布利润分配实施公告，并刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。本次利润分配股权登记日为 2012 年 5 月 16 日；除息日为 2012 年 5 月 17 日；新增无限售条件流通股上市流通日为 2012 年 5 月 18 日；现金红利发放日为 2012 年 5 月 22 日。

该利润分配事项于 2012 年 5 月 22 日实施完毕。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会相关规定规范运作，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、制度化治理，通过治理创新持续提升公司治理水平。公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。

报告期内，公司五届董事会第十七次会议审议通过了《2012 年内部控制规范实施工作方案》，进一步强化内部控制在公司管理中的风险防范作用。公司五届董事会第十八次会议审议通过了《上海浦东路桥建设股份有限公司在上海浦东发展集团财务有限责任公司存款资金风险防范制度》和《上海浦东路桥建设股份有限公司在上海浦东发展集团财务有限责任公司存款应急风险处置预案》以进一步规范公司及控股子公司与关联方上海浦东发展集团财务有限责任公司的关联交易，有效防范、及时控制和化解公司在集团财务公司存款的风险，保障公司资金安全。

此外，为了明确对公司股东权益的回报，公司进一步细化了《公司章程》中关于利润分配政策的条款并制定《上海浦东路桥建设股份有限公司股东回报规划》，以增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益。公司章程关于该项内容的修改及股东回报规划已于 2012 年 7 月 20 日经公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配情况为：以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 415,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计派发股利人民币 41,520,000 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股。该利润分配方案已于 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。公司于 2012 年 5 月 11 日发布利润分配实施公告，并刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。本次利润分配股权登记日为 2012 年 5 月 16 日；除息日为 2012 年 5 月 17 日；新增无限售条件流通股上市流通日为 2012 年 5 月 18 日；现金红利发放日为 2012 年 5 月 22 日。

该利润分配事项于 2012 年 5 月 22 日实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海浦东发展集团财务有限责任公司	12,048,800.00		20	382,363,675.21	102,265,741.94	2,257,534.59	长期股权投资	投资
合计	12,048,800.00		/	382,363,675.21	102,265,741.94	2,257,534.59	/	/

(六) 资产交易事项

1、 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出售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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
操骥	钱江大厦第24层	2012年2月8日	4,276.22	-	2,043.58	否	参考市场价格	是	是	4.49	-

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海栋华沥青有限公司	其他关联人	购买商品	购买沥青	按合同约定		2,671.37	21.25	现金		
合计				/	/	2,671.37	21.25	/	/	/

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海浦东新区建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司	0	656,857.57		
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司的控股子公司	2,000,000.00	2,000,000.00		
上海浦发工程建设管理有限公司	母公司的控股子公司	0	250,000.00		
上海栋华沥青有限公司	其他关联人	12,605,200.00	10,000,000.00		
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司的控股子公司			0	71,189,275.00
上海栋华沥青有限公司	其他关联人			24,108,461.69	4,984,236.36
合计		14,605,200.00	12,906,857.57	24,108,461.69	76,173,511.36
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		2,000,000.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		2,906,857.57			

## 3、 其他重大关联交易

### （1）借款（单位：万元）

贷款方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额	备注
-----	------	------	------	------	----

上海浦东城市建设投资有限责任公司	17,600.00		17,600.00		注 1
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,000.00	48,000.00	13,000.00	55,000.00	注 2
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,104.00			1,104.00	注 3
合计	38,704.00	48,000.00	30,600.00	56,104.00	

注 1：本公司所属子公司上海北通投资发展有限公司通过上海浦东发展集团财务有限责任公司向上海浦东城市建设投资有限责任公司借入的借款，期限为 2011 年 5 月 25 日至 2012 年 6 月 30 日，该项借款 2012 年执行的年利率为 6.32%-6.65%。

注 2：本公司 2012 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾亿元。该项借款 2012 年执行的年利率为 5.904%~6.56%。

注 3：本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 9.00 亿元，其中上海浦东发展集团财务有限责任公司提供的借款为 1,104.00 万元。该项借款 2012 年执行的年利率为 6.345%。2012 年 8 月 3 日已偿还上述 9.00 亿元借款。

#### (2) 支付利息（单位：元）

贷款方	本期应付利息	本期已付利息	本期未付利息
上海浦东城市建设投资有限责任公司	5,951,947.47	5,951,947.47	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	4,554,513.90	3,981,555.57	572,958.33
合计	10,506,461.37	9,933,503.04	572,958.33

#### (3) 存款

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 811,643,160.45 元，存款利率为银行同期存款利率。

(4) 公司第五届董事会第十七次会议审议并通过了《关于拟与上海栋华沥青有限公司签订沥青采购合同暨关联交易的议案》，本报告期内公司与上海栋华沥青有限公司签订了《沥青采购合同》，合同涉及交易金额为 6,959 万元，采购总量暂定为 13,000 吨。

#### (八) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	35,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	35,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.82

上述担保均为公司为控股子公司上海浦兴投资发展有限公司提供的连带责任保证担保。

公司第五届董事会第十五次会议审议并通过《关于为上海浦兴投资发展有限公司借款提供担保的议案》，同意为上海浦兴投资发展有限公司（以下简称“浦兴公司”）向银行借款提供连带责任保证担保 100,000 万元。本报告期浦兴公司为建设迪士尼配套基础设施-唐黄路（S1-周邓公路）及航城路（S2—南六公路）新建工程项目向国家开发银行上海市分行签订借款合同共计人民币 93,000 万元，借款期限为 2012 年 5 月 25 日至 2021 年 4 月 25 日止，借款利率为中国人民银行公布的五年期以上人民币贷款基准利率。由本公司为浦兴公司上述借款提供连带责任保证；由上述两个项目的回购资金收款权提供质押担保。截至本报告期末，该项借款合同已实际发生借款 15,000 万元。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### （九） 承诺事项履行情况

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	本报告期取得的进展
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不对公司与浦发财务公司之间的存贷款等金融业务决策进行干预；浦发集团将继续充分尊重公司的经营自主权，不干预公司的日常经营运作	否	是			承诺方已及时严格履行

#### （十） 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
	原聘任
	现聘任

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

公司 2011 年度股东大会审议通过《关于 2012 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司提供 2012 年度报告审计等服务，费用为 40 万元。股东大会决议公告于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司第五届董事会第十五次会议审议通过了关于设立东营分公司的议案，报告期内公司在山东省东营市设立了分公司，主要以公司 SMA 技术推广作为市场切入点在当地开展业务活动。

2、报告期内，公司非公开发行业务的申请获得中国证监会受理，目前增发文件正处于中国证监会审核阶段。

3、公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司购置总部办公物业的议案》，同意公司购买位于上海市银城中路 8 号的中融碧玉蓝天大厦第 42 层整层办公物业。公司于 2012 年 7 月 16 日办理完成房产过户手续。

