

**上海浦东路桥建设股份有限公司**

**600284**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	高国武	因公未出席	张毅

三、 上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理 .....	36
第九节 内部控制 .....	41
第十节 财务会计报告 .....	43
第十一节 备查文件目录.....	117

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/浦东建设	指	上海浦东路桥建设股份有限公司
BT	指	建设-移交（Build-Transfer）
董事会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 董事会
股东大会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 股东大会
公司章程	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 公司章程
元	指	人民币元

### 二、 重大风险提示：

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险：

#### 1、 BT 项目回购风险

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

#### 2、 BT 项目融资风险

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

#### 3、 应收账款风险

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

#### 4、 原材料价格波动风险

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

#### 5、 行业竞争风险

公司主业为市政道路工程施工和沥青摊铺业务，这个行业特点是准入门槛较低，竞争激

烈，毛利率低。为缓解行业竞争对公司的影响，公司努力借助上市公司的直接融资优势，向上延伸产业链，拓展业务领域，从传统的施工业务向投资施工一体化转变，改善公司盈利结构，提高公司综合盈利能力和市场竞争力，努力打造成为优秀的城市基础设施金融与集成服务商。

#### 6、工程安全风险

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司的中文名称简称	浦东建设
公司的法定代表人	葛培健

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区佳林路 1028 号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.pdjs.com.cn
电子信箱	pdjs@pdjs.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 8 月 3 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000092681
税务登记号码	310115132297133
组织机构代码	13229713-3

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2004 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生过变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2005 年，经国务院国有资产监督管理委员会批准，上海浦东新区建设（集团）有限公司将其所持有的占本公司当年总股本 22.12%的 50,000,000 股国有法人股无偿划转给上海浦东发展（集团）有限公司，上海浦东发展（集团）有限公司持有本公司 50,000,000 股国有股权，成为本公司第一大股东，上海浦东新区建设（集团）有限公司不再持有本公司的股份。其后至今，本公司控股股东再未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
	办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12F
	签字会计师姓名	傅林生 莫旭巍

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,208,119,174.87	1,141,767,033.45	1,141,767,033.45	5.81	931,643,902.23	931,643,902.23
归属于上市公司股东的净利润	359,127,502.18	211,636,987.54	204,932,836.51	69.69	229,340,052.20	228,312,119.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	332,461,228.46	196,629,369.48	189,925,218.45	69.08	215,890,301.17	214,862,368.74
经营活动产生的现金流量净额	13,525,657.86	27,465,620.60	27,465,620.60	-50.75	32,109,544.94	32,109,544.94
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,901,215,624.92	2,583,608,122.74	2,577,507,486.10	12.29	2,418,168,270.41	2,418,771,784.80
总资产	13,169,406,055.64	13,104,175,744.45	13,085,582,269.70	0.50	12,902,531,853.03	12,898,688,643.41

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.7208	0.4248	0.4113	69.69	0.4603	0.4582
稀释每股收益(元/股)	0.7208	0.4248	0.4113	69.69	0.4603	0.4582
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6673	0.3946	0.3812	69.08	0.4333	0.4312
加权平均净资产收益率(%)	13.11	8.45	8.07	增加4.66个百分点	9.86	9.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.14	7.85	7.48	增加4.29个百分点	9.28	9.06

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	20,352,033.85	-2,154,737.76	-2,433,447.00
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	14,337,955.94	18,390,200.00	14,609,633.03

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		2,110,000.00	1,317,328.49
对外委托贷款取得的损益			2,694,354.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,679,423.95	585,338.91	-204,613.29
少数股东权益影响额	-3,286,568.54	-2,341,476.23	-123,894.49
所得税影响额	-6,416,571.48	-1,581,706.86	-2,409,610.51
合计	26,666,273.72	15,007,618.06	13,449,751.03

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，是公司“十二五”规划战略目标落实的关键年，公司遇到了工程项目因外部原因无法开工、项目投融资难度加大等多方面的压力和挑战。在这种情况下，公司发扬迎难而上、奋勇拼搏的精神，从狠抓基础管理入手，同时努力推进市场拓展，使公司经营总体上保持了健康平稳的发展。

2012 年公司完成营业收入为 120,811.92 万元，比上年增加 6,635.21 万元，增长 5.81%；实现利润总额 84,317.58 万元，比上年同期增加 41,942.23 万元，增长 98.98%；实现归属于母公司所有者的净利润为 35,912.75 万元，比上年同期增加 14,749.05 万元，增长 69.69%。本期业绩增长主要是由于本期公司投资的机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告、确认其项目管理收入以及本期唐黄路、航城路项目竣工进入回购期、确认其投资收益。

报告期内，公司全力推进重点项目的施工建设，目前迪斯尼配套道路中，唐黄路、航城路两条道路已完成验收，A-1 场内道路 2 标、西南环路中心湖桥、长青路改建工程等在建项目也已全面按照业主要求完成相关施工进度。同时公司还积极推进秀浦路、两港大道及南汇环湖三路等项目的前期准备工作。

报告期内，公司以迪斯尼项目建设为契机，不断提升工程项目的精细化管理水平。通过采取加强项目劳务分包、大宗材料采购、机械设备租赁前期预评估、严格执行内控制度等方面的工作，在满足业主高标准高要求的同时，也使公司项目管理水平大为提升。

同时，公司不断细化项目质量安全管理措施，全力夯实重大危险源和薄弱环节的现场监控、建立健全施工现场安全保障体系、健全应急管理组织体系等一系列基础工作，积极开展安全隐患排查和治理工作，确保施工现场安全生产、文明施工管理秩序井然。

在全面推进和加强管理在建项目的同时，公司还努力拓展市场，扩大公司业务来源。报告期内，公司顺利完成山东东营济南路道路改建工程项目，使得公司主营业务在长江三角洲之外地区的开拓迈开了新的一步。

公司科研产品市场化应用也有了新的进展，继公司科研产品在宁波、张家港、山东东营等地的市场初步打开之后，公司再次获得宁波南北高架道路项目中“排水性沥青改性剂”的销售及技术服务订单，同时，苏州河真光路桥钢桥面铺装工程技术方案服务也成为年内科技研发新的突破。

股权融资方面，报告期内公司非公开发行 A 股股票的申请获得证监会审核通过，公司在 2013 年 2 月完成 19480 万股股票的发行工作，共募集资金总额人民币 13.85 亿元。在债权融资方面，报告期内，公司与国家开发银行就航城路、唐黄路项目签订额度为人民币 9.3 亿元的项目贷款合同；其次，顺利发行短期融资券，筹集资金人民币 3 亿元；再次，公司成为首家在银行间市场发行资产支持票据的上市公司，并募集人民币 5 亿元，开辟了一个新的融资渠道，有效助力公司盘活存量资产、降低财务成本，为公司经营带来新的活力。

报告期内，公司荣获“上海市创新型企业”荣誉称号，并成功获批“上海市工程中心”。公司设立了技术创新委员会，定期召开技术创新委员会工作会议，确定公司研发工作重点，明确公司研发工作方向，这既有利于公司技术研发理论的发展成熟，也加快了公司技术成果的转化实施，为公司发展成为技术创新型企业提供保障。

报告期内，公司确定了人力资源发展五年规划，以此为基础，公司进行了组织结构优化设置，储备发展人才，调整员工结构。同时，建立培训学院，并逐步展开系统性培训，为公司发展内育人才。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,208,119,174.87	1,141,767,033.45	5.81
营业成本	621,957,025.33	958,101,329.42	-35.08
销售费用	4,705,352.77	6,506,645.05	-27.68
管理费用	97,810,746.28	89,240,050.91	9.60
财务费用	343,112,713.46	326,913,043.96	4.96
经营活动产生的现金流量净额	13,525,657.86	27,465,620.60	-50.75
投资活动产生的现金流量净额	598,667,999.20	458,203,162.75	30.66
筹资活动产生的现金流量净额	-982,999,609.31	-64,021,792.13	
研发支出	43,043,572.02	51,595,727.79	-16.58

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，2012 年完成营业收入 120,811.92 万元，较上年同期增加 6,635.21 万元，增长 5.81%，其中：路桥施工工程项目主营业务收入 113,290.90 万元，较上年同期增加 12,642.83 万元，增长 12.56%。本期主营收入较上年同期增长主要是由于本期公司投资的机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告，确认其项目管理收入。

本报告期由于受外部经营环境变化如动拆迁政策调整等影响，公司施工建筑业务面临较大压力，公司中标项目未能大面积开工导致路桥施工工程项目中建筑施工收入减少。

### (2) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浦东国际机场北通道工程	483,025,451.81	39.98
川沙 A-1 地块工程	125,409,353.31	10.38
长兴岛潘园公路工程	85,639,008.41	7.09
唐黄路工程	50,227,508.45	4.16
山东东营济南南路工程	42,572,781.00	3.52
合计	786,874,102.98	65.13

本年度前五名主要客户的销售额为 786,874,102.98 元，占销售总额的 65.13%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
路桥施工工程项目		561,192,056.45	90.35	861,251,114.26	90.22	-34.84
沥青砼及相关产品销售		40,694,277.45	6.55	76,843,921.37	8.05	-47.04
环保产业		19,215,299.51	3.09	16,466,290.33	1.73	16.69
合计		621,101,633.41	100.00	954,561,325.96	100.00	-34.93

主营业务成本本年数 62,110.16 万元，较上年同期减少 33,345.97 万元，降低 34.93%，其中

路桥施工工程项目主营业务成本 56,119.21 万元,较上年同期减少 30,005.91 万元,降低 34.84%。主要是由于中标项目本年未能大面积开工而导致建筑施工收入减少,成本相应减少。

**(2) 主要供应商情况**

单位:元 币种:人民币

名称	采购金额	占公司全部采购额的比例 (%)
上海栋华沥青有限公司	64,043,676.07	10.30
泰普克沥青(浙江)有限公司	65,512,548.16	10.53
浙江宏达建设集团有限公司	29,605,120.48	4.76
上海张江汽车运输有限公司	23,615,343.16	3.80
上海鑫川建筑劳务有限公司	23,373,655.57	3.76
合计	206,150,343.44	33.15

本年度前五名供应商采购金额合计 206,150,343.44 元。占总采购额的比例为 33.15 %。

**4、 费用**

2012 年销售费用 470.54 万元,比上年同期减少 180.13 万元,降低 27.68%。主要是子公司销售货物运费减少。

2012 年管理费用 9,781.07 万元,比上年同期增加 857.07 万元, 增长 9.60%。主要是由于税费及固定资产折旧增加。

2012 年财务费用 34,311.27 万元,比上年同期增加 1,619.97 万元,增长 4.96%。 主要是由于费用化利息支出增加。

2012 年所得税费用 20,578.03 万元,比上年同期增加 11,091.66 万元,增长 116.92%。主要是子公司上海北通投资发展有限公司本年利润总额上升,该公司的所得税费用增加 12,326.80 万元。

**5、 研发支出**

**(1) 研发支出情况表**

单位:元 币种:人民币

本期费用化研发支出	43,043,572.02
研发支出合计	43,043,572.02
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.91
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.56

**6、 现金流**

公司 2012 年现金及现金等价物净增加额-37,080.60 万元,比上年同期减少 79,245.29 万元,降低 187.94%。

1、经营活动产生的现金流量净额 1,352.57 万元,比上年同期减少 1,394.00 万元,降低 50.75 %, 主要是由于本期支付的各项税费及其他与经营活动有关的支出增加。

2、投资活动产生的现金流量净额 59,866.80 万元,比上年同期增加 14,046.48 万元,增长 30.66%, 主要是由于本期内收到的 BT 项目回购款增加以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额-98,299.96 万元,比上年同期减少 91,897.78 万元, 主要是因为筹资活动现金流入减少(上年度发行债券收到的现金 118,950 万元)。

公司本期归属于上市公司股东的净利润 35,912.75 万元与经营活动产生的现金流量净额

1,352.57 万元差额为 34,560.18 万元，本期实现归属于上市公司股东的净利润 35,912.75 万元主要是由于本期公司投资的机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告、确认其项目管理收入以及本期唐黄路、航城路项目竣工进入回购期。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
路桥施工工程项目	1,132,908,977.99	561,192,056.45	50.46	12.56	-34.84	增加 36.04 个百分点
沥青砼及相关产品销售	47,745,785.80	40,694,277.45	14.77	-51.44	-47.04	减少 7.07 个百分点
环保产业	24,177,315.54	19,215,299.51	20.52	-18.89	16.69	减少 24.24 个百分点
合计	1,204,832,079.33	621,101,633.41	48.45	6.19	-34.93	增加 32.58 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 12.56%，主要是由于浦东国际机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告确认项目管理收入 483,025,451.81 元；路桥施工工程项目成本比上年同期降低 34.84%，主要是由于中标项目本年未能大面积开工而导致建筑施工收入减少 324,404,830.19 元，成本相应减少 300,059,057.81 元。剔除项目管理因素后路桥施工工程项目毛利率为 12.68%，较上年同期增加 1.74 个百分点；

沥青砼及相关产品销售营业收入比上年同期降低 51.44%，成本比上年同期降低 47.04%，主要是由于摊铺业务未大面积开工，业务量减少；

环保产业营业收入比上年同期下降 18.89%，成本比上年同期增长 16.69%，主要是由于本期业务量减少。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	1,155,973,705.02	8.96
非上海地区	48,858,374.31	-33.66
合计	1,204,832,079.33	6.19

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
<b>资产项目</b>					
货币资金	571,803,379.19	4.34	942,609,331.44	7.19	-39.34
应收票据	2,946,751.90	0.02	9,040,000.00	0.07	-67.40
应收账款	402,115,722.00	3.05	279,278,736.19	2.13	43.98
预付款项	22,759,383.34	0.17	39,360,880.52	0.30	-42.18
应收利息	66,791,034.27	0.51	18,593,474.75	0.14	259.22
其他应收款	25,639,852.22	0.19	14,376,272.57	0.11	78.35

存货	476,986,689.37	3.62	653,852,654.64	4.99	-27.05
长期股权投资	408,547,519.15	3.10	393,910,526.82	3.01	3.72
投资性房地产	2,921,525.13	0.02	3,108,502.77	0.02	-6.02
固定资产	286,078,960.93	2.17	218,154,212.25	1.66	31.14
递延所得税资产	25,137,857.77	0.19	10,656,953.98	0.08	135.88
<b>负债项目</b>					
短期借款	550,000,000.00	4.18	626,000,000.00	4.78	-12.14
应付票据	1,346,358.00	0.01	37,838,204.20	0.29	-96.44
预收款项	365,254,331.70	2.77	116,390,157.25	0.89	213.82
应付职工薪酬	3,478,897.08	0.03	2,154,693.63	0.02	61.46
应交税费	258,607,170.57	1.96	132,161,131.93	1.01	95.68
其他应付款	15,643,324.78	0.12	26,179,693.90	0.20	-40.25
一年内到期的非流动负债	700,000,000.00	5.32			
长期借款	3,260,330,000.00	24.76	3,900,000,000.00	29.76	-16.40

