

**上海城投控股股份有限公司**

**600649**

**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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	13
七、 财务会计报告（未经审计）.....	25

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孔庆伟
主管会计工作负责人姓名	安红军
财务总监	王尚敢
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	邓莹

公司负责人孔庆伟、主管会计工作负责人安红军、财务总监王尚敢和会计机构负责人（会计主管人员）邓莹声明：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	上海城投控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	城投控股
公司的法定英文名称	Shanghai Chengtou Holding Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Chengtou Holding
公司法定代表人	孔庆伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞有勤	蒋家智
联系地址	上海市浦东南路 500 号 39 楼	上海市浦东南路 500 号 39 楼
电话	021-58772830-187	021-58770135
传真	021-58772087	021-58772087
电子信箱	ctkg@600649sh.com	ctkg@600649sh.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区北艾路 1540 号
注册地址的邮政编码	200125
办公地址	上海市浦东南路 500 号 39 楼
办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	http://www.sh600649.com
电子信箱	ctkg@600649sh.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东南路 500 号 39 楼

## (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	城投控股	600649	原水股份

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	28,916,628,266.01	27,705,694,719.89	27,475,661,878.37	4.37
所有者权益(或股东权益)	13,373,933,283.37	12,672,169,720.52	12,442,162,894.63	5.54
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.82	5.51	5.41	5.54
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,529,321,392.72	722,182,254.47	722,182,254.47	111.76
利润总额	1,533,306,755.83	745,167,462.94	745,167,462.94	105.77
归属于上市公司股东的净利润	1,246,452,534.44	551,422,652.76	551,422,652.76	126.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	156,413,702.63	161,991,963.23	161,991,963.23	-3.44
基本每股收益(元)	0.54	0.24	0.24	126.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0681	0.0705	0.0705	-3.44

稀释每股收益(元)	0.54	0.24	0.24	126.04
加权平均净资产收益率(%)	9.56	4.53	4.54	增加 5.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-964,869,758.35	143,525,697.05	356,895,052.37	-772.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.42	0.06	0.16	-772.26

报告期，公司所属置地集团通过同一控制下的企业合并取得上海其越置业有限公司 100% 股权。根据证监会公告【2010】2 号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）第四条和第八条关于报告期内发生同一控制下企业合并应如何计算净资产收益率的相关规定，公司重新计算 2011 年 6 月 30 日的加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的基本每股收益指标。

## 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	说明
非流动资产处置损益	1,297,706,829.77	1、转让新江湾城 50% 股权取得税前收益 1,181,285,863.00 元；2、因西部证券增发产生税后收益 116,340,868.08 元。
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	234,000.00	
对外委托贷款取得的损益	187,550.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,519.51	
所得税影响额	-207,663,163.84	转让新江湾城 50% 股权所取得收益计提的所得税为 207,611,610.67 元
少数股东权益影响额（税后）	-204,864.61	
合计	1,090,038,831.81	

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年 6 月 26 日，本公司发布了公司 2011 年度利润分配实施公告，即以公司 2011 年末的总股本 2,298,095,014 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，同时每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），股权登记日为 2012 年 7 月 20 日，除权除息日为 2012 年 7 月 23 日，新增可流通股份上市流通日为 2012 年 7 月 24 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 27 日。该利

利润分配方案实施完成后，本公司总股本将由 2,298,095,014 股增至 2,987,523,518 股，按新股本 2,987,523,518 股计算，本公司 2011 年每股收益为 0.37 元，2012 年半年度基本每股收益为 0.42 元，2012 年 6 月 30 日每股净资产为 4.48 元。

## (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				165,821 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
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	55.61	1,278,075,405	0	0	0
申银万国证券股份有限公司	其他	2.41	55,413,300	11,700	0	0
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	0.57	13,142,536	13,142,536	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.51	11,692,640	11,692,640	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.42	9,759,786	0	0	0
中国建银投资有限责任公司	其他	0.35	8,099,795	0	0	0
建投中信资产管理有限责任公司	其他	0.34	7,861,070	0	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.34	7,799,754	0	0	0
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	6,063,190	-224,300	0	0
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24	5,570,584	5,570,584	0	0
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			
上海市城市建设投资开发总公司	1,278,075,405		人民币普通股	1,278,075,405		
申银万国证券股份有限公司	55,413,300		人民币普通股	55,413,300		

招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	13,142,536	人民币普通股	13,142,536
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	11,692,640	人民币普通股	11,692,640
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	9,759,786	人民币普通股	9,759,786
中国建银投资有限责任公司	8,099,795	人民币普通股	8,099,795
建投中信资产管理有限责任公司	7,861,070	人民币普通股	7,861,070
中国人民人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	7,799,754	人民币普通股	7,799,754
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,063,190	人民币普通股	6,063,190
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	5,570,584	人民币普通股	5,570,584

## 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

公司于 2012 年 6 月 22 日召开了 2011 年年度股东大会，表决通过了公司关于调整部分董事人选的议案，会议同意周浩先生、王家樑先生担任公司董事，任期与第七届董事会任期一致，周丽赞女士、吴强先生不再担任公司董事职务。公司第七届董事会第九次会议决定周浩先生不再担任公司副总裁职务。第七届董事会第十次会议审议并一致通过公司调整专业委员会委员的议案，选举周浩董事担任公司第七届薪酬与考核委员会委员并担任主任，选举王家樑董事担任公司第七届战略委员会委员，任期与第七届董事会任期一致。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

面对复杂多变的外部经营环境，公司在董事会的坚强领导下，2012 年上半年依然取得了较好的经营业绩，全面完成半年度各项目标任务。报告期内，公司实现主营业务收入 12.37 亿元，归属于母公司股东的净利润 12.46 亿元，公司总资产达到 289 亿元，每股收益为 0.54 元，资产负债率为 50.15%。

#### 1、 环境处理

公司从事的环境处理业务主要包括生活垃圾中转、焚烧发电和填埋业务，主要由上海环境集团有限公司（以下简称“环境集团”）和上海环境投资有限公司（以下简称“环境投资”）负责运营。报告期内，公司分别完成生活垃圾中转运输 52.37 万吨，焚烧发电 50.99 万吨，发电量 13141.9 万度，上网电量 9861.8 万度，填埋处置 45.72 万吨。报告期内，公司环境处

理业务共完成营业收入 2.08 亿元，归属母公司的净利润 0.42 亿元。

报告期内，公司遵循国家“十二五”纲要关于加大环境保护力度，强化污染物减排和治理的总体要求，积极响应政府提出的关于城市生活垃圾“减量化、资源化、无害化”处置的具体工作目标，安全、稳定、高效地运营现有项目，全力推进在建项目的工程建设。目前主要项目进展情况如下：（1）青岛生活垃圾焚烧发电项目：完成外网倒送电，已全部通过 72+24 小时满负荷试运行；（2）威海生活垃圾焚烧发电项目：进行项目工程消缺、环保验收、竣工决算并启动发电技改项目。（3）上海金山永久生活垃圾综合处理项目：工程施工约完成总工程量的 80%，各单体设备的调试工作陆续开展；（4）漳州蒲姜岭生活垃圾焚烧发电项目：处于土建工程施工及安装阶段。同时，公司紧紧抓住上海加快推进郊区生活垃圾无害化处置设施建设机遇，积极开拓生活垃圾焚烧处置项目，重点跟踪了松江、青浦、奉贤、崇明、嘉定等区县郊区垃圾处置项目。被列为上海市第四轮环保三年行动计划项目的老港生活垃圾卫生填埋场填埋气体回收发电工程是环境投资今年重点推进项目之一，目前，老港填埋气回收发电工程已基本完成资产转移，进入变电站设备安装调试准备阶段。

公司合流污水一期系统生产运营平稳，对外服务正常，报告期内污水输送量为 28,705.71 万立方米，日均污水输送量为 156.86 万立方米。

下半年，公司环境处理业务板块将进一步借鉴和吸收先进经验，提高运营项目的整体效益；进一步控制在建项目的建设进度，加强项目建设的标准化管理；进一步把握市场需求和动向，积极获取优质项目。

## 2、地产开发

公司地产业务主要是指上海城投置地（集团）有限公司（以下简称“置地集团”）从事的保障性住房、普通商品房和商业办公地产的开发业务。报告期内，置地集团实现销售资金回笼 11.01 亿元，实现归属母公司净利润 0.46 亿元。

报告期内，房地产行业持续遇冷、形势严峻。对此，置地集团一方面狠抓资金统筹和销售回笼，资金运行稳健，经营能力不断提升；另一方面有效推进项目开发建设，形成多元产品线，完善业务结构。确保置地集团在本轮行业调控中形成具有抗行业风险的自身发展亮点，提升企业可持续发展能力。目前主要项目进展情况如下：（1）松江泗泾大型居住社区：新凯三期 B 块获得入户许可证，C、D 块 3 个街坊陆续开工；韵意北块 2 个街坊脚手架拆除，韵意南块 3 个街坊进行主体结构建设；“南拓展” 42-01 街坊进入基础工程施工；（2）青浦徐泾大型居住社区 1 号地块为青浦区第一个交房的保障房项目，于 5 月 1 日提前获得入户许可证，6 月 30 日正式入户。2 号地块进行开工准备工作；徐泾北 C 地块已完成全部可施工的桩基工作；（3）新江湾城 C4-P3 单体、会所、样板房结构封顶；（4）露香园一期高区除 T2、T3、T5 外，其余完成主体结构封顶，二结构平均施工 6 层；低区 B1 地块完成地下二层楼板结构；B4、B5 现场完成三通一平。（5）新江湾城科技园区 3 月 29 日正式开工，桩基工程已完成。（6）吴淞路办公楼正在进行竣工验收、物业移交以及大产证办理等相关手续。

2012 年下半年，房产行业依旧处于调控之中，置地集团将继续在这段行业低潮期，增强自身发展实力。一是推进项目建设进度，形成有效的项目开发管理体系。二是继续探索转型成长路径，形成可持续发展方向与项目储备。三是防范企业资金风险，形成企业高效稳健的经营运作。

## 3、股权投资

金融股权投资方面，公司参股的西部证券股份有限公司于 5 月 3 日正式在深圳证券交易所挂牌交易，上市发行价为 8.7 元。私募股权投资方面，公司以诚鼎投资为平台，围绕长三角“2+3”的业务布局，截至报告期末，累计投资金额近 11 亿元，累计投资项目 26 家，其

中已上市企业 2 家，已上报证监会材料 3 家。

下半年公司将对所持股权进行全面研究，做好与市场行情相对应的持有方案，同时将保持对保险公司、信托公司等金融股权投资机会的关注，深入研究，谨慎决策，增加新的投资项目，储备盈利性资源。私募股权投资业务将进一步研判市场动向，在大力加强投后管理的基础上，稳步推进私募股权投资业务。

## (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						
水务收入	114,000,000.00	55,635,704.19	51.20	-	11.02	-4.84
房地产业务	552,781,570.13	393,725,056.56	28.77	504.69	833.64	-25.10
环保处理业务	207,858,474.23	148,310,324.46	28.65	20.10	3.05	11.81
油品销售	318,901,394.59	318,004,153.56	0.28	4.32	5.15	-0.79

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 17,877.04 万元。

- ① 水务业务成本增加系折旧及电费成本较上年同期增加，使得营业利润率略有下降。
- ② 房地产业务收入、成本增加系本期房产项目实现销售结转所致；营业利润率较上年同期下降主要是由于本期结转的保障房项目营业利润率较低所致。
- ③ 环保处理业务收入增加系垃圾中转及垃圾处理业务服务价格提高所致，使得营业利润率增加。
- ④ 油品销售收入及成本增加系油品销售单价及销售增加所致。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	1,137,817,796.04	76.96
江苏	12,223,433.60	3.15
浙江	19,360,808.08	15.38
四川	24,139,401.23	-5.12

上海地区主营业务收入大幅增加主要系房地产业务实现销售所致。

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
西部证券股份有限公司	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务	102,207,737.82	145,633,412.41	11.41

报告期初，公司持有西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）股权比例 30.70%。2012 年 5 月，西部证券完成 2 亿股的增发，使得报告期末公司所持股权比例下降为 25.58%。依据证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2011 年第 1 期）中“问题一”相关阐述，公司因西部证券增发股份产生的税后投资收益为 116,340,868.08 元，剩余 29,292,544.33 元为公司持有期间按长期股权投资权益法计入的税后投资收益。

## 4、公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

## (1) 资产项目变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

资产	期末余额	年初余额	变动额	变动率
货币资金	1,129,775,911.27	1,817,161,543.53	-687,385,632.26	-37.83%
应收账款	265,544,794.54	147,589,717.03	117,955,077.51	79.92%
其他应收款	355,968,496.06	256,018,091.48	99,950,404.58	39.04%
其他流动资产	195,406,026.07	99,489,676.07	95,916,350.00	96.41%
在建工程	93,029,834.08	65,120,002.49	27,909,831.59	42.86%
开发支出	315,426.06	111,000.00	204,426.06	184.17%
其他非流动资产	1,000,000.00	132,888,690.00	-131,888,690.00	-99.25%

变动说明：

- ①报告期末，货币资金较年初减少 68,738.56 万元，主要是由于房产销售资金回笼较上年同期减少及项目投资支出增加所致。
- ②报告期末，应收账款较年初增加 11,795.51 万元，主要是由于应收污水处理费及应收固废处理费增加所致。
- ③报告期末，其他应收款较年初增加 9,995.04 万元，主要是由于置地集团支付土地拍卖保证金所致。
- ④报告期末，其他流动资产较年初增加 9,591.64 万元，主要是由于房地产业务预缴营业税增加所致。
- ⑤报告期末，在建工程较年初增加 2,790.98 万元，主要是由于老港沼气项目投资支出增加所致。
- ⑥报告期末，开发支出较年初增加 20.44 万元，主要是由于 CDM 项目开发支出增加所致。
- ⑦报告期末，其他非流动资产较年初减少 13,188.87 万元，主要是由于原预付上海其越置业有限公司股权款转入长期股权投资所致。

## (2) 负债及股权权益项目变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

负债及股东权益	期末余额	年初余额	变动额	变动率
应付职工薪酬	11,930,823.38	29,789,833.11	-17,859,009.73	-59.95%
应付利息	104,142,208.16	62,052,997.21	42,089,210.95	67.83%
应付股利	123,972,779.54	21,455,033.98	102,517,745.56	477.83%
其他应付款	112,757,056.82	384,844,151.52	-272,087,094.70	-70.70%
递延所得税负债	223,562,014.40	118,597,346.93	104,964,667.47	88.51%
其他非流动负债	109,048,543.36	58,756,050.49	50,292,492.87	85.60%

变动说明：

- ①报告期末，应付职工薪酬较年初减少 1,785.90 万元，主要是由于支付职工薪酬所致。
- ②报告期末，应付利息较年初增加 4,208.92 万元元，主要是由于计提债券利息所致。
- ③报告期末，应付股利较年初增加 10,251.77 万元，主要是由于计提 2011 年度现金红利所致。
- ④报告期末，其他应付款较年初减少 27,208.71 万元，主要是由于结转新江湾城股权转让定金所致。
- ⑤报告期末，递延所得税负债较年初增加 10,496.47 万元，主要是由于转让新江湾城股权而计提的递延所得税所致。
- ⑥报告期末，其他非流动负债较年初增加 5,029.25 万元，主要是由于金山项目收到 5,000 万元财政专项补贴所致。

## (3) 利润表项目变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

利润表项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
营业收入	1,237,273,085.75	765,016,644.38	472,256,441.37	61.73%
营业成本	940,016,868.99	575,971,779.17	364,045,089.82	63.21%
营业税金及附加	67,491,091.05	32,517,676.94	34,973,414.11	107.55%
销售费用	8,329,174.06	5,273,681.46	3,055,492.60	57.94%
资产减值损失	-1,422,798.76	244,318.98	-1,667,117.74	-682.35%
投资收益	1,380,039,672.87	646,688,640.30	733,351,032.57	113.40%
营业外收入	4,258,285.30	23,092,991.38	-18,834,706.08	-81.56%
营业外支出	272,922.19	107,782.91	165,139.28	153.21%
所得税费用	257,412,450.84	169,024,926.30	88,387,524.54	52.29%

变动说明：

- ①报告期，营业收入同比增加 47,225.64 万元，主要是由于房产销售业务增加所致。
- ②报告期，营业成本同比增加 36,404.51 万元，主要是由于房产销售成本结转增加所致。
- ③报告期，营业税金及附加同比增加 3,497.34 万元，主要是由于房产销售收入增加而相应增加的税费所致。
- ④报告期，销售费用同比增加 305.55 万元，主要是由于房产销售业务增加所致。
- ⑤报告期，资产减值损失同比减少 166.71 万元，主要是由于信托项目价值回升所致。
- ⑥报告期，投资收益同比增加 73,335.10 万元，主要是由于公司转让新江湾城 50% 股权获得税前投资收益所致。
- ⑦报告期，营业外收入同比减少 1,883.47 万元，主要是由于上年同期收到政府扶持款所致。
- ⑧报告期，营业外支出同比增加 16.51 万元，主要是由于本期发生帮扶捐赠所致。

⑨报告期，所得税费用同比增加 8,838.75 万元，主要是由于本期应纳税所得额增加所致。

(4) 现金流量项目变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	-964,869,758.35	143,525,697.05	-1,108,395,455.40	-772.26%
投资活动产生的现金流量净额	357,804,631.56	-254,971,656.41	612,776,287.97	240.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,901,664.59	-1,493,402,780.34	1,413,501,115.75	94.65%