4、经中国银行间市场交易商协会注册，公司于 2012 年 8 月 7 日成功发行 2012 年度第一期资产支持票据，募集资金人民币 5 亿元。

(十三) 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
重大事项停牌公告	中国证券报 A003 版, 上海证券报 B18 版	2012 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届十四次董事会决议公告	中国证券报 A20 版, 上海证券报 B7 版, 证券时报 A12 版	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届八次监事会决议公告	中国证券报 A20 版, 上海证券报 B7 版, 证券时报 A12 版	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股股东认购非公开发行 A 股股票的关联交易公告	中国证券报 A20 版, 上海证券报 B7 版, 证券时报 A12 版	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年业绩快报	中国证券报 B020 版, 上海证券报 B13 版, 证券时报 D27 版	2012 年 2 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届十五次董事会决议公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券时报 D33 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届九次监事会决议公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	时报 D34 版		
关于为上海浦东路桥沥青材料有限公司借款提供担保的公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券时报 D35 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为上海浦兴投资发展有限公司借款提供担保的公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券时报 D36 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议的公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券时报 D37 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的公告	中国证券报 A40 版, 上海证券报 B29 版, 证券时报 D38 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票事项最新进展的提示性公告	中国证券报 B6 版, 上海证券报 B10 版, 证券时报 D23 版	2012 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届十六次董事会决议公告	中国证券报 B31 版, 上海证券报 42 版, 证券时报 B23 版	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 B31 版, 上海证券报 42 版, 证券时报 B23 版	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的第二次通知	中国证券报 A39 版, 上海证券报 B32 版, 证券时报 D27 版	2012 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B18 版, 上海证券报 B211 版, 证券时报 D2 版	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B007 版, 上海证券报 44 版, 证券时报 B11 版	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届十七次董事会决议公告	中国证券报 B062 版, 上海证券报 B28 版, 证券时报 D31 版	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于拟与上海栋华沥青有限公司签订沥青采购合同暨关联交易的公告	中国证券报 B062 版, 上海证券报 B28 版, 证券时报 D31 版	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B002 版, 上海证券报 B48 版, 证券时报 D2 版	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于调整发行最低	中国证券报 B003 版, 上	2012 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

价及发行股数的公告	海证券报 B34 版, 证券时报 B3 版		
-----------	-----------------------	--	--

## 七、财务会计报告

### (一)财务报表

#### 合并资产负债表 2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注(六)	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	2,033,377,153.22	942,609,331.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2		9,040,000.00
应收账款	3	362,204,210.09	279,278,736.19
预付款项	5	27,890,091.21	39,360,880.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	19,389,682.47	14,376,272.57
买入返售金融资产			
存货	6	737,700,237.16	653,852,654.64
一年内到期的非流动资产	7	1,624,647,515.04	1,520,326,014.79
其他流动资产			
流动资产合计		4,805,208,889.19	3,458,843,890.15
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	8	8,023,448,436.60	8,978,587,202.17
长期股权投资	10	394,363,675.21	393,910,526.82
投资性房地产	11	3,015,013.95	3,108,502.77
固定资产	12	189,173,435.46	218,154,212.25
在建工程	13	109,526,656.80	
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	21,002,259.43	22,320,981.56
递延所得税资产	15	16,416,341.26	10,656,953.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,756,945,818.71	9,626,738,379.55
资产总计		13,562,154,707.90	13,085,582,269.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	987,000,000.00	626,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	46,098,797.93	37,838,204.20
应付账款	19	575,634,967.73	775,376,591.30
预收款项	20	296,754,412.58	116,390,157.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	1,686,087.91	2,154,693.63
应交税费	22	165,606,993.85	129,825,620.66
应付利息	23	157,898,514.43	45,066,559.49
应付股利			
其他应付款	24	12,108,733.77	26,179,693.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	25		500,000,000.00
流动负债合计		2,242,788,508.20	2,258,831,520.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	4,050,000,000.00	3,900,000,000.00
应付债券	27	1,390,869,989.00	1,389,956,663.00
长期应付款	28	1,257,218,944.63	1,256,805,444.47
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,698,088,933.63	6,546,762,107.47
负债合计		8,940,877,441.83	8,805,593,627.90

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	29	498,240,000.00	415,200,000.00
资本公积	31	1,246,747,279.09	1,329,787,279.09
减：库存股			
专项储备	30		
盈余公积	32	91,818,835.37	91,818,835.37
一般风险准备			
未分配利润	33	893,753,256.43	740,701,371.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,730,559,370.89	2,577,507,486.10
少数股东权益		1,890,717,895.18	1,702,481,155.70
所有者权益合计		4,621,277,266.07	4,279,988,641.80
负债和所有者权益总计		13,562,154,707.90	13,085,582,269.70

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注(十二)	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,631,784.54	538,947,730.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	315,127,703.06	219,443,313.33
预付款项		15,510,472.59	37,129,220.52
应收利息		1,451,088.89	1,862,788.89
应收股利			
其他应收款	2	909,931,026.52	946,692,203.85
存货		721,288,071.23	648,089,003.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,051,940,146.83	2,392,164,260.70
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,842,594,607.62	2,589,703,627.23
投资性房地产		3,015,013.95	3,108,502.77
固定资产		173,452,106.67	201,323,312.87
在建工程		109,526,656.80	
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,590,304.68	15,357,420.50
递延所得税资产		15,623,027.40	10,017,712.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,158,801,717.12	2,819,510,575.47
资产总计		5,210,741,863.95	5,211,674,836.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		787,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		46,098,797.93	43,338,204.20
应付账款		515,752,925.45	678,292,645.62
预收款项		296,730,065.08	124,045,487.46
应付职工薪酬		1,532,358.20	1,752,596.54
应交税费		49,036,622.90	61,846,850.70
应付利息		62,502,884.64	42,621,546.71
应付股利			
其他应付款		12,828,625.30	25,434,499.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		1,771,482,279.50	1,727,331,830.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,390,869,989.00	1,389,956,663.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,390,869,989.00	1,389,956,663.00
负债合计		3,162,352,268.50	3,117,288,493.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		498,240,000.00	415,200,000.00
资本公积		1,246,355,189.38	1,329,395,189.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,818,835.37	91,818,835.37
一般风险准备			
未分配利润		211,975,570.70	257,972,317.54

所有者权益（或股东权益）合计		2,048,389,595.45	2,094,386,342.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,210,741,863.95	5,211,674,836.17

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 合并利润表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注(六)	本期金额	上期金额
一、营业总收入		272,646,584.94	408,359,874.02
其中：营业收入	34	272,646,584.94	408,359,874.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		458,012,347.40	573,732,938.85
其中：营业成本	34	230,799,646.04	357,890,690.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	35	6,373,290.59	5,270,160.15
销售费用		2,189,764.20	1,583,849.60
管理费用		55,741,458.16	40,164,795.15
财务费用	36	154,729,605.80	164,448,581.78
资产减值损失	38	8,178,582.61	4,374,861.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	37	606,104,732.92	603,645,637.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,453,148.39	17,399,536.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		420,738,970.46	438,272,572.71
加：营业外收入	39	34,012,530.49	11,275,035.34
减：营业外支出	40	82,059.63	4,155.79
其中：非流动资产处置损失		82,059.63	1907.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		454,669,441.32	449,543,452.26
减：所得税费用	41	110,125,309.91	109,344,863.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		344,544,131.41	340,198,588.32
归属于母公司所有者的净利润		194,571,884.79	193,430,459.45
少数股东损益		149,972,246.62	146,768,128.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	42	0.3905	0.3882

(二) 稀释每股收益	42	0.3905	0.3882
七、其他综合收益	43		-9,221,471.98
八、综合收益总额		344,544,131.41	330,977,116.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		194,571,884.79	184,208,987.47
归属于少数股东的综合收益总额		149,972,246.62	146,768,128.88

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 母公司利润表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注(十二)	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	249,567,368.74	366,864,053.14
减：营业成本	4	210,087,624.81	327,929,931.70
营业税金及附加		6,399,666.70	5,038,181.47
销售费用			
管理费用		48,929,234.64	32,456,445.77
财务费用		63,079,977.75	29,535,146.11
资产减值损失		8,733,558.15	3,770,631.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	53,118,837.28	26,554,562.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,453,148.39	17,399,536.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-34,543,856.03	-5,311,721.01
加：营业外收入		24,540,244.37	10,791,316.50
减：营业外支出		78,450.48	1,924.59
其中：非流动资产处置损失		78,450.48	1907.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,082,062.14	5,477,670.90
减：所得税费用		-5,605,315.30	-1,848,049.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,476,746.84	7,325,720.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-9,221,471.98
七、综合收益总额		-4,476,746.84	-1,895,751.34