货币资金：归还到期的银行借款。

应收票据：应收票据到期承兑。

应收账款：尚未收到结转收入的工程款项。

预付款项：上年预付的新办公楼房款本年因取得房产而转入固定资产。

应收利息：本公司投资建设的 BT 项目唐黄路和航城路项目进入回购期，年末应收的利息为 46,105,384.50 元。

其他应收款：本年支付工程保证金约 15,760,000.00 元。

固定资产：本年购入新办公楼，增加原值 109,612,305.80 元。

递延所得税资产：本年确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 11,555,220.09 元。

应付票据：兑付了上年开具本年到期的应付票据。

预收款项：收到迪斯尼配套工程项目款项。

应付职工薪酬：本年末未支付的工资大于上年末未支付的工资。

应交税费：本年下属子公司上海北通投资发展有限公司利润总额上升，期末未交的企业所得税较上年增加了 106,268,022.90 元。

其他应付款：上期收取的钱江大厦办公楼首期款 8,000,000.00 元，本年因该交易完成而转出。

一年内到期的非流动负债：本公司发行的中期票据 2013 年到期转为流动负债。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、持续创新的融资能力

股权融资方面，自公司 2004 年 A 股成功发行上市以来，通过 2008 年公开增发，2012 年非公开增发，三次股权融资共募集资金人民币 30 余亿元；债权融资方面，公司除了积极进行信托贷款、委托贷款和信用贷款外，还在 2006 年组织发行了国内首单基础设施 BT 项目的资产证券化产品，规模达人民币 4.25 亿元，有效的改善了公司现金流，提高了资金利用效率，降低了项目负债率。2010 年引入 30 亿元人民币保险资金债权计划，目前成为国内 2000 多家上市公司中为数不多的打通“银”“证”“保”三个融资通道的公司。

##### 2、基础设施投融资施工管理一体化的运作模式

公司自 2002 年承接首个 BT 项目建设以来，目前已承接的 BT 项目数量达到 80 余个，总体业务量达到人民币 150 多亿元，丰富的实践经验使公司形成了较为成熟的项目运作模式，保证了公司在该业务领域的持续滚动扩张。

3、具有自主知识产权、国内领先的路面摊铺技术

公司在道路施工方面技术实力强劲，在全国同行业企业中率先建立了工程技术研究所，引进先进设备和高素质人才，跟踪国际路面技术发展动态，在沥青路面再生、排水性沥青路面、彩色沥青路面等新型路面材料和技术方面具有国内同行业领先水平。公司启动了 10 余项如“排水性沥青路面在上海地区的应用研究”、“泡沫沥青再生稳定基层的开发研究”等课题研究，取得 5 项国家专利，其中两项课题成为钢桥铺装世界难题解决方案。这些技术将适应未来城市基础设施建设市场绿色化、高端化发展要求，是公司未来长远发展的最大依托和核心竞争力之一。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核 算科目	股 份 来 源
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00		20	396,547,519.15	34,636,992.33	-20,000,000.00	长期股权投资	现金出资
合计	152,848,800.00		/	396,547,519.15	34,636,992.33	-20,000,000.00	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要控股公司经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海浦东路桥沥青材料有限公司	工业	沥青原材料及其产品等	3,000.00	51	9,449.53	6,004.03	5,895.59	227.47
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材的销售等	50,000.00	86.82	347,768.85	81,712.21	720.29	4,316.69
无锡普惠投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	19,131.40	98.68	31,532.89	30,719.67	-	1,658.27
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	304,000.00	55	753,142.45	375,531.94	48,302.55	60,233.12
上海寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	668.16	51	4,012.29	2,350.70	3,095.95	132.35
常熟寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	200.00	51	328.51	270.23	355.36	-92.34

说明:

1、上海北通投资发展有限公司本年度营业收入 48,302.55 万元,净利润 60,233.12 万元,本期营业收入及净利润较上年大幅增长主要是由于投资的机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告、确认其项目管理收入;

2、上海浦兴投资发展有限公司(以下简称“浦兴公司”)本年度营业收入 720.29 万元,净利润 4,316.69 万元,本期净利润主要来源于投资收益,主要是由于投资的唐黄路、航城路项目竣工本期进入回购期,确认投资收益。浦兴公司总资产及净资产较上年同期大幅增长主要是由于本期浦兴公司完成增资,注册资本由 3 亿元增至 5 亿元。

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	业务性质	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	服务	15	19,051.91	15,606.56	21,302.54	3,606.56
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	20	829,255.99	198,273.76	29,420.76	17,318.50
安徽普合投资发展有限公司	投资	30				

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
增资上海浦兴投资发展有限公司	25,243.7832	已完成工商变更登记	25,243.7832	25,243.7832	/
航城路(S2-南六公路)	61,130	100%	9,751	34,282	/
唐黄路(S1-周邓公路)	72,946	100%	12,012	42,876	/
南六公路(S1-S29)	172,351	35%	32,181	37,435	/
周邓公路(申江路-南六公路)	128,747	20%	26,235	36,075	/
金科路(张家浜-杨高北路)	133,002	实施中	3,136.8	3,136.8	/
合计	593,419.7832	/	108,559.5832	179,048.5832	/

说明：以上数据截至 2012 年 12 月 31 日，航城路、唐黄路项目已经竣工，但未完成审计，故收益率暂不能确定；南六公路、周邓公路、金科路项目都还处于实施过程中，收益率计算还不具备条件。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处的传统建筑行业准入门槛较低、市场竞争激烈，众多建筑企业处于利润率低下的状态。而根据国际经验，基础设施产业已形成立项策划、投融资、设计咨询、建设施工、原材料供应、技术研发、项目运营、使用维护等一系列完整的生产周期。从国内尤其是长三角地区的发展情况来看，基础设施建设也逐渐由一般层次的产业环节，向产业链的高端发展，全国各地 BT（或 BOT）业务需求量不断提升，浦东建设成熟 BT 项目投融资运作模式正符合了市场需求，公司未来业务发展有极大增长空间。

(二) 公司发展战略

公司以可持续发展为导向，实施“转型发展”战略，依托技术、融资和管理创新，细分市场，延伸产业链，强化公司核心竞争优势，寻找企业在基础设施产业价值链中的定位，逐步扩大公

公司在基础设施生命周期全过程中的运作空间，着力发展附加价值更高的上游产业链和高端价值链，最终实现公司发展模式跨越和转型。

公司未来的发展目标是实施产融结合、均衡发展，成为创新型基础设施集成服务商和金融服务商。

### (三) 经营计划

2013 年是公司“十二五”战略发展规划全面推进的一年，同时，也是公司重大工程集中建设的高峰年。公司将继续以“夯实主业基础，提升发展质量”为核心，狠抓工程质量管理，全面提升公司管理水平，推进战略规划目标落实，为实现可持续发展奠定坚实基础。

为响应国家建设“资源节约型”社会的号召，2013 年公司的研发方向为：加强优势技术领域如排水路面、白加黑技术、钢桥面铺装等技术的深化研究。同时加大科研技术成果的产品转化，固化研发成果、提升科技水平。

2013 年公司营业收入预计 168,601.20 万元，营业成本预计 76,611.37 万元，管理费用预计 11,790.48 万元。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为了多渠道筹集建设资金，确保公司投资项目顺利推进，同时进一步优化资产负债结构，降低财务成本，公司拟申请发行不超过人民币 30 亿元的债券类产品(包括但不限于短期融资券、中期票据、公司债、私募债券、资产支持类票据等)。

公司将根据自身资金使用计划，研究制定 2013 年度各项融资产品的发行计划并择机实施。

此外，公司还将积极探索新的融资渠道，如研究金科路、民生路等新承接项目的融资预案，并积极探索实施资产证券化、应收账款保理等创新融资产品的可行性。

2013 年 2 月，公司已完成非公开增发工作，募集资金净额为人民币 1,341,701,230.00 元。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、BT 项目回购风险

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

#### 2、BT 项目融资风险

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

#### 3、应收账款风险

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

#### 4、原材料价格波动风险

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

#### 5、行业竞争风险

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

#### 6、工程安全风险

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

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

##### 1、会计政策变更的原因

浦东建设自 2002 年开始投资 BT 项目，对 BT 项目的投资收益的核算，一直采用实际利率法计算确认利息收入，在取得回购款时计入投资收益。

2010 年，浦东建设投资的浦东国际机场北通道 BT 项目进入回购期。由于该 BT 项目的投资额超过 100 亿元，采用上述会计核算方式使得公司 2010 年之后各年中期经营业绩波动较大。

为了能够提供更可靠、更相关的会计信息，公司拟对 BT 项目投资收益确认方式的会计政策进行变更。

##### 2、变更前采用的会计政策

浦东建设变更前的有关确认 BT 项目投资收益的会计政策为：BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，在取得回购款时计入投资收益。

##### 3、变更后采用的会计政策

浦东建设本次变更后的有关确认 BT 项目投资收益的会计政策为：BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，按月计入投资收益。

##### 4、变更日期

本次会计政策变更自 2012 年 10 月 8 日对外公告起开始实施。

##### 5、本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果的影响

浦东建设对其确认 BT 项目投资收益的会计政策进行变更后，根据企业会计准则的规定，对前期财务报表进行追溯调整。主要财务数据影响如下：

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
应收利息	66,791,034.27	18,593,474.75	3,843,209.62
应交税费	14,977,732.87	2,335,511.27	-192,806.55
递延收益	5,977,865.29	8,663,950.22	4,643,316.03
净资产	45,738,140.32	7,594,013.26	-607,299.86
归属于母公司的净资产	39,365,954.42	6,100,636.64	-603,514.39
投资收益	50,858,836.09	10,729,630.95	1,431,745.52
所得税费用	12,714,709.03	2,528,317.83	342,816.94
净利润	38,144,127.06	8,201,313.12	1,088,928.58
归属于母公司的净利润	33,265,317.78	6,704,151.03	1,027,932.43

6、其他需要说明的事项

本次会计政策变更已经浦东建设第五届董事会第二十一次会议决议批准。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

报告期内，公司进一步细化了《公司章程》中关于利润分配政策的条款，已于 2012 年 7 月 20 日经公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	1.56	0	108,114,240.00	359,127,502.18	30.10
2011 年	0	1.00	2	41,520,000.00	211,636,987.54	19.62
2010 年	0	1.28	2	44,288,000.00	229,340,052.20	19.31

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 3 月 26 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2012 年度社会责任报告。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### (1) 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
操骥	钱江大厦第24层	2012年2月8日	4,276.22	-	2,043.58	否	参考市场价格	是	是	5.69	-

以上出售资产情况公司已在 2012 年度半年度报告中披露。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### (1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与关联方上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议	相关公告于 2012 年 3 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站
公司拟与关联方上海栋华沥青有限公司签订沥青采购合同	相关公告于 2012 年 4 月 26 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站
公司控股子公司上海浦兴投资发展有限公司作为南六公路投资建设方通过公开招标确定关联方上海市浦东新区建设(集团)有限公司中标南六公	相关公告于 2012 年 8 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站

路改建工程	
-------	--

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### (1) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股股东上海浦东发展（集团）有限公司（以下简称“浦发集团”）认购公司非公开发行 A 股股票的关联交易相关公告已于 2012 年 1 月 17 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。本次发行新增股份为有限售条件流通股，其中浦发集团认购股份 3200 万股，已于 2013 年 2 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。根据限售期及承诺，浦发集团认购的本次发行新增股份预计上市时间为 2016 年 2 月 6 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	42,033.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	42,033.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	42,033.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.49
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)	42,033.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	42,033.00

上述担保均为公司为控股子公司上海浦兴投资发展有限公司提供的连带责任保证担保。其中：公司第五届董事会第十五次会议审议并通过《关于为上海浦兴投资发展有限公司借款提供担保的议案》，同意为上海浦兴投资发展有限公司（以下简称“浦兴公司”）向银行借款提供连带责任保证担保 100,000 万元。本报告期浦兴公司为建设迪士尼配套基础设施-唐黄路（S1-周邓公路）及航城路（S2-南六公路）新建工程项目向国家开发银行上海市分行签订借款合同共计人民币 93,000 万元，借款期限为 2012 年 5 月 25 日至 2021 年 4 月 25 日止，借款利率为中国人民银行公布的五年期以上人民币贷款基准利率。由本公司为浦兴公司上述借款提供连带责任保证；由上述两个项目的回购资金收款权提供质押担保。截至本报告期末，该项借款合同已实际发生借款 26,033 万元。

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展(集团)有限公司	浦发集团不对与浦发公司之间的存款金融业务进行干预;浦发集团将继续尊重公司的经营自主权,不干预公司的日常经营运作	承诺时间 2012 年 6 月 29 日, 不定期	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司	上海众华沪银会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	3	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上海众华沪银会计师事务所有限公司	25
保荐人	海通证券股份有限公司	4,178.0784

公司 2011 年度股东大会审议通过《关于 2012 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司提供 2012 年度报告审计等服务, 费用为 40 万元。股东大会决议公告于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。公司五届董事会第十九次会议审议通过《关于 2012 年内部控制审计机构

聘任的议案》，同意公司聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2012 年度内部控制审计机构，费用为人民币 25 万元。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 十一、其他重大事项的说明

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

2、报告期内，公司非公开发行股票的申请获得中国证监会受理，目前公司非公开发行股票的增发工作已完成，发行结果及股本变动公告已于 2013 年 2 月 19 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

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

4、报告期内公司成功定向发行 2012 年度第一期资产支持票据，募集资金人民币 5 亿元。该发行公告已于 2012 年 8 月 9 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

5、报告期内公司成功发行 2012 年度第一期短期融资券，募集资金人民币 3 亿元。该发行公告已于 2012 年 8 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

6、本报告期，第五届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》，对 BT 项目投资收益确认方式的会计政策进行变更，即由"BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，在取得回购款时计入投资收益"变更为"BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，按月计入投资收益。" 公司本次会计政策变更符合法律法规、企业会计准则的有关规定及公司实际情况，有利于更加恰当的反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更自"关于会计政策变更的公告"发布之日起开始实施。该会计政策变更公告已于 2012 年 10 月 8 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