变动说明：

- ①报告期，经营活动产生的现金流量净额同比减少 110,839.55 万元，主要是由于房产销售资金回笼较上年同期减少及房产开发支出增加所致。
- ②报告期，投资活动产生的现金流量净额同比增加 61,277.63 万元，主要是由于收到新江湾城股权转让款所致。
- ③报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 141,350.11 万元，主要是由于上年同期归还银行借款所致。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
青岛生活垃圾焚烧发电厂	5,013	完成外网倒送电，已通过 72+24 小时试运行
威海生活垃圾焚烧发电厂	3,572	进行项目工程消缺、环保验收、竣工决算并启动发电技改项目
老港填埋气体发电厂	466	变电站设备安装准备开工，预计可于本年度完成安装
上海金山永久生活垃圾综合处理项目	5,574	完成总工程量的 80%，各单体设备进入调试阶段
漳州蒲姜岭生活垃圾焚烧发电厂	1,440	处于土建工程施工及安装阶段
南京市江北生活垃圾焚烧发电厂	5,261	项目前期环评审批过程中
合计	21,326	/

注：项目金额为本期实际投入金额。

## 3、其他项目投资情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
露香园项目	15,392	一期高区除 T2、T3、T5 外，其余完成主体结构封顶，二结构平均施工 6 层。低区 B1 地块完成地下二层顶板结构；B4、B5 现场完成三通一平
杨浦区新江湾城 C4 地块	14,654	单体、会所、样板房结构封顶
吴淞路项目	8,655	正在进行竣工验收、物业移交以及大产证办理等相关手续
新凯家园一期集中商业	1,206	已办妥大产证
新凯二期保障房项目	2,636	剩余少量配套商品房待售，商铺已全部实现销售
大型居住社区泗泾基地保障房项目	42,913	一期已完成竣工验收并取得入户许可证；二期取得入户许可证；三期 06-05/06-07 街坊桩基工程结束,开挖阶段，道路、水系建设中；四期 08-05/08-11 街坊结构封顶,二结构完成，斜屋面完成 14 栋,地库主体结构验收,三型站进场施工；教育配套设施已交付使用
韵意保障房项目	24,219	1) 北块 2 街坊脚手架已拆除 2) 南块 3 街坊进行主体结构建设
青浦诸光路保障房项目	13,680	D 块已销售进户；E 块土地动迁
韵意南拓展保障房项目	31,857	进入基础工程施工
徐泾北（华新拓展）基地 C 区项目	17,665	完成可施工的桩基工程
合计	172,877	/

注：项目金额为本期实际投入金额。

## (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司《章程》第一百五十七条规定：公司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。公司 2011 年度现金分红情况符合公司《章程》的规定。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司召开了 1 次股东大会、4 次董事会、2 次监事会、2 次审计委员会、1 次战略委员会和 2 次薪酬委员会会议。公司战略委员会在“以环境业务为引领、以房地产业务为支撑、以股权投资业务为新利润增长点”的总体思路下，进一步确定了“环境求厚、地

产求特、股权求精”的工作基调，为公司稳步提升、持续发展指明了方向。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司在修订和完善《内幕信息及知情人管理制度》的基础上，增加了内幕信息知情人的登记制度，明确了相关责任追究，旨在进一步提高防范内幕信息工作的制度化、规范化水平。报告期内，公司严格根据《制度》要求加强内幕知情人登记管理，共进行 7 次重大会议及相关事项的内幕知情人登记。

公司内部管理职能部门完成相应调整。公司正式成立城投控股党委、纪委，公司从加强组织领导、理顺管理关系出发，开展了职能部门调整工作，一是撤销行政人事部，新组建办公室（党委办公室）和组织人事部（人力资源部），实行合署办公，确保部门工作高效、精简；二是专门设立纪检监察室，增强公司纪检监察、党风廉政、安全管理等工作力度；三是撤销战略规划部和信息中心，战略职能划归董事会办公室，信息化建设和管理职能划归办公室，进一步优化职能分工，使部门管理效率最大化。

根据内控要求和经营管理的实际情况，公司本部及环境、置地两大集团对各自现有的管理制度和 workflow 进行了梳理和完善，新制定和修订了一批重要管理制度和授权流程；环境投资自 2012 年 4 月正式重新实体运作以来，已根据公司经营管理的实际情况，拟定了一些规章制度，取得了一定实效。为了适用公司内外部环境的变化，保证《内部控制手册》和各项控制活动的适用性与有效性，相关子公司已启动了《内部控制手册》的新一轮更新维护工作。目前，公司的内控检查监督与自我评价机制日趋完善，报告期内，公司内部控制的设计和执行情况总体较好，未发现有重大的内控缺陷，公司内部控制体系有效。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

母公司 2011 年度实现净利润 295,683,801.19 元，提取法定盈余公积金 10% 计 29,568,380.12 元，加上年度未分配利润 2,814,188,941.32 元，扣除 2010 年度现金红利分配 229,809,501.40 元，2011 年度可分配利润合计为 2,850,494,860.99 元。

2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年末的总股本 2,298,095,014 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股、同时每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度。本年度不进行资本公积转增。上述分配方案经公司 2011 年度股东大会审议通过。红利分配的股权登记日为 2012 年 7 月 20 日，除权除息日为 2012 年 7 月 23 日，新增可流通股份上市流通日为 2012 年 7 月 24 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 27 日。分红及送股实施公告刊登在 2012 年 7 月 16 日的《上海证券报》上。

## (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、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	160606	鹏华货币 A 基金	2,000,000.00	2,379,920.12	2,379,920.12	13.65	51,535.65
2	基金		财富长安 一号	20,000,000.00		15,060,000.00	86.35	
合计				22,000,000.00	/	17,439,920.12	100	51,535.65

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

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
600834	申通 地铁	29,024,792.73	5.46	166,096,278.53	1,303,738.45	5,866,823.03	可供出售 金融资产	发起人
601818	光大 银行	792,000,000.00	0.89	1,022,400,000.00	47,880,000.00	-10,800,000.00	可供出售 金融资产	发起人
002673	西部 证券	1,780,485,160.00	25.58	1,961,011,736.29	145,633,412.41	18,231,256.08	长期 股权投资	股权 购买
合计		2,601,509,952.73	/	3,149,508,014.82	194,817,150.86	13,298,079.11	/	/

## (六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海城投资产经营有限公司	上海其越置业有限公司 100% 股权	2011 年 10 月 9 日	442,962,300.00			是	公开挂牌竞价	是	是		母公司的全资子公司

上海其越置业有限公司（以下简称“其越公司”）成立于 2010 年 4 月 16 日，公司成立初期注册资本为人民币 800 万元，全部由上海城投资产经营有限公司（以下简称“资产公司”）出资。2011 年 2 月，公司增加注册资本 22,200 万元，增资后，公司注册资本为 23,000 万元，全部为资产公司出资。资产公司以 2011 年 5 月 31 日作为基准日，经过专项审计及评估后，于 2011 年 8 月 17 日通过上海联合产权交易所公开挂牌转让其越公司 100% 股权，挂牌价格为其越公司净资产评估值 41,696.23 万元。

2011 年 9 月 29 日，置地集团通过现场竞价，最终以 44,296.23 万元的价格成功竞得其越公司 100% 股权，并于 10 月 9 日签署了产权交易合同。2011 年 9、10 月置地集团支付股权款 13,288.87 万元，尚余 31,007.36 万元股权款于 2012 年 2 月支付完毕。

## 2、出售资产情况

单位：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	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
上海鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）、上海光控置业有限公司、上海易居生源股权投资中心（有限合伙）、上海易居生泉股权投资中心（有限合伙）	上海新江湾城投资发展有限公司 50% 股权	2012 年 1 月 12 日	1,313,000,000		1,181,285,863.00	否	评估价格	是	是	63.50	无
上海市城市排水有限公司	合流污水一期资产		1,100,194,441.17			是	评估价格	否	否		母公司的全资子公司
挂牌中	上海城投置业管理有限公司 70% 股权		9,800,000.00				市场价格	否	否		

①上海新江湾城投资发展有限公司成于 2008 年 8 月，公司注册资本为 1 亿元，为上海城投控股股份有限公司的全资子公司，主要从事科技园开发建设、房地产开发经营和物业管理等。

经评估，在评估基准日 2011 年 9 月 30 日，上海新江湾城投资发展有限公司股东全部权益价值为 2,620,874,445.57 元。2011 年 11 月 11 日，评估结果经国资主管部门评估备案通过。

11 月 16 日，上海城投控股股份有限公司以 1,313,000,000.00 元为底价正式在上海联合产权交易所挂牌转让上海新江湾城投资发展有限公司 50% 股权。12 月 14 日挂牌期满，由上海鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）（取得 36% 股权）、上海光控置业有限公司（取得 10% 股权）、上海易居生源股权投资中心（有限合伙）（取得 2.27% 股权）和上海易居生泉股权投资中心（有限合伙）（取得 1.73% 股权）以 1,313,000,000.00 元联合摘牌，并于 2012 年 1 月 12 日完成产权交易。2 月底前办理了项目公司工商变更手续，3 月下旬召开了项目公司全体股东第一次股东会议并改选了新一届董事会。3 月 29 日，项目公司正式开工。

②公司拟向上海市城市排水有限公司转让合流一期资产及相关负债。合流污水一期工程于 1993 年竣工投产，是上海市重要的排水、治污工程之一。主要设施包括支线截流泵站、截流连接管、截流总管、彭越浦泵站、预处理厂、出口泵站、排放口和中央控制室。上海市城市排水有限公司成立于 1995 年 12 月 7 日，负责上海中心城区排水防汛和污水输送干线的投资建设、运营管理，以及征收本市的排水费，是上海城市防汛排涝和污水处理输送的主要力量。

2012 年 5 月 31 日，公司出售合流污水一期资产的关联交易议案经第七届董事会第九次会议审议通过；6 月 22 日，该议案经公司年度股东大会审议通过。根据具有证券从业资格的上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（初稿），经评估，被评估单位转让部分资产的净额于评估基准日（2012 年 3 月 31 日）的市场价值为人民币 1,100,194,441.17 元（最终以市国资委备案通过的评估价格为准）。该交易目前尚在向国资主管部门办理审批程序中。

③上海城投置地（集团）有限公司拟转让上海城投置业管理有限公司 70% 股权。2012 年 7 月 23 日该股权在上海联合产权交易所公开挂牌，挂牌价格为 980 万元。

#### (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：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
上海市城市建设投资开发总公司	母公司	提供劳务	项目管理	协议价		11,084,300.00	100.00	现金
上海市城市建设投资开发总公司	母公司	提供劳务	物业服务	市场价		7,604,027.25	29.36	现金
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	污水输送、治理	满足合理的生	0.4546	114,000,000.00	100.00	现金

				产 成 本 和 收 益				
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物业服务	市场价		1,518,235.15	5.86	现金
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	资产委托运营	协议价		2,460,000.00	100.00	现金
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	大修理费	协议价		1,089,899.00	100.00	现金
上海环境实业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售油品	市场价		20,260,224.62	6.35	现金
上海环境实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	渗沥液处置收入	协议价		1,004,705.13	0.17	现金
上海环境实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物业服务	市场价		145,019.00	0.56	现金
合计				/	/	159,166,410.15		/

上述关联交易属于本公司正常业务范围，经营情况良好，收益稳定。

本公司与关联方均能严格履行交易合同及相关行业定价，不存在损害公司和股东利益的情况。不影响公司的独立性。

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海市城市建设投资开发总公司	母公司				50,000.00
上海城投资产经营有限公司	母公司的全资子公司			30,000.00	60,000.00
上海百玛士绿色能源有限公司	联营公司	2,818.00	9,765.86		
合计		2,818.00	9,765.86	30,000.00	110,000.00

<p>关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响</p>	<p>注 1: 公司向控股股东借款 5 亿元, 借款期限 2011 年 12 月 9 日至 2012 年 12 月 8 日, 借款利率为 6.56%, 报告期, 该笔借款发生的利息费用为 1,658.22 万;</p> <p>注 2: 公司所属置地集团子公司上海韵意房地产有限公司向上海城投投资产经营有限公司借款 3 亿元, 借款期限 2011 年 10 月 31 日至 2012 年 4 月 30 日, 借款利率为 6.10%。该笔借款于报告期获得展期, 到期日为 2012 年 10 月 29 日, 展期期间借款利率为 6.56%。报告期, 该笔借款发生的利息费用为 945.83 万元。</p> <p>注 3: 公司所属置地集团向上海城投投资产经营有限公司借款 3 亿元, 借款期限 2012 年 2 月 23 日至 2012 年 8 月 21 日, 借款利率为 6.10%。报告期, 该笔借款发生的利息费用为 655.75 万元。</p>
------------------------------	---

### 3、其他重大关联交易

报告期, 母公司上海市城市建设投资开发总公司继续无偿为本公司所发行的 20 亿“09 城控债”提供无条件的全额不可撤销连带责任保证担保。

#### (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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海环境集团有限公司	控股子公司	上海百玛士绿色能源有限公司	6,746.40	2006年5月25日	2006年6月2日	2016年6月1日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										6,746.40			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计(B)										25,300.00			
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)										32,046.40			
担保总额占公司净资产的比例(%)										2.40			
其中：													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)										6,746.40			
上述三项担保金额合计(C+D+E)										6,746.40			

公司所属环境集团为上海百玛士绿色能源有限公司因投资建设普陀区生活垃圾综合处理厂项目而向中国工商银行股份有限公司上海普陀支行的借款 19,677 万元作出还本付息承诺，截至报告期末，上海百玛士绿色能源有限公司已归还借款 8,433 万元，剩余借款 11,244 万元。公司持有环境集团股权为 60%。

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
佛山威立雅垃圾处理有限公司	1,200.00	2011-12-1~2012-12-25	3.1	否	否	否	否	否	预计仍可获18.76万元	已获得投资收益18.76万元

上海环境集团有限公司控股子公司上海环城再生能源有限公司按股东投资比例分别向其母公司上海环境集团有限公司以及少数股东的全资子公司提供委托贷款，以提高企业的资金使用率。

## 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

## 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他承诺	控股股东上海市城投总公司就公司子公司环境投资下属上海港汇投资发展有限公司桂花苑项目的预付账款 259,295,946.21 元出具承诺函，承诺该预付款若在 2012 年 12 月 31 日前不能由港汇投资收回或转为相应的项目投资，控股股东承诺对上述预付款承担最终还款责任。	报告期内，公司会同控股股东就该承诺事项积极推进，以确保按期履行承诺。

## (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
	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
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	1

## (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

本报告期公司无其他重大事项。

## (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
公司关于转让新江湾城投资发展有限公司 50% 股权的进展公告	《上海证券报》 B19 版	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于下属环境集团南京江北垃圾焚烧项目的公告	《上海证券报》 B33 版	2012 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第七届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》 B20 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年度预计日常关联交易的公告	《上海证券报》 B20 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年度公司及子公司综合授信计划的公告	《上海证券报》 B20 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第七届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》 B20 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》 14 版	2012 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于西部证券首次公开发行股票获得证监会批复的公告	《上海证券报》 25 版	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度报告	《上海证券报》 B39 版	2012 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第七届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》 B28 版	2012 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司向上海市城市排水有限公司出售合流污水一期资产的关联交易公告	《上海证券报》 B28 版	2012 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于向子公司上海环境投资有限公司增资的公告	《上海证券报》 B28 版	2012 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于发行“保障性住房非公开定向债务融资工具”的公告	《上海证券报》 B28 版	2012 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《上海证券报》 B28 版	2012 年 6 月 1 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B33 版	2012 年 6 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第七届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》 B33 版	2012 年 6 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

上海城投控股股份有限公司

2012 年 8 月 28 日

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海城投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,129,775,911.27	1,817,161,543.53
交易性金融资产	2	2,379,920.12	2,328,384.47
应收票据			
应收账款	5	265,544,794.54	147,589,717.03
预付款项	7	278,213,235.42	276,286,064.64
应收利息	4	9,300.01	8,266.67
应收股利	3	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	6	355,968,496.06	256,018,091.48
存货	8	13,975,770,830.85	13,983,759,690.01
一年内到期的非流动资产		22,772,310.82	22,367,506.87
其他流动资产	9	195,406,026.07	99,489,676.07
流动资产合计		16,255,840,825.16	16,635,008,940.77
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	10	1,203,556,278.53	1,210,293,847.83
持有至到期投资			
长期应收款	11	986,725,894.77	913,087,441.27
长期股权投资	12	7,137,397,016.41	5,544,884,791.72
投资性房地产	14	8,448,604.18	8,673,134.47
固定资产	15	1,029,133,012.68	1,050,902,738.94
在建工程	16	93,029,834.08	65,120,002.49
工程物资			
固定资产清理	17	7,829.60	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	18	2,119,903,504.33	2,061,478,762.25
开发支出		315,426.06	111,000.00
商誉			
长期待摊费用	19	1,443,748.48	1,583,801.96
递延所得税资产	20	79,826,291.73	81,661,568.19
其他非流动资产	22	1,000,000.00	132,888,690.00
非流动资产合计		12,660,787,440.85	11,070,685,779.12
资产总计		28,916,628,266.01	27,705,694,719.89

<b>流动负债：</b>			
短期借款	23	3,276,000,000.00	2,974,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	24	1,336,004,503.70	1,600,144,939.48
预收款项	25	2,892,116,707.93	2,289,477,695.29
应付职工薪酬	26	11,930,823.38	29,789,833.11
应交税费	27	402,424,041.26	448,552,037.71
应付利息	28	104,142,208.16	62,052,997.21
应付股利	29	123,972,779.54	21,455,033.98
其他应付款	30	112,757,056.82	384,844,151.52
一年内到期的非流动负 债	32	97,795,304.01	96,737,347.77
其他流动负债			
流动负债合计		8,357,143,424.80	7,907,054,036.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	33	3,346,522,027.78	3,486,457,070.33
应付债券	34	2,286,162,933.93	2,283,803,284.73
长期应付款	35	13,597,474.00	15,808,305.00
专项应付款			
预计负债	31	165,541,944.63	153,374,056.63
递延所得税负债		223,562,014.40	118,597,346.93
其他非流动负债	36	109,048,543.36	58,756,050.49
非流动负债合计		6,144,434,938.10	6,116,796,114.11
负债合计		14,501,578,362.90	14,023,850,150.18
<b>股东权益：</b>			
股本	37	2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积	38	3,967,757,342.01	4,397,541,562.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	39	1,318,923,730.30	1,318,923,730.30
一般风险准备			
未分配利润	40	5,789,157,197.06	4,657,609,413.32
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益 合计		13,373,933,283.37	12,672,169,720.52
少数股东权益	41	1,041,116,619.74	1,009,674,849.19
股东权益合计		14,415,049,903.11	13,681,844,569.71
负债和股东权益总计		28,916,628,266.01	27,705,694,719.89