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 合并现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注(六)	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		329,453,630.19	265,185,843.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	44	88,733,847.66	43,046,584.43
经营活动现金流入小计		418,187,477.85	308,232,428.04
购买商品、接受劳务支付的现金		475,038,007.21	452,472,064.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,582,094.53	28,218,197.75
支付的各项税费		93,122,198.16	61,729,860.53
支付其他与经营活动有关的现金	44	116,196,128.22	52,931,271.78
经营活动现金流出小计		716,938,428.12	595,351,394.22
经营活动产生的现金流量净额		-298,750,950.27	-287,118,966.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		605,651,584.52	604,440,551.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,866,752.80	687,889.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	44	1,432,906,131.81	1,297,308,269.72
投资活动现金流入小计		2,073,424,469.13	1,902,436,710.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,176,613.02	140,739,619.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	44	534,998,053.39	556,621,542.75
投资活动现金流出小计		627,174,666.41	697,361,162.50
投资活动产生的现金流量净额		1,446,249,802.72	1,205,075,548.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		38,322,168.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,047,000,000.00	1,623,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,085,322,168.00	1,623,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,060,200,990.00	1,340,309,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,852,208.67	56,833,064.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			275,827.50
筹资活动现金流出小计		1,142,053,198.67	1,397,418,312.18
筹资活动产生的现金流量净额		-56,731,030.67	225,581,687.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,090,767,821.78	1,143,538,269.71
加：期初现金及现金等价物余额		942,609,331.44	520,962,340.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,033,377,153.22	1,664,500,609.93

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 母公司现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,465,300.67	229,031,893.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		250,754,876.07	269,621,136.10
经营活动现金流入小计		540,220,176.74	498,653,029.88
购买商品、接受劳务支付的现金		433,860,817.61	427,159,536.29
支付给职工以及为职工支付的现金		28,342,185.23	25,312,352.65
支付的各项税费		25,375,560.33	13,084,254.86
支付其他与经营活动有关的现金		301,115,201.57	248,799,595.97
经营活动现金流出小计		788,693,764.74	714,355,739.77
经营活动产生的现金流量净额		-248,473,588.00	-215,702,709.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		53,077,388.89	32,532,476.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,816,752.80	392,540.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		187,894,141.69	452,925,016.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,380,268.08	137,238,737.89
投资支付的现金		252,437,832.00	90,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		341,818,100.08	227,238,737.89
投资活动产生的现金流量净额		-153,923,958.39	225,686,278.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		897,000,000.00	873,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		897,000,000.00	873,000,000.00
偿还债务支付的现金		884,200,990.00	1,011,399,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,717,409.52	3,299,869.64
支付其他与筹资活动有关的现金			275,827.50
筹资活动现金流出小计		944,918,399.52	1,014,975,117.14
筹资活动产生的现金流量净额		-47,918,399.52	-141,975,117.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-450,315,945.91	-131,991,548.24
加：期初现金及现金等价物余额		538,947,730.45	239,903,093.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,631,784.54	107,911,545.26

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09			91,818,835.37		740,701,371.64		1,702,481,155.70	4,279,988,641.80
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09			91,818,835.37		740,701,371.64		1,702,481,155.70	4,279,988,641.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	83,040,000.00	-83,040,000.00					153,051,884.79		188,236,739.48	341,288,624.27
(一)净利润							194,571,884.79		149,972,246.62	344,544,131.41
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							194,571,884.79		149,972,246.62	344,544,131.41
(三)所有者投入和减少资本									38,264,492.86	38,264,492.86
1.所有者投入资本									38,264,492.86	38,264,492.86
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-41,520,000.00			-41,520,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-41,520,000.00			-41,520,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	83,040,000.00	-83,040,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				8,725,812.57						
2. 本期使用				8,725,812.57						
（七）其他										
四、本期期末余额	498,240,000.00	1,246,747,279.09			91,818,835.37		893,753,256.43		1,890,717,895.18	4,621,277,266.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30			89,726,273.97		582,149,096.53		1,587,577,062.41	4,006,348,847.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30			89,726,273.97		582,149,096.53		1,587,577,062.41	4,006,348,847.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,221,471.98					193,430,459.45		146,768,128.87	330,977,116.34
（一）净利润							193,430,459.45		146,768,128.87	340,198,588.32
（二）其他综合收益		-9,221,471.98								-9,221,471.98
上述（一）和（二）小计		-9,221,471.98					193,430,459.45		146,768,128.87	330,977,116.34
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				2,685,301.01					2,685,301.01	
2. 本期使用				2,685,301.01					2,685,301.01	
(七) 其他										
四、本期期末余额	346,000,000.00	1,391,674,942.32			89,726,273.97		775,579,555.98		1,734,345,191.28	4,337,325,963.55

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	415,200,000.00	1,329,395,189.38			91,818,835.37		257,972,317.54	2,094,386,342.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	415,200,000.00	1,329,395,189.38			91,818,835.37		257,972,317.54	2,094,386,342.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	83,040,000.00	-83,040,000.00					-45,996,746.84	-45,996,746.84
(一)净利润							-4,476,746.84	-4,476,746.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,476,746.84	-4,476,746.84
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-41,520,000.00	-41,520,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-41,520,000.00	-41,520,000.00
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,040,000.00	-83,040,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				8,725,812.57				8,725,812.57
2. 本期使用				8,725,812.57				8,725,812.57
(七) 其他								
四、本期期末余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			91,818,835.37		211,975,570.70	2,048,389,595.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,608,190.47			89,726,273.97		283,427,264.96	2,119,761,729.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	346,000,000.00	1,400,608,190.47			89,726,273.97		283,427,264.96	2,119,761,729.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,221,471.98					7,325,720.64	-1,895,751.34
(一) 净利润							7,325,720.64	7,325,720.64
(二) 其他综合收益		-9,221,471.98						-9,221,471.98

上述（一）和（二）小计		-9,221,471.98					7,325,720.64	-1,895,751.34
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				2,685,301.01				2,685,301.01
2. 本期使用				2,685,301.01				2,685,301.01
（七）其他								
四、本期期末余额	346,000,000.00	1,391,386,718.49			89,726,273.97		290,752,985.60	2,117,865,978.06

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

## (二)公司概况:

上海浦东路桥建设股份有限公司(以下简称"本公司")为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审(1997)058 号文批准,由上海市浦东新区建设(集团)有限公司、上海浦东新区公路建设管理署(现上海浦东新区公路管理署)、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司企业法人营业执照注册号为 310000000092681。本公司现注册资本为人民币 49,824 万元,注册地址为浦东新区佳林路 1028 号,法定代表人为葛培健。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工,设备安装,装饰装修工程施工,园林绿化工程,建材研制及生产,水利和港口工程建筑,房屋工程建筑,公路管理与养护,市政公共设施管理,工程准备,房地产开发经营,实业投资,高新技术开发,汽配、机械加工,国内贸易(除专项规定),从事货物及技术的进出口业务。

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

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

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

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

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

根据 2012 年 3 月 30 日股东大会通过的决议,浦东建设公司按每 10 股转增 2 股,以资本公积向全体股东转增股份总额 83,040,000 股。变更后注册资本为人民币 498,240,000.00 元,折合 498,240,000 股(每股面值人民币 1 元)。

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

## (三)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、财务报表的编制基础:

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

### 2、遵循企业会计准则的声明:

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

### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

#### （1）同一控制下的企业合并

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

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

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### 1) 合并财务报表的合并范围

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

### 2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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

## 8、金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

### ③ 应收款项

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

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

## (2) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、应收款项：

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
性质组合	采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 其他

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

10、存货：

#### (1)存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品等。

#### (2)发出存货的计价方法

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

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

#### (3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

#### (4)存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

本公司领用时采用一次摊销法。本公司钢模板采用分次摊销法进行摊销。

#### (6)工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）

以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

## 11、长期股权投资：

### (1)投资成本确定

#### 1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

#### 2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

#### 3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2)后续计量及损益确认方法

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

#### 1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，

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

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

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

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

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

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### (4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、投资性房地产：