7、报告期内，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》和《关于制订<上海浦东路桥建设股份有限公司股东回报规划>的议案》，修订了公司章程中注册资本情况和利润分配政策的相关内容，并制订了公司股东回报规划。该股东大会决议公告已于 2012 年 7 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### (1) 股份变动情况表

单位：股

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

##### (2) 股份变动情况说明

报告期内，公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，以总股本 415,200,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股，公司总股本增至 498,240,000 股。截至本报告期末，公司资本公积金转增股本所新增股份已全部完成过户。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 10 月 24 日	6.9%	700,000,000	2011 年 11 月 11 日	700,000,000	2016 年 10 月 24 日

2011 年 10 月 24 日，公司 2012 年公司债券（第一期）采用网上、网下相结合的方式发行，募集资金总额 7 亿元，票面利率确定为 6.9%，债券期限为 5 年，在第 3 年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，以总股本 415,200,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股，公司总股本增至 498,240,000 股。截至本报告期末，公司资本公积金转增股本所新增股份已全部完成过户。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数（户）	52,313	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数（户）	54,306			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海浦东发展(集团)有限公司	国有法人	22.64	112,813,151	18,802,192	0	无
上海浦东投资经营有限公司	国有法人	5.88	29,275,200	4,879,200	0	无
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	3.18	15,828,673	7,205,208	0	未知
上海张桥经济发展总公司	境内非国有法人	2.79	13,924,603	2,320,767	0	无
中国农业银行—信	其他	1.61	8,000,000	1,376,012	0	未知

诚四季红混合型证券投资基金						
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	其他	0.95	4,713,281	4,713,281	0	未知
上海同济资产经营有限公司	国有法人	0.83	4,156,273	692,712	0	无
汉盛证券投资基金	其他	0.81	4,060,465	4,060,465	0	未知
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	0.51	2,520,845	2,520,845	0	未知
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金	其他	0.50	2,469,832	2,469,832	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海浦东发展(集团)有限公司		112,813,151		人民币普通股		
上海浦东投资经营有限公司		29,275,200		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金		15,828,673		人民币普通股		
上海张桥经济发展总公司		13,924,603		人民币普通股		
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金		8,000,000		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金		4,713,281		人民币普通股		
上海同济资产经营有限公司		4,156,273		人民币普通股		
汉盛证券投资基金		4,060,465		人民币普通股		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金		2,520,845		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金		2,469,832		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### (1) 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海浦东发展（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	孙董
成立日期	1997 年 11 月 14 日

组织机构代码	13229419-4
注册资本	3,998,810,000
主要经营业务	土地开发和经营管理，房地产开发经营，物业管理，工业、农业、商业及农业实业投资与管理，城市基础设施及社会事业投资与管理，经营各类商品及技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（上述经营范围涉及许可经营凭许可证经营）
经营成果	主营业务收入 730,120 万元，归母净利润 53,493 万元（未经审计）
财务状况	总资产 9,190,730 万元，总负债 4,863,098 万元，归母净资产 3,947,388 万元（未经审计）
现金流和未来发展战略	经营性现金流 103,364 万元，投资性现金流 -356,456 万元，筹资性现金流 216,248 万元（未经审计）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

**(2) 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

报告期内公司控股股东未发生变更。

**(二) 实际控制人情况**

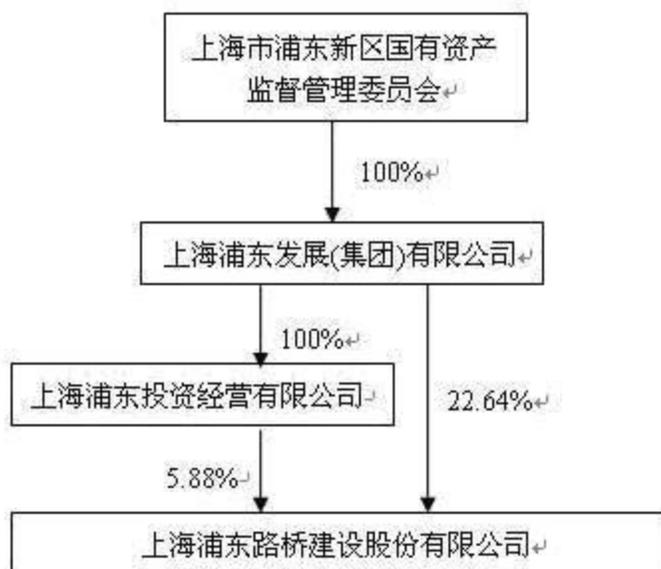
**(1) 法人**

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄国平
组织机构代码	00245606-0
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	是陆家嘴股份、金桥股份、外高桥股份、张江高科股份及上工申贝股份实际控制人

**(2) 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

报告期内公司实际控制人未发生变更。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
葛培健	董事长	男	55	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	44
张毅	董事、总经理	男	51	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		42.92	0
杨颖	董事	男	58	2011年9月27日	2013年5月6日	0	0	0		0	24
张延红	董事	女	42	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	23.6
程宝兴	董事	男	53	2011年5月20日	2013年5月6日	0	0	0		0	12
高国武	董事	男	44	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	0
李柏龄	独立董事	男	58	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		8	0
吕红兵	独立董事	男	46	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		8	0
俞铁成	独立董事	男	38	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		8	0
王向阳	监事会主席	男	46	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	44
丁斌汇	监事	男	48	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	0
马成	监事	男	42	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0	0		0	12

陆宝妹	监事	女	48	2010年 5月7日	2013年 5月6日	0	0	0		18.5	0
孙慧	监事	女	43	2010年 5月7日	2013年 5月6日	0	0	0		18	0
顾六明	副 总 经 理	男	57	2010年 5月7日	2013年 5月6日	0	0	0		36.40	0
颜立群	董 事 会 秘 书	男	39	2011年 6月10日	2013年 5月6日	0	0	0		34.49	0
陈爱民	副 总 经 理	男	43	2010年 5月7日	2013年 5月6日	0	0	0		37.93	0
刘钢	副 总 经 理	男	46	2010年 5月7日	2013年 5月6日	0	0	0		37.09	0
朱音	财 务 负 责 人	女	38	2012年 3月2日	2013年 5月6日	0	0	0		30.37	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	279.7	159.6

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

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

杨颖：历任上海市浦东新区建设（集团）有限公司总经理助理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总经理；现任公司董事，上海浦东发展（集团）有限公司安全生产办公室主任。

张延红：历任上海浦东发展（集团）有限公司金融财务部总经理助理，上海浦东发展（集团）有限公司计划财务部总经理助理。现任公司董事，上海浦东发展(集团)有限公司计划财务部副总经理。

程宝兴：历任上海金桥经济发展总公司副总经理。现任公司董事，上海张桥经济发展总公司副总经理。

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

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

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

俞铁成：历任上海亚商企业咨询有限公司并购部经理，上海保银投资有限公司副总经理，景丰投资有限公司总裁助理，上海天道投资咨询有限公司董事长。现任公司独立董事，上海道杰投资有限公司总裁、管理合伙人，江苏连云港港口股份有限公司独立董事，中昌海运股份有限公司独立董事，北京彩讯科技股份有限公司独立董事。

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

丁斌汇：历任上海协通集团总会计师，上海陆家嘴物业管理有限公司总会计师。现任公司监事，上海市浦东新区国有资产监督管理委员会董事监事管理中心专职监事，上海浦东发展（集团）有限公司监事。

马成：历任张桥工业区项目经理，上海张桥经济发展总公司副总经理。现任公司监事，上海张金经济发展总公司副总经理，上海浦东伟业市政工程公司总经理。

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

孙慧：历任上海浦东路桥建设股份有限公司沥青产业事业部办公室主任，上海浦东路桥建设股份有限公司沥青产业事业部总经理助理。现任公司监事，公司沥青产业事业部副总经理。

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

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

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

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

朱音：历任上海浦城热电能源有限公司财务部经理，上海浦城热电能源有限公司财务总监。现任公司财务负责人。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
葛培健	上海浦东发展（集团）有限公司	党委副书记、副总裁	2001年5月	至今
张延红	上海浦东发展（集团）有限公司	计划财务部副总经理	2012年4月	至今
杨颖	上海浦东发展（集团）有限公司	安全生产办公室主任	2010年4月	2012年12月
王向阳	上海浦东发展（集团）有限公司	副总裁	2005年5月	至今
丁斌汇	上海浦东发展（集团）有限公司	监事	2009年8月	2012年10月
高国武	上海同济资产经营有限公司	总经理(兼)	2008年1月	至今
程宝兴	上海张桥经济发展总公司	副总经理	2003年4月	至今
马成	上海张桥经济发展总公司	总经理	2012年3月	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
程宝兴	上海金桥集体资产投资经营管理有限公司	总经理	2007 年 3 月	至今
马成	上海浦东伟业市政工程公司	总经理	2007 年 1 月	至今
俞铁成	道杰资本	总裁、管理合伙人	2009 年 1 月	至今
俞铁成	江苏连云港港口股份有限公司	独立董事	2007 年 12 月	至今
俞铁成	中昌海运股份有限公司	独立董事	2008 年 6 月	至今
李柏龄	上海国际集团创业投资有限公司	监事长	2012 年 5 月	至今
吕红兵	国浩律师事务所	律师、首席执行官合伙人	1998 年 7 月	至今

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>对在公司领取报酬的董事、高级管理人员报酬决策程序分董事会薪酬与考核委员会及公司行政管理两个层面进行。前者考核对象为总经理、财务负责人、风控负责人三人。年初薪酬与考核委员会考核小组对被考核对象制定年度绩效薪酬考核办法，报董事会审议批准。年终被考核对象对照考核目标进行自我评价及述职报告，薪酬与考核委员会对其进行年度绩效考核测评，考核结果报年度董事会审议批准执行，该考核结果更具有独立性。公司行政考核小组对其他高管进行考核，并将董事会考核指标进行分解落到实处。其考核办法的制定及年终绩效考核兑现程序同于董事会考核层面，但只需报与董事会薪酬委员会审议批准执行。职工监事不执行绩效年薪制度。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>由股东单位推荐的公司第五届董事会中的五名董事（含董事长）不在公司领取报酬；由公司总经理兼任的董事及公司其他高管人员薪酬分董事会薪酬与考核委员会及公司行政管理两个层面进行考核并组织实施；公司第五届监事会中由股东单位推荐的三名监事不在公司领取报酬，两名公司职工监事除在公司领取职工报酬外，不再额外领取监事报酬。</p> <p>根据公司 2007 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为 8 万元/年/人（税前）。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	279.7 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	279.7 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱音	财务负责人	聘任	新聘任

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，对公司核心竞争力有重大影响的投融资团队引进投融资专业人员 5 人，技术研发团队引进技术研发人员 2 人，关键技术人员引进将对公司投融资能力和技术研发能力的提升起到积极推动作用。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	282
主要子公司在职员工的数量	73
在职员工的数量合计	355
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	175
销售人员	26
技术人员	31
财务人员	19
行政人员	104
合计	355
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	27
大学本科	119
大学专科	81
大学专科以下	128
合计	355

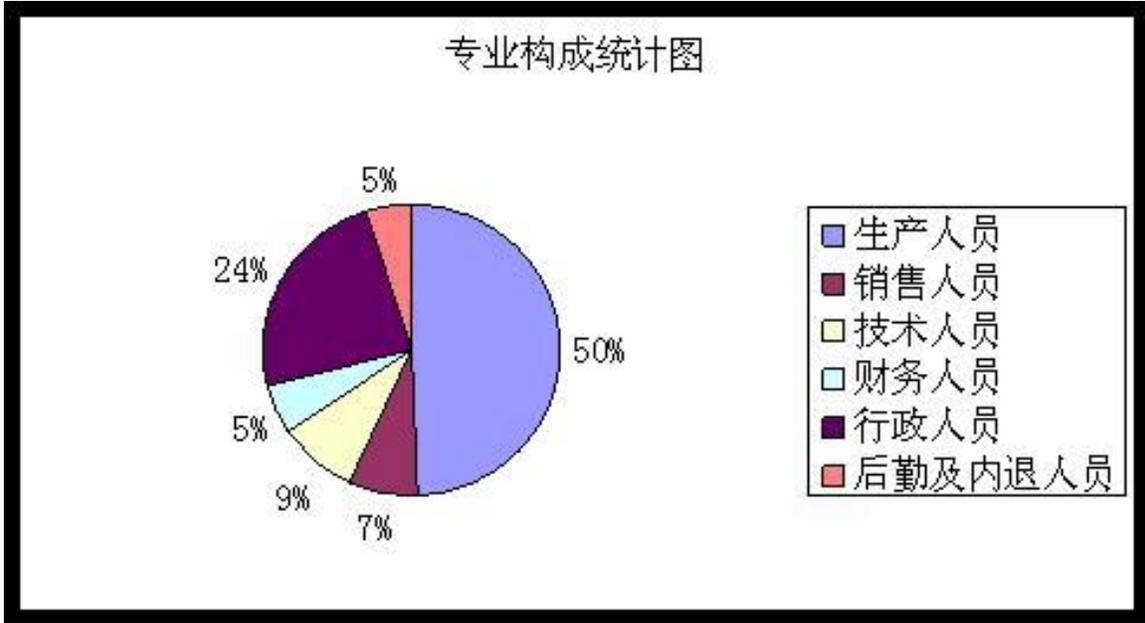
#### (二) 薪酬政策

公司建立多元化薪酬分配体系，根据岗位性质确定薪酬水平的同时将员工薪酬与绩效考核挂钩。此外，公司确立员工薪酬与公司效益正相关的调整机制，以确保员工薪酬与公司效益的一致性。