法定代表人：孔庆伟 主管会计工作负责人：安红军 财务总监：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

**母公司资产负债表**  
2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海城投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		298,089,580.66	362,842,049.70
交易性金融资产		2,379,920.12	2,328,384.47
应收票据			
应收账款	母 1	144,420,000.00	86,820,000.00
预付款项		227,359.11	568,397.85
应收利息		6,962,497.22	8,187,170.10
应收股利			
其他应收款	母 2	529,112,181.11	500,299,342.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		520,816,894.02	9,202,681.51
流动资产合计		1,502,008,432.24	970,248,025.63
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,203,556,278.53	1,210,293,847.83
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	母 3	9,297,128,570.57	9,390,670,085.83
投资性房地产			
固定资产		820,317,555.55	852,680,833.07
在建工程		38,831,632.00	31,672,056.50
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		158,234,121.46	160,212,047.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		745,991.34	854,795.34
递延所得税资产		7,928,586.75	8,284,286.44
其他非流动资产		3,950,000,000.00	3,740,500,000.00
非流动资产合计		15,476,742,736.20	15,395,167,952.98
资产总计		16,978,751,168.44	16,365,415,978.61

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,550,000,000.00	2,600,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		326,549.10	950,549.10
预收款项			
应付职工薪酬		59,860.24	2,171,939.88
应交税费		123,867,971.59	58,960,459.56
应付利息		90,320,889.63	40,933,983.72
应付股利		123,972,779.54	9,068,028.84
其他应付款		47,265,672.31	612,593,385.39
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,935,813,722.41	3,324,678,346.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		1,989,676,119.87	1,987,680,685.85
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		90,632,871.44	92,317,263.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,240,308,991.31	2,239,997,949.62
负债合计		5,176,122,713.72	5,564,676,296.11
<b>股东权益：</b>			
股本		2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积		4,666,181,582.59	4,653,003,503.48
减：库存股			
盈余公积		999,146,304.03	999,146,304.03
未分配利润		3,839,205,554.10	2,850,494,860.99
股东权益合计		11,802,628,454.72	10,800,739,682.50
负债和股东权益总计		16,978,751,168.44	16,365,415,978.61

法定代表人：孔庆伟 主管会计工作负责人：安红军 财务总监：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

## 合并利润表

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
一、营业总收入	42	1,237,273,085.75	765,016,644.38
其中：营业收入	42	1,237,273,085.75	765,016,644.38
二、营业总成本		1,087,991,365.90	689,523,030.21
其中：营业成本	42	940,016,868.99	575,971,779.17
营业税金及附加	43	67,491,091.05	32,517,676.94
销售费用	44	8,329,174.06	5,273,681.46
管理费用	45	64,634,303.18	64,129,137.55
财务费用	46	8,942,727.38	11,386,436.11
资产减值损失	48	-1,422,798.76	244,318.98
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）	47	1,380,039,672.87	646,688,640.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,280,317.15	64,440,157.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,529,321,392.72	722,182,254.47
加：营业外收入	49	4,258,285.30	23,092,991.38
减：营业外支出	50	272,922.19	107,782.91
其中：非流动资产处置损失		8,259.75	43,198.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,533,306,755.83	745,167,462.94
减：所得税费用	51	257,412,450.84	169,024,926.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,275,894,304.99	576,142,536.64
归属于母公司股东的净利润		1,246,452,534.44	551,422,652.76
少数股东损益		29,441,770.55	24,719,883.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	0.24
（二）稀释每股收益		0.54	0.24
七、其他综合收益	52	13,178,079.11	-184,733,272.91
八、综合收益总额		1,289,072,384.10	391,409,263.73
归属于母公司股东的综合收益总额		1,259,630,613.55	366,689,379.85
归属于少数股东的综合收益总额		29,441,770.55	24,719,883.88

法定代表人：孔庆伟 主管会计工作负责人：安红军 财务总监：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

**母公司利润表**  
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
一、营业收入	母 4	114,004,500.00	114,495,618.00
减：营业成本	母 4	55,797,181.89	50,167,851.87
营业税金及附加			6,902,645.69
销售费用			
管理费用		14,065,647.95	13,617,243.87
财务费用		137,695,241.77	117,830,122.50
资产减值损失		-1,422,798.76	244,318.98
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）	母 5	932,754,544.44	229,712,061.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,951,250.25	70,174,306.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		840,623,771.59	155,445,496.20
加：营业外收入			17,958,700.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		840,623,771.59	173,404,196.20
减：所得税费用		115,508,038.44	16,893,252.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		725,115,733.15	156,510,943.45
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		13,178,079.11	-184,733,272.91
七、综合收益总额		738,293,812.26	-28,222,329.46

法定代表人：孔庆伟 主管会计工作负责人：安红军 财务总监：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

## 合并现金流量表

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		1,956,656,208.54	2,992,364,630.10
收到的税费返还		8,977,568.18	8,041,425.50
收到其他与经营活动有关的现金	53	86,413,987.14	64,004,484.91
经营活动现金流入小计		2,052,047,763.86	3,064,410,540.51
购买商品、接受劳务支付的现金		2,370,844,580.03	2,162,919,680.60
支付给职工以及为职工支付的现金		92,558,880.82	81,454,230.99
支付的各项税费		370,267,338.09	564,629,773.19
支付其他与经营活动有关的现金	53	183,246,723.27	111,881,158.68
经营活动现金流出小计		3,016,917,522.21	2,920,884,843.46
经营活动产生的现金流量净额		-964,869,758.35	143,525,697.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,310,652.37	940,236,454.54
取得投资收益收到的现金		49,720,255.11	37,026,700.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,600.00	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	55	978,914,432.38	47,897,458.86
收到其他与投资活动有关的现金			257,348,000.00
投资活动现金流入小计		1,031,995,939.86	1,282,554,613.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,343,095.50	222,567,669.47
投资支付的现金		144,515,082.80	1,273,606,942.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		310,073,610.00	
支付其他与投资活动有关的现金	53	259,520.00	41,351,658.24
投资活动现金流出小计		674,191,308.30	1,537,526,270.25
投资活动产生的现金流量净额		357,804,631.56	-254,971,656.41

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	236,139,960.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	14,139,960.52
取得借款收到的现金		1,947,272,364.60	2,111,096,975.20
收到其他与筹资活动有关的现金			16,340,000.00
筹资活动现金流入小计		1,949,272,364.60	2,363,576,935.72
偿还债务支付的现金		1,785,981,409.99	3,715,193,378.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,187,235.70	141,782,210.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,387,005.14	310,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	53	5,383.50	4,127.51
筹资活动现金流出小计		2,029,174,029.19	3,856,979,716.06
筹资活动产生的现金流量净额		-79,901,664.59	-1,493,402,780.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		81,159.12	-321,476.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-686,885,632.26	-1,605,170,216.64
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,811,661,543.53	2,914,017,749.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	56	1,124,775,911.27	1,308,847,532.78

法定代表人：孔庆伟 主管会计工作负责人：安红军 财务总监：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

## 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		56,404,500.00	56,400,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,454,609.82	22,406,792.51
经营活动现金流入小计		59,859,109.82	78,806,792.51
购买商品、接受劳务支付的现金		20,600,692.81	19,227,586.36
支付给职工以及为职工支付的现金		5,414,972.92	4,709,191.08
支付的各项税费		51,817,613.58	96,613,228.23
支付其他与经营活动有关的现金		7,292,187.66	8,661,486.02
经营活动现金流出小计		85,125,466.97	129,211,491.69
经营活动产生的现金流量净额		-25,266,357.15	-50,404,699.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		31,605,672.71	775,000,000.00
取得投资收益收到的现金		186,533,379.85	37,596,170.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,055,652,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			257,348,000.00
投资活动现金流入小计		1,273,791,052.56	1,069,944,170.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,585,099.50	3,973,538.75
投资支付的现金		855,530,000.00	1,725,491,096.00
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		259,520.00	58,635,443.78
投资活动现金流出小计		865,374,619.50	1,788,100,078.53
投资活动产生的现金流量净额		408,416,433.06	-718,155,908.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,400,000,000.00	850,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			365,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,400,000,000.00	1,215,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,450,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,902,544.95	47,109,443.61
支付其他与筹资活动有关的现金		309,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,847,902,544.95	1,547,109,443.61

筹资活动产生的现金流量净额		-447,902,544.95	-332,109,443.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-64,752,469.04	-1,100,670,051.22
加：期初现金及现金等价物余额		362,842,049.70	1,502,811,091.02
六、期末现金及现金等价物余额		298,089,580.66	402,141,039.80

法定代表人：孔庆伟    主管会计工作负责人：安红军    财务总监：王尚敢    会计机构负责人：邓莹

## 2012 年 1—6 月合并股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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	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	2,298,095,014.00	4,167,541,562.90			1,318,923,730.30		4,657,602,587.43		1,009,674,849.19	13,451,837,743.82
加：同一控制下企业合并		230,000,000.00					6,825.89			230,006,825.89
二、本年初余额	2,298,095,014.00	4,397,541,562.90			1,318,923,730.30		4,657,609,413.32		1,009,674,849.19	13,681,844,569.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-429,784,220.89					1,131,547,783.74		31,441,770.55	733,205,333.40
（一）净利润							1,246,452,534.44		29,441,770.55	1,275,894,304.99
（二）其他综合收益		13,178,079.11								13,178,079.11
上述（一）和（二）小计		13,178,079.11					1,246,452,534.44		29,441,770.55	1,289,072,384.10
（三）股东投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-114,904,750.70			-114,904,750.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-114,904,750.70			-114,904,750.70
4. 其他										
（五）其他		-442,962,300.00								-442,962,300.00
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	3,967,757,342.01			1,318,923,730.30		5,789,157,197.06		1,041,116,619.74	14,415,049,903.11

2011 年 1—6 月合并股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	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	2,298,095,014.00	4,580,710,096.38			1,289,355,350.18		3,817,972,256.47		968,561,202.68	12,954,693,919.71
加：同一控制下企业合并		8,000,000.00								8,000,000.00
二、本年年初余额	2,298,095,014.00	4,588,710,096.38			1,289,355,350.18		3,817,972,256.47		968,561,202.68	12,962,693,919.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		977,710.26					321,613,151.36		31,255,883.88	353,846,745.50
（一）净利润							551,422,652.76		24,719,883.88	576,142,536.64
（二）其他综合收益		-184,733,272.91								-184,733,272.91
上述（一）和（二）小计		-184,733,272.91					551,422,652.76		24,719,883.88	391,409,263.73
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-229,809,501.40			-229,809,501.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-229,809,501.40			-229,809,501.40
4. 其他										
（五）其他		185,710,983.17							6,536,000.00	192,246,983.17
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,589,687,806.64			1,289,355,350.18		4,139,585,407.83		999,817,086.56	13,316,540,665.21

法定代表人：孔庆伟

主管会计工作负责人：安红军

财务总监：王尚敢

会计机构负责人：邓莹

## 2012 年 1—6 月母公司股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,653,003,503.48			999,146,304.03		2,850,494,860.99	10,800,739,682.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,298,095,014.00	4,653,003,503.48			999,146,304.03		2,850,494,860.99	10,800,739,682.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		13,178,079.11					988,710,693.11	1,001,888,772.22
（一）净利润							725,115,733.15	725,115,733.15
（二）其他综合收益		13,178,079.11						13,178,079.11
上述（一）和（二）小计		13,178,079.11					725,115,733.15	738,293,812.26
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-114,904,750.70	-114,904,750.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-114,904,750.70	-114,904,750.70
4. 其他								
（五）其他							378,499,710.66	378,499,710.66
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,666,181,582.59			999,146,304.03		3,839,205,554.10	11,802,628,454.72

2011 年 1—6 月母公司股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	5,061,576,155.41			969,577,923.91		2,814,188,941.32	11,143,438,034.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,298,095,014.00	5,061,576,155.41			969,577,923.91		2,814,188,941.32	11,143,438,034.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-230,826,289.74					-73,298,557.95	-304,124,847.69
（一）净利润							156,510,943.45	156,510,943.45
（二）其他综合收益		-184,733,272.91						-184,733,272.91
上述（一）和（二）小计		-184,733,272.91					156,510,943.45	-28,222,329.46
（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							-229,809,501.40	-229,809,501.40
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							-229,809,501.40	-229,809,501.40
4. 其他								
（五）其他		-46,093,016.83						-46,093,016.83
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,830,749,865.67			969,577,923.91		2,740,890,383.37	10,839,313,186.95

法定代表人：孔庆伟

主管会计工作负责人：安红军

财务总监：王尚敢

会计机构负责人：邓莹

## (二) 公司基本情况

上海城投控股股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于 1992 年 7 月 21 日经上海市建设委员会“沪建经(92)第 657 号”文批准,由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制而成的股份制企业,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:310000000011872。本公司所发行人民币普通股 A 股股票于 1993 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市交易。本公司总部位于上海市浦东南路 500 号。

于 2012 年 6 月 30 日,本公司注册资本为人民币 2,298,095,014 元,股本总数 2,298,095,014 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

上海市城市建设投资开发总公司(以下简称“上海城投”)为本公司的母公司和最终母公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营范围包括:实业投资、原水供应、自来水开发、污水治理,污水处理及输送,给排水设施运营、维修,给排水工程建设,机电设备制造与安装,技术开发咨询及服务,饮用水及设备,饮用水工程安装及咨询服务;房地产开发、经营、物业管理;环境及市政工程项目投资、环境科技产品开发,环境及市政工程设计、建设,投资咨询,营运管理,资源综合利用开发,卫生填埋处理。

本财务报表由本公司董事会于 2012 年 8 月 28 日批准报出。

## (三) 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 2012 年 6 月 30 日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 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度 1~6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

**(三) 主要会计政策和会计估计(续)**

**(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。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(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。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

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

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。

### (三) 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、可供出售金融资产和持有至到期投资。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；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

### (三) 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。

##### (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。

(三) 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(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、借款及应付债券等。

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；期限在一年以上但自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。

(三) 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) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 2,800,000.00 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：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。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，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提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合一	所有关联方客户
组合二	所有第三方客户

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合一	不计提
组合二	根据实际损失率确定

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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。

坏账准备的计提方法为：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。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (11) 存货

##### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、在建或已建成的待售物业，包括开发成本和开发产品，以及外购商品房等，按成本与可变现净值孰低计量。

开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的之物业。本公司将购入且用于商品房开发的土地使用权，作为开发成本核算。开发产品是指已建成、待出售之物业。外购商品房是指外购以动拆迁安置或出售为目的之物业。

##### (b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按成本入账。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，其他存货发出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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

#### (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的被投资单位；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。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (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投资成本。

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。

##### (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。

**(三) 主要会计政策和会计估计(续)****(12) 长期股权投资(续)****(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。

**(d) 长期股权投资减值**

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

**(13) 投资性房地产**

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以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
房屋及建筑物	20-40 年	3%至 5%	2.375%至 4.85%
土地使用权	50 年	0%	2.0%

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。

(三) 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产(续)

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、管网、办公及其他设备等。

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。

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。

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	20-40 年	3%至 5%	2.375%至 4.85%
机器设备	5-10 年	3%至 5%	9.5%至 19.4%
运输工具	5-10 年	3%至 5%	9.5%至 19.4%
管网	40 年	5%	2.38%
办公及其他设备	5-18 年	3%至 5%	5.28%至 19.4%

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。

**(三) 主要会计政策和会计估计(续)**

**(14) 固定资产(续)**

- (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。
- (d) 固定资产的处置

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

**(15) 在建工程**

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

**(16) 借款费用**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的借款费用，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。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权等，以成本计量。

##### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。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。

##### (b) 特许经营权

本集团采用建设经营移交方式(BOT)，参与公共基础设施业务，项目公司从国家行政部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交还国家行政部门。

本集团项目公司未提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号 — 收入》确认与后续经营服务相关的收入。

若项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，项目公司在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号 — 金融工具确认和计量》的规定处理；若合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。

按照合同规定，本集团将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

本集团下属环境集团参与的垃圾焚烧、垃圾填埋以及中转运输等基础设施建设均按照 BOT 方式进行核算。

##### (c) 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。

##### (d) 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。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括道路建设费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。

#### (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。

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

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的相关支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当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、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，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。

#### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (22) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务金额能够可靠的计量。

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销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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：

##### (a) 销售物业

销售开发产品或外购商品房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，将开发产品或外购商品房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。

##### (b) 对于提供建设经营移交方式(“BOT”)收入

对于提供建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (23) 收入确认(续)

##### (c) 提供劳务

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

##### (d) 销售商品

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

##### (e) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，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。

使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (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。

### (三) 主要会计政策和会计估计(续)

#### (24) 政府补助(续)

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。

#### (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。

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。

### (三) 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或本集团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：

##### (i) 税项

本集团在多个地区缴纳多种税项。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。在计提各个地区的土地增值税和所得税费用时，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。

(三) 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)

(ii) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(iii) 房地产开发成本

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

(iv) 存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中，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。

如果管理层对存货估计售价、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进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的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高于目前采用的估计，本集团需对存货增加计提跌价准备。

如果实际售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费高于或低于管理层的估计，则本集团将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

(v) 可供出售金融资产公允价值变动

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

(三) 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)

(vi) 应收款项坏账准备

本集团根据应收款项的预计未来现金流量的现值为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

(vii) 长期资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(viii) 建设经营移交(“BOT”)项目

本集团按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产与无形资产。项目建设过程中，本集团根据预算成本和工期的估计对金融资产与无形资产的账面价值进行复核及修正，根据加权资金成本确定金融资产实际利率。项目运营过程中，本集团根据未来为维持服务能力而发生的更新支出和移交日前的恢复性大修义务，确认与 BOT 相关的现实义务，确认预计负债。