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 13、固定资产：

#### (1)固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### (2)固定资产初始计量和后续计量

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

#### (3)各类固定资产的折旧方法：

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

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

#### (4)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### 14、在建工程：

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 15、借款费用：

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

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

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

#### 16、无形资产：

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

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

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

#### 17、研究与开发：

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

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

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 18、长期待摊费用：

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

#### 19、预计负债：

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

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

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

#### 20、资产减值：

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 21、职工薪酬：

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

#### 22、收入：

##### (1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

##### (2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

##### ① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

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

2) 预计合同损失：

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

## 23、BT 项目会计核算方法：

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

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

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

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

#### 24、政府补助：

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

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

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

#### 25、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

#### 26、经营租赁、融资租赁：

报告期内，本公司的租赁业务有经营租赁。

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

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

#### 27、资产证券化业务：

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

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

的公允价值之差。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 29、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (四) 税项：

#### 1、主要税种及税率

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

#### 2、税收优惠及批文

2009年,本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司获批为高新技术企业,故本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司2009年至2011年执行15%的所得税优惠税率。目前三家公司均在申报高新技术企业复审,暂按15%予以核算。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等	1,710.95	51	51	是	2,854.08
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	50,000.00	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材材的销售等	57,489.39	86.82	86.82	是	10,404.63
无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	无锡	投资	19,131.40	基础设施投资、投资咨询,建材销售	17,995.52	98.68	100	是	
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	226.77	51	100	是	
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	304,000.00	基础设施投资、投资咨询,建材销售	167,200.00	55	55	是	174,590.76

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	427.23	51	51	是	1,222.32

(3)在被投资单位持股比例和表决权比例不一致的说明

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

常熟寰保渣业处置有限公司由本公司持股 51%的子公司上海寰保渣业处置有限公司持有 100% 股权。故本公司对常熟寰保渣业处置有限公司的持股比例为 51%，表决权比例为 100%。

(4)控股子公司的股权变动情况

无

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	47,538.15	192,262.97
人民币	47,538.15	192,262.97
银行存款：	2,032,129,615.07	940,645,965.87
人民币	2,032,129,615.07	940,645,965.87
其他货币资金：	1,200,000.00	1,771,102.60
人民币	1,200,000.00	1,771,102.60
合计	2,033,377,153.22	942,609,331.44

货币资金期末数比年初数增加 1,090,767,821.78 元，增加比例为 115.72%，增加主要原因为：本期本公司下属子公司上海北通投资发展有限公司收到上海浦东国际机场北通道回购款。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

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

应收票据期末数比年初数减少 9,040,000.00 元，减少原因为：应收票据到期承兑。

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款：								

账龄组合	395,030,566.58	99.85	32,826,356.49	8.31	304,338,808.82	99.80	25,060,072.63	8.23
组合小计	395,030,566.58	99.85	32,826,356.49	8.31	304,338,808.82	99.80	25,060,072.63	8.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.15	594,892.00	100.00	594,892.00	0.20	594,892.00	100.00
合计	395,625,458.58	/	33,421,248.49	/	304,933,700.82	/	25,654,964.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	265,179,207.12	67.13	13,258,960.36	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05
1 年以内小计	265,179,207.12	67.13	13,258,960.36	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05
1 至 2 年	52,343,438.28	13.25	5,234,343.83	63,802,411.51	20.96	6,380,241.15
2 至 3 年	23,370,638.79	5.92	3,505,595.82	8,385,796.99	2.76	1,257,869.56
3 年以上	54,137,282.39	13.70	10,827,456.48	38,762,879.31	12.74	7,752,575.87
合计	395,030,566.58	100.00	32,826,356.49	304,338,808.82	100.00	25,060,072.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	153,010,970.57	4 年以内	38.68
上海金山市政建设股份有限公司	工程总包方	32,235,856.03	2 年以内	8.15
上海建工(集团)总公司	工程建设方	20,156,311.50	2 年以内	5.09
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	12,811,009.70	2 年以内	3.24
中国路桥工程有限责任公司	工程总包方	12,548,457.38	1 年以内	3.17
合计	/	230,762,605.18	/	58.33

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	656,857.57	0.17
合计	/	656,857.57	0.17

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	21,200,579.01	98.89	1,810,896.54	8.54	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81
组合小计	21,200,579.01	98.89	1,810,896.54	8.54	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	239,000.00	1.11	239,000.00	100.00	249,000.00	1.55	249,000.00	100.00
合计	21,439,579.01	/	2,049,896.54	/	16,013,870.36	/	1,637,597.79	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	其中：					
1 年以内	13,842,214.79	65.29	692,110.74	10,198,616.14	64.69	509,630.81
1 年以内小计	13,842,214.79	65.29	692,110.74	10,198,616.14	64.69	509,630.81
1 至 2 年	3,282,167.39	15.48	328,216.74	1,781,901.26	11.30	178,190.13
2 至 3 年	493,406.06	2.33	74,010.91	1,121,875.00	7.12	168,281.25
3 年以上	3,582,790.77	16.90	716,558.15	2,662,477.96	16.89	532,495.60
合计	21,200,579.01	100.00	1,810,896.54	15,764,870.36	100.00	1,388,597.79

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

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

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	2,000,000.00	1 年以内	9.33
上海市浦东新区建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	2 年以内	7.46
上海市建筑建材业受理服务中心	招标机构	1,600,000.00	1 年以内	7.46
上海浦东申航经营部	客户	1,392,442.29	5 年以上	6.49
徐州市中汇路桥机械有限公司	承租方	1,370,500.00	1 年以内	6.39
合计	/	7,962,942.29	/	37.14

## (4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	2,000,000.00	9.33
上海浦发建设工程管理有限公司	受同一母公司控制	250,000.00	1.17
合计	/	2,250,000.00	10.49

其他应收款期末数比年初数增加 5,013,409.90 元，增加比例为 34.87%，增加主要原因为：本期新增保证金等款项。

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,850,482.08	71.17	33,706,642.42	85.64
1 至 2 年	5,066,303.77	18.17	2,039,553.85	5.18
2 至 3 年	2,422,789.31	8.69	3,538,979.25	8.99
3 年以上	550,516.05	1.97	75,705.00	0.19
合计	27,890,091.21	100.00	39,360,880.52	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海栋华沥青有限公司	供应商	10,000,000.00	1 年以内	项目未决算
中国建筑第五工程局有限公司	分包商	1,838,944.83	2 年以内	项目未决算
上海浦太建筑劳务有限公司	分包商	1,701,923.41	1 年以内	项目未决算
上海益庄建设发展有限公司	分包商	1,698,654.04	1-2 年	项目未决算
上海人和工程建设有限公司	分包商	1,496,641.97	1-2 年	项目未决算
合计	/	16,736,164.25	/	/

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

(4) 预付关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海栋华沥青有限公司	重要控股子公司股东	10,000,000.00	35.86
合计	/	10,000,000.00	35.86

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,452,654.80		16,452,654.80	11,607,897.59		11,607,897.59
产成品	6,031,054.79		6,031,054.79	2,383,512.06		2,383,512.06
工程施工	715,216,527.57		715,216,527.57	639,861,244.99		639,861,244.99
合计	737,700,237.16		737,700,237.16	653,852,654.64		653,852,654.64

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

7、一年内到期的非流动资产：

(1) 一年内到期的长期应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
BT 项目投资	1,624,647,515.04	1,520,326,014.79

(2) 一年内到期的 BT 项目投资明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	1,478,849,235.36	1,407,361,191.40
非上海地区	145,798,279.68	112,964,823.39
合计	1,624,647,515.04	1,520,326,014.79

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
BT 投资—回购期项目	6,587,309,080.01	7,781,587,573.20
BT 投资—建设期项目	1,436,139,356.59	1,196,999,628.97
合计	8,023,448,436.60	8,978,587,202.17