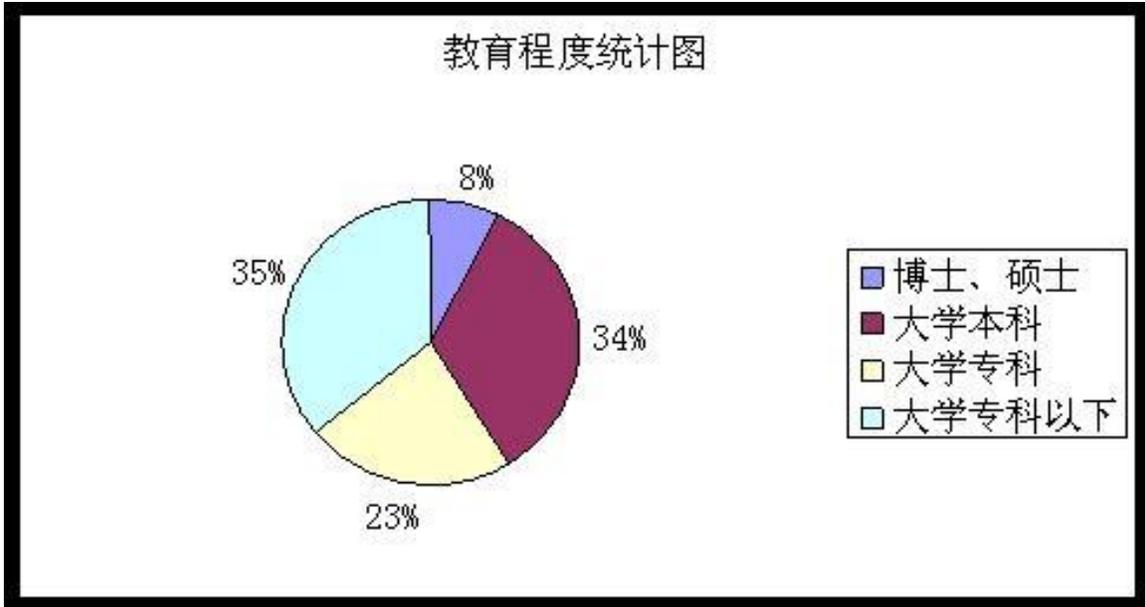
#### (三) 培训计划

报告期内，公司启动人才培养计划，鼓励支持员工积极接受外部专业技能培训，同时拓展员工学习渠道，成立浦东建设培训学院，全力打造内部培训师队伍，完善员工培训体系。

#### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	210080 工时
劳务外包支付的报酬总额	320 万元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

4、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 6 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

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

6、公司治理制度建立：报告期内，公司五届董事会第十七次会议审议通过了《2012 年内部控制规范实施工作方案》，进一步强化内部控制在公司管理中的风险防范作用。公司五届董事会第十八次会议审议通过了《上海浦东路桥建设股份有限公司在上海浦东发展集团财务有限责任公司存款资金风险防范制度》和《上海浦东路桥建设股份有限公司在上海浦东发展集团财务有限责任公司存款应急风险处置预案》以进一步规范公司及控股子公司与关联方上海浦东发展集团财务有限责任公司的关联交易，有效防范、及时控制和化解公司在集团财务公司存款的风险，保障公司资金安全。公司五届董事会第二十次会议审议通过了对《上海浦东路桥建设股份有限公司信息披露事务管理制度》的修订，以进一步规范公司的信息披露行为，加强公司信息披露事务管理。

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

7、内幕知情人登记管理：公司按照《上市公司信息披露管理办法》的相关要求，于 2011 年制定了《内幕信息知情人管理制度》，并于本报告期内进行了修订和完善。报告期内，公司严格执行该项管理制度，对内幕信息知情人和内部信息使用人进行登记管理，保证信息披露合法公平。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因：

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 27 日	《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票预案的议案》、《关于公司与上海浦东发展（集团）有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司本次发行涉及关联交易的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 3 月 28 日

		董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于增资上海浦兴投资发展有限公司的议案》			
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 30 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《关于公司 2011 年度利润分配的预案》、《关于公司 2012 年度借款额度的议案》、《关于为上海浦兴投资发展有限公司借款提供担保的议案》、《关于公司城市基础设施 BT 项目投资额度的议案》、《关于与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银合作协议的议案》、《关于 2012 年会计师事务所聘任的议案》、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 3 月 31 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 7 月 20 日	《关于修订公司章程的议案》、《关于制订<上海浦东路桥建设股份有限公司股东回报规划>的议案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 7 月 21 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 8 日	《关于上海浦东路桥建设股份有限公司前次募集资金使用情况报告的议案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 10 月 9 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
葛培健	否	10	3	7	0	0	否	4
张毅	否	10	3	7	0	0	否	4
杨颖	否	10	3	7	0	0	否	2
张延红	否	10	3	7	0	0	否	2
高国武	否	10	2	7	1	0	否	1
程宝兴	否	10	2	7	1	0	否	1
李柏龄	是	10	3	7	0	0	否	2
吕红兵	是	10	3	7	0	0	否	1
俞铁成	是	10	2	7	1	0	否	1

不存在公司董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计与风险管理委员会主要开展的工作有对公司定期报告、年度预算、决算，会计政策变更等进行审议，对公司内部控制的建立、修订和执行进行监督和建议，对 2012 年度审计机构提出聘任建议等。董事会薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度报酬方案的审议工作；董事会提名委员会对公司聘任财务负责人事项进行了审议；董事会战略委员会根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的十二五发展规划战略制定提出意见。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事及高级管理人员执行职务、关联交易、会计政策变更情况等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、

### 不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2012 年是公司“十二五”规划目标落实的关键年，公司董事会的考核机制既要保证实现公司可持续发展的长远规划，又要力争全面完成公司 2012 年短期预算目标。因此，公司确定的 2012 年绩效考核原则为：坚持行业对标，激励勤勉进取；加大短板考核，改善资产质量；狠抓降本增效，维护公司权益；夯实基础管理，推进内控规范；注重人才发展，构建培训体系；提升双翼创新，实施稳健发展。同时制定了与之配套的考核体系，并严格执行考核和兑现。报告期内，既调动了公司高管人员的积极性与责任感，又确保公司“十二五”规划目标的顺利实现。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、董事会责任声明：

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

#### 2、建立内部控制的依据

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，公司制订并完善以防范和控制风险为核心的内部控制制度。公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。

#### 3、内部控制制度的建立健全情况

企业建立内控制度初期，聘请专业人员，对公司原有的制度进行梳理，找准生产经营过程中的风险点，制定了标准化的业务流程。2011年，公司全面按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司自身的经营特点，完善公司风险数据库，补充修订内部控制制度、编制内部控制手册，提升公司的内部控制管理体系。公司制定的内部控制制度包含公司治理、战略管理、人力资源管理、企业文化管理、财务管理、投融资管理、工程项目管理、资产管理、研究与开发管理、合同及法律事务管理等，基本涵盖了公司经营管理的各方面，不存在重大遗漏。

公司董事会审计与风险管理委员会对内部控制检查监督工作进行指导，并审阅检查监督部门提交的内部控制检查监督工作报告和后续报告。公司风险管理部负责内部控制检查监督工作，直接受董事会审计与风险管理委员会领导，该部门负责人的任免直接由董事会决定。同时该部门配备了专职内部审计人员，对公司业务活动进行定期全面和不定期专项审计，对内控制度设计的合理性和执行的有效性进行检查监督。对于发现的内部控制缺陷，层层落实进行有效整改，将整改效果纳入绩效考核体系。通过及时监督、检查、整改，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

2007年起至今，公司连续6年披露内部控制自我评价报告。2011年起至今，公司聘请会计师事务所对公司的内部控制进行外部审计，会计师事务所均出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

由于内部控制固有的局限性，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司将根据经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等情况的变化及时加以调整。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请上海众华沪银会计师事务所对公司的内部控制进行了外部审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年，经董事会审议，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在该制度建立后及至本报告期末公司未发生年度报告重大差错。

## 第十节 财务会计报告

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

### 一、 审计报告

#### 审计报告

沪众会字（2013）第 0747 号

上海浦东路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海浦东路桥建设股份有限公司(以下简称浦东建设)合并及公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对合并及公司财务报表的责任

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

#### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）审计意见

我们认为，浦东建设合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浦东建设 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅林生

中国注册会计师 莫旭巍

中国，上海

2013 年 3 月 22 日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	571,803,379.19	942,609,331.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,946,751.90	9,040,000.00
应收账款	(四)	402,115,722.00	279,278,736.19
预付款项	(六)	22,759,383.34	39,360,880.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	66,791,034.27	18,593,474.75
应收股利			
其他应收款	(五)	25,639,852.22	14,376,272.57
买入返售金融资产			
存货	(七)	476,986,689.37	653,852,654.64
一年内到期的非流动资产	(八)	1,785,098,486.03	1,520,326,014.79
其他流动资产			
流动资产合计		3,354,141,298.32	3,477,437,364.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	9,072,643,136.35	8,978,587,202.17
长期股权投资	(十一)	408,547,519.15	393,910,526.82
投资性房地产	(十二)	2,921,525.13	3,108,502.77
固定资产	(十三)	286,078,960.93	218,154,212.25
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	19,935,757.99	22,320,981.56
递延所得税资产	(十五)	25,137,857.77	10,656,953.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,815,264,757.32	9,626,738,379.55
资产总计		13,169,406,055.64	13,104,175,744.45
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十七)	550,000,000.00	626,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十八)	1,346,358.00	37,838,204.20
应付账款	(十九)	652,638,869.27	775,376,591.30
预收款项	(二十)	365,254,331.70	116,390,157.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	3,478,897.08	2,154,693.63
应交税费	(二十二)	258,607,170.57	132,161,131.93
应付利息	(二十三)	45,057,568.25	45,066,559.49
应付股利			
其他应付款	(二十四)	15,643,324.78	26,179,693.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	(二十五)	700,000,000.00	
其他流动负债	(二十六)	485,977,865.29	508,663,950.22
流动负债合计		3,078,004,384.94	2,269,830,981.92
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(二十七)	3,260,330,000.00	3,900,000,000.00
应付债券	(二十八)	1,010,488,194.00	1,389,956,663.00
长期应付款	(二十九)	1,079,293,162.19	1,256,805,444.47

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,350,111,356.19	6,546,762,107.47
负债合计		8,428,115,741.13	8,816,593,089.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十）	498,240,000.00	415,200,000.00
资本公积	（三十二）	1,246,747,279.09	1,329,787,279.09
减：库存股			
专项储备	（三十一）		
盈余公积	（三十三）	111,797,296.54	91,818,835.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	1,044,431,049.29	746,802,008.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,901,215,624.92	2,583,608,122.74
少数股东权益		1,840,074,689.59	1,703,974,532.32
所有者权益合计		4,741,290,314.51	4,287,582,655.06
负债和所有者权益总计		13,169,406,055.64	13,104,175,744.45

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十四	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		258,744,040.62	538,947,730.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	344,248,465.74	219,443,313.33
预付款项		19,162,356.01	37,129,220.52
应收利息		13,777,583.89	1,862,788.89
应收股利			
其他应收款	(二)	1,628,997,538.21	946,692,203.85
存货		466,215,442.77	648,089,003.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,731,145,427.24	2,392,164,260.70
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,856,778,451.56	2,589,703,627.23
投资性房地产		2,921,525.13	3,108,502.77
固定资产		270,907,157.55	201,323,312.87
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,767,304.85	15,357,420.50
递延所得税资产		23,208,537.43	10,017,712.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,166,582,976.52	2,819,510,575.47
资产总计		5,897,728,403.76	5,211,674,836.17

<b>流动负债：</b>			
短期借款		390,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,346,358.00	43,338,204.20
应付账款		580,407,285.99	678,292,645.62
预收款项		364,423,317.69	124,045,487.46
应付职工薪酬		3,195,744.93	1,752,596.54
应交税费		58,279,545.97	61,846,850.70
应付利息		39,030,532.78	42,621,546.71
应付股利			
其他应付款		17,906,470.37	25,434,499.65
一年内到期的非流动负 债		700,000,000.00	
其他流动负债		480,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		2,634,589,255.73	1,727,331,830.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,010,488,194.00	1,389,956,663.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,010,488,194.00	1,389,956,663.00
负债合计		3,645,077,449.73	3,117,288,493.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		498,240,000.00	415,200,000.00
资本公积		1,246,355,189.38	1,329,395,189.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,797,296.54	91,818,835.37
一般风险准备			
未分配利润		396,258,468.11	257,972,317.54
所有者权益（或股东权益）合 计		2,252,650,954.03	2,094,386,342.29
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		5,897,728,403.76	5,211,674,836.17

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

## 合并利润表

2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,208,119,174.87	1,141,767,033.45
其中: 营业收入	(三十五)	1,208,119,174.87	1,141,767,033.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,123,657,712.19	1,389,501,559.49
其中: 营业成本	(三十五)	621,957,025.33	958,101,329.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	46,937,334.75	17,545,374.04
销售费用		4,705,352.77	6,506,645.05
管理费用		97,810,746.28	89,240,050.91
财务费用	(三十七)	343,112,713.46	326,913,043.96
资产减值损失	(三十九)	9,134,539.60	-8,804,883.89
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	722,344,879.09	652,557,198.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		34,636,992.33	25,536,179.39
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		806,806,341.77	404,822,672.12
加: 营业外收入	(四十)	37,827,897.78	21,632,346.30
减: 营业外支出	(四十一)	1,458,484.04	2,701,545.15
其中: 非流动资产处置损失		203,898.20	2,154,737.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		843,175,755.51	423,753,473.27
减: 所得税费用	(四十二)	205,780,264.06	94,863,699.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		637,395,491.45	328,889,773.97
归属于母公司所有者的净利润		359,127,502.18	211,636,987.54

少数股东损益		278,267,989.27	117,252,786.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（四十三）	0.7208	0.4248
（二）稀释每股收益	（四十三）	0.7208	0.4248
七、其他综合收益	（四十四）	0.00	-1,909,135.21
八、综合收益总额		637,395,491.45	326,980,638.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		359,127,502.18	209,727,852.33
归属于少数股东的综合收益总额		278,267,989.27	117,252,786.43

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

## 母公司利润表

2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	644,747,928.71	973,395,562.15
减: 营业成本	(四)	566,020,946.46	867,114,396.44
营业税金及附加		20,572,538.08	15,187,134.58
销售费用			
管理费用		79,262,406.33	71,748,891.42
财务费用		143,637,019.88	73,779,394.87
资产减值损失		8,544,034.93	-9,985,478.41
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)	(五)	333,520,149.77	49,968,851.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		34,636,992.33	25,536,179.39
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		160,231,132.80	5,520,074.36
加: 营业外收入		27,597,528.50	14,655,134.50
减: 营业外支出		1,234,874.89	2,675,781.53
其中: 非流动资产处置损失		200,289.05	2,148,974.14
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		186,593,786.41	17,499,427.33
减: 所得税费用		-13,190,825.33	-3,426,186.65
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		199,784,611.74	20,925,613.98
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			-2,013,001.09
七、综合收益总额		199,784,611.74	18,912,612.89