(ix) 固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧或冲销或冲减技术陈旧的固定资产。

(三) 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

配套商品房销售收入确认

本集团通过政府所属的重大工程实施单位销售配套商品房予满足购房条件的客户。本集团与重大工程实施单位签署配套商品房供应协议，并向重大工程实施单位收取全额购房款项。本集团在根据合同约定收到全部款项并达到房屋交付条件后确认配套商品房销售收入，若一定期限内客户未办理入户手续，则视同房屋交付完成，将所有剩余未办理房屋交付手续的房产一并确认销售收入。

根据本集团销售配套商品房的历史经验，未发生过由于未按期办理房屋交付而导致退房的情况，故本集团认为按照上述原则确认配套商品房销售收入是合理的。

(四) 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
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)	3%-17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%,5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%,7%
土地增值税	土地增值额部分以 30%至 60%的超率累进税率计算	30%至 60%超率累进税率
河道管理费	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%

(四) 税项(续)

(2) 税收优惠及批文

根据财税[2001]97号有关财政部、国家税务总局关于污水处理有关增值税政策的通知规定，本公司销售污水处理收入免征增值税。

根据国家税务总局财税[2001]198号文件，本集团下属公司从事垃圾焚烧业务产生的上网发电收入缴纳的增值税即征即退。

根据国家税务总局国税函[2005]1128号文《关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》和上海市地方税务局沪地税流[2007]28号《关于垃圾处置费征收营业税问题的通知》，本集团下属子公司固废中转运营、焚烧和填埋处置服务费收入不征收营业税。

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》(“新企业所得税法”)相关规定，环境保护、节能节水项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年自第3年免征企业所得税，第4年自第6年减半征收企业所得税；财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2009]166号公布了环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)，自2008年1月1日起施行。根据财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知财税[2008]47号，企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。享受上述税收优惠时，《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源占产品原料的比例应符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的技术标准。本集团下属成都威斯特再生能源有限公司、奉化环境再生能源利用有限公司、上海环城再生能源有限公司分别符合以上规定中的部分减免。按照以上规定享受相应的税收优惠。

根据新企业所得税法及国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号文)的规定，2007年3月16日以前经工商等登记机关登记设立的企业，原享受低税率优惠政策的，自2008年1月1日起，5年内过渡到25%的法定税率。原执行15%税率的企业，2008年至2012年，分别按照18%、20%、22%、24%、25%执行。本集团下属上海环境工程建设项目管理有限公司、上海联环国际贸易有限公司、上海环境浦东固废中转运营有限公司以及上海环境油品发展有限公司符合以上规定，故本年度上述子公司适用企业所得税率为25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，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
上海原水房地产开发经营公司	全资子公司	上海市	房地产	1,500	房地产开发,经营销售	有限公司	邱柏华	133713602
上海城投置业服务有限公司	全资子公司	上海市	服务业	5,000	房产售后服务	有限公司	赵勇	133741187
上海置城房地产有限公司	全资子公司	上海市	房地产	800	房地产开发	有限公司	俞卫中	703347342
上海城宁置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	2,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	757914760
上海新凯房地产开发有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	高月龙	745622226
上海韵意房地产开发有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	733352126
上海城捷置业有限公司	控股子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	朱国祥	767225539
上海城协房地产有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,500	房地产开发	有限公司	俞卫中	777620380
上海露香园置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	220,000	房地产开发	有限公司	高月龙	743750304
上海城投置业管理有限公司	控股子公司	上海市	服务业	500	房产售后服务	有限公司	赵勇	630872356
上海城鸿置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	2,000	房产开发经营, 物业管理	有限公司	高月龙	690131023
上海城浦置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	16,000	房产开发经营, 物业管理	有限公司	周仁勇	695832494
南京环境再生能源有限公司	控股子公司	南京市	固废处置	10,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	邵军	660651204
青岛环境再生能源有限公司	控股子公司	青岛市	固废处置	20,298	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	秦峰	667871904
成都威斯特再生能源有限公司	控股子公司	成都市	固废处置	12,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	王德浩	774540924

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	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
威海环境再生能源有限公司	控股子公司	威海市	固废处置	10,000	固废再生能源，项目投资等	有限公司	秦峰	681738536
上海老港再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	7,200	再生能源生产	有限公司	刘广登	676216899
奉化环境能源利用有限公司	全资子公司	奉化市	固废处置	2,400	废弃物能源利用投资等	有限公司	王志国	674717606
上海环境虹口固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	2,110	固体废弃物处置中转等	有限公司	CAREY CHRISTOPHER MICHAEL	764293552
上海环杨固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	1,350	固体废弃物处置中转等	有限公司	CAREY CHRISTOPHER MICHAEL	770205395
上海环境浦东固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	2,500	固体废弃物处置中转等	有限公司	CHRISTOPHER MICHAEL CAREY	763349139
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	5,000	生活垃圾中转，投资管理	有限公司	CHRIS CAREY	761625566
上海天马再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	1000	固废再生能源，项目投资等	有限公司	吴强	598101016
上海盈邦油品有限公司	控股子公司	上海市	油品交易	50	油品销售	有限公司	丁康	630901874
上海正融投资发展有限公司	控股子公司	上海市	房地产	10,000	基础设施投资，房地产开发 废弃物再生能源项目投资、建	有限公司	汪建玓	75572674X
漳州环境再生能源有限公司	控股子公司	漳州市	固废处置	10,000	设、管理等	有限公司	邵军	69904736-2
上海竹岭风餐饮管理有限公司	全资子公司	上海市	餐饮管理	200	餐饮企业管理	有限公司	王家荣	560188101

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额 (万元)	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
上海原水房地产开发经营公司	1,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城投置业服务有限公司	5,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海置城房地产有限公司	800	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城宁置业有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海新凯房地产开发有限公司	1,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海韵意房地产开发有限公司	1,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城捷置业有限公司	600	-	60.00	60.00	是	9,991,424.62	-
上海城协房地产有限公司	1,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海露香园置业有限公司	220,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城投置业管理有限公司	350	-	70.00	70.00	是	3,493,759.75	-
上海城鸿置业有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城浦置业有限公司	16,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
南京环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
青岛环境再生能源有限公司	20,298	-	100.00	100.00	是	-	不适用
成都威斯特再生能源有限公司	11,400	-	95.00	95.00	是	7,421,125.98	-

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额 (万元)	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
威海环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海老港再生能源有限公司	4,320	-	60.00	60.00	是	28,800,131.63	-
奉化环境能源利用有限公司	2,400	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境虹口固废中转运营有限公司	2,110	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环杨固废中转运营有限公司	1,570	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境浦东固废中转运营有限公司	2,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	5,070	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海天马再生能源有限公司	800	-	80.00	80.00	是	2,000,000.00	-
上海盈邦油品有限公司	40	-	80.00	80.00	是	1,748,556.10	-
上海正融投资发展有限公司	6,000	-	60.00	60.00	是	40,006,814.51	-
漳州环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海竹岭风餐饮管理有限公司	200	-	100.00	100.00	是	-	不适用

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 于 2012 年 6 月 30 日, 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
上海城投资置地(集团)有限公司(“置地集团”)	全资子公司	上海市	房地产	250,000	房地产开发, 经营, 物业	有限公司	俞卫中	630378833
上海环境集团有限公司(“环境集团”)	控股子公司	上海市	城市环境	128,000	环境及市政工程投资等	有限公司	陆建成	764269544
上海环境投资有限公司	全资子公司	上海市	投资管理	68,000	固体废弃物处置等	有限公司	吴强	751481984
上海环城再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	40,000	城市环卫设施建设等	有限公司	戴光铭	631579960
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	2,200	固废设施设计管理等	有限公司	王志国	781538654
上海城瀛废弃物处置有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	100	废弃物运输, 处置等	有限公司	CAREY CHRISTOPHER MICHAEL	703405397
上海环境工程建设项目管理有限公司	控股子公司	上海市	工程建设	300	工程项目建设, 全过程管理	有限公司	秦峰	132207898
上海联环国际贸易有限公司	控股子公司	上海市	房地产	665	房产销售, 仓储等	有限公司	吉晓翔	132234319
上海振环实业总公司	全资子公司	上海市	环卫项目	6,000	环卫项目设计, 规划施工等	有限公司	蒋家智	132217084
上海环境工程股份有限公司	全资子公司	上海市	环卫项目	2,460	环境领域, 技术开发, 咨询等	有限公司	蒋家智	63141300-4
上海港汇投资发展有限公司	全资子公司	上海市	房地产	8,000	实业投资等	有限公司	汪建玓	753151970
上海环境油品发展有限公司	全资子公司	上海市	油品销售	2,000	油品批发, 零售	有限公司	丁康	133760265
上海新江湾城投资发展有限公司(“新江湾城”)	已转让	上海市	房地产	10,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	679328378
上海其越置业有限公司(“其越置业”)	全资子公司	上海市	房地产	23,000	房地产开发	有限公司	高月龙	554250167

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 于 2012 年 6 月 30 日, 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 (万元)	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
置地集团	317,765	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境集团有限公司	135,620	-	60.00	60.00	是	738,590,724.02	-
上海环境投资有限公司	77,743	-	100.00	100.00	是		不适用
上海环城再生能源有限公司	24,737	-	60.00	60.00	是	192,043,887.67	-
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	1,400	-	55.00	55.00	是	12,051,353.43	-
上海城瀛废弃物处置有限公司	161	-	80.00	80.00	是	1,079,858.26	-
上海环境工程建设项目管理有限公司	314	-	100.00	100.00	是		不适用
上海联环国际贸易有限公司	602	-	90.48	90.48	是	733,983.77	-
上海振环实业总公司	6,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境工程股份有限公司	2,460	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海港汇投资发展有限公司	8,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境油品发展有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
新江湾城	已转让	-	已转让	已转让	不适用	不适用	不适用
上海其越置业有限公司	23,000.68	-	100.00	100.00	是	-	不适用

(五) 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，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(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海金山环境再生能源有限公司(原名“上海金山百玛士绿色能源有限公司”)	控股子公司	上海市	绿色能源	13,270	废弃物再生能源项目投资、建设、管理等	有限责任公司	邵军	792773019
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	控股子公司	宁波市	固废处置	4,000	生活垃圾处理, 货运等	有限公司	王志国	764509616
淮安市王元环境卫生填埋有限公司	全资子公司	淮安市	固废处置	2,300	生活垃圾填埋	有限公司	王志国	785598312
	年末实际出资额(万元)	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	
上海金山环境再生能源有限公司	13,384	-	100.00	100.00	是	-	不适用	
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	3,607	-	92.50	92.50	是	3,155,000.00	-	
淮安市王元环境卫生填埋有限公司	2,180	-	100.00	100.00	是	-	不适用	

(五) 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

	2012年6月30日净资产	本期净利润
上海其越置业有限公司		
(i)	230,006,825.89	-
上海天马再生能源有限公司(ii)	10,000,000.00	-

(i) 上海其越置业有限公司为本集团同一控制下企业合并取得的子公司。

(ii) 上海天马再生能源有限公司为本集团投资设立子公司

(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
新江湾城	1,444,714,137.00	-
新江湾城丧失控制权而不再纳入合并范围。		

(c) 同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海其越置业有限公司	其越置业和本集团在合并前后均受上海城投最终控制且该控制并非暂时性的	上海城投	-	-	-7,347,492.53

本财务报表的比较数据由于上述同一控制下企业合并已进行重述。

	合并日账面价值	2011年12月31日账面价值
取得子公司的净资产	230,006,825.89	230,006,825.89
流动资产	230,148,188.52	230,022,188.52
非流动资产	-	-
流动负债	141,362.63	15,362.63
非流动负债	-	-

(d) 丧失控制权而减少子公司

新江湾城  
丧失控制权日  
2012年1月20日

于2012年1月20日，本公司将持有的新江湾城股权50%分别转让给上海鼎盛股权投资合伙企业36%、上海光控置业有限公司10%、上海易居生源股权投资中心2.27%、上海易居生泉股权投资中心1.73%。自本公司丧失控制权之日起，不再纳入合并范围。

(i) 处置价格及现金流量列示如下：

	金额
处置收到的现金和现金等价物	1,055,652,000.00
减：新江湾城持有的现金和现金等价物	76,737,567.62
处置收到的现金净额	978,914,432.38

(ii) 处置新江湾城的净资产列示如下：

	处置日	2011年12月31日
流动资产	1,444,683,082.99	1,444,683,082.99
非流动资产	76,123.72	76,123.72
流动负债	45,069.71	45,069.71
非流动负债	-	-

## (六) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	/	/	423,793.80	/	/	50,052.68
银行存款	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,101,563,601.97	/	/	1,788,807,422.30
美元	3,555,689.23	6.3249	22,489,378.81	3,597,767.25	6.3009	22,669,171.67
港元	4,815.83	0.8152	3,925.86	5,295.30	0.8107	4,292.90
小计			1,124,056,906.64			1,811,480,886.87
其他货币资金	/	/	5,295,210.83	/	/	5,630,603.98
合计	/	/	1,129,775,911.27	/	/	1,817,161,543.53

于报告期末,本集团所有权受到限制的货币资金金额为人民币 5,000,000.00 元(期初数:人民币 5,500,000.00 元),主要为履约保证金。其他货币资金为 5,295,210.83 元(期初数:5,630,603.98 元)主要为本集团履约保证金及信用卡保证金。

### 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	2,379,920.12	2,328,384.47
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	2,379,920.12	2,328,384.47

于报告期末及期初数,本集团交易性金融资产变现不存在重大限制。

### 3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	30,000,000.00			30,000,000.00	已宣告未发放	否
其中:						
上海黄山合成置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	30,000,000.00			30,000,000.00	/	/

### 4、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委贷利息	8,266.67	187,550.00	186,516.66	9,300.01
合计	8,266.67	187,550.00	186,516.66	9,300.01

## 5、应收账款

### (1) 应收账款按类别分析

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,930,465.00	1.08	2,930,465.00	100.00	2,930,465.00	1.93	2,930,465.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一	163,910,451.63	60.69			99,416,392.94	65.34		
组合二	101,634,342.91	37.63			48,173,324.09	31.66		
组合小计	265,544,794.54	98.32			147,589,717.03	97.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,624,332.90	0.60	1,624,332.90	100.00	1,624,332.90	1.07	1,624,332.90	100.00
合计	270,099,592.44	/	4,554,797.90	/	152,144,514.93	/	4,554,797.90	/

### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
其他第三方	2,930,465.00	2,930,465.00	100.00	预计无法收回
合计	2,930,465.00	2,930,465.00	/	/

### (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他第三方	1,624,332.90	1,624,332.90	100.00	预计无法收回
合计	1,624,332.90	1,624,332.90	/	/

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海市城市建设投资开发总公司	10,154,802.10		11,310,964.62	
合计	10,154,802.10		11,310,964.62	

### (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	144,458,532.37	一年以内	53.48
上海市废弃物管理处	第三方	21,315,916.20	一年以内	7.89
淮安市城市管理局	第三方	13,402,367.31	一年以内	4.96
成都市城市管理局	第三方	11,481,526.70	一年以内	4.25
上海市城市建设投资开发总公司	本公司之母公司	10,154,802.10	一年以内	3.76
合计	/	200,813,144.68	/	74.34

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海城投	本公司之母公司	10,154,802.10	3.76
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	144,458,532.37	53.48
上海城投资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制	68,482.60	0.03
上海中心大厦建设发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	483,418.50	0.18
上海梦清园林管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	362,585.76	0.13
上海城投城桥污水处理有限公司	与本公司受同一母公司控制	272,334.56	0.10
上海环境实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	5,482,477.74	2.03
上海水域环境发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	583,638.00	0.22
上海东安海上溢油应急中心	与本公司受同一母公司控制	121,680.00	0.05
上海老港固废综合开发有限公司	与本公司受同一母公司控制	1,922,500.00	0.71
合计	/	163,910,451.63	60.69

(7) 于报告期末，应收账款中无外币余额(期初数：无)。

6 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	96,865,713.90	21.09	96,865,713.90	100.00	96,865,713.90	26.97	96,865,713.90	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一	97,783,164.17	21.29			86,479,564.17	24.08		
组合二	258,185,331.89	56.22			169,538,527.31	47.18		
组合小计	355,968,496.06	77.51			256,018,091.48	71.26		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,377,550.19	1.40	6,377,550.19	100.00	6,377,550.19	1.77	6,377,550.19	100.00
合计	459,211,760.15	/	103,243,264.09	/	359,261,355.57	/	103,243,264.09	/

(2) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
新华证券有限公司	45,616,400.00	45,616,400.00	100.00	预计无法收回
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100.00	预计无法收回
南京中鼎证券公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
江桥生活垃圾焚烧厂技改及扩能工程	4,927,047.23	4,927,047.23	100.00	预计无法收回
江桥扩建项目	3,602,778.02	3,602,778.02	100.00	预计无法收回
合计	96,865,713.90	96,865,713.90	/	/

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他第三方	6,377,550.19	6,377,550.19	100.00	预计无法收回
合计	6,377,550.19	6,377,550.19	/	/

(4) 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。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	97,658,635.17	一到二年	21.26
上海市规划和土地资源管理局	第三方	96,920,000.00	一年以内	21.10
南京市市容管理局	第三方	65,199,222.66	一年以内	14.19
新华证券有限公司	第三方	45,616,400.00	五年以上	9.93
振良企业发展有限公司	第三方	40,000,000.00	三到四年	8.71
合计	/	345,394,257.83	/	75.19

(6) 其他应收款关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	97,658,635.17	21.26
上海城投环保产业投资管理有限公司	受同一母公司控制	124,529.00	0.03
合计	/	97,783,164.17	21.09

(7) 于报告期末, 其他应收款中无外币余额(期初数: 无)。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,403,700.83	3.38	6,516,530.05	2.36
1至2年	500,000.00	0.18	1,975,400.00	0.71
2至3年	2,250,400.00	0.81	1,735,000.00	0.63
3年以上	266,059,134.59	95.63	266,059,134.59	96.30
合计	278,213,235.42	100.00	276,286,064.64	100.00