## (1) 回购期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	6,302,125,024.71	7,586,418,926.81
非上海地区	285,184,055.30	195,168,646.39
合计	6,587,309,080.01	7,781,587,573.20

## (2) 建设期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	1,267,437,226.99	926,349,402.30
非上海地区	168,702,129.60	270,650,226.67
合计	1,436,139,356.59	1,196,999,628.97

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20	20	673,307.13	482,126.11	191,181.02	15,582.58	10,226.57
安徽普合投资发展有限公司	30	30					

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
----	-----

	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	384,819,308.97	2,455,633.76	382,363,675.21
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	396,819,308.97	2,455,633.76	394,363,675.21

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76		30.00	30.00
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	381,910,526.82	453,148.39	382,363,675.21		20,000,000.00	20.00	20.00

## 11、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、账面原值合计	4,869,208.88			4,869,208.88
1.房屋、建筑物	4,869,208.88			4,869,208.88
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,760,706.11	93,488.82		1,854,194.93
1.房屋、建筑物	1,760,706.11	93,488.82		1,854,194.93
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,108,502.77		93,488.82	3,015,013.95
1.房屋、建筑物	3,108,502.77		93,488.82	3,015,013.95
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,108,502.77		93,488.82	3,015,013.95
1.房屋、建筑物	3,108,502.77		93,488.82	3,015,013.95
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：93,488.82 元。

## 12、 固定资产：

### 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	340,654,522.89	1,208,600.24		28,128,709.46	313,734,413.67
其中：房屋及建筑物	175,627,286.38	160,440.50		26,859,608.00	148,928,118.88
机器设备	137,996,912.05			216,000.00	137,780,912.05
运输工具	7,346,226.61			680,347.00	6,665,879.61
电子设备	7,783,379.91	171,221.48		5,600.00	7,949,001.39
其他设备	8,881,684.26	876,938.26		367,154.46	9,391,468.06
固定资产装修费	2,323,650.34				2,323,650.34
临时设施	695,383.34				695,383.34
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	122,500,310.64		10,481,652.12	8,420,984.55	124,560,978.21
其中：房屋及建筑物	11,868,539.53		3,180,341.41	7,219,863.00	7,829,017.94
机器设备	91,055,947.49		5,446,044.80	193,536.00	96,308,456.29
运输工具	4,211,016.14		508,728.48	653,133.12	4,066,611.50
电子设备	6,034,683.06		187,507.70	3,789.33	6,218,401.43
其他设备	6,404,036.75		1,159,029.73	350,663.10	7,212,403.38
固定资产装修费	2,230,704.33				2,230,704.33
临时设施	695,383.34				695,383.34
三、固定资产账面净值合计	218,154,212.25	/		/	189,173,435.46
其中：房屋及建筑物	163,758,746.85	/		/	141,099,100.94
机器设备	46,940,964.56	/		/	41,472,455.76

运输工具	3,135,210.47	/	/	2,599,268.11
电子设备	1,748,696.85	/	/	1,730,599.96
其他设备	2,477,647.51	/	/	2,179,064.68
固定资产装修费	92,946.01	/	/	92,946.01
临时设施		/	/	
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
固定资产装修费		/	/	
临时设施		/	/	
五、固定资产账面价值合计	218,154,212.25	/	/	189,173,435.46
其中：房屋及建筑物	163,758,746.85	/	/	141,099,100.94
机器设备	46,940,964.56	/	/	41,472,455.76
运输工具	3,135,210.47	/	/	2,599,268.11
电子设备	1,748,696.85	/	/	1,730,599.96
其他设备	2,477,647.51	/	/	2,179,064.68
固定资产装修	92,946.01	/	/	92,946.01
临时设施		/	/	

本期折旧额：10,481,652.12 元。

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

固定资产原值期末数比年初数减少 26,920,109.22 元，减少比例为 7.90%，减少主要原因为：钱江大厦办公楼处置。

### 13、在建工程：

#### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	109,526,656.80		109,526,656.80			

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期增加	资金来源	期末数
中融碧玉蓝天 42 层办公楼	109,526,656.80	自有资金	109,526,656.80
合计	109,526,656.80	/	109,526,656.80

本公司董事会认为：本公司的在建工程经测试未发生减值，故无需就在建工程计提任何跌价准备。

在建工程期末数比年初数增加 109,526,656.80 元，增加主要原因为：公司购买中融碧玉蓝天大厦第 42 层整层办公物业作为公司办公场所。

## 14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
厂房改造	6,655,132.75		457,419.48	6,197,713.27
租赁费	2,450,346.51		136,111.14	2,314,235.37
沥青基地建设费	9,925,743.11		484,154.38	9,441,588.73
配电工程	1,245,820.50		92,283.00	1,153,537.50
其他零星项目	2,043,938.69		148,754.13	1,895,184.56
合计	22,320,981.56		1,318,722.13	21,002,259.43

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,806,735.66	4,488,436.93
预提的各项费用		285,000.00
可抵扣亏损	10,609,605.60	5,883,517.05
小计	16,416,341.26	10,656,953.98

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	37,926,778.79
预计负债	
开办费	
预提的各项费用	
可抵扣亏损	70,341,885.46
小计	108,268,664.25

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

递延所得税资产年末数比年初数增加 5,759,387.28 元，增加比例为 54.04%，增加主要原因为：本期暂时性差异因素增多。

## 16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,292,562.42	8,178,582.61			35,471,145.03

二、存货跌价准备				
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备	2,455,633.76			2,455,633.76
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	29,748,196.18	8,178,582.61		37,926,778.79

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	787,000,000.00	250,000,000.00
委托借款		176,000,000.00
商业承兑汇票贴现		
合计	987,000,000.00	626,000,000.00

短期借款年末数比年初数增加 361,000,000.00 元，增加比例为 57.67%，增加主要原因为：流动资金贷款增加。

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	46,098,797.93	37,338,204.20
银行承兑汇票		500,000.00
合计	46,098,797.93	37,838,204.20

下一会计期间（下半年）将到期的金额 41,162,797.93 元。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	367,526,719.32	570,489,177.24
1 年以上	208,108,248.41	204,887,414.06
合计	575,634,967.73	775,376,591.30

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

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

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海浦东东大建筑材料有限公司		756,411.04
上海栋华沥青有限公司	4,984,236.36	
合计	4,984,236.36	756,411.04

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未偿付原因
浙江宏途交通建设有限公司	11,426,643.08	工程未决算
上海浦东杨园市政建筑工程有限公司	5,585,902.41	工程未决算
无锡大诚建设有限公司	4,419,615.21	工程未决算
上海浦东金元路基材料厂	4,331,310.11	工程未决算
上海东辰工程建设股份有限公司	4,174,676.03	工程未决算
合计	29,938,146.84	

20、预收款项：

(1) 预收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	260,188,500.73	63,384,950.94
1 年以上	36,565,911.85	53,005,206.31
合计	296,754,412.58	116,390,157.25

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结转原因
上海浦东工程建设管理有限公司	26,954,774.17	工程未决算
上海浦发工程建设管理有限公司	4,171,808.84	工程未决算

上海长兴岛开发建设有限公司	3,969,501.35	工程未决算
合计	35,096,084.36	

预收款项年末数比年初数增加 180,364,255.33 元，增加比例为 154.97%，增加主要原因为：预收工程款增加。

## 21、 应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,781,617.05	19,369,757.78	19,627,227.42	1,524,147.41
二、职工福利费		1,521,311.59	1,521,311.59	
三、社会保险费	68,910.99	2,495,191.94	2,460,051.60	104,051.33
其中：1.医疗保险费	14,022.18	800,400.66	797,130.68	17,292.16
2.养老保险费	49,921.38	1,492,872.20	1,463,211.60	79,581.98
3.失业保险费	4,558.06	113,861.36	113,021.48	5,397.94
4.工伤保险费	361.88	34,199.29	33,489.25	1,071.92
5.生育保险费	47.49	53,858.43	53,198.59	707.33
四、住房公积金	27,680.66	1,797,125.00	1,816,551.00	8,254.66
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	276,484.93	980,216.12	1,207,066.54	49,634.51
合计	2,154,693.63	26,163,602.43	26,632,208.15	1,686,087.91