法定代表人: 葛培健

主管会计工作负责人: 朱音

会计机构负责人: 范素霞

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	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		751,936,093.24	1,066,161,908.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		17,394.63	1,047,174.81
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	39,796,108.13	33,790,003.29
经营活动现金流入小计		791,749,596.00	1,100,999,086.28
购买商品、接受劳务支付的现金		464,910,406.75	834,356,926.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		65,555,577.98	57,630,064.70
支付的各项税费		152,677,908.40	102,086,801.33
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	95,080,045.01	79,459,672.67
经营活动现金流出小计		778,223,938.14	1,073,533,465.68
经营活动产生的现金流量净额		13,525,657.86	27,465,620.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		653,264,931.21	643,321,966.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,872,148.40	8,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十五)	1,695,034,479.80	1,502,345,610.29

投资活动现金流入小计		2,383,171,559.41	2,153,697,576.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,682,366.40	180,150,027.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			747,665.17
支付其他与投资活动有关的现金	(四十五)	1,692,821,193.81	1,514,596,721.29
投资活动现金流出小计		1,784,503,560.21	1,695,494,413.78
投资活动产生的现金流量净额		598,667,999.20	458,203,162.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		38,322,168.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		38,322,168.00	
取得借款收到的现金		2,364,330,000.00	2,025,000,000.00
发行债券收到的现金			1,189,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,402,652,168.00	3,214,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,780,000,000.00	2,922,709,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		605,651,777.31	355,812,372.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		180,490,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,385,651,777.31	3,278,521,792.13
筹资活动产生的现金流量净额		-982,999,609.31	-64,021,792.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-370,805,952.25	421,646,991.22
加：期初现金及现金等价物余额		942,609,331.44	520,962,340.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		571,803,379.19	942,609,331.44

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		659,797,466.26	959,573,530.80
收到的税费返还			968,337.58
收到其他与经营活动有关的现金		20,147,306.92	20,396,944.77
经营活动现金流入小计		679,944,773.18	980,938,813.15
购买商品、接受劳务支付的现金		388,117,410.39	776,611,312.59
支付给职工以及为职工支付的现金		56,578,018.23	51,861,929.26
支付的各项税费		34,215,311.00	17,037,468.68
支付其他与经营活动有关的现金		76,578,671.86	48,541,266.24
经营活动现金流出小计		555,489,411.48	894,051,976.77
经营活动产生的现金流量净额		124,455,361.70	86,886,836.38
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		306,968,362.44	46,212,832.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,807,698.40	8,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		374,000,000.00	510,000,000.00
投资活动现金流入小计		715,776,060.84	564,242,832.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,643,889.32	173,711,280.93
投资支付的现金		252,437,832.00	
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		1,030,000,000.00	820,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,373,081,721.32	993,711,280.93
投资活动产生的现金流量净额		-657,305,660.48	-429,468,448.10
<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		1,944,000,000.00	895,000,000.00
发行债券收到的现金			1,189,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,944,000,000.00	2,084,500,000.00

偿还债务支付的现金		1,504,000,000.00	1,344,849,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,353,391.05	98,024,331.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,691,353,391.05	1,442,873,751.33
筹资活动产生的现金流量净额		252,646,608.95	641,626,248.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-280,203,689.83	299,044,636.95
加：期初现金及现金等价物余额		538,947,730.45	239,903,093.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		258,744,040.62	538,947,730.45

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

**合并所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09			91,818,835.37		740,701,371.64		1,702,481,155.70	4,279,988,641.80
加:会计政策变更							6,100,636.64		1,493,376.62	7,594,013.26
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09			91,818,835.37		746,802,008.28		1,703,974,532.32	4,287,582,655.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	83,040,000.00	-83,040,000.00			19,978,461.17		297,629,041.01		136,100,157.27	453,707,659.45
(一)净利润							359,127,502.18		278,267,989.27	637,395,491.45
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							359,127,502.18		278,267,989.27	637,395,491.45
(三)所有者投入和减少资本									38,322,168.00	38,322,168.00
1.所有者投入资本									38,322,168.00	38,322,168.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					19,978,461.17		-61,498,461.17		-180,490,000.00	-222,010,000.00
1.提取盈余公积					19,978,461.17		-19,978,461.17			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股							-41,520,000.00		-180,490,000.00	-222,010,000.00

东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,040,000.00	-83,040,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取				7,194,284.92						7,194,284.92
2. 本期使用				7,194,284.92						7,194,284.92
(七)其他										
四、本期期末余额	498,240,000.00	1,246,747,279.09			111,797,296.54		1,044,431,049.29		1,840,074,689.59	4,741,290,314.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30			89,726,273.97		582,149,096.53		1,587,577,062.41	4,006,348,847.21
加:会计政策变更							-603,514.39		-3,785.47	-607,299.86
前期差错更正										
其他										
三、本年初余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30			89,726,273.97		581,545,582.14		1,587,573,276.94	4,005,741,547.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	69,200,000.00	-71,109,135.21			2,092,561.40		165,256,426.14		116,401,255.38	281,841,107.71
(一)净利润							211,636,987.54		117,252,786.43	328,889,773.97

(二) 其他综合收益		-1,909,135.21							-1,909,135.21
上述(一)和(二)小计		-1,909,135.21				211,636,987.54		117,252,786.43	326,980,638.76
(三) 所有者投入和减少资本								-851,531.05	-851,531.05
1. 所有者投入资本								-851,531.05	-851,531.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				2,092,561.40		-46,380,561.40			-44,288,000.00
1. 提取盈余公积				2,092,561.40		-2,092,561.40			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,288,000.00			-44,288,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	69,200,000.00	-69,200,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,200,000.00	-69,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				7,484,301.74					7,484,301.74
2. 本期使用				7,484,301.74					7,484,301.74
(七) 其他									
四、本期期末余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09		91,818,835.37		746,802,008.28		1,703,974,532.32	4,287,582,655.06

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	415,200,000.00	1,329,395,189.38			91,818,835.37		257,972,317.54	2,094,386,342.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	415,200,000.00	1,329,395,189.38			91,818,835.37		257,972,317.54	2,094,386,342.29
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	83,040,000.00	-83,040,000.00			19,978,461.17		138,286,150.57	158,264,611.74
(一)净利润							199,784,611.74	199,784,611.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							199,784,611.74	199,784,611.74
(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					19,978,461.17		-61,498,461.17	-41,520,000.00
1.提取盈余公积					19,978,461.17		-19,978,461.17	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-41,520,000.00	-41,520,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	83,040,000.00	-83,040,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				7,194,284.92				7,194,284.92

2. 本期使用				7,194,284.92				7,194,284.92
(七) 其他								
四、本期末余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			111,797,296.54		396,258,468.11	2,252,650,954.03

单位:元 币种:人民币

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

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

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

### 三、 公司基本情况

上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审（1997）058 号文批准，由上海市浦东新区建设（集团）有限公司、上海浦东新区公路建设管理署（现上海浦东新区公路管理署）、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司企业法人营业执照注册号为 310000000092681。本公司现注册资本为人民币 498,240,000.00 元，注册地址为浦东新区佳林路 1028 号，法定代表人为葛培健。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装，装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)，从事货物及技术的进出口业务。

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

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

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

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

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

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

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

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

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

## (二) 遵循企业会计准则的声明:

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

## (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

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

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

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

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

### 2、非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资, 本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括

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

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

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法:**

##### **1、合并财务报表的合并范围**

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

##### **2、母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法**

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

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

#### **(八) 金融工具:**

##### **1、金融工具的分类、确认依据和计量方法**

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

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

## 2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

### (3) 应收款项

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

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

## 2、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (九) 应收款项：

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

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>1) 本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 700 万元（含 700 万元）以上的应收款项。2) 按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。</p>

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
性质组合	采用个别认定法计提坏账准备。

### 3、其他说明

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

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

#### (十) 存货：

##### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品等。

##### 2、发出存货的计价方法

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

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

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

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

非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货，按公允价值确定入账价值。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

本公司领用时采用一次摊销法。本公司钢模板采用分次摊销法进行摊销。

#### (2) 包装物

本公司领用时采用一次摊销法。本公司钢模板采用分次摊销法进行摊销。

#### (3) 工程施工计量方法

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

### (十一) 长期股权投资：

#### 1、 初始投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

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

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

## 2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

## 3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

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

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

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

股权投资时：

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

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

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

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (十二) 投资性房地产：

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### （十三）固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### 2、 固定资产初始计量和后续计量

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

#### 3、 各类固定资产的折旧方法：

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

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

#### 4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### **(十四) 在建工程：**

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### **(十五) 借款费用：**

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

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

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

#### **(十六) 研究与开发**

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

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

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### **(十七) 无形资产：**

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

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

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

#### **(十八) 长期待摊费用：**

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

#### **(十九) 预计负债：**

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

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

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

#### **(二十) 资产减值**

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### **(二十一) 职工薪酬**

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

## (二十二) 收入

### 1、销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

### 2、对外提供劳务收入按以下方法确认

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

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

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

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

### 3、让渡资产使用权

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

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

### 4、建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

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

2) 预计合同损失

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

## (二十三) BT 项目会计核算方法

BT 项目公司的经营方式为"建造-转移 (Build-Transfer)"，即政府或代理公司与 BT 项目公司签

订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

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

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

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

#### **(二十四) 政府补助**

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

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

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

#### **(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

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

**(二十六) 经营租赁、融资租赁**

报告期内，本公司的租赁业务有经营租赁。

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

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

**(二十七) 资产证券化业务：**

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

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

**(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
浦东建设自 2002 年开始投资 BT 项目，对 BT 项目的投资收益的核算，一直采用实际利率法计算确认利息收入，在取得回购款时计入投资收益。2010 年，浦东建设投资的浦东国际机场北通道 BT 项目进入回购期。由于该 BT 项目的投资额超过 100 亿元，采用上述会计核算方式使得公司 2010 年之后各年中期经营业绩波动较大。为了能够提供更可靠、更相关的会计信息，公司拟对 BT 项目投资收益确认方式的会计政策进行变更。	本次会计政策变更已经浦东建设第五届董事会第二十一次会议决议批准。	详见以下说明	详见以下说明

2012 年 9 月 29 日，经本公司第五届董事会第二十一次会议决议批准，本公司有关 BT 项目投资收益确认的会计政策做如下变更：

变更前的会计政策：BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，在取得回购款时计入投资收益。

变更后的会计政策：BT 项目进入回购期后采用实际利率法计算，确认利息收入，按月计入投资收益。

**(1) 上述会计政策变更对本公司报告期净资产的影响为：**

2010 年 12 月 31 日

项目	调整前年末余额	调整额	调整后年末余额
实收资本	346,000,000.00		346,000,000.00
资本公积	1,400,896,414.30		1,400,896,414.30
盈余公积	89,726,273.97		89,726,273.97
未分配利润	582,149,096.53	-603,514.39	581,545,582.14
归属于母公司所有者权益	2,418,771,784.80	-603,514.39	2,418,168,270.41
少数股东权益	1,587,577,062.41	-3,785.47	1,587,573,276.94
所有者权益合计	4,006,348,847.21	-607,299.86	4,005,741,547.35

2011 年 12 月 31 日

项目	调整前年末余额	调整额	调整后年末余额
实收资本	415,200,000.00		415,200,000.00
资本公积	1,329,787,279.09		1,329,787,279.09
盈余公积	91,818,835.37		91,818,835.37
未分配利润	740,701,371.64	6,100,636.64	746,802,008.28
归属于母公司所有者权益	2,577,507,486.10	6,100,636.64	2,583,608,122.74
少数股东权益	1,702,481,155.70	1,493,376.62	1,703,974,532.32
所有者权益合计	4,279,988,641.80	7,594,013.26	4,287,582,655.06

(2) 上述会计政策变更对本公司报告期净利润的影响为：

2011 年度

项目	调整前本年发生额	调整额	调整后本年发生额
归属于母公司的净利润	204,932,836.51	6,704,151.03	211,636,987.54
少数股东损益	115,755,624.34	1,497,162.09	117,252,786.43
净利润	320,688,460.85	8,201,313.12	328,889,773.97

2012 年度

项目	调整前本年发生额	调整额	调整后本年发生额
归属于母公司的净利润	325,862,184.40	33,265,317.78	359,127,502.18
少数股东损益	273,389,179.99	4,878,809.28	278,267,989.27
净利润	599,251,364.39	38,144,127.06	637,395,491.45

## 2、 会计估计变更

无

### (二十九) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

**五、 税项：****(一) 主要税种及税率**

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

**(二) 税收优惠及批文**

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号文），2011年浦东新区企业享受24%过渡期优惠税率，2012年起按25%的税率缴纳企业所得税。其他地区的子公司按25%的税率就地缴纳所得税。

本公司合并范围内已取得高新技术企业认证的公司本年度执行15%的企业所得税优惠税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等	1,710.95		51.00	51.00	是	2,941.98		
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	50,000.00	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材的销售等	57,489.39		86.82	86.82	是	10,911.94		
无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	无锡	投资	19,131.40	基础设施投资、投资咨询,建材销售	17,995.52		98.68	100.00	是			
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、	226.77		51.00	100.00	是			

	司				研制、开发等								
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	304,000.00	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	167,200.00		55.00	55.00	是		168,989.37	

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	427.23		51.00	51.00	是	1,164.18		

## 3、在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明

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

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

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	32,407.63	192,262.97
人民币	32,407.63	192,262.97
银行存款：	570,568,971.56	940,645,965.87
人民币	570,568,971.56	940,645,965.87
其他货币资金：	1,202,000.00	1,771,102.60
人民币	1,202,000.00	1,771,102.60
合计	571,803,379.19	942,609,331.44

货币资金年末数比年初数减少 370,805,952.25 元，减少比例为 39.34%，主要原因为：归还到期的银行借款。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,946,751.90	8,000,000.00
银行承兑汇票		1,040,000.00
合计	2,946,751.90	9,040,000.00

应收票据年末数比年初数减少 6,093,248.10 元，减少比例为 67.40%，主要原因为：应收票据到期承兑。

(三) 应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
BT 项目收益	18,593,474.75	58,938,814.37	10,741,254.85	66,791,034.27
合计	18,593,474.75	58,938,814.37	10,741,254.85	66,791,034.27

应收利息年末数比年初数增加 48,197,559.52 元，增加比例为 259.22%，主要原因为：本公司投资建设的 BT 项目唐黄路和航城路项目进入回购期，年末应收的利息为 46,105,384.50 元。

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	435,420,410.12	99.86	33,304,688.12	7.65	304,338,808.82	99.8	25,060,072.63	8.23