于报告期末，账龄超过一年的预付款项为 268,809,534.59 元(期初数：269,769,534.59 元)，主要为桂花苑项目预付款 259,295,946.21 元。由于土地政策和规划的变更，该款项尚未结清。上海城投就该项目出具承诺函，承诺该预付款若在 2012 年 12 月 31 日前不能转为相应投资项目或收回，上海城投将承担最终还款责任。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
桂花苑项目	第三方	259,295,946.21	四到五年	未结算预付项目款
上海城投投资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制	6,559,323.38	四到五年	购动迁房预付款未结清
上海齐耀动力技术有限公司	第三方	4,392,767.20	一年以内	预付设备款
江苏如高高压电器有限公司	第三方	999,200.00	一年以内	预付设备款
上海嘉华丹特兰进出口有限公司	第三方	879,939.51	一年以内	预付设备款
合计	/	272,127,176.30	/	/

(3) 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预付款项。

### (4) 预付款项关联方款项

项目	与本集团关系	期末数		期初数	
		金额	占预付款项总额的比例 (%)	金额	占预付款项总额的比例 (%)
上海城投投资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制	6,559,323.38	2.36	6,559,323.38	2.37

(5) 于报告期末，预付账款中无外币余额(期初数：无)。

## 8、存货

### (1) 存货分类

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	31,610,839.79		31,610,839.79	30,889,517.15		30,889,517.15
库存商品	42,080,469.54		42,080,469.54	43,982,651.19		43,982,651.19
开发成本	13,820,472,117.60		13,820,472,117.60	13,564,691,659.30		13,564,691,659.30
开发产品	74,254,351.50	1,126,015.61	73,128,335.89	336,744,271.67	1,126,015.61	335,618,256.06
外购商品房	7,653,111.28		7,653,111.28	7,653,111.28		7,653,111.28
低值易耗品	825,956.75		825,956.75	924,495.03		924,495.03
合计	13,976,896,846.46	1,126,015.61	13,975,770,830.85	13,984,885,705.62	1,126,015.61	13,983,759,690.01

## (a) 开发成本

项目名称	开发时间	预计竣工时间	项目总投资	期末数	期初数
露香园项目	2009年6月	2013年12月	6,280,000,000.00	5,954,514,268.50	5,773,654,022.15
新凯家园三期	2009年12月	2013年12月	6,906,680,000.00	2,297,943,558.57	2,013,430,995.60
新江湾城 C4 地块	2011年7月	2012年12月	3,071,419,000.00	1,795,892,206.70	1,626,434,896.92
新江湾城科技园区(注1)	2012年3月	已转让	已转让	-	1,366,985,515.37
吴淞路项目	2009年11月	2013年12月	990,530,280.00	986,673,002.30	924,263,701.61
徐泾基地诸光路项目	2010年4月	2014年3月	1,350,000,000.00	795,481,925.58	647,252,657.28
韵意项目一期	2011年6月	2013年12月	3,421,150,000.00	913,119,675.60	554,705,915.41
韵意洞泾南拓项目	2011年11月	2013年12月	1,699,560,000.00	555,251,291.31	232,623,409.60
青浦徐泾华新拓展基地 C 区项目	2011年11月	2013年10月	1,210,710,000.00	287,978,107.35	119,774,911.02
新凯家园一期集中商铺	2009年3月	2012年1月	128,780,000.00	-	88,331,161.44
新凯家园二期集中商铺	2012年4月	2012年12月	待定	9,560,147.34	1,851,838.00
城投闻喜华庭(注2)	2012年12月	2014年12月	622,610,000.00	222,973,459.13	215,382,634.90
其他				1,084,475.22	-
合计	****	****	****	13,820,472,117.60	13,564,691,659.30

注1：开发成本中“新江湾城科技园区”系本集团子公司新江湾城的房产开发项目。截止资产负债表日，本集团已转让新江湾城 50% 股权，对其丧失控制权，因此不再纳入本集团合并范围。

注2：城投闻喜华庭为本集团新购入子公司上海其越置业有限公司所开发的房产项目。

## (b) 开发产品

	竣工日期	期初数	本年增加	本年减少	期末数
新凯家园一期	2006年10月	27,480,404.87	-	4,536,115.48	22,944,289.39
新凯家园二期	2010年3月	84,540,814.44	-	52,307,762.26	32,233,052.18
新凯家园一期集中商业		-	107,713,241.29	107,713,241.29	-
新凯家园三期 A 地块	2011年12月	205,644,690.49	-	205,644,690.49	-
其他		19,078,361.87	-	1,351.94	19,077,009.93
合计	****	336,744,271.67	107,713,241.29	370,203,161.46	74,254,351.50

于报告期末，本集团计入存货成本中的资本化的借款费用为 248,854,578.71 元。

于报告期末，开发成本中账面价值为 5,954,514,268.50 元的露香园项目开发成本作为 2,102,750,000.00 元的长期借款的抵押物。

于报告期末，开发成本中账面价值为 1,228,117,572.20 元的新凯家园三期 B 块项目作为 260,000,000.00 元的长期借款的抵押物。

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
开发产品	1,126,015.61				1,126,015.61
合计	1,126,015.61				1,126,015.61

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
城宁花苑	采光不足，影响出售	无	无

## 9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴营业税	122,336,036.75	42,142,714.79
预缴增值税	38,156,211.15	33,339,500.39
信托项目	10,625,480.27	9,202,681.51
委托贷款	12,000,000.00	12,000,000.00
预缴其他税费	12,288,297.90	2,804,779.38
合计	195,406,026.07	99,489,676.07

(1) 信托项目为本集团参与重庆国投网下申购信托计划所持有的上市公司流通股股票。于报告期末信托项目原值为 14,371,704.60 元（期初数为 14,371,704.60 元），减值准备为 3,746,224.33 元（期初数为 5,169,023.09 元）。

(2) 于报告期末，委托贷款为本集团之子公司上海环城再生能源有限公司借予其少数股东的全资子公司的委托贷款，其中，6,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日，年利率为 3.1%；6,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 26 日至 2012 年 12 月 25 日，年利率为 3.1%。

## 10、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,203,556,278.53	1,210,293,847.83
合计	1,203,556,278.53	1,210,293,847.83

于报告期末，本集团账面价值 1,022,400,000.00 元的可供出售权益工具为中国光大银行股份有限公司之流通股。本公司承诺自投资入股中国光大银行股份有限公司的工商变更登记手续完成之日即 2009 年 11 月 18 日起 36 个月内不转让本公司持有的该些股份。除此以外，本集团不存在可供出售金融资产变现的重大限制。

## 11、长期应收款

项目	期末数	期初数
BOT 项目	1,009,498,205.59	935,454,948.14
减：长期应收款减值准备	-	-
小计	1,009,498,205.59	935,454,948.14
减：一年内到期的长期应收款	22,772,310.82	22,367,506.87
合计	986,725,894.77	913,087,441.27

本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司将其 BOT 合同特许经营权出质为 70,000,000.00 元长期借款的质押物。于报告期末，该 BOT 项目及相应长期应收款账面价值为 222,173,128.99 元。

## 12、长期股权投资

项目	期末数	期初数
合营企业(a)	20,400,349.31	21,447,520.80
联营企业-无公开报价	6,891,805,486.79	5,373,246,090.61
减：长期股权投资减值准备	36,102,147.71	36,102,147.71
小计	6,876,103,688.39	5,358,591,463.70
其他长期股权投资	264,033,328.02	189,033,328.02
减：长期股权投资减值准备	2,740,000.00	2,740,000.00
小计	261,293,328.02	186,293,328.02
合计	7,137,397,016.41	5,544,884,791.72

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

## (1) 合营及联营企业

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海华港风力发电有限公司 (a)	22,350,000.00	21,447,520.80	-1,047,171.49	20,400,349.31			50	50	不适用
上海黄山合成置业有限公司	5,000,000.00	41,355,415.94	-986,496.50	40,368,919.44			25	25	不适用
上海远洋宾馆有限公司	93,336,345.28	46,298,165.23	-7,030,555.26	39,267,609.97			20.97	20.97	不适用
上海金虹桥国际置业有限公司	360,000,000.00	355,588,346.14	-69,976.18	355,518,369.96			30	30	不适用
上海日技环境技术咨询有限公司	1,350,000.00	559,070.13	-559,070.13	0.00			-	-	不适用
上海老港生活垃圾处置有限公司	80,145,865.59	119,506,927.41	3,439,660.83	122,946,588.24			40	40	不适用
上海奥绿思环保设备管理有限公司	2,401,000.00	8,233,641.22	-1,116,229.30	7,117,411.92			49	49	不适用
上海百玛士绿色能源有限公司	37,000,000.00	897,852.29		897,852.29	36,102,147.71		37	37	不适用
上海沪风房地产开发有限公司	222,863,976.00	220,317,265.91	139.61	220,317,405.52			36	36	不适用
上海合庭房地产开发有限公司	837,011,628.00	833,049,867.95	-107,778.70	832,942,089.25			36	36	不适用
上海康州房地产开发有限公司	125,793,684.00	124,995,972.75	-65,899.43	124,930,073.32			36	36	不适用
上海东荣房地产开发有限公司	192,739,536.00	191,467,620.19	-65,244.36	191,402,375.83			36	36	不适用
上海建奇房地产开发有限公司	270,733,644.00	269,169,272.70	-64,778.39	269,104,494.31			36	36	不适用
上海开古房地产开发有限公司	220,361,760.00	219,231,613.12	-71,942.54	219,159,670.58			36	36	不适用
上海高泰房地产开发有限公司	791,219,304.00	857,812,225.61	36,884,192.12	894,696,417.73			36	36	不适用
上海湾城石油有限公司	9,065,000.00	9,065,000.00		9,065,000.00			49	49	不适用
上海诚鼎创业投资有限公司	200,000,000.00	233,663,018.40	-945,781.33	232,717,237.07			41.67	41.67	不适用
西部证券股权有限公司(“西部证券”) (注 1)	1,780,485,160.00	1,797,147,067.80	163,864,668.49	1,961,011,736.29			25.58	25.58	不适用
上海诚鼎创佳投资管理有限公司(“诚鼎创佳”)	2,850,000.00	5,230,241.18	10,742,188.78	15,972,429.96			38	38	不适用
上海诚鼎投资管理有限公司(注 2)	2,850,000.00	3,555,358.93	1,792,740.87	5,348,099.80			57	57	不适用
新江湾城	1,444,829,200.66		1,312,919,557.60	1,312,919,557.60			50	50	不适用
合计	6,702,386,103.53	5,358,591,463.70	1,517,512,224.69	6,876,103,688.39	36,102,147.71		****	****	****

(2) 其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海飞骋房地产有限公司	310,000.00	310,000.00		310,000.00		0.17	0.17	不适用
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00		10	10	不适用
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00				2,740,000.00	2.67	2.67	不适用
深圳中节能可再生能源有限公司(注 3)	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00		20	20	不适用
靖江市江海石油有限公司(注 3)	600,000.00	2,104,892.02		2,104,892.02		40	40	不适用
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(注 4)	150,000,000.00	150,000,000.00	75,000,000.00	225,000,000.00		22.30	22.30	不适用
合计	187,528,436.00	186,293,328.02	75,000,000.00	261,293,328.02	2,740,000.00	****	****	****

注 1: 本集团持有西部证券股权比例 30.70%。2012 年 5 月, 西部证券完成 2 亿股的增发, 使得报告期末公司所持股权比例下降为 25.58%。依据证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2011 年第 1 期) 中“问题一”相关阐述, 公司因西部证券增发股份使得持股比例下降而产生的税后投资收益为 116,340,868.08 元, 剩余 29,292,544.33 元为公司持有期间按长期股权投资权益法计入的税后投资收益。

注 2: 本公司投资上海诚鼎投资管理有限公司(以下简称“诚鼎投资”), 投资比例为 57%。根据诚鼎投资公司章程规定, 股东按照实际出资比例行使表决权。股东会会议对公司的经营方针和投资计划、财务预、决算方案等事项作出决议须经代表全体股东四分之三以上表决权的股东通过。因此, 本公司对诚鼎投资尚不形成控制, 但具有重大影响, 故采用权益法核算, 不纳入公司合并范围。

注 3: 本集团对该些企业的持股比例虽然不低于 20%, 但根据公司章程及合资协议, 本集团对该些公司不具有重大影响, 故将其作为其他长期股权投资核算。

注 4: 本集团为上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业的有限合伙人, 根据合伙协议, 有限合伙人不执行合伙事务, 不对外代表合伙企业, 也不得无理由更换普通合伙人, 本集团对上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业不存在共同控制或重大影响, 且其公允价值无法取得, 故将其作为其他股权投资核算。

(3) 长期股权投资减值准备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
联营企业				
上海百玛士绿色能源有限公司	36,102,147.71	-	-	36,102,147.71
其他长期股权投资				
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00
合计	38,842,147.71	-	-	38,842,147.71

### 13、对合营企业投资和联营企业投资

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
<b>一、合营企业</b>							
上海华港风力发电有限公司	50	50	217,587,301.68	176,786,603.05	40,800,698.63	6,983,375.04	-2,094,342.97
<b>二、联营企业</b>							
上海黄山合成置业有限公司	25.00	25.00	945,937,099.53	413,996,683.14	531,940,416.39		-3,945,986.05
上海远洋宾馆有限公司	20.97	20.97	466,009,050.13	373,858,960.67	92,150,089.46	29,246,839.15	-33,526,729.90
上海金虹桥国际置业有限公司	30.00	30.00	2,278,920,504.99	1,081,381,815.16	1,197,538,689.83		-233,253.93
上海老港生活垃圾处置有限公司	40.00	40.00	790,610,056.65	485,430,605.19	305,179,451.46	55,274,281.93	8,599,152.07
上海奥绿思环保设备管理有限公司	49.00	49.00	14,615,180.49	89,850.00	14,525,330.49		
上海百玛士绿色能源有限公司	37.00	37.00	352,865,514.17	252,807,744.61	100,057,769.56		
上海诚鼎创业投资有限公司	41.67	41.67	581,969,935.68	22,452,284.00	559,517,651.68		-2,269,693.61
上海沪风房地产开发有限公司	36.00	36.00	615,423,252.98	2,336,289.86	613,086,963.12		387.82
上海合庭房地产开发有限公司	36.00	36.00	2,822,105,084.97	508,377,040.29	2,313,728,044.68		-299,385.27
上海康州房地产开发有限公司	36.00	36.00	363,700,827.46	15,967,579.46	347,733,248.00		-183,053.99
上海东荣房地产开发有限公司	36.00	36.00	548,499,536.19	16,023,205.05	532,476,331.14		-181,234.35
上海建奇房地产开发有限公司	36.00	36.00	765,302,418.09	16,661,950.52	748,640,467.57		-179,939.98
上海开古房地产开发有限公司	36.00	36.00	626,088,327.72	16,426,860.93	609,661,466.79		-199,840.39
上海高泰房地产开发有限公司	36.00	36.00	2,569,881,201.06	81,441,222.06	2,488,439,979.00		-1,669,140.80
上海湾城石油有限公司	49	49	18,500,000.00		18,500,000.00		
西部证券	25.58	25.58	10,964,832,771.97	5,976,013,486.67	4,988,819,285.30	423,435,028.91	102,207,737.82
诚鼎创佳	38	38	40,390,645.14	232,934.72	40,157,710.42		20,768,917.83
上海诚鼎投资管理有限公司	57	57	9,932,226.23	549,675.00	9,382,551.23		3,145,159.42
新江湾城	50	50	1,605,734,455.25	161,181,203.05	1,444,553,252.20		-160,884.80

14、投资性房地产

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	14,172,603.81			14,172,603.81
1.房屋、建筑物	6,311,629.63			6,311,629.63
2.土地使用权	7,860,974.18			7,860,974.18
二、累计折旧和累计摊销合计	5,499,469.34	224,530.29		5,723,999.63
1.房屋、建筑物	2,612,259.81	147,853.53		2,760,113.34
2.土地使用权	2,887,209.53	76,676.76		2,963,886.29
三、投资性房地产账面净值合计	8,673,134.47	-224,530.29		8,448,604.18
1.房屋、建筑物	3,699,369.82	-147,853.53		3,551,516.29
2.土地使用权	4,973,764.65	-76,676.76		4,897,087.89
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	8,673,134.47	-224,530.29		8,448,604.18
1.房屋、建筑物	3,699,369.82	-147,853.53		3,551,516.29
2.土地使用权	4,973,764.65	-76,676.76		4,897,087.89

本期折旧和摊销额：224,530.29 元。

于报告期末，未计提减值准备。

15、固定资产

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：	1,778,128,653.57	18,188,574.49	444,893.98	1,795,872,334.08	
其中：房屋及建筑物	549,683,077.59	16,084,136.61		565,767,214.20	
机器设备	198,270,940.65	786,051.00		199,056,991.65	
运输工具	25,324,605.79	595,522.36	57,000.00	25,863,128.15	
办公设备	13,417,943.70	579,409.52	387,893.98	13,609,459.24	
管网	991,432,085.84	143,455.00		991,575,540.84	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	727,224,696.63		39,924,486.40	411,079.63	766,738,103.40
其中：房屋及建筑物	184,548,481.64		10,579,052.99		195,127,534.63
机器设备	133,440,927.52		7,174,880.63		140,615,808.15
运输工具	14,261,788.37		1,003,583.89	51,570.19	15,213,802.07
办公设备	8,761,673.66		706,581.43	359,509.44	9,108,745.65
管网	386,211,825.44		20,460,387.46		406,672,212.90

三、固定资产账面净值合计	1,050,903,956.94	/	/	1,029,134,230.68
其中：房屋及建筑物	365,134,595.95	/	/	370,639,679.57
机器设备	64,830,013.13	/	/	58,441,183.50
运输工具	11,062,817.42	/	/	10,649,326.08
办公设备	4,656,270.04	/	/	4,500,713.59
管网	605,220,260.40	/	/	584,903,327.94
四、减值准备合计	1,218.00	/	/	1,218.00
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
办公设备	1,218.00	/	/	1,218.00
管网		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,050,902,738.94	/	/	1,029,133,012.68
其中：房屋及建筑物	365,134,595.95	/	/	370,639,679.57
机器设备	64,830,013.13	/	/	58,441,183.50
运输工具	11,062,817.42	/	/	10,649,326.08
办公设备	4,655,052.04	/	/	4,499,495.59
管网	605,220,260.40	/	/	584,903,327.94