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	34,368.25	2,277,601.72
营业税	43,521,901.24	58,302,129.52
企业所得税	116,682,734.22	62,614,489.11
城市维护建设税	1,334,039.55	1,679,360.34
教育费附加	3,117,570.22	3,700,051.84
其他	916,380.37	1,251,988.13
合计	165,606,993.85	129,825,620.66

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付债券及中期票据利息	61,207,198.53	42,158,876.71
短期借款利息	2,077,397.20	1,162,807.78
长期借款利息	94,613,918.70	1,744,875.00
合计	157,898,514.43	45,066,559.49

应付利息年末数比年初数增加 112,831,954.94 元，增加比例为 250.37%，增加主要原因为：本期计提利息增加。

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	11,260,562.06	16,934,585.42
一年以上	848,171.71	9,245,108.48
合计	12,108,733.77	26,179,693.90

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

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款年末数比年初数减少 14,070,960.13 元，减少比例为 53.75%，减少原因为：钱江办公楼应付处置款减少。

## 25、其他流动负债：

## (1) 短期融资券面值

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 短期融资券的利息支出情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券	2011/3/18	19,161,095.89	5,038,904.11	24,200,000.00	
合计		19,161,095.89	5,038,904.11	24,200,000.00	

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

其他流动负债年末数比年初数减少 500,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：短期融资券到期偿还。

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	900,000,000.00	900,000,000.00
保证借款	3,150,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	4,050,000,000.00	3,900,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国人寿资产管理 有限公司	2010年5月21日	2015年7月8日	人民币	5.916	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
中国建设银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.345	254,040,000.00	254,040,000.00
国家开发银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.345	141,130,000.00	141,130,000.00
中国银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.345	141,130,000.00	141,130,000.00
中国工商银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.345	112,920,000.00	112,920,000.00
合计	/	/	/	/	3,649,220,000.00	3,649,220,000.00

## 27、应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	700,000,000.00	2010年8月10日	3年	700,000,000.00	13,867,095.89	16,205,000.00	30,072,095.89	700,000,000.00
公司债	700,000,000.00	2011年10月24日	5年	700,000,000.00	9,130,684.93	24,150,000.00	33,280,684.93	690,869,989.00

期末尚未支付的利息支出已在应付利息列示。

## (1) 利息调整

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司债	-10,043,337.00	913,326.00		-9,130,011.00
合计	-10,043,337.00	913,326.00		-9,130,011.00

## 28、长期应付款:

## (1) 项目

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
上海地区 BT 项目	1,227,075,685.02	1,254,783,692.68
非上海地区 BT 项目	30,143,259.61	2,021,751.79
合计	1,257,218,944.63	1,256,805,444.47

## (2) 金额较大的长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

浦东国际机场北通道工程	1,198,271,734.74	1,204,686,780.74
广电东路（夏城路-青洋路）改造工程	31,270,169.54	25,312,486.54
三林世博功能区域凌兆雨水泵站及工程工程	23,493,120.70	15,673,595.82
合计	1,253,035,024.98	1,245,672,863.10

## (3) 长期应付款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	71,189,275.00

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	415,200,000.00			83,040,000.00		83,040,000.00	498,240,000.00

根据 2012 年 3 月 30 日股东大会通过的决议，浦东建设公司按每 10 股转增 2 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 83,040,000 股。变更后注册资本为人民币 498,240,000.00 元，折合 498,240,000 股（每股面值人民币 1 元）。

## 30、专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用		8,725,812.57	8,725,812.57	

本公司属于建筑施工行业，根据有关规定属于高危行业，应按照总包收入的 1.5% 计提安全生产费用，计入相关工程项目的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。实际发生时先冲减专项储备科目，超额部分直接计入相关工程项目的成本或当期损益。

## 31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,329,001,105.23		83,040,000.00	1,245,961,105.23
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	1,329,787,279.09		83,040,000.00	1,246,747,279.09

## 32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	91,818,835.37			91,818,835.37
合计	91,818,835.37			91,818,835.37

## 33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	740,701,371.64	/
调整后 年初未分配利润	740,701,371.64	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,571,884.79	/
减：提取法定盈余公积		净利润的 10%
应付普通股股利	41,520,000.00	
期末未分配利润	893,753,256.43	/

## 34、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	271,441,119.94	406,418,302.02
其他业务收入	1,205,465.00	1,941,572.00
营业成本	230,799,646.04	357,890,690.28

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	244,129,743.02	209,982,498.73	368,510,415.45	326,526,898.49
沥青砼及相关产品销售	13,485,781.67	10,446,185.66	32,614,372.50	28,037,781.91
环保产业	13,825,595.25	10,002,305.79	5,293,514.07	2,748,596.90
合计	271,441,119.94	230,430,990.18	406,418,302.02	357,313,277.30

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	270,700,605.88	229,879,603.48	388,892,228.78	344,294,309.41
非上海地区	740,514.06	551,386.70	17,526,073.24	13,018,967.89
合计	271,441,119.94	230,430,990.18	406,418,302.02	357,313,277.30

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
唐黄路	29,843,392.80	10.95
川沙 A-1 场内道路设施 C02 标	27,872,537.00	10.22
航城路	16,875,946.00	6.19

长清路（三林-外环线南侧）	8,199,313.50	3.01
金海路（金穗路-民雷路）	7,302,054.50	2.68
合计	90,093,243.80	33.04

营业收入本期发生额比上期发生额减少 135,713,289.08 元，减少比例为 33.23%，减少原因为：新中标项目尚未大面积开工。

营业成本本期发生额比上期发生额减少 127,091,044.24 元，减少比例为 35.51%，减少原因为：随营业收入的减少而减少。

### 35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,675,252.67	4,379,705.66	应纳税营业额
城市维护建设税	72,188.63	33,768.01	应纳流转税额
教育费附加	385,044.35	267,268.53	
其他	240,804.94	589,417.95	
合计	6,373,290.59	5,270,160.15	/

### 36、 财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	157,417,946.81	164,349,954.56
利息收入	-2,934,467.33	-1,968,518.64
手续费	246,126.32	2,067,145.86
合计	154,729,605.80	164,448,581.78

### 37、 投资收益：

#### (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,453,148.39	17,399,536.27
其他		4,805,550.00
BT 项目投资收益	585,651,584.53	581,440,551.27
合计	606,104,732.92	603,645,637.54

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,453,148.39	17,399,536.27	净利润大于上年度
合计	20,453,148.39	17,399,536.27	/

### 38、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,178,582.61	4,374,861.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,178,582.61	4,374,861.89

资产减值损失本期发生额比上期发生额增加 3,803,720.72 元，增加比例为 86.94%，增加原因为：坏账准备计提增加。

### 39、营业外收入：

#### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,512,875.49	169,516.50	20,512,875.49
其中：固定资产处置利得	20,512,875.49	169,516.50	20,512,875.49
政府补助	13,380,000.00	11,103,500.00	13,380,000.00
其他	119,655.00	2,018.84	119,655.00
合计	34,012,530.49	11,275,035.34	34,012,530.49

#### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
金桥镇人民政府补贴收入	13,380,000.00	11,096,500.00	注
其他财政资金扶持		7,000.00	
合计	13,380,000.00	11,103,500.00	/

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

营业外收入本期发生额比上期发生额增加 22,737,495.15 元，增加比例为 201.66%，增加原因为：钱江大厦办公楼处置。

### 40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,059.63	1,907.20	82,059.63
其中：固定资产处置损失	82,059.63	1,907.20	82,059.63
其他		2,248.59	
合计	82,059.63	4,155.79	82,059.63