性质组合								
组合小计	435,420,410.12	99.86	33,304,688.12	7.65	304,338,808.82	99.8	25,060,072.63	8.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.14	594,892.00	100	594,892.00	0.2	594,892.00	100
合计	436,015,302.12	/	33,899,580.12	/	304,933,700.82	/	25,654,964.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	305,057,307.08	70.06	15,252,865.36	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05
1 年以内小计	305,057,307.08	70.06	15,252,865.36	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05
1 至 2 年	60,439,932.25	13.88	6,043,993.23	63,802,411.51	20.96	6,380,241.15
2 至 3 年	39,536,092.65	9.08	5,930,413.90	8,385,796.99	2.76	1,257,869.56
3 年以上	30,387,078.14	6.98	6,077,415.63	38,762,879.31	12.74	7,752,575.87
合计	435,420,410.12	100.00	33,304,688.12	304,338,808.82	100.00	25,060,072.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

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

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	103,367,254.36	1 年以内	23.71
上海申迪建设有限公司	工程建设方	29,059,111.84	1 年以内	6.66
山东东营市城市资产经营有限公司	工程建设方	28,006,124.80	1 年以内	6.42
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	24,569,316.89	1 年以内	5.63
中国路桥工程有限责任公司	工程建设方	9,740,096.36	1 年以内	2.23
合计	/	194,741,904.25	/	44.65

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	2,242,403.66	0.51
上海浦迪房地产开发经营有限公司	受同一母公司控制	91,447.20	0.02
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	117,497.12	0.03
合计	/	2,451,347.98	0.56

应收账款年末数比年初数增加 122,836,985.81 元，增加比例为 43.98%，主要原因为：尚未收到结转收入的工程款项。

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81
性质组合								
组合小计	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	249,000.00	0.88	249,000.00	100.00	249,000.00	1.55	249,000.00	100.00
合计	28,167,374.12	/	2,527,521.90	/	16,013,870.36	/	1,637,597.79	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内 (含一年)	18,866,788.96	67.58	943,339.45	10,198,616.14	64.69	509,630.81
1 年以内小计	18,866,788.96	67.58	943,339.45	10,198,616.14	64.69	509,630.81
1 至 2 年	4,096,259.44	14.67	409,625.94	1,781,901.26	11.30	178,190.13
2 至 3 年	1,310,172.76	4.69	196,525.91	1,121,875.00	7.12	168,281.25
3 年以上	3,645,152.96	13.06	729,030.60	2,662,477.96	16.89	532,495.60
合计	27,918,374.12	100.00	2,278,521.90	15,764,870.36	100.00	1,388,597.79

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

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

### 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海浦东新区建筑建材业受理服务中心	招标机构	4,300,000.00	1 年以内	15.27
上海市城乡建设和交通委员会	招标机构	3,640,000.00	1 年以内	12.92
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	3,280,000.00	1 年以内	11.64
浦东新区建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	3 年以内	5.68
上海建筑建材业受理服务中心	招标机构	1,400,000.00	1 年以内	4.97
合计	/	14,220,000.00	/	50.48

### 4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	3,280,000.00	11.64
合计	/	3,280,000.00	11.64

其他应收款年末数比年初数增加 11,263,579.65 元，增加比例为 78.35%，主要原因为：本年支付工程保证金约 15,760,000.00 元。

## (六) 预付款项：

### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,717,359.91	51.49	33,706,642.42	85.64
1 至 2 年	5,487,237.87	24.11	2,039,553.85	5.18
2 至 3 年	1,996,954.20	8.77	3,538,979.25	8.99
3 年以上	3,557,831.36	15.63	75,705.00	0.19
合计	22,759,383.34	100.00	39,360,880.52	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海绿地建设(集团)有限公司	分包商	1,904,402.80	2 年以内	项目未决算
中国建筑第五工程局有限公司	分包商	1,838,944.83	1 年以内	项目未决算
上海浦太劳务有限公司	服务商	1,701,923.41	3 年以内	项目未决算
上海人和工程有限公司	分包商	1,496,641.97	2 年以内	项目未决算
上海浦东路桥第三工程有限公司	分包商	1,430,220.59	2 年以内	项目未决算
合计	/	8,372,133.60	/	/

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

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

**4、本报告期末预付款项中预付关联方的款项情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09	
上海栋华沥青有限公司		886,478.30
合计	109,938.09	886,478.30

预付款项年末数比年初数减少 16,601,497.18 元，减少比例为 42.18%，主要原因为：上年预付的新办公楼房款本年因取得房产而转入固定资产。

**(七) 存货：**

**1、 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,449,039.74		16,449,039.74	11,607,897.59		11,607,897.59
在产品	2,557,893.60		2,557,893.60	2,383,512.06		2,383,512.06
工程施工	457,979,756.03		457,979,756.03	639,861,244.99		639,861,244.99
合计	476,986,689.37		476,986,689.37	653,852,654.64		653,852,654.64

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

**(八) 一年内到期的非流动资产**

**1、 一年内到期的长期应收款**

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
BT 项目投资	1,785,098,486.03	1,520,326,014.79

**2 、 一年内到期的 BT 项目投资明细**

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海地区	1,596,511,117.09	1,407,361,191.40
非上海地区	188,587,368.94	112,964,823.39
合计	1,785,098,486.03	1,520,326,014.79

**(九)长期应收款**

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
BT 投资—回购期项目	7,958,435,725.54	7,781,587,573.20
BT 投资—建设期项目	1,114,207,410.81	1,196,999,628.97
合计	9,072,643,136.35	8,978,587,202.17

1、回购期项目

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海地区	7,495,861,837.02	7,586,418,926.81
非上海地区	462,573,888.52	195,168,646.39
合计	7,958,435,725.54	7,781,587,573.20

2、建设期项目

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海地区	1,064,917,424.95	926,349,402.30
非上海地区	49,289,985.86	270,650,226.67
合计	1,114,207,410.81	1,196,999,628.97

(十) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
安徽普合投资发展有限公司	30.00	30.00					
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20.00	20.00	829,255.99	630,982.23	198,273.76	29,420.76	17,318.50

(十一) 长期股权投资：

1、长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	399,003,152.91	2,455,633.76	396,547,519.15
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	411,003,152.91	2,455,633.76	408,547,519.15

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

合计	396,366,160.58	2,455,633.76	393,910,526.82
----	----------------	--------------	----------------

## 2、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76		30.00	30.00
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	381,910,526.82	14,636,992.33	396,547,519.15		20,000,000.00	20.00	20.00

## (十二) 投资性房地产：

### 1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	4,869,208.88			4,869,208.88
1.房屋、建筑物	4,869,208.88			4,869,208.88
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,760,706.11	186,977.64		1,947,683.75
1.房屋、建筑物	1,760,706.11	186,977.64		1,947,683.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,108,502.77		186,977.64	2,921,525.13
1.房屋、建筑物	3,108,502.77		186,977.64	2,921,525.13
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,108,502.77		186,977.64	2,921,525.13
1.房屋、建筑物	3,108,502.77		186,977.64	2,921,525.13
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：186,977.64 元。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	340,654,522.89	112,386,852.30	31,899,596.68	421,141,778.51
其中：房屋及建筑物	175,627,286.38	109,772,746.30	26,859,608.00	258,540,424.68
机器设备	137,996,912.05	474,199.79		138,471,111.84
运输工具	7,346,226.61	486,972.00	965,483.00	6,867,715.61
电子设备	7,783,379.91	677,251.19	11,580.00	8,449,051.10
其他设备	8,881,684.26	975,683.02	1,043,892.00	8,813,475.28
固定资产装修费	2,323,650.34		2,323,650.34	
临时设施	695,383.34		695,383.34	
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	122,500,310.64	24,628,651.10	12,066,144.16	135,062,817.58
其中：房屋及建筑物	11,868,539.53	9,400,192.38	7,219,863.00	14,048,868.91
机器设备	91,055,947.49	12,816,964.98		103,872,912.47
运输工具	4,211,016.14	790,832.84	926,863.68	4,074,985.30
电子设备	6,034,683.06	353,079.49	7,520.85	6,380,241.70
其他设备	6,404,036.75	1,267,581.41	985,808.96	6,685,809.20
固定资产装修费	2,230,704.33		2,230,704.33	
临时设施	695,383.34		695,383.34	
三、固定资产账面净值合计	218,154,212.25	/	/	286,078,960.93
其中：房屋及建筑物	163,758,746.85	/	/	244,491,555.77
机器设备	46,940,964.56	/	/	34,598,199.37
运输工具	3,135,210.47	/	/	2,792,730.31
电子设备	1,748,696.85	/	/	2,068,809.40
其他设备	2,477,647.51	/	/	2,127,666.08
固定资产装修费	92,946.01	/	/	
临时设施		/	/	
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	218,154,212.25	/	/	286,078,960.93
其中：房屋及建筑物	163,758,746.85	/	/	244,491,555.77
机器设备	46,940,964.56	/	/	34,598,199.37
运输工具	3,135,210.47	/	/	2,792,730.31
电子设备	1,748,696.85	/	/	2,068,809.40
其他设备	2,477,647.51	/	/	2,127,666.08
固定资产装修费	92,946.01	/	/	
临时设施		/	/	

本期折旧额：24,628,651.10 元。

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

固定资产年末数比年初数增加 67,924,748.68 元，增加比例为 31.14%，增加主要原因为：本年购

入新办公楼，增加原值 109,612,305.80 元。

**(十四) 长期待摊费用:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
厂房改造	6,655,132.75		914,838.96		5,740,293.79
租赁费	2,450,346.51		322,022.28		2,128,324.23
基地建设费	9,925,743.11	1,690,060.62	2,180,477.41		9,435,326.32
配电工程	1,245,820.50	34,683.00	196,127.04		1,084,376.46
其他零星项目	2,043,938.69	37,981.00	534,482.50		1,547,437.19
合计	22,320,981.56	1,762,724.62	4,147,948.19		19,935,757.99

**(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	5,869,004.90	4,488,436.93
可抵扣亏损	17,438,737.14	5,883,517.05
合并范围内未实现的损益	1,191,115.73	
预提的各项费用	639,000.00	285,000.00
小计	25,137,857.77	10,656,953.98

引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一、已确认的递延所得税资产:		
资产减值准备	38,882,735.78	29,748,196.18
合并范围内未实现的损益	7,940,771.55	
预提的各项费用	4,260,000.00	1,900,000.00
可抵扣亏损	116,258,247.62	39,223,447.00
合计	167,341,754.95	70,871,643.18

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

递延所得税资产年末数比年初数增加 14,480,903.79 元，增加比例为 135.88%，增加主要原因为：本年确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 11,555,220.09 元。

**(十六) 资产减值准备明细:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,292,562.42	9,134,539.60			36,427,102.02
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备	2,455,633.76			2,455,633.76
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	29,748,196.18	9,134,539.60		38,882,735.78

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	160,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	390,000,000.00	250,000,000.00
委托借款		176,000,000.00
合计	550,000,000.00	626,000,000.00

(十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,346,358.00	37,338,204.20
银行承兑汇票		500,000.00
合计	1,346,358.00	37,838,204.20

应付票据年末数比年初数减少 36,491,846.20 元，减少比例为 96.44%，减少原因为：兑付了上年开具本年到期的应付票据。

(十九) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	367,212,423.52	570,489,177.24
1 年以上	285,426,445.75	204,887,414.06
合计	652,638,869.27	775,376,591.30

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

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

3、本报告期末应付账款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海浦东东大建筑材料有限公司		756,411.04
上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,896,154.70	1,898,337.70
上海栋华沥青有限公司	41,013,009.34	768,293.90
合计	47,909,164.04	3,423,042.64

4、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	2012 年 12 月 31 日	未偿付原因
上海方天工程建设有限公司	44,072,093.97	工程未决算
浙江宏达建设工程有限公司	19,173,373.26	工程未决算
上海浦东路桥绿化工程有限公司	13,558,732.58	工程未决算
上海浦东杨园市政建筑工程有限公司	8,737,644.21	工程未决算
上海盛地市政地基建设有限公司	8,530,860.70	工程未决算
合计	94,072,704.72	

(二十) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	286,983,622.00	63,384,950.94
1 年以上	78,270,709.70	53,005,206.31
合计	365,254,331.70	116,390,157.25

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

本报告期预收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或关联方的款项。

预收款项年末数比年初数增加 248,864,174.45 元，增加比例为 213.82%，主要原因为：收到迪斯尼配套工程项目款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	2012 年 12 月 31 日	未结转原因
上海浦东工程建设管理有限公司	39,289,528.08	工程未决算
上海浦发工程建设管理有限公司	3,580,528.64	工程未决算
合计	42,870,056.72	

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,781,617.05	41,994,705.52	40,644,710.25	3,131,612.32
二、职工福利费		5,243,941.24	5,243,941.24	

三、社会保险费	68,910.99	12,411,666.00	12,378,955.90	101,621.09
其中：1.医疗保险费	14,022.18	3,129,935.46	3,131,738.54	12,219.10
2.养老保险费	49,921.38	8,480,122.76	8,446,205.96	83,838.18
3.失业保险费	4,558.06	449,654.36	449,032.37	5,180.05
4.工伤保险费	361.88	124,284.59	124,301.64	344.83
5.生育保险费	47.49	227,668.83	227,677.39	38.93
四、住房公积金	27,680.66	4,450,701.50	4,459,280.10	19,102.06
五、辞退福利				
六、其他		579,282.44	579,282.44	
七、工会经费和职工教育经费	276,484.93	2,199,484.73	2,249,408.05	226,561.61
合计	2,154,693.63	66,879,781.43	65,555,577.98	3,478,897.08

应付职工薪酬年末数比年初数增加 1,324,203.45 元，增加比例为 61.46%，主要原因为：本年末未支付的工资大于上年末未支付的工资。

**(二十二) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	541,706.14	2,277,601.72
营业税	76,989,269.64	58,302,129.52
企业所得税	173,428,698.15	64,950,000.38
城市维护建设税	1,508,620.09	1,679,360.34
教育费附加	4,774,755.99	3,700,051.84
其他	1,364,120.56	1,251,988.13
合计	258,607,170.57	132,161,131.93

应交税费年末数比年初数增加 126,446,038.64 元，增加比例为 95.68%，主要原因为：本年下属子公司上海北通投资发展有限公司利润总额上升，期末未交的企业所得税较上年增加了 106,268,022.90 元。