(1) 本期折旧额：39,924,486.40 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为：17,013,642.61 元。

(3) 于报告期末，无暂时闲置的房屋建筑物及机器设备(期初数：无)。

(4) 于报告期末，无尚未办妥产权证书的固定资产(期初数：无)。

#### 16、在建工程

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	93,029,834.08		93,029,834.08	65,120,002.49		65,120,002.49

#### (1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进度	资 金 来 源	期末数
更改项目	51,320,000.00	31,672,056.50	9,541,799.50	929,506.00	1,452,718.00	80.31	80.31%	自 筹	38,831,632.00
崇明生活垃圾填埋场	23,500,000.00	22,959,243.05	81,881.00	16,084,136.61		98.05	98.05%	自 筹	6,956,987.44
老港生活气体回收发电	80,000,000.00	7,841,389.09	36,560,960.69			55.50	55.50%	自	44,402,349.78

工程项目								筹	
宁波二期工程建筑安装工程	7,000,000.00	1,388,902.42				19.84	19.84%	自筹	1,388,902.42
其他	4,700,000.00	1,258,411.43	1,409,088.01		1,217,537.00	56.76	56.76%	自筹	1,449,962.44
合计	166,520,000.00	65,120,002.49	47,593,729.20	17,013,642.61	2,670,255.00	/	/	/	93,029,834.08

于报告期末数及期初数，本集团在建工程不存在重大减值。

#### 17、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	-	7,829.60	机器已报废，尚待审批程序完成
合计	-	7,829.60	/

#### 18、无形资产

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	2,745,195,979.77	110,102,201.33	-	2,855,298,181.10
土地使用权(2)	200,108,412.93	-	-	200,108,412.93
软件系统	15,000.00	135,290.00	-	150,290.00
BOT 特许经营权(3)	2,544,402,491.84	109,966,911.33	-	2,654,369,403.17
非专利技术	670,075.00	-	-	670,075.00
二、累计摊销合计	683,717,217.52	51,677,459.25	-	735,394,676.77
土地使用权(2)	38,322,784.16	2,013,344.21	-	40,336,128.37
软件系统	15,000.00	78,526.90	-	93,526.90
BOT 特许经营权(3)	645,234,910.78	49,585,588.14	-	694,820,498.92
非专利技术	144,522.58	-	-	144,522.58
三、无形资产账面净值合计	2,061,478,762.25	58,424,742.08	-	2,119,903,504.33
土地使用权(2)	161,785,628.77	-2,013,344.21	-	159,772,284.56
软件系统	-	56,763.10	-	56,763.10
BOT 特许经营权(3)	1,899,167,581.06	60,381,323.19	-	1,959,548,904.25
非专利技术	525,552.42	-	-	525,552.42
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权(2)	-	-	-	-
软件系统	-	-	-	-
BOT 特许经营权(3)	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价	2,061,478,762.25	58,424,742.08	-	2,119,903,504.33

值合计				
土地使用权(2)	161,785,628.77	-2,013,344.21	-	159,772,284.56
软件系统	-	56,763.10	-	56,763.10
BOT 特许经营权(3)	1,899,167,581.06	60,381,323.19	-	1,959,548,904.25
非专利技术	525,552.42	-	-	525,552.42

(1) 本期摊销额：51,677,459.25 元。

(2) 报告期末，原值为 197,792,651.83 元，账面价值为 158,234,121.46 元(期初数：原值为 197,792,651.83 元，账面价值为 160,212,047.97 元)的国有土地使用权证尚未过户到本集团名下。

(3) 本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司将其 BOT 合同特许经营权出质为 70,000,000.00 元长期借款的质押物。报告期末，该 BOT 项目对应无形资产账面价值为 77,153,693.38 元。

#### 19、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
道路建设费	392,978.04		26,359.74		366,618.30
装修费		159,083.50	19,965.86		139,117.64
其他	1,190,823.92		252,811.38		938,012.54
合计	1,583,801.96	159,083.50	299,136.98		1,443,748.48

#### 20、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

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,923,610.93	9,279,310.62
可抵扣亏损	23,668,666.88	25,336,017.07
试运行期间利润	6,967,714.26	6,967,714.26
预计负债	26,560,937.39	24,946,453.16
预提应付工程款		
预提土地增值税	56,660,515.58	56,660,515.58
暂时未支付费用	439,645.00	437,784.50
小计	123,221,090.04	123,627,795.19
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	90,632,871.46	92,317,263.77
BOT 特许经营权摊销	56,878,242.44	52,188,846.28
关于联营公司的负债	103,805,805.33	
其他	15,639,893.48	16,057,463.88
小计	266,956,812.71	160,563,573.93

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	124,654,238.15	129,581,285.38
可抵扣亏损	26,073,963.73	42,518,816.67
合计	150,728,201.88	172,100,102.05

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013	11,296,512.43	13,204,800.68	/
2014	980,523.41	980,523.41	/
2015	5,420,742.19	10,074,931.83	/
2016	8,376,185.70	18,258,560.75	/
合计	26,073,963.73	42,518,816.67	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	362,531,485.80
BOT 资产摊销	227,512,969.42
关于联营公司的负债	415,223,221.32
其他	62,559,573.92
小计	1,067,827,250.46
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	35,694,443.66
试运行期间利润	29,377,389.88
预计负债	106,613,607.45
预提土地增值税	226,642,062.32
可抵扣亏损	94,674,667.50
暂时未支付费用	1,758,580.00
小计	494,760,750.81

## (5) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	43,394,798.31	41,966,227.00
递延所得税负债	43,394,798.31	41,966,227.00

## (二) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示

项目	期末数		期初数	
	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	79,826,291.73	319,855,821.51	81,661,568.19	328,146,030.20
递延所得税负债	223,562,014.40	893,680,587.57	118,597,346.93	474,389,387.49

## 21、资产减值准备明细

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	107,798,061.99				107,798,061.99
二、存货跌价准备	1,126,015.61				1,126,015.61
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	38,842,147.71				38,842,147.71
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,218.00				1,218.00
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					
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、其他流动资产减值准备	5,169,023.09		1,422,798.76		3,746,224.33
合计	152,936,466.40		1,422,798.76		151,513,667.64

## 22、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付投资款	1,000,000.00	132,888,690.00
合计	1,000,000.00	132,888,690.00

于报告期末，预付投资款系本集团新设子公司上海环境集团老港运营管理有限公司的投资款。

## 23、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	3,276,000,000.00	2,974,000,000.00
合计	3,276,000,000.00	2,974,000,000.00

(1) 于报告期末，信用借款中 5 亿元为上海城投借予本集团的委托贷款，年利率为 6.56%，借款期限为自 2011 年 12 月 9 日至 2012 年 12 月 8 日。

(2) 信用借款中 6 亿元为上海城投资产经营有限公司借予本集团的委托贷款，其中 3 亿元为 2011 年 10 月 31 日借入的借款，借款年利率为 6.10%，到期日为 2012 年 4 月 30 日。报告期，该笔借款获得展期，借款期限延长至 2012 年 10 月 29 日，展期期间借款利率为 6.56%；新增 3 亿元借款的期限为 2012 年 2 月 23 日至 2012 年 8 月 21 日，借款利率为 6.10%。

(3) 信用借款中 3,600 万元为上海老港生活垃圾处置有限公司借予本集团的委托贷款，年利率为 2.85%，其中 1,200 万借款的借款期限为 2012 年 6 月 28 日至 2012 年 12 月 12 日，剩余 2,400 万元借款期限为 2012 年 6 月 28 日至 2013 年 6 月 27 日。

(4) 报告期末，本集团无已到期但未偿还的短期借款(期初数：无)。

#### 24、应付账款

项目	期末数	期初数
应付工程款	1,046,961,820.60	1,088,206,113.95
应付土地补偿费及市政配套费	160,734,393.70	160,734,393.70
应付配套设施款	38,389,745.09	169,898,071.77
应付质量保证金	54,946,450.66	160,047,025.46
其他	34,972,093.65	21,259,334.60
合计	1,336,004,503.70	1,600,144,939.48

(1) 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的款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海市城市建设投资开发总公司	160,734,393.70	160,734,393.70
合计	160,734,393.70	160,734,393.70

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于报告期末，账龄超过一年的应付账款为 159,626,916.84 元（期初数：198,000,932.41 元），主要为未结算工程款。截至本财务报告批准报出日，期后付款 199,769,866.92 元。

(3) 应付关联方款项参见“七、财务会计报告\（七）关联方及关联交易”。

(4) 于报告期末及期初数，本集团应付账款均为人民币余额。

#### 25、预收账款

项目	期末数	期初数
开发项目预收款	2,748,697,721.80	2,187,455,093.18
预收土地补偿款	46,964,490.00	38,800,000.00
预收代建工程款	30,340,000.00	29,760,000.00
二手房交易预收款	39,046,464.60	14,918,745.00
预收油款	25,627,855.92	9,308,613.69
预收垃圾中转处理款		7,379,910.85
其他	1,440,175.61	1,855,332.57
合计	2,892,116,707.93	2,289,477,695.29

(1) 预收款项中包含的开发项目预收账款分析如下：

项目名称	期末数	期初数
新凯家园三期	1,833,579,392.23	1,555,167,195.93
新凯家园一期	3,695,583.05	209,777,858.76
韵意项目	352,659,802.41	190,715,519.70
徐泾诸光路项目	558,101,548.10	169,683,690.53
新凯家园二期	661,396.01	62,110,828.26
合计	2,748,697,721.80	2,187,455,093.18

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于报告期末, 账龄超过一年的预收款项为 463,047,433.17 元(期初数: 44,678,745.00 元), 主要为预收开发项目款, 鉴于项目尚未完成, 故款项尚未结清。截至本财务报告批准报出日, 期后结转 15,360,389.01 元。

(4) 预收关联方款项参见“七、财务会计报告\ (七) 关联方及关联交易”。

(5) 于报告期末及期初数, 本集团预收账款均为人民币余额。

## 26、应付职工薪酬

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	24,955,960.62	56,298,499.81	73,531,104.07	7,723,356.36
二、职工福利费	490.00	2,794,362.69	2,783,512.69	11,340.00
三、社会保险费	1,685,913.37	14,646,754.26	15,334,327.56	998,340.07
医疗保险费	161,891.99	4,369,804.25	4,289,160.56	242,535.68
基本养老保险	480,040.47	8,943,473.68	8,796,590.98	626,923.17
失业保险费	68,328.60	775,729.47	763,799.79	80,258.28
工伤保险费	5,078.82	195,825.69	192,579.83	8,324.68
生育保险费	23,523.89	358,132.56	343,703.79	37,952.66
其他	947,049.60	3,788.61	948,492.61	2,345.60
四、住房公积金	104,154.74	5,959,601.93	5,919,285.53	144,471.14
五、辞退福利				
六、其他		25,143.28	23,423.28	1,720.00
工会经费和职工教育经费	3,043,314.38	1,511,949.37	1,503,667.94	3,051,595.81
合计	29,789,833.11	81,236,311.34	99,095,321.07	11,930,823.38

(1) 于报告期末, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该余额预计将于 2012 年度全部发放和使用完毕。

(2) 于报告期末, 应付职工薪酬中无为职工提供的非货币性福利(期初数: 无)。

## 27、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,078,062.74	1,089,626.88
营业税	6,671,646.19	10,707,119.96
企业所得税	158,521,754.87	177,948,933.32
个人所得税	1,057,421.26	928,522.88
城市维护建设税	538,455.36	808,607.53
土地增值税	223,706,321.04	240,404,123.72
契税	5,738,896.44	5,738,896.44

房产税	175,346.14	1,975,493.78
印花税	32,904.05	2,939,978.47
教育费附加	285,957.28	486,867.40
其他	4,617,275.89	5,523,867.33
合计	402,424,041.26	448,552,037.71

## 28、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,980,060.19	6,444,496.82
短期借款应付利息	10,694,202.77	10,678,568.89
应付债券利息	86,467,945.20	44,929,931.50
合计	104,142,208.16	62,052,997.21

## 29、应付股利

单位名称	期末数	期初数
无限售条件流通股股利	123,972,779.54	9,068,028.84
威立雅环境服务中国有限公司		12,077,005.14
宁波国骅集团有限公司		310,000.00
合计	123,972,779.54	21,455,033.98

(1) 于报告期末，超过一年未支付的应付股利为 9,068,028.84 元。

(2) 于报告期末，应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位上海城投现金股利为 63,903,770.25 元。

## 30、其他应付款

项目	期末数	期初数
预收股权转让款		257,348,000.00
保证金及押金	31,738,446.11	25,204,954.77
电费溢价补偿款	14,718,405.40	15,320,845.61
应付关联方款项	1,305,610.32	1,259,743.01
其他	64,994,594.99	85,710,608.13
合计	112,757,056.82	384,844,151.52

(1) 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的情况。

(2) 其他应付关联方款项参见“七、财务会计报告\（七）关联方及关联交易”。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于报告期末，账龄超过一年的其他应付款为 78,369,551.88 元(期初数：65,869,491.72 元)。截至本财务报告批准报出日，无大额款项支付。

## 31、预计负债

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
BOT 项目后续支出	153,374,056.63	15,741,054.66	3,573,166.66	165,541,944.63

BOT 项目后续支出为本集团下属环境集团为使其所持有的 BOT 资产保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出。

## 32、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	94,273,642.01	93,215,685.77
1 年内到期的长期应付款	3,521,662.00	3,521,662.00
合计	97,795,304.01	96,737,347.77

## (1) 1 年内到期的长期借款

## (a) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	54,273,642.01	53,215,685.77
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	94,273,642.01	93,215,685.77

## (b) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行青岛分行胶南支行	2010 年 6 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	6.35		30,000,000.00		30,000,000.00
中国建设银行成都市第八支行	2006 年 11 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	人民币	6.32		29,000,000.00		29,000,000.00
荷兰银行	2000 年 10 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	美元	7.62	1,623,171.96	10,266,400.33	1,623,171.96	10,227,444.20
中国工商银行白云支行	2007 年 7 月 16 日	2013 年 5 月 20 日	人民币	6.35		10,000,000.00		10,000,000.00
中国工商银行上海普陀支行	2008 年 6 月 10 日	2013 年 6 月 9 日	人民币	6.12		10,000,000.00		9,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	89,266,400.33	/	88,227,444.20

于报告期末，长期借款中 29,000,000.00 元由环境集团为成都威斯特再生能源有限公司提供的连带责任担保；10,000,000.00 元由环境集团为上海环境浦东固废中转运营有限公司提供的连带责任担保；10,266,400.33 元和 5,007,241.68 元由上海城投为上海环城再生能源有限公司提供的连带责任担保。

## (2) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	期限	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海城投环保产业资产管理有限公司	2006/9/15-2018/3/15	6.32		2,621,662.00	信用
中国农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2011/2/21-2014/2/21	不适用	不适用	900,000.00	中期票据承销费

## 33、长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	2,362,750,000.00	2,571,250,000.00
保证借款	214,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	594,242,076.88	552,469,712.28
保证借款 (美元)	105,529,950.90	112,737,358.05
合计	3,346,522,027.78	3,486,457,070.33

## (1) 金额前五名的长期借款

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
露香园银团借款	2009 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 17 日	人民币	5.985	2,102,750,000.00	2,083,250,000.00
交通银行青岛分行胶南支行	2010 年 6 月 25 日	2022 年 5 月 24 日	人民币	6.40	301,062,076.88	265,062,076.88
新凯银团借款	2011 年 7 月 15 日	2014 年 5 月 18 日	人民币	5.76	260,000,000.00	260,000,000.00
中国建设银行成都市第八支行	2006 年 11 月 24 日	2019 年 11 月 23 日	人民币	6.324	175,000,000.00	175,000,000.00
中国建设银行第五支行	2010 年 9 月 25 日	2015 年 9 月 24 日	人民币	6.21	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,998,812,076.88	2,943,312,076.88

## (2) 长期借款说明

(a) 本集团子公司上海露香园置业有限公司(“露香园”)与交通银行股份有限公司上海市分行作为牵头行的若干银行组成的银团签订总额为 4,000,000,000.00 元的银团贷款协议。露香园以其开发项目(2012 年 6 月 30 日账面余额 5,954,514,268.50 元)作为抵押物。该借款期限为自 2009 年 12 月 18 日起 4 年,利息每季支付一次。于报告期末,该合同下借款余额为 2,102,750,000.00 元。

(b) 本集团子公司新凯与建设银行股份有限公司上海市分行作为牵头行的若干银行签订总额为 640,000,000 元银团贷款协议。新凯以其开发项目新凯家园三期 B 块项目作为抵押。2012 年 6 月 30 日, 该抵押物的账面余额为 1,228,117,572.20 元。该借款期限自 2011 年 7 月 22 日起 3 年, 利息每季度支付一次。于报告期末, 该合同下借款余额为 260,000,000.00 元。

(c) 于报告期末, 银行保证借款美元 16,684,841.01 元, 折合人民币 105,529,950.90 元, 系由上海城投提供保证, 利息每季支付一次。

于报告期末, 银行保证借款 175,000,000.00 元系由环境投资和环境集团共同提供保证, 利息每季支付一次。

于报告期末, 银行保证借款 39,000,000.00 元系由环境集团提供保证, 利息每季支付一次。

(d) 质押借款系本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司(以下简称“金山公司”)与中国农业银行股份有限公司上海金山支行之借款, 根据《固定资产借款合同》及《权利质押合同》约定, 金山公司将 BOT 合同特许经营权向贷款人出质。截至报告期末, 该 BOT 项目已确认长期应收款 222,173,128.99 元及无形资产 77,153,693.38 元。