营业外支出本期发生额比上期发生额增加 77,903.84 元，增加比例为 1874.59%，增加原因为：固定资产处置损失增加。

#### 41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	116,042,594.55	109,100,424.34
递延所得税调整	-5,917,284.64	244,439.60
合计	110,125,309.91	109,344,863.94

#### 42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

##### 2012 年 1-6 月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3905	0.3905
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3408	0.3408

##### 2011 年 1-6 月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3882	0.3882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3610	0.3610

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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

#### 43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
<b>前期计入其他综合收益当期转入损益的净额</b>		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-9,221,471.98
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		
<b>前期计入其他综合收益当期转入损益的净额</b>		
小计		-9,221,471.98
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
<b>前期计入其他综合收益当期转入损益的净额</b>		
<b>转为被套期项目初始确认金额的调整额</b>		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
<b>前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额</b>		
小计		
<b>合计</b>		<b>-9,221,471.98</b>

#### 44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他往来款	59,934,180.33
政府补助	13,380,000.00
收到保证金	12,485,200.00
利息收入	2,934,467.33
<b>合计</b>	<b>88,733,847.66</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
期间费用	32,732,049.06
支付保证金	18,209,200.00
支付其他往来款	65,254,879.16
合计	116,196,128.22

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
BT 项目回购款	1,432,906,131.81
合计	1,432,906,131.81

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付 BT 项目投资款	534,998,053.39
合计	534,998,053.39

## 45、现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	344,544,131.41	340,198,588.32
加: 资产减值准备	8,178,582.61	4,374,861.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,481,652.12	8,635,794.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,634,147.33	1,023,379.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-20,430,815.86	-169,516.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,907.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	157,417,946.81	164,349,954.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-606,104,732.92	-603,645,637.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,917,284.64	244,439.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-83,847,582.52	-102,124,282.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,045,036,390.54	-10,996,744.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,155,145,849.69	-89,011,710.56
其他	5,402,464.54	

经营活动产生的现金流量净额	-298,750,950.27	-287,118,966.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,033,377,153.22	1,664,500,609.93
减：现金的期初余额	942,609,331.44	520,962,340.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,090,767,821.78	1,143,538,269.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,033,377,153.22	942,609,331.44
其中：库存现金	47,538.15	192,262.97
可随时用于支付的银行存款	2,032,129,615.07	940,645,965.87
可随时用于支付的其他货币资金	1,200,000.00	1,771,102.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,033,377,153.22	942,609,331.44

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海浦东发展(集团)有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	孙童	投资	3,998,810,000.00	22.64	28.52	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	132294194

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

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海浦东路桥沥青材料有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	刘钢	工业	3,000.00	51.00	51.00	63087734-1
上海浦兴投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	张毅	投资	50,000.00	86.82	86.82	73904460-X
无锡普惠投资发展有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	顾六明	投资	19,131.40	98.68	100.00	74680575-3
上海寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	陈爱民	工业	668.16	51.00	51.00	74160540-2
常熟寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	江苏省常熟市	陈爱民	工业	200.00	51.00	100.00	79330300-0
上海北通投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	张毅	投资	304,000.00	55.00	55.00	66608192-7

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海浦东发展集团财务有限责任公司	有限责任公司	上海市浦东新区	沈尚德	金融	100,000.00	20.00	20.00	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李峻松	投资	1,000.00	30.00	30.00	

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海浦东发展集团财务有限责任公司	673,307.13	482,126.11	191,181.02	15,582.58	10,226.57

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码

上海浦东新区建设（集团）有限公司	受同一母公司控制	133502637
上海浦东东大建筑材料有限公司	受同一母公司控制	631131680
上海浦东城市建设投资有限责任公司	受同一母公司控制	630609849
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业	630883397
上海浦发工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	631863961
上海浦东工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	784760517
上海栋华沥青有限公司	重要控股子公司股东	564802295

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

## 5、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海栋华沥青有限公司	购买沥青	按合同约定	2,671.37	21.25	2,001.33	31.91

### 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海浦东新区建设（集团）有限公司	道路施工	按合同约定			-19.39	-0.05

### (2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	上海浦兴投资发展有限公司（子公司）	2,000.00	2011年10月19日~2012年10月18日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司（子公司）	18,000.00	2011年12月2日~2012年12月1日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司（子公司）	15,000.00	2012年5月25日~2021年4月25日	否
上海浦东发展（集团）有限公司（母公司）	本公司	300,000.00	2010年5月21日~2015年7月8日	否

## (3)其他关联交易

## 1) 借款 (单位: 万元)

贷款方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额	备注
上海浦东城市建设投资有限责任公司	17,600.00		17,600.00		注 1
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,000.00	48,000.00	13,000.00	55,000.00	注 2
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,104.00			1,104.00	注 3
合计	38,704.00	48,000.00	30,600.00	56,104.00	

注 1: 本公司所属子公司上海北通投资发展有限公司通过上海浦东发展集团财务有限责任公司向上海浦东城市建设投资有限责任公司借入的借款, 期限为 2011 年 5 月 25 日至 2012 年 6 月 30 日, 该项借款 2012 年执行的年利率为 6.32%-6.65%。

注 2: 本公司 2012 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》, 合同有效期限为一年, 按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务, 对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾亿元。该项借款 2012 年执行的年利率为 5.904%~6.56%。

注 3: 本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元, 最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日, 该合同项下的借款额为 9.00 亿元, 其中上海浦东发展集团财务有限责任公司提供的借款为 1,104.00 万元。该项借款 2012 年执行的年利率为 6.345%。2012 年 8 月 3 日已偿还上述 9.00 亿元借款。

## 2) 支付利息 (单位: 元)

贷款方	本期应付利息	本期已付利息	本期未付利息
上海浦东城市建设投资有限责任公司	5,951,947.47	5,951,947.47	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	4,554,513.90	3,981,555.57	572,958.33
合计	10,506,461.37	9,933,503.04	572,958.33

## 3) 存款

截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 811,643,160.45 元, 存款利率为银行同期存款利率。

## 6、关联方应收应付款项

## 1) 上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海浦东新区建设(集团)有限公司	656,857.57	32,842.88	1,179,163.17	58,958.16
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	2,000,000.00	100,000.00	250,000.00	12,500.00
其他应收款	上海浦发工程建设管理有限公司	250,000.00	12,500.00		
预付款项	上海栋华沥青有限公司	10,000,000.00		118,184.40	

## 2) 上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海浦东东大建筑材料有限公司		756,411.04
应付账款	上海栋华沥青有限公司	4,984,236.36	
长期应付款	上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	71,189,275.00

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

- 1、本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 9.00 亿元。2012 年 8 月 3 日已偿还上述 9.00 亿元借款。
- 2、本公司下属的子公司上海浦兴投资发展有限公司将唐黄路、航城路项目的收款权做为质押物向国家开发银行股份有限公司签订贷款额度总额为 9.30 亿元，最终期限为 2021 年 4 月 25 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 1.50 亿元。
- 3、截止资产负债表日，本公司对外开具的尚未到期的履约保函为 43,251,566.60 元。

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 资产负债表日后事项:

## 1、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 2、资产负债表日后投资情况

无

## 3、资产负债表日后增发情况

公司拟于 2012 年以不低于 5.93 元/股的价格，向特定对象非公开发行不超过 19,480 万股（含本数）的股票，截止 2012 年 8 月 17 日，公司将该事项已上报中国证券监督管理委员会，目前正在审核过程中。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								