**(二十三) 应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付债券及中期票据利息	38,321,344.45	42,158,876.71
短期借款利息	1,512,598.80	1,162,807.78
长期借款利息	5,223,625.00	1,744,875.00
合计	45,057,568.25	45,066,559.49

**(二十四) 其他应付款：**

**1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,658,649.80	16,934,585.42
1 年以上	7,984,674.98	9,245,108.48

合计	15,643,324.78	26,179,693.90
----	---------------	---------------

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

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

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

单位：元 币种：人民币

单位名称	2012 年 12 月 31 日	未结转原因
项目押金	1,182,500.00	尚未到结算期
合计	1,182,500.00	

其他应付款年末数比年初数减少 10,536,369.12 元，减少比例为 40.25%，主要原因为：上期收取的钱江大厦办公楼首期款 8,000,000.00 元，本年因该交易完成而转出。

**(二十五) 1 年内到期的非流动负债：**

**1、1 年内到期的非流动负债情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的应付债券	700,000,000.00	
合计	700,000,000.00	

**2、1 年内到期的应付债券**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
中期票据	700,000,000	2010 年 8 月 10 日	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00

一年内到期的非流动负债年末数比年初数增加 700,000,000.00 元，主要原因为：本公司发行的中期票据 2013 年到期转为流动负债。

**(二十六) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期有息负债	480,000,000.00	500,000,000.00
递延收益-BT 项目利息收入	5,977,865.29	8,663,950.22
合计	485,977,865.29	508,663,950.22

**1、短期有息负债面值**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期融资券	3 亿	2012-8-24	1 年		300,000,000.00		300,000,000.00
资产支持票据	1.8 亿	2012-8-7	1 年		180,000,000.00		180,000,000.00
短期融资券	5 亿	2011-3-18	1 年	500,000,000.00		500,000,000.00	
合计				500,000,000.00	480,000,000.00	500,000,000.00	480,000,000.00

2、短期有息负债利息支出情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
短期融资券	2012-8-24		5,080,833.34		5,080,833.34
资产支持票据	2012-8-7		3,538,000.00		3,538,000.00
短期融资券	2011-3-18	19,161,095.89	5,038,904.11	24,200,000.00	
合计		19,161,095.89	13,657,737.45	24,200,000.00	8,618,833.34

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

(二十七) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	260,330,000.00	900,000,000.00
保证借款	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,260,330,000.00	3,900,000,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国人寿资产管理有限公司	2010 年 5 月 21 日	2015 年 7 月 8 日	人民币	5.6985	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家开发银行	2012 年 5 月 25 日	2021 年 4 月 25 日	人民币	6.5500	260,330,000.00	
合计	/	/	/	/	3,260,330,000.00	3,000,000,000.00

年末余额中向国家开发银行借入的质押借款的质押物为：《唐黄路（S1-周邓公路），航城路（S2-南六公路）投资建设移交（回购）协议》项目回购资金形成的收款权。

年末余额中向中国人寿资产管理有限公司借入的保证借款的担保方为：上海浦东发展（集团）有限公司。

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	700,000,000.00	2011 年 10 月 24 日	5 年	700,000,000.00	9,130,684.93	44,543,333.34	44,550,684.94	9,123,333.33	691,443,044.00
资产支持票据	200,000,000.00	2012 年 8 月 7 日	2 年	200,000,000.00		4,304,000.00		4,304,000.00	199,422,015.00
资产支持票据	120,000,000.00	2012 年 8 月 7 日	3 年	120,000,000.00		2,582,400.00		2,582,400.00	119,623,135.00

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
中期票据		700,000,000.00
资产支持票据	319,045,150.00	
公司债	691,443,044.00	689,956,663.00
合计	1,010,488,194.00	1,389,956,663.00

1、面值

名称	面值	发行日期	期限	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中期票据	7 亿	2010-8-10	3 年	700,000,000.00		700,000,000.00	
公司债	7 亿	2011-10-24	5 年	700,000,000.00			700,000,000.00
资产支持票据	2 亿	2012-8-7	2 年		200,000,000.00		200,000,000.00
资产支持票据	1.2 亿	2012-8-7	3 年		120,000,000.00		120,000,000.00
合计				1,400,000,000.00	320,000,000.00	700,000,000.00	1,020,000,000.00

2、利息调整

项 目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
公司债	-10,043,337.00	1,486,381.00		-8,556,956.00
资产支持票据（2 年期）		142,015.00	720,000.00	-577,985.00
资产支持票据（3 年期）		55,135.00	432,000.00	-376,865.00
合计	-10,043,337.00	1,683,531.00	1,152,000.00	-9,511,806.00

3、应付债券的利息支出情况

债券名称	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
中期票据	13,867,095.89	33,389,222.21	33,563,540.32	13,692,777.78
公司债	9,130,684.93	44,543,333.34	44,550,684.94	9,123,333.33
资产支持票据（2 年期）		4,304,000.00		4,304,000.00
资产支持票据（3 年期）		2,582,400.00		2,582,400.00
合计	22,997,780.82	84,818,955.55	78,114,225.26	29,702,511.11

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

(二十九) 长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海地区 BT 项目	1,054,237,864.73	1,254,783,692.68
非上海地区 BT 项目	25,055,297.46	2,021,751.79
合计	1,079,293,162.19	1,256,805,444.47

1、金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
浦东国际机场北通道工程	443,940,288.18	1,204,686,780.74
唐黄路(S1-周邓公路)工程	288,265,284.80	25,312,486.54

航城路(S2-南六公路)工程	258,368,479.98	15,673,595.82
锦绣路(川杨河-直汀浜)工程	49,220,940.82	9,110,829.58
广电东路(夏城路-青洋路)工程	25,055,297.46	2,021,751.79
合计	1,064,850,291.24	1,256,805,444.47

2、本报告期末长期应付款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	71,189,275.00

(三十)股本：

单位：元 币种：人民币

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

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

(三十一) 专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
安全费用		7,194,284.92	7,194,284.92	

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

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	91,818,835.37	19,978,461.17		111,797,296.54
合计	91,818,835.37	19,978,461.17		111,797,296.54

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	740,701,371.64	/
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	6,100,636.64	/
调整后 年初未分配利润	746,802,008.28	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	359,127,502.18	/
减: 提取法定盈余公积	19,978,461.17	10
应付普通股股利	41,520,000.00	
期末未分配利润	1,044,431,049.29	/

调整年初未分配利润明细:

1、 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 6,100,636.64 元。

未分配利润年末数比年初数增加 297,629,041.01 元, 增加比例为 39.85%, 主要原因为: 本公司本年盈利 359,127,502.18 元。

### (三十五) 营业收入和营业成本:

#### 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,204,832,079.33	1,134,607,437.06
其他业务收入	3,287,095.54	7,159,596.39
营业成本	621,957,025.33	958,101,329.42

#### 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	1,132,908,977.99	561,192,056.45	1,006,480,669.55	861,251,114.26
沥青砼及相关产品销售	47,745,785.80	40,694,277.45	98,317,349.10	76,843,921.37
环保产业	24,177,315.54	19,215,299.51	29,809,418.41	16,466,290.33
合计	1,204,832,079.33	621,101,633.41	1,134,607,437.06	954,561,325.96

#### 3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,155,973,705.02	579,374,016.80	1,060,961,248.40	911,212,871.07
非上海地区	48,858,374.31	41,727,616.61	73,646,188.66	43,348,454.89
合计	1,204,832,079.33	621,101,633.41	1,134,607,437.06	954,561,325.96

#### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浦东国际机场北通道工程	483,025,451.81	39.98

川沙 A-1 地块工程	125,409,353.31	10.38
长兴岛潘园公路工程	85,639,008.41	7.09
唐黄路工程	50,227,508.45	4.16
山东东营济南路工程	42,572,781.00	3.52
合计	786,874,102.98	65.13

营业收入本年数比上年数增加 66,352,141.42 元，增加比例为 5.81%，主要原因为：中标项目本年未能大面积开工而导致建筑施工收入减少 324,404,830.19 元，浦东国际机场北通道项目红线工程及绿线工程取得审计报告确认项目管理收入 483,025,451.81 元。

营业成本本年数比上年数减少 336,144,304.09 元，减少比例为 35.08%，主要原因为：中标项目本年未能大面积开工而导致建筑施工收入减少 324,404,830.19 元，成本相应减少 300,059,057.81 元。

**(三十六) 营业税金及附加：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	42,986,108.67	15,493,462.02	应纳税营业额
城市维护建设税	597,325.07	175,975.94	应纳流转税额
教育费附加	2,239,599.74	902,186.45	
其他附加费	1,114,301.27	973,749.63	
合计	46,937,334.75	17,545,374.04	/

营业税金及附加本年数比上年数增加 29,391,960.71 元，增加比例为 167.52%，主要原因为：本年结转浦东国际机场北通道工程 BT 项目收入，增加 25,600,348.95 元营业税金及各种附加费。

**(三十七) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	350,593,984.27	329,465,783.76
利息收入	-10,939,547.55	-7,435,216.40
手续费	3,458,276.74	4,882,476.60
合计	343,112,713.46	326,913,043.96

**(三十八) 投资收益：**

**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,225,738.00	4,045,342.94
权益法核算的长期股权投资收益	34,636,992.33	25,536,179.39
BT 项目投资收益	681,482,148.76	622,975,675.83
合计	722,344,879.09	652,557,198.16

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	6,225,738.00	4,045,342.94	收到现金股利多于上年度
合计	6,225,738.00	4,045,342.94	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	34,636,992.33	25,536,179.39	净利润高于上年度
合计	34,636,992.33	25,536,179.39	/

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,134,539.60	-8,804,883.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,134,539.60	-8,804,883.89

资产减值损失本年数比上年数增加 17,939,423.49 元，增加比例为 203.74%，主要原因为：本年末应收款项余额增加，计提的坏账准备也相应的增加。

(四十) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,555,932.05		20,555,932.05
其中：固定资产处置利得	20,555,932.05		20,555,932.05
政府补助	14,337,955.94	18,390,200.00	14,337,955.94
违约赔偿收入		823,378.00	
冲销的预计负债		2,110,000.00	
其他	2,934,009.79	308,768.30	2,934,009.79

合计	37,827,897.78	21,632,346.30	37,827,897.78
----	---------------	---------------	---------------

**2、政府补助明细**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
金桥镇人民政府补贴收入	4,323,570.00	11,896,500.00	注
川沙镇财政补贴收入	9,168,000.00	5,539,700.00	
高新技术成果转化项目扶持资金	69,385.94	950,000.00	
其他财政资金扶持	777,000.00	4,000.00	
合计	14,337,955.94	18,390,200.00	/

营业外收入本年数比上年数增加 16,195,551.48 元，增加比例为 74.87%，主要原因为：本年出售钱江大厦办公楼产生收益 20,435,832.97 元。

**(四十一) 营业外支出：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	203,898.20	2,154,737.76	203,898.20
其中：固定资产处置损失	203,898.20	2,154,737.76	203,898.20
对外捐赠	80,000.00	100,000.00	80,000.00
诉讼赔偿	663,335.15		663,335.15
其他	511,250.69	446,807.39	511,250.69
合计	1,458,484.04	2,701,545.15	1,458,484.04

营业外支出本年数比上年数减少 1,243,061.11 元，减少比例为 46.01%，主要原因为：本公司本年处置固定资产的损失小于上年。

**(四十二) 所得税费用：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	221,205,051.56	98,613,069.79
递延所得税调整	-14,468,055.99	-3,484,123.53
上年所得税清算调整	-956,731.51	-265,246.96
合计	205,780,264.06	94,863,699.30

所得税费用本年数比上年数增加 110,916,564.76 元，增加比例为 116.92%，主要原因为：本公司下属子公司上海北通投资发展有限公司本年利润总额上升，导致该公司的所得税费用增加 123,268,004.00 元。

**(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

1、2012 年度每股收益

报告期利润	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	0.7208	0.7208
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6673	0.6673

2、2011 年度每股收益

报告期利润	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	0.4248	0.4248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3946	0.3946

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S \quad S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

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

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

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

(四十四) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-1,909,135.21
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-1,909,135.21
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-1,909,135.21

**(四十五) 现金流量表项目注释：**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他往来款	11,044,094.85
政府补助	14,337,955.94
收到保证金	550,000.00
其他	2,924,509.79
利息收入	10,939,547.55
合计	39,796,108.13

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用	52,059,776.00
支付保证金	15,760,000.00
其他	1,028,744.42
支付其他往来款	26,231,524.59
合计	95,080,045.01

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
BT 项目回购款	1,695,034,479.80
合计	1,695,034,479.80

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付 BT 项目投资款	1,692,821,193.81
合计	1,692,821,193.81

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	637,395,491.45	328,889,773.97
加: 资产减值准备	9,134,539.60	-8,804,883.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,628,651.10	18,360,571.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	4,147,948.19	2,462,031.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-20,352,033.85	2,152,830.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,907.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	350,593,984.27	329,465,783.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-722,344,879.09	-652,557,198.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,480,903.79	-3,518,873.53
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)	176,676,206.75	-33,768,079.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-141,133,924.24	79,509,059.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	199,301,977.65	4,480,959.23
其他	-490,041,400.18	-39,208,261.55
经营活动产生的现金流量净额	13,525,657.86	27,465,620.60
<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	571,803,379.19	942,609,331.44
减: 现金的期初余额	942,609,331.44	520,962,340.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-370,805,952.25	421,646,991.22

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	571,803,379.19	942,609,331.44
其中: 库存现金	32,407.63	192,262.97
可随时用于支付的银行存款	570,568,971.56	940,645,965.87
可随时用于支付的其他货币资金	1,202,000.00	1,771,102.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	571,803,379.19	942,609,331.44

### 3、现金流量表补充资料的说明

将净利润调节为经营活动现金流量的其他明细：

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
BT 项目收入	-490,228,377.82	-39,395,239.19
合计	-490,041,400.18	-39,208,261.55

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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

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

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

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

### (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海浦东发展集团财务有限责任公司	有限责任公司	上海市浦东新区	沈尚德	金融	1,000,000,000	20	20	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李峻松	投资	10,000,000	30	30	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	受同一母公司控制	133502637
上海浦东东大建筑材料有限公司	受同一母公司控制	631131680
上海浦东城市建设投资有限责任公司	受同一母公司控制	630609849
上海浦东城市建设实业发展有限公司	受同一母公司控制	133718139
上海浦迪房地产开发经营有限公司	受同一母公司控制	55007707X
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业	630883397
上海浦发工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	631863961
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	784760517
上海栋华沥青有限公司	重要控股子公司的少数股东所控制的公司	564802295
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	751881291