#### 34、应付债券

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	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 城控债 (122022)	2,000,000,000.00	2009 年 9 月 11 日	5	2,000,000,000.00	30,684,931.51	49,863,013.70		80,547,945.20	1,989,676,119.87
11 沪环境 MTN1(1182030)	300,000,000.00	2011 年 2 月 21 日	5	300,000,000.00	14,245,000.00	8,325,000.00	16,650,000.00	5,920,000.00	296,486,814.06

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]787 号文核准, 本公司于 2009 年 9 月 11 日发行公司债券, 发行总额人民币 2,000,000,000.00 元, 债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 5%, 每年付息一次。

(2) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2010]MTN127 号文核准, 本集团下属环境集团于 2011 年 2 月 21 日发行中期票据, 发行总额人民币 300,000,000.00 元, 票据期限为 5 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 5.55%, 每年付息一次。

#### 35、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海城投 环保产业 投资管理	2006/9/15-2018/3/15	23,594,953.00	6.32	473,134.08	11,797,474.00	信用

有限公司						
中国农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2011/2/21-2014/2/21	2,700,000.00	不适用	不适用	1,800,000.00	中期票据承销费

长期应付款 - 项目贷款为自上海城投环保产业投资管理有限公司取得的项目贷款，用于崇明县生活垃圾卫生填埋场一期工程。

### 36、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-BOT项目中央财政专项扶持款	24,000,000.00	24,000,000.00
递延收益-生活垃圾无害化处理设施建设补贴	50,000,000.00	
城建基金	13,000,000.00	13,000,000.00
房屋维修基金	9,543,655.92	9,251,163.05
区级财政补助资金	6,956,987.44	6,956,987.44
上海市分布式功能系统和燃气空调发展专项款	5,210,000.00	5,210,000.00
科技专项资金	337,900.00	337,900.00
合计	109,048,543.36	58,756,050.49

本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司于 2010 年获得国家发改委和上海市建交委沪建交[2010]931 号的批复，获得中央财政扶持；依据上海市人民政府办公厅沪府办[2012]4 号文，获得上海市郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴。截止报告期末，上海金山环境再生能源有限公司共计获得中央财政资金人民币 24,000,000.00 元，获得郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴 50,000,000.00 元，作为递延收益核算。

### 37、股本

	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	
无限售条件股份	2,298,095,014.00						2,298,095,014.00

本公司于 2012 年 7 月 24 日完成了公司 2011 年度送股及现金红利发放事宜。本次送股完成后，公司股本由原来 2,298,095,014 元变更为 2,987,523,518 元。该事项已经上海众华沪银会计师事务所 2012 年 8 月 22 日出具的沪众会字（2012）第 2948 号验资报告审验。

## 38、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,910,933,028.17			3,910,933,028.17
其他资本公积	-			-
可供出售金融资产公允价值变动	276,951,791.33		5,053,176.97	271,898,614.36
权益法核算的被投资单位其他权益变动	-20,343,375.05	18,231,256.08		-2,112,118.97
子公司其他资本公积变动	118.45		212,962,300.00	-212,962,181.55
同一控制下企业合并	230,000,000.00		230,000,000.00	-
合计	4,397,541,562.90	18,231,256.08	448,015,476.97	3,967,757,342.01

## 39、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,287,159,432.77			1,287,159,432.77
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	1,318,923,730.30			1,318,923,730.30

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。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 40、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	4,657,602,587.43	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	6,825.89	/
调整后 年初未分配利润	4,657,609,413.32	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	1,246,452,534.44	/
应付普通股股利	114,904,750.70	
期末未分配利润	5,789,157,197.06	/

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 6,825.89 元。

于报告期末，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 224,062,670.38 元(期初数: 224,062,670.38 元)。

根据 2012 年 6 月 22 日股东大会决议，本公司向全体股东每 10 股送 3 股、同时每 10 股派发现金股利 0.5 元 (含税)。于 2012 年 7 月 24 日及 7 月 27 日完成送股及现金股利的派发。

## 41、少数股东权益

项目	期末数	期初数
上海环境集团有限公司	738,590,724.02	712,960,134.34
上海环城再生能源有限公司	192,043,887.67	189,487,120.30
上海正融投资发展有限公司	40,006,814.51	40,006,864.50
上海老港再生能源有限公司	28,800,131.63	28,800,131.63
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	12,051,353.43	11,721,353.43
上海城捷置业有限公司	9,991,424.62	9,995,159.64
成都威斯特再生能源有限公司	7,421,125.98	7,272,391.22
其他	12,211,157.88	9,431,694.13
合计	1,041,116,619.74	1,009,674,849.19

## 42、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,193,541,438.95	697,054,500.57
其他业务收入	43,731,646.80	67,962,143.81
营业成本	940,016,868.99	575,971,779.17

## (1) 主营业务分行业

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水务处理	114,000,000.00	55,635,704.19	114,000,000.00	50,114,103.17
房产销售	552,781,570.13	393,725,056.56	91,416,326.34	42,417,037.03
环保业务	207,858,474.23	148,310,324.46	185,134,823.19	151,199,440.53
商品销售	318,901,394.59	318,004,153.56	305,693,688.04	302,422,226.72
其他			809,663.00	353,248.47
合计	1,193,541,438.95	915,675,238.77	697,054,500.57	546,506,055.92

## (2) 主营业务分地区

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	1,137,817,796.04	871,983,460.84	642,981,038.96	506,211,696.52
浙江	19,360,808.08	12,216,287.22	16,780,188.40	11,484,011.78
江苏	12,223,433.60	9,515,172.88	11,850,447.72	8,729,577.33
四川	24,139,401.23	21,960,317.83	25,442,825.49	20,080,770.29
合计	1,193,541,438.95	915,675,238.77	697,054,500.57	546,506,055.92

## (3) 本集团前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
徐汇区建设和交通委员会	221,190,983.75	17.88
上海市城市排水有限公司	115,518,235.15	9.34
上海废弃物管理处	60,593,025.40	4.90
上海市浦东新区固体废弃物管理署	29,487,452.16	2.38
四川省电力公司	20,393,726.01	1.65
合计	447,183,422.47	36.15

## 43、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	36,673,511.02	19,149,513.04	应纳税营业额
城市维护建设税	1,293,131.27	1,680,579.27	按所计提流转税的 1%、7% 计缴城市维护建设税
教育费附加	2,057,615.02	1,080,266.95	按所计提流转税的 3% 和 2% 分别计缴教育费附加和地方教育费附加
土地增值税	27,089,198.62	10,173,667.76	按房地产销售收入的增值额的 30% 至 60% 的超率累进税率计缴土地增值税费
河道管理费	353,172.66	182,556.08	按所计提流转税的 1% 计缴河道管理费
其他	24,462.46	251,093.84	按国家相关税费法律文件规定计缴
合计	67,491,091.05	32,517,676.94	/

## 44、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,269,452.97	1,158,775.59
外聘费		4,489.70
社会保险费	389,127.32	145,613.66
聘请中介机构费用	2,049,596.80	2,465,073.63
折旧费	6,084.43	2,252.26
其他	3,614,912.54	1,497,476.62
合计	8,329,174.06	5,273,681.46

## 45、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,932,762.20	18,342,610.05
税金	4,801,065.72	2,503,753.35
社会保险费用	6,836,309.63	5,642,763.15
业务招待费	4,242,755.24	3,898,122.07
聘请中介机构费用	1,662,746.83	6,289,867.60
福利费	2,867,161.12	3,279,561.39
差旅费	2,366,198.05	2,123,691.12
折旧费	2,833,284.95	3,641,361.21
其他	22,092,019.44	18,407,407.61
合计	64,634,303.18	64,129,137.55

## 46、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,991,131.00	62,007,737.79
减：银行存款利息收入	6,036,690.10	10,024,651.18
利息收入--BOT 项目金融资产利息收入	35,900,225.32	38,208,839.83
汇兑损益	528,657.39	-3,364,363.13
银行手续费	359,854.41	995,838.81
其他		-19,286.35
合计	8,942,727.38	11,386,436.11

## 47、投资收益

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	350,000.00	201,264.99
权益法核算的长期股权投资收益	31,280,317.15	64,440,157.16
处置长期股权投资产生的投资收益	1,297,656,411.31	546,390,339.76
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	51,535.65	36,392.25
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	49,183,738.45	35,620,486.14
委贷投资收益	187,550.00	
其他	1,330,120.31	
合计	1,380,039,672.87	646,688,640.30

## (1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
靖江江海石油有限公司	350,000.00	200,000.00	发放股利
合计	350,000.00	200,000.00	/

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西部证券	29,292,544.33	69,542,476.76	公司所持股权比例及被投资单位净损益变动所致
诚鼎创佳	7,892,188.78		被投资单位上年同期未成立
上海老港生活垃圾处置有限公司	3,439,660.83	5,414,408.03	被投资单位净损益变动所致
上海诚鼎投资管理有限公司	1,792,740.87		被投资单位上年同期未成立
上海远洋宾馆有限公司	-7,030,555.26	-7,302,553.20	被投资单位净损益变动所致
合计	35,386,579.55	67,654,331.59	/

## 48、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产减值准备	-1,422,798.76	244,318.98
合计	-1,422,798.76	244,318.98

## 49、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

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	58,678.21	41,741.50	58,678.21
其中：固定资产处置利得	58,678.21	41,741.50	58,678.21
政府补助	4,156,464.16	22,783,029.78	234,000.00
无法支付的款项		39,944.00	
处置废旧物品收益	5,192.10	196,354.50	5,192.10
其他	37,950.83	31,921.60	37,950.83
合计	4,258,285.30	23,092,991.38	335,821.14

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先征后返的增值税	3,922,464.16	4,804,829.78	增值税返还系本集团下属子公司上海环城再生能源有限公司和成都威斯特再生能源有限公司收到的增值税即征即退款项。
政府扶持金	134,000.00	17,958,700.00	政府扶持金主要系本集团从地区招商服务中心收到的政策扶持款项。
财政补贴收入		19,500.00	
其他	100,000.00		
合计	4,156,464.16	22,783,029.78	/

## 50、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,259.75	43,198.90	8,259.75
其中：固定资产处置损失	8,259.75	43,198.90	8,259.75
对外捐赠	250,000.00	8,000.00	250,000.00
其他	14,662.44	56,584.01	14,662.44
合计	272,922.19	107,782.91	272,922.19

## 51、所得税费用

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	252,799,926.52	164,822,734.09
递延所得税	4,612,524.32	4,202,192.21
合计	257,412,450.84	169,024,926.30

## 52、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-6,737,569.32	-246,311,030.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,684,392.35	-61,577,757.64
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-5,053,176.97	-184,733,272.91
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	18,231,256.08	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	18,231,256.08	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	13,178,079.11	-184,733,272.91

## 53、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

项目	金额
收到政府补贴款及扶持资金	1,714,000.00
银行存款利息	6,036,690.10
收回往来款	44,789,143.09
收回保证金及押金	12,246,377.30
其他	21,627,776.65
合计	86,413,987.14

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付的往来款	27,486,230.91
支付销售费用及管理费用	32,540,523.42
支付保证金及押金	106,975,014.80
其他	16,244,954.14
合计	183,246,723.27

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
股权转让交易费	259,520.00
合计	259,520.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
手续费	5,383.50
合计	5,383.50

## 54、现金流量表补充资料

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	1,275,894,304.99	576,142,536.64
加: 资产减值准备	-1,422,798.76	244,318.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,149,016.69	40,675,224.51
无形资产摊销	51,677,459.25	49,916,376.18
长期待摊费用摊销	299,136.98	320,387.32
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)	-50,418.46	-20,899.31
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		22,356.71
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	50,512,259.08	58,643,374.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,380,039,672.87	-646,688,640.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,769,269.87	-1,402,893.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	106,649,059.78	5,503,957.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,159,363,760.33	-1,235,523,058.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,409,077.06	85,114,357.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,465,462.49	1,210,578,298.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-964,869,758.35	143,525,697.05
<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	1,124,775,911.27	1,308,847,532.78
减：现金的期初余额	1,811,661,543.53	2,914,017,749.42
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	-686,885,632.26	-1,605,170,216.64

## 55、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	442,962,300.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	310,073,610.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	310,073,610.00	
4. 取得子公司的净资产	230,006,825.89	
流动资产	230,148,188.52	
非流动资产	-	
流动负债	141,362.63	
非流动负债	-	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,313,000,000.00	54,349,546.87
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,055,652,000.00	54,349,546.87
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	76,737,567.62	6,452,088.01
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	978,914,432.38	47,897,458.86
4. 处置子公司的净资产	1,444,714,137.00	28,142,135.22
流动资产	1,444,683,082.99	26,230,303.01
非流动资产	76,123.72	11,166,311.98
流动负债	45,069.71	1,793,887.86
非流动负债		7,460,591.91

## 56、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,124,775,911.27	1,811,661,543.53
其中：库存现金	423,793.80	50,052.68
可随时用于支付的银行存款	1,124,056,906.64	1,811,480,886.87
可随时用于支付的其他货币资金	295,210.83	130,603.98
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	1,124,775,911.27	1,811,661,543.53

## (七) 关联方及关联交易

## (1) 本企业的母公司情况

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
上海城投	国有独资公司	上海	孔庆伟	城市建设投资建设承包、项目投资、参股经营等	20,405,939,265.75	55.61	55.61		132211037

(2) 子公司情况参见“七、财务会计报告\ (五) 企业合并及合并财务报表”。

## (3) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元

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								
上海华港风力发电有限公司	有限责任公司	上海	刘广登	服务业	3,700.00	50	50	798917204
二、联营企业								
上海黄山合成置业有限公司	有限责任公司	上海	袁继康	房地产开发	2,000	25.00	25.00	752486031
上海远洋宾馆有限公司	有限责任公司	上海	仇鑫尧	酒店管理	31,372	20.97	20.97	132203758
上海金桥国际置业有限公司	有限责任公司	上海	黄大光	房地产开发	12,000	30.00	30.00	789507270
上海老港生活	有限责任公司	上海	宋颂贤	服务业	17,000	40.00	40.00	676216899

垃圾处 置有限 公司								
上海奥 绿思环 保设备 管理有 限公司	有限责 任公司	上海	王坚	制造业	490	49.00	49.00	767207488
上海百 玛士绿 色能源 有限公 司	有限责 任公司	上海	施剑	服务业	8,422	37.00	37.00	622524730
上海诚 鼎创业 投资有 限公司	有限责 任公司	上海	安红军	创业投 资	48,000	41.67	41.67	69876757-9
上海沪 风房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	62,000	36.00	36.00	681047129
上海合 庭房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	23,250	36.00	36.00	679366817
上海康 州房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	35,000	36.00	36.00	554328702
上海东 荣房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	53,600	36.00	36.00	558798303
上海建 奇房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	75,300	36.00	36.00	558834223
上海开 古房地 产开发 有限公 司	有限责 任公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	61,300	36.00	36.00	560124271

产开 发有 限公 司								
上海高 泰房地 产开发 有限公 司	有限 责任 公司	上海	Ryan Botjer	房地 产开 发	250,000	36.00	36.00	560196793
上海湾 城石油 有限公 司	有限 责任 公司	上海	邹明荣	加油 站	1,850	49	49	55429986-8
西部证 券	有限 责任 公司	陕西	刘建武	证 券行 业	120,000	25.58	25.58	719782242
诚鼎创 佳	有限 责任 公司	上海	安红军	投 资管 理	1,500	38	38	57415553-8
上海诚 鼎投资 管理有 限公司	有限 责任 公司	上海	安红军	投 资管 理	500	57	57	57410388-5
新江湾 城	有限 责任 公司	上海	俞卫中	房地 产开 发	10,000	50	50	679328378

## (4) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	132258855
上海水务资产经营发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	703134777
上海老港废弃物处置有限公司	与本公司受同一母公司控制	772883608
上海城投环境投资有限公司	与本公司受同一母公司控制	747635354
上海环境工程技术有限公司	与本公司受同一母公司控制	132973322
上海市市容环境卫生汽车运输处	与本公司受同一母公司控制	132941427
上海环境物流有限公司	与本公司受同一母公司控制	774328851
上海水域环境发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	774318805
上海东安海上溢油应急中心有限公司	与本公司受同一母公司控制	738500984
上海环境实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	664337853
上海城投资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制	630202758
上海长兴岛开发建设有限公司	与本公司受同一母公司控制	676247951
上海城环水务运营有限公司	与本公司受同一母公司控制	797009300
上海东飞环境工程服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	661369883
上海市固体废物处置中心	与本公司受同一母公司控制	729490614
上海环境集运有限公司	与本公司受同一母公司控制	660713487

上海中心大厦建设发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	669390258
上海城投污水处理有限公司	与本公司受同一母公司控制	703235068
上海城投城桥污水处理有限公司	与本公司受同一母公司控制	781109315
上海老港固废综合开发有限公司	与本公司受同一母公司控制	552957169
上海梦清园林管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	765965920
上海城投环保产业投资管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	630202758
上海环境卫生工程设计院	与本公司受同一母公司控制	631133299
上海环境工程设计科学研究院有限公司	与本公司受同一母公司控制	783113860
上海宝岛度假村休闲健身运动中心	与本公司受同一母公司控制	741638888

## (5) 关联交易情况

## (A) 采购商品/接受劳务情况表

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 (%)
上海市城市排水有限公司	大修理费	协议价	1,089,899.00	100.00		
上海环境工程技术有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	1,061,226.01	1.71	934,416.10	100.00
上海东飞环境工程服务有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	4,282,635.44	6.89	2,404,277.81	100.00
上海市市容环境卫生汽车运输处	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	4,795,298.20	7.71	6,440,057.79	100.00
上海市固体废物处置中心	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	3,903,606.00	6.28	4,008,888.00	100.00
上海城环水务运营有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	1,480,430.22	2.38	1,340,630.25	100.00
上海环境卫生工程设计院	技术咨询	市场价	533,700.00	100.00	1,184,500.00	100.00
上海城投城桥污水处理有限公司	渗沥水处理	市场价	31,030.72	100.00	112,914.00	33.19
上海环境工	咨询服务	市场价			480,000.00	100.00