账龄组合	344,789,123.61	99.83	29,661,420.55	8.60	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82
组合小计	344,789,123.61	99.83	29,661,420.55	8.60	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.17	594,892.00	100.00	594,892.00	0.25	594,892.00	100.00
合计	345,384,015.61	/	30,256,312.55	/	241,263,769.18	/	21,820,455.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	220,713,126.02	64.01	11,035,656.31	135,172,136.43	56.16	6,758,606.82
1 年以内小计	220,713,126.02	64.01	11,035,656.31	135,172,136.43	56.16	6,758,606.82
1 至 2 年	50,622,002.47	14.68	5,062,200.25	62,694,459.79	26.05	6,269,445.98
2 至 3 年	22,544,700.79	6.54	3,381,705.12	7,258,902.99	3.02	1,088,835.45
3 年以上	50,909,294.33	14.77	10,181,858.87	35,543,377.97	14.77	7,108,675.60
合计	344,789,123.61	100.00	29,661,420.55	240,668,877.18	100.00	21,225,563.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	153,010,970.57	4 年以内	44.30
上海金山市政建设股份有限公司	工程总包方	32,235,856.03	2 年以内	9.33
上海建工(集团)总公司	工程建设方	20,156,311.50	2 年以内	5.84
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	12,811,009.70	2 年以内	3.71
中国路桥工程有限责任公司	工程总包方	12,548,457.38	1 年以内	3.63
合计	/	230,762,605.18	/	66.81

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	656,857.57	0.19
合计	/	656,857.57	0.19

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
性质组合	880,000,000.00	96.53			932,353,271.40	98.34		
账龄组合	31,613,938.68	3.47	1,682,912.16	5.32	15,724,143.16	1.66	1,385,210.71	8.81
组合小计	911,613,938.68	100.00	1,682,912.16	0.18	948,077,414.56	100.00	1,385,210.71	0.15
合计	911,613,938.68	/	1,682,912.16	/	948,077,414.56	/	1,385,210.71	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海浦兴投资发展有限公司	880,000,000.00			子公司, 无需计提坏账准备
合计	880,000,000.00		/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	24,304,129.26	76.88	571,109.58	10,190,893.74	64.82	509,544.69
1 年以内小计	24,304,129.26	76.88	571,109.58	10,190,893.74	64.82	509,544.69
1 至 2 年	3,276,167.39	10.36	327,616.73	1,748,901.26	11.12	174,890.13
2 至 3 年	450,851.26	1.43	67,627.69	1,121,875.00	7.13	168,281.25
3 年以上	3,582,790.77	11.33	716,558.16	2,662,473.16	16.93	532,494.64
合计	31,613,938.68	100.00	1,682,912.16	15,724,143.16	100.00	1,385,210.71

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	880,000,000.00	1 年以内	96.53
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	12,881,937.81	1 年以内	1.41
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	2,000,000.00	1 年以内	0.22
上海市浦东新区建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	2 年以内	0.18
上海市建筑建材业受理服务中心	招标机构	1,600,000.00	1 年以内	0.18
合计	/	898,081,937.81	/	98.52

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	880,000,000.00	96.53
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	12,881,937.81	1.41
上海浦东工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	2,000,000.00	0.22
上海浦发建设工程管理有限公司	受同一母公司控制	250,000.00	0.03
合计	/	895,131,937.81	98.19

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,448,230,932.41		2,448,230,932.41
联营企业	384,819,308.97	2,455,633.76	382,363,675.21
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	2,845,050,241.38	2,455,633.76	2,842,594,607.62

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,195,793,100.41		2,195,793,100.41
联营企业	384,366,160.58	2,455,633.76	381,910,526.82
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	2,592,159,260.99	2,455,633.76	2,589,703,627.23

(2) 长期股权投资情况表

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期计提 减值准备	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	1,710.95	17,109,540.00		17,109,540.00			51.00	51.00
上海浦兴投资发展有限公司	32,245.60	322,456,029.69	252,437,832.00	574,893,861.69			86.82	86.82
无锡普惠投资发展有限公司	17,995.52	179,955,234.08		179,955,234.08			90.00	90.00
上海北通投资发展有限公司	167,200.00	1,672,000,000.00		1,672,000,000.00			55.00	55.00
上海寰保渣业处置有限公司	427.23	4,272,296.64		4,272,296.64			51.00	51.00
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	1,200.00	12,000,000.00		12,000,000.00			15.00	15.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)
安徽普合投资发展有限公司	300.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76			30.00	30.00
上海浦东发展集团财务有限 责任公司	15,284.88	381,910,526.82	453,148.39	382,363,675.21			20,000,000.00	20.00	20.00

#### 4、营业收入和营业成本：

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	249,438,718.74	366,578,053.14
其他业务收入	128,650.00	286,000.00
营业成本	210,087,624.81	327,929,931.70

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	249,438,718.74	209,982,498.73	366,578,053.14	327,589,555.94
合计	249,438,718.74	209,982,498.73	366,578,053.14	327,589,555.94

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	249,438,718.74	209,982,498.73	352,640,860.36	315,603,918.71
非上海地区			13,937,192.78	11,985,637.23
合计	249,438,718.74	209,982,498.73	366,578,053.14	327,589,555.94

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
唐黄路	29,843,392.80	11.96
川沙 A-1 场内道路设施 C02 标	27,872,537.00	11.17
航城路	16,875,946.00	6.76
长清路（三林-外环线南侧）	8,199,313.50	3.29
金海路（金穗路-民雷路）	7,302,054.50	2.93
合计	90,093,243.80	36.11

#### 5、投资收益：

##### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,453,148.39	17,399,536.27
其它	32,665,688.89	9,155,026.00
合计	53,118,837.28	26,554,562.27

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,453,148.39	17,399,536.27	净利润大于上年度
合计	20,453,148.39	17,399,536.27	/

## 6、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,476,746.84	7,325,720.64
加：资产减值准备	8,733,558.15	3,770,631.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,186,616.84	7,597,013.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,002,735.82	637,821.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-20,411,638.89	-169,516.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,907.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,122,629.70	28,755,723.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,118,837.28	-26,554,562.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,605,315.30	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,199,067.57	-81,687,772.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,599,910.52	73,960,275.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,201,100.93	-229,339,951.94
其他	93,488.82	
经营活动产生的现金流量净额	-248,473,588.00	-215,702,709.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	88,631,784.54	107,911,545.26
减：现金的期初余额	538,947,730.45	239,903,093.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-450,315,945.91	-131,991,548.24

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	20,430,815.86
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	13,380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,655.00
所得税影响额	-6,015,397.53
少数股东权益影响额	-3,135,514.36
合计	24,779,558.97

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.29%	0.3905	0.3905
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36%	0.3408	0.3408

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（单位：元 币种：人民币）

主要报表项目	与上期比较的增(+)-减(-)额	与上期比较的增(+)-减(-)幅度%	主要增减变动原因
货币资金	1,090,767,821.78	115.72	本期本公司下属子公司上海北通投资发展有限公司收到上海浦东国际机场北通道回购款
应收票据	-9,040,000.00	-100.00	应收票据到期承兑
其他应收款	5,013,409.90	34.87	本期新增保证金等款项
在建工程	109,526,656.80	---	公司购买中融碧玉蓝天大厦第 42 层整层办公物业作为公司办公场所
递延所得税资产	5,759,387.28	54.04	本期暂时性差异因素增多
短期借款	361,000,000.00	57.67	流动资金贷款增加
预收款项	180,364,255.33	154.97	预收工程款增加
应付利息	112,831,954.94	250.37	本期计提利息增加
其他应付款	-14,070,960.13	-53.75	钱江办公楼应付处置款减少
其他流动负债	-500,000,000.00	-100.00	短期融资券到期偿还
营业收入	-135,713,289.08	-33.23	新中标项目尚未大面积开工
营业成本	-127,091,044.24	-35.51	随营业收入的减少而减少
销售费用	605,914.60	38.26	销售运费增加
管理费用	15,576,663.01	38.78	研发费、折旧等增加
资产减值损失	3,803,720.72	86.94	坏账准备计提增加
营业外收入	22,737,495.15	201.66	钱江大厦办公楼处置
营业外支出	77,903.84	1,874.59	固定资产处置损失增加

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 葛培健

上海浦东路桥建设股份有限公司

2012 年 8 月 17 日