程设计科学 研究院有限 公司						
上海城投污 水处理有限 公司	污水处理	市场价			247,392.00	66.81
上海城投资 产经营有限 公司	劳务服务	市场价			200,000.00	100.00

## (B) 出售商品/提供劳务情况表

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 (%)
上海市城市排 水有限公司	污水输送、治理	协议价	114,000,000.00	100.00	114,000,000.00	100.00
上海城投	物业服务、项目 管理	市场价	7,604,027.25	29.36	4,335,759.94	25.70
上海城投	物业服务、项目 管理	协议价	11,084,300.00	100.00	16,221,900.00	100.00
上海城投资产 经营有限公司	物业服务、项目 管理	市场价	648,750.37	2.50	514,110.37	3.04
上海市城市排 水有限公司	物业服务、项目 管理	市场价	1,518,235.15	5.86	2,518,301.25	14.93
上海中心大厦 建设发展有限 公司	物业服务、项目 管理	市场价	733,798.50	2.83	554,879.51	3.29
上海宝岛度假 村休闲健身运 动中心	物业服务、项目 管理	市场价	100,000.00	0.39	100,000.00	0.59
上海长兴岛建 设发展有限公 司	物业服务、项目 管理	市场价	63,324.14	0.24	52,874.74	0.31
上海市固体废 物处置中心	物业服务、项目 管理	市场价	30,821.53	0.12	27,232.99	0.16
上海梦清园管 理有限公司	物业服务、项目 管理	市场价	362,585.76	1.40	337,285.91	2.00
上海诚鼎创佳 投资管理有限 公司	物业服务、项目 管理	市场价	59,608.40	0.23		

上海诚鼎投资管理有限公司	物业服务、项目管理	市场价	15,374.15	0.06		
上海环境实业有限公司	物业服务、项目管理	市场价	145,019.00	0.56		
上海环境实业有限公司	渗沥液处置收入	合同价	1,004,705.13	0.17		
上海环境实业有限公司	工程服务				1,885,900.00	20.00
上海老港固废综合开发有限公司	咨询收入	合同价	1,860,000.00	48.14	3,999,500.00	52.00
上海城投污水处理有限公司	污泥处理	合同价	36,002.98	12.51	25,528.12	100.00
上海城投城桥污水处理有限公司	污泥处理	合同价	251,729.40	87.49	299,002.56	100.00
上海老港废弃物处置有限公司	油品销售	市场价	4,458,034.32	1.40	2,692,158.50	0.88
上海环境实业有限公司	油品销售	市场价	20,260,224.62	6.35	15,753,876.14	5.15
上海水域环境发展有限公司	油品销售	市场价	3,663,481.21	1.15	2,518,888.90	0.82
上海东安海上溢油应急中心有限公司	油品销售	市场价	925,358.96	0.29	537,410.27	0.17
上海环境物流有限公司	油品销售	市场价	9,945,046.99	3.12	7,870,260.70	2.57
上海老港固废综合开发有限公司	设计费	合同价			1,862,000.00	19.80

## (C) 关联方资产委托运营

委托方	受托方	委托运营	委托资产涉及金额	委托日	终止日	委托运营价格依据	年度确定的委托运营包费
本公司	上海市城市排水有限公司	合流一期资产	1,003,542,081.88	2009年1月1日	2012年12月31日	协议价	2,460,000.00

## (D) 关联租赁情况

## (i) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
环境集团	上海市固体废物处置中心	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价	668,304.00
环境集团	上海老港固废综合开发有限公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价	662,844.00
环境集团	上海城投资产经营有限公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价	616,980.00

## (ii) 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海城投	本公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	2,501,777.88
上海城投	本公司	车位	2012年1月1日	2012年12月31日	170,316.00

## (E) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海城投	本公司	2,000,000,000.00	2009年9月11日~2014年9月10日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	90,130,350.41	2000年7月28日~2031年7月24日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	15,399,600.49	2000年7月28日~2014年11月28日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	10,266,400.33	2000年7月28日~2013年5月31日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	5,007,241.68	2000年7月28日~2013年1月25日	否
环境集团	上海百玛士绿色能源有限公司	112,440,000.00	2006年6月2日~2016年6月1日	否

## (F) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海老港生活垃圾处置有限公司	12,000,000.00	2012年6月28日	2012年12月12日	年利率为2.85%
上海老港生活垃圾处置有限公司	24,000,000.00	2012年6月28日	2013年6月27日	年利率为2.85%
上海城投资产经营有限公司	300,000,000.00	2012年2月23日	2012年8月21日	年利率为6.10%

## (G) 关联借款利息支出

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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
上海城投	利息支出	委托借款	合同价	16,582,222.22	5.55%		
上海城投资产经营有限公司	利息支出	委托借款	合同价	16,015,833.33	5.36%		
上海城投环保产业投资管理有限公司	利息支出	委托借款	合同价	1,310,831.00	0.44%		
上海老港生活垃圾处置有限公司	利息支出	委托借款	合同价	274,616.67	0.09%		

## (H) 关联方资产收购

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
上海老港生活垃圾处置有限公司	购买生产设备	收购	资产评估价格	34,067,679.29	30.97		
上海城投资产经营有限公司	收购股权	收购	公开挂牌竞价	442,962,300.00	100.00		
上海老港废弃物处置有限公司	运输设备	收购	资产评估价格			72,100.00	3.55

上海市城市建设投资开发总公司	股权转让	出售	资产评估价格			27,413,625.95	5.02
----------------	------	----	--------	--	--	---------------	------

## (I) 关联方应收应付款项

## (i) 应收关联方款项:

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	上海市城市排水有限公司	144,458,532.37		86,820,000.00	
应收账款	上海城投	10,154,802.10		11,310,964.62	
应收账款	上海老港固废综合开发有限公司	1,922,500.00		1,250,000.00	
应收账款	上海城投城桥污水处理有限公司	272,334.56		20,605.16	
应收账款	上海城投污水处理有限公司			14,823.16	
应收账款	上海城投资产经营有限公司	68,482.60			
应收账款	上海中心大厦建设发展有限公司	483,418.50			
应收账款	上海梦清园林管理有限公司	362,585.76			
应收账款	上海环境实业有限公司	5,482,477.74			
应收账款	上海水域环境发展有限公司	583,638.00			
应收账款	上海东安海上溢油应急中心	121,680.00			
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	97,658,635.17		63,855,035.17	
其他应收款	上海城投环保产业投资管理有限公司	124,529.00		124,529.00	
其他应收款	上海黄山合成置业有限公司	-		22,500,000.00	
预付账款	上海城投资产经营有限公司	6,559,323.38		6,559,323.38	
应收股利	上海黄山合成置业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	

## (ii) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海城投	160,734,393.70	160,734,393.70
应付账款	上海市容环境卫生汽车运输处	1,671,006.95	2,567,637.85
应付账款	上海环境卫生工程设计院	2,155,235.00	1,621,535.00
应付账款	上海环境工程技术有限公司	686,260.00	847,503.55
应付账款	上海东飞环境工程服务有限公司	1,343,458.19	701,294.12
应付账款	上海市固体废物处置中心	1,921,932.00	695,961.00
应付账款	上海城环水务运营有限公司	496,115.20	458,905.98
应付账款	上海日技环境技术咨询有限公司	380,000.00	380,000.00
应付账款	上海城投城桥污水处理有限公司		6,058.32
应付账款	上海老港生活垃圾处置有限公司	34,067,679.29	
预收账款	上海城投	18,584,025.60	
预收账款	上海城投资产经营有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
预收账款	上海环境实业有限公司	1,011,013.00	
预收账款	上海老港废弃物处置有限公司	1,000,000.00	
预收账款	上海东安海上溢油应急中心有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	上海城投原水有限公司		286,960.00
其他应付款	上海市城市排水有限公司	150,000.00	
其他应付款	上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90	7,324.90
其他应付款	上海东飞环境工程股份有限公司	80,000.00	
其他应付款	上海环境工程技术有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	上海老港生活垃圾处置有限公司	915,458.11	915,458.11
应付利息	上海城投资产经营有限公司	1,055,000.00	590,166.67
应付利息	上海老港生活垃圾处置有限公司	8,550.00	21,816.66
应付利息	上海城投环保产业投资管理有限公司	283,282.10	312,737.94

应付利息	上海城投	911,111.11	1,002,222.22
应付股利	上海城投	63,903,770.25	
长期应付款	上海城投环保投资管理有 限公司	11,797,474.00	13,108,305.00
一年内到期的非流动负 债	上海城投环保投资管理有 限公司	2,621,662.00	2,621,662.00
短期借款	上海老港生活垃圾处置有 限公司	36,000,000.00	24,000,000.00
短期借款	上海城投资产经营有限公 司	600,000,000.00	300,000,000.00
短期借款	上海城投	500,000,000.00	500,000,000.00

(八) 股份支付  
无

(九) 或有事项

本集团为上海百玛士绿色能源有限公司因投资建设普陀区生活垃圾综合处理厂项目而向中国工商银行股份有限公司上海普陀支行的借款本金 19,677 万元作出还本付息担保。截至 2012 年 6 月 30 日止，上海百玛士绿色能源有限公司已归还借款本金 8,433 万元，剩余借款本金 11,244 万元。

(十) 承诺事项

(1) 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：

	期末数	期初数
大额发包合同	353,291,594.22	362,157,505.64
其他	-	-
	<u>353,291,594.22</u>	<u>362,157,505.64</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：

	期末数	期初数
一年以内	<u>2,672,093.88</u>	<u>412,112.98</u>

(3) 前期承诺履行情况

本集团 2012 年 6 月 30 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

## (十一) 资产负债表日后事项

本公司年度股东大会审议通过向上海市城市排水有限公司转让合流一期资产及相关负债关联交易议案。根据具有证券从业资格的上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(初稿), 被评估单位转让部分资产的净额于评估基准日(2012年3月31日)的评估价格为人民币 1,100,194,441.17 元。该评估价格尚需得到上海市国有资产监督管理委员会的批准, 最终交易价格以市国资委备案通过的评估价格为准。

本公司于 2012 年 7 月 24 日及 7 月 27 日完成了公司 2011 年度送股及现金红利发放事宜。本次送股完成后, 公司股本由原来 2,298,095,014 元变更为 2,987,523,518 元。该事项已经上海众华沪银会计师事务所 2012 年 8 月 22 日出具的沪众会字(2012)第 2948 号验资报告审验。

置地集团拟转让上海城投置业管理有限公司 70% 股权。2012 年 7 月 23 日该股权在上海联合产权交易所公开挂牌, 挂牌价格为 980 万元。

## (十二) 其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	2,328,384.47				2,379,920.12
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,210,293,847.83		5,053,176.97		1,203,556,278.53
金融资产小计	1,212,622,232.30		5,053,176.97		1,205,936,198.65
合计	1,212,622,232.30		5,053,176.97		1,205,936,198.65

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一	144,420,000.00	99.95			86,820,000.00	99.92		
组合小计	144,420,000.00	99.95			86,820,000.00	99.92		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,000.00	0.05	70,000.00	100.00	70,000.00	0.08	70,000.00	100.00
合计	144,490,000.00	/	70,000.00	/	86,890,000.00	/	70,000.00	/

## (1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他第三方	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	/	/

(2) 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	144,420,000.00	一年以内	99.95
上海恒鹭房地产开发有限公司	第三方	70,000.00	五年以上	0.05
合计	/	144,490,000.00	/	100.00

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	144,420,000.00	99.95
合计	/	144,420,000.00	99.95

## 2、其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	27,719,488.65	4.98	27,719,488.65	99.36	27,719,488.65	5.25	27,719,488.65	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合一	529,091,111.11	94.99			500,000,000.00	94.66		
组合二	21,070.00	-			299,342.00	0.06		
组合小计	529,112,181.11	94.99			500,299,342.00	94.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	178,634.00	0.03	178,634.00	0.64	178,634.00	0.03	178,634.00	100.00
合计	557,010,303.76	/	27,898,122.65	/	528,197,464.65	/	27,898,122.65	/

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100.00	经营不善
合计	27,719,488.65	27,719,488.65	/	/

## (2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他第三方	178,634.00	178,634.00	100.00	预计无法收回
合计	178,634.00	178,634.00	/	/

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

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海新凯房地产开发有限公司	子公司	300,546,666.67	一年以内	53.96
上海城浦置业有限公司	子公司	200,364,444.44	一年以内	35.97
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	28,180,000.00	一年以内	5.06

海南原水房地产开发经营有限公司	非关联方	27,719,488.65	五年以上	4.98
众毅公司	非关联方	113,734.00	五年以上	0.02
合计	/	556,924,333.76	/	99.99

## 3、长期股权投资

## (1) 按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100	100	不适用
环境集团	1,356,195,623.41	813,717,374.05		813,717,374.05			60	60	不适用
上海环境投资有限公司	777,427,789.66	748,004,188.61		748,004,188.61			100	100	不适用
置地集团	2,177,645,200.20	3,177,645,200.20		3,177,645,200.20			100	100	不适用
上海露香园置业有限公司(注1)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			45.45	45.45	不适用
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00			10	10	不适用
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00			0.00	2,740,000.00		2.67	2.67	不适用
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业	225,000,000.00	150,000,000.00	75,000,000.00	225,000,000.00			22.3	22.3	不适用
新江湾城(注2)	1,444,829,200.66	1,444,829,200.66	-1,444,829,200.66	-			-	-	不适用
合计	7,000,716,249.93	7,351,074,399.52	-1,369,829,200.66	5,981,245,198.86	2,740,000.00				

注 1：本公司之全资子公司置地集团持有上海露香园置地有限公司剩余 54.55% 的股权。

注 2：于 2012 年 1 月 20 日，本公司将持有的新江湾城股权的 50% 分别转让给上海鼎盛股权投资合伙企业 36%、上海光控置业有限公司 10%、上海易居生源股权投资中心 2.27%、上海易居生泉股权投资中心 1.73%。自本公司丧失控制权之日起，不再纳入合并范围。剩余所持 50% 长期股权投资按权益法进行核算。

## (2) 按权益法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
西部证券	1,780,485,160.00	1,797,147,067.80	163,864,668.49	1,961,011,736.29				25.58	25.58	不适用
上海诚鼎创业投资有限公司	200,000,000.00	233,663,018.40	-945,781.33	232,717,237.07				41.67	41.67	不适用
诚鼎创佳	5,700,000.00	5,230,241.18	10,742,188.78	15,972,429.96				38	38	不适用
上海诚鼎投资管理有限公司	2,850,000.00	3,555,358.93	1,792,740.87	5,348,099.80				57	57	不适用
新江湾城	1,444,829,200.66		1,100,833,868.59	1,100,833,868.59				50	50	不适用
合计	3,433,864,360.66	2,039,595,686.31	1,276,287,685.40	3,315,883,371.71						

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,000,000.00	114,000,000.00
其他业务收入	4,500.00	495,618.00
营业成本	55,797,181.89	50,167,851.87

## (2) 主营业务分行业

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理	114,000,000.00	55,635,704.19	114,000,000.00	50,114,103.17
合计	114,000,000.00	55,635,704.19	114,000,000.00	50,114,103.17

## (3) 主营业务分地区

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	114,000,000.00	55,635,704.19	114,000,000.00	50,114,103.17
合计	114,000,000.00	55,635,704.19	114,000,000.00	50,114,103.17

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市城市排水有限公司	114,000,000.00	99.96
三亚盛世物业服务服务有限公司	4,500.00	0.04
合计	114,004,500.00	100.00

## 5、投资收益

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,951,250.25	70,174,306.79
处置长期股权投资产生的投资收益	706,926,267.75	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	51,535.65	36,392.25
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	49,183,738.45	35,620,486.14
其他	138,641,752.34	123,880,875.93
合计	932,754,544.44	229,712,061.11

## 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西部证券股份有限公司	29,292,533.33	69,542,476.76	被投资单位净损益变动所致
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	7,892,188.78		被投资单位上年同期未成立
上海诚鼎投资管理有限公司	1,792,740.87		被投资单位上年同期未成立
上海诚鼎创业投资有限公司	-945,781.33	630,924.44	被投资单位净损益变动所致
合计	38,031,681.65	70,173,401.20	/

## 6、现金流量表补充资料

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	725,115,733.15	156,510,943.45
加: 资产减值准备	-1,422,798.76	244,318.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,310,151.04	31,095,415.88
无形资产摊销	1,977,926.51	1,977,926.52
长期待摊费用摊销	108,804.00	94,853.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	140,284,884.88	120,659,646.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-932,754,544.44	-229,712,061.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	355,699.69	-61,079.75
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,874,451.26	-57,260,202.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	63,632,238.04	-73,954,459.62

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,266,357.15	-50,404,699.18
<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	298,089,580.66	402,141,039.80
减: 现金的期初余额	362,842,049.70	1,502,811,091.02
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	-64,752,469.04	-1,100,670,051.22

## (十四) 补充资料

## 1、非经常性损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,297,706,829.77	1、转让新江湾城 50% 股权取得税前收益 1,181,285,863.00 元; 2、因西部证券增发使得所持股权比例稀释产生税后收益 116,340,868.08 元。
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	234,000.00	
对外委托贷款取得的损益	187,550.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,519.51	
所得税影响额	-207,663,163.84	转让新江湾城 50% 股权所取得收益计提的所得税为 207,611,610.67 元
少数股东权益影响额 (税后)	-204,864.61	
合计	1,090,038,831.81	

## 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	9.56	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.0681	0.0681

2012 年 6 月 26 日，本公司发布了公司 2011 年度利润分配实施公告，即以公司 2011 年末的总股本 2,298,095,014 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，同时每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

2012 年 7 月 24 日及 2012 年 7 月 27 日公司完成了送股及现金股利的发放。送股完成后，本公司总股本将由 2,298,095,014 股增至 2,987,523,518 股，按新股本 2,987,523,518 股计算，本公司 2011 年每股收益为 0.37 元，2012 年 1~6 月基本每股收益为 0.42 元，2012 年 6 月 30 日每股净资产为 4.48 元。

## 八、备查文件

上海城投控股股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议

上海城投控股股份有限公司

法定代表人：孔庆伟

2012 年 8 月 28 日