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	道路施工	公开招投标	1,017.21	1.56		
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理费	按行业法规及合同约定	416.96	73.52	312.07	77.60
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理费	按行业法规及合同约定	128.52	22.66		
上海浦东城市建设实业发展有限公司	道路施工	公开招投标	823.00	1.26		
上海栋华沥青有限公司	沥青	按合同约定	6,406.36	9.80	542.72	0.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

上海市浦东新区建设(集团)有限公司	道路施工	按合同约定	198.19	0.17	57.70	0.05
上海浦迪房地产开发经营有限公司	道路施工	按合同约定	151.09	0.13		

## 2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海浦东发展(集团)有限公司(母公司)	本公司	300,000	2010年5月21日~2015年7月8日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	16,000	2012年8月1日~2013年12月3日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	26,033	2012年5月25日~2013年4月25日	否

## 3、 其他关联交易

### (1) 借款

单位：万元 币种：人民币

贷款方	2011年12月31日	本年借入	本年归还	2012年12月31日	备注
上海浦东城市建设投资有限责任公司	17,600.00		17,600.00		注1
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,000.00	64,000.00	60,000.00	24,000.00	注2
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,104.00		1,104.00		注3
合计	38,704.00	64,000.00	78,704.00	24,000.00	

注 1：本公司所属子公司上海北通投资发展有限公司通过上海浦东发展集团财务有限责任公司向上海浦东城市建设投资有限责任公司借入的借款，期限为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 5 月 25 日。截止资产负债表日，该项借款本年已全部归还，2012 年执行的年利率为 6.31%。

注 2：本公司 2012 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾亿元。2012 年执行的借款年利率为 5.70%~6.56%。

注 3：本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该项借款本年已全部归还，2012 年执行的年利率为 5.6985%~6.3%。

### (2) 支付利息

单位：元 币种：人民币

贷款方	期初未付利息	本年应付利息	本年已付利息	期末未付利息
上海浦东城市建设投资有限责任公司	339,337.78	5,275,243.11	5,614,580.89	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	582,520.47	22,138,818.61	22,286,136.30	435,202.78

合计	921,858.25	27,414,061.72	27,900,717.19	435,202.78
----	------------	---------------	---------------	------------

截止 2012 年 12 月 31 日,本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 60,374,396.06 元,存款利率为银行同期存款利率。

**(六) 关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	2,242,403.66	1,179,163.17
应收账款	上海浦迪房地产开发经营有限公司	91,447.20	
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	117,497.12	795,494.12
预付款项	上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09	
预付款项	上海栋华沥青有限公司		886,478.30
其他应收款	上海浦发工程建设管理有限公司		250,000.00
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	3,280,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海浦东东大建筑材料有限公司		756,411.04
应付账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,896,154.70	1,898,337.70
应付账款	上海栋华沥青有限公司	41,013,009.34	768,293.90
长期应付款	上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	71,189,275.00

**九、 股份支付:**

无

**十、 或有事项:**

截至 2012 年 12 月 31 日,本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

**十一、 承诺事项:**

截至 2012 年 12 月 31 日,本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**十二、 资产负债表日后事项:**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	108,114,240.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	108,114,240.00

资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司董事会批准,拟以 2013 年非公开发行后股本 693,040,000 股为基数,向全体股东每 10

股派发现金红利 1.56 元（含税），共分配红利 108,114,240.00 元。上述分配方案还将提交股东大会审议通过。

**(二)其他资产负债表日后事项说明**

**1、资产负债表日后非公开发行股票的情况**

根据 2012 年 3 月 27 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会 2013 年 1 月 10 日印发的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]24 号）核准，本公司于 2013 年 2 月 4 日非公开发行人民币普通股（A 股）194,800,000 股，变更后注册资本为人民币 693,040,000.00 元，折合 693,040,000 股（每股面值人民币 1 元）。上述股本变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司 2013 年 2 月 5 日出具沪众会字（2013）1532 号验证确认。

**十三、 其他重要事项：**

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

**十四、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款：**

**1、 应收账款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
性质组合								
账龄组合	373,202,338.41	99.84	28,953,872.67	7.76	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82
组合小计	373,202,338.41	99.84	28,953,872.67	7.76	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.16	594,892.00	100.00	594,892.00	0.25	594,892.00	100.00
合计	373,797,230.41	/	29,548,764.67	/	241,263,769.18	/	21,820,455.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	259,931,790.77	69.65	12,996,589.54	135,172,136.43	56.17	6,758,606.82
1 年以内小计	259,931,790.77	69.65	12,996,589.54	135,172,136.43	56.17	6,758,606.82
1 至 2 年	47,389,307.19	12.70	4,738,930.72	62,694,459.79	26.05	6,269,445.98

2 至 3 年	39,157,913.65	10.49	5,873,687.05	7,258,902.99	3.02	1,088,835.45
3 年以上	26,723,326.80	7.16	5,344,665.36	35,543,377.97	14.76	7,108,675.60
合计	373,202,338.41	100.00	28,953,872.67	240,668,877.18	100.00	21,225,563.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

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

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	103,367,254.36	1 年以内	27.65
上海申迪建设有限公司	工程建设方	29,059,111.84	1 年以内	7.77
山东东营市城市资产经营有限公司	工程建设方	28,006,124.80	1 年以内	7.49
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	24,569,316.89	1 年以内	6.57
中国路桥工程责任有限公司	工程建设方	9,740,096.36	1 年以内	2.61
合计	/	194,741,904.25	/	52.09

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	2,242,403.66	0.60
上海浦迪房地产开发经营有限公司	受同一母公司控制	91,447.20	0.02
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	117,497.12	0.03
合计	/	2,451,347.98	0.65

应收账款年末数比年初数增加 124,805,152.41 元，增加比例为 56.87%，主要原因为：尚未收到结转收入的工程款项。

## (二) 其他应收款：

### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
性质组合	1,604,674,305.71	98.37			932,353,271.40	98.34		
账龄组合	26,524,169.32	1.63	2,200,936.82	8.30	15,724,143.16	1.66	1,385,210.71	8.81

组合小计	1,631,198,475.03	100.00	2,200,936.82	0.13	948,077,414.56	100.00	1,385,210.71	0.15
合计	1,631,198,475.03	/	2,200,936.82	/	948,077,414.56	/	1,385,210.71	/

按款项性质单项计提坏账准备的大额其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海浦兴投资发展有限公司	1,436,000,000.00			子公司委贷，无需计提坏账准备
上海北通投资发展有限公司	150,000,000.00			子公司委贷，无需计提坏账准备
合计	1,586,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,597,071.36	66.34	879,853.57	10,190,893.74	64.82	509,544.69
1 年以内小计	17,597,071.36	66.34	879,853.57	10,190,893.74	64.82	509,544.69
1 至 2 年	4,004,777.04	15.10	400,477.70	1,748,901.26	11.12	174,890.13
2 至 3 年	1,277,172.76	4.82	191,575.91	1,121,875.00	7.13	168,281.25
3 年以上	3,645,148.16	13.74	729,029.64	2,662,473.16	16.93	532,494.64
合计	26,524,169.32	100.00	2,200,936.82	15,724,143.16	100.00	1,385,210.71

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

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

## 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	1,436,000,000.00	1 年以内	88.03
上海北通投资发展有限公司	子公司	150,000,000.00	1 年以内	9.20
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	18,644,956.61	1 年以内	1.14
上海浦东新区建筑建材业受理服务中心	招标机构	4,300,000.00	1 年以内	0.26
上海市城乡建设和交通委员会	招标机构	3,640,000.00	1 年以内	0.22
合计	/	1,612,584,956.61	/	98.85

## 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	1,436,000,000.00	88.03
上海北通投资发展有限公司	子公司	150,000,000.00	9.20

上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	18,644,956.61	1.14
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	3,280,000.00	0.20
合计	/	1,607,924,956.61	98.57

其他应收款年末数比年初数增加 683,121,060.47 元，增加比例为 72.05%，主要原因为：本年对下属子公司的委托贷款较上年增加了 656,000,000.00 元。

### (三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,448,230,932.41		2,448,230,932.41
联营企业	399,003,152.91	2,455,633.76	396,547,519.15
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	2,859,234,085.32	2,455,633.76	2,856,778,451.56

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

#### 1、按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期计 提减值 准备	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上海浦东路桥 沥青材料有限 公司	1,710.95	17,109,540.00		17,109,540.00			51.00	51.00
上海浦兴投资 发展有限公司	57,489.39	322,456,029.69	252,437,832.00	574,893,861.69			86.82	86.82
无锡普惠投资 发展有限公司	17,995.52	179,955,234.08		179,955,234.08			90.00	90.00
上海北通投资 发展有限公司	167,200.00	1,672,000,000.00		1,672,000,000.00			55.00	55.00
上海寰保渣业 处置有限公司	427.23	4,272,296.64		4,272,296.64			51.00	51.00
上海通汇汽车 零件配送中心 有限公司	1,200.00	12,000,000.00		12,000,000.00			15.00	15.00

#### 2、按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本 期 计	现金红利	在被投 资单位 持股比	在被投 资单位 表决权

						提 减 值 准 备		例(%)	比例 (%)
安徽普合 投资发展 有限公司	300.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76			30.00	30.00
上海浦东 发展集团 财务有限 责任公司	15,284.88	381,910,526.82	14,636,992.33	396,547,519.15			20,000,000.00	20.00	20.00

**(四) 营业收入和营业成本:**

**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	642,680,600.17	967,085,430.36
其他业务收入	2,067,328.54	6,310,131.79
营业成本	566,020,946.46	867,114,396.44

**2、 主营业务(分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	642,680,600.17	565,015,493.96	967,085,430.36	864,197,460.96
合计	642,680,600.17	565,015,493.96	967,085,430.36	864,197,460.96

**3、 主营业务(分地区)**

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	593,822,225.86	523,287,877.35	933,327,726.78	839,301,164.45
非上海地区	48,858,374.31	41,727,616.61	33,757,703.58	24,896,296.51
合计	642,680,600.17	565,015,493.96	967,085,430.36	864,197,460.96

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
川沙 A-1 地块工程	125,409,353.31	19.45
长兴岛潘园公路工程	85,639,008.41	13.28
唐黄路工程	50,227,508.45	7.79
山东东营济南路工程	42,572,781.00	6.60
长清路工程	40,055,521.00	6.21
合计	343,904,172.17	53.33

营业收入本年数比上年数减少 328,647,633.44 元，减少比例为 33.76%，主要原因为：中标项目本年未能大面积开工。

营业成本本年数比上年数减少 301,093,449.98 元，减少比例为 34.72%，主要原因为：营业成本随营业收入下降而同步下降。

**(五) 投资收益：**

**1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	226,735,738.00	4,045,342.94
权益法核算的长期股权投资收益	34,636,992.33	25,536,179.39
其它	72,147,419.44	20,387,328.78
合计	333,520,149.77	49,968,851.11

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	6,225,738.00	4,045,342.94	收到现金股利多于上年度
上海北通投资发展有限公司	220,000,000.00		本年分红
上海寰保渔业处置有限公司	510,000.00		本年分红
合计	226,735,738.00	4,045,342.94	/

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	34,636,992.33	25,536,179.39	净利润高于上年度
合计	34,636,992.33	25,536,179.39	/

投资收益本年数比上年数增加 283,551,298.66 元，增加比例为 567.46%，主要原因为：本年收到下属子公司上海北通投资发展有限公司的分红款 220,000,000.00 元。

**(六) 现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	199,784,611.74	20,925,613.98
加：资产减值准备	8,544,034.93	-9,985,478.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,045,098.59	16,220,763.28
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,891,277.65	1,595,447.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-20,323,002.32	2,147,066.94

(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,907.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	142,773,908.12	72,043,745.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-333,520,149.77	-49,968,851.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,190,825.33	-3,349,195.29
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)	181,873,560.89	-33,821,494.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-162,771,907.19	116,213,985.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	96,161,776.75	-45,323,652.56
其他	186,977.64	186,977.64
经营活动产生的现金流量净额	124,455,361.70	86,886,836.38
<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	258,744,040.62	538,947,730.45
减: 现金的期初余额	538,947,730.45	239,903,093.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-280,203,689.83	299,044,636.95

**1、现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一、现金	258,744,040.62	538,947,730.45
其中: 库存现金	7,156.53	187,135.12
可随时用于支付的银行存款	257,534,884.09	536,989,492.73
可随时用于支付的其他货币资金	1,202,000.00	1,771,102.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	258,744,040.62	538,947,730.45

**2、将净利润调节为经营活动现金流量的其他明细**

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
合计	186,977.64	186,977.64

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	20,352,033.85	-2,154,737.76	-2,433,447.00
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	14,337,955.94	18,390,200.00	14,609,633.03
与公司正常经营业务无关 的或有事项产生的损益		2,110,000.00	1,317,328.49
对外委托贷款取得的损益			2,694,354.80
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	1,679,423.95	585,338.91	-204,613.29
少数股东权益影响额	-3,286,568.54	-2,341,476.23	-123,894.49
所得税影响额	-6,416,571.48	-1,581,706.86	-2,409,610.51
合计	26,666,273.72	15,007,618.06	13,449,751.03

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.11	0.7208	0.7208
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	12.14	0.6673	0.6673

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

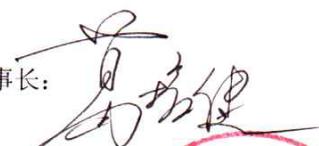
单位：元 币种：人民币

主要报表项目	与上期比较的	与上期比较的	主要增减变动原因
	增(+)/减(-)额	增(+)/减(-)幅度	
资产负债表项目：			
货币资金	-370,805,952.25	-39.34%	归还到期的银行借款。
应收票据	-6,093,248.10	-67.40%	应收票据到期承兑。
应收账款	122,836,985.81	43.98%	尚未收到结转收入的工程款项。
预付款项	-16,601,497.18	-42.18%	上年预付的新办公楼房款本年因取得房产而转入固定资产。
应收利息	48,197,559.52	259.22%	本公司投资建设的 BT 项目唐黄路和航城路项目进入回购期，年末应收的利息为 46,105,384.50 元。
其他应收款	11,263,579.65	78.35%	本年支付工程保证金约 15,760,000.00 元。
固定资产	67,924,748.68	31.14%	本年购入新办公楼，增加原值 109,612,305.80 元。
递延所得税资产	14,480,903.79	135.88%	本年确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 11,555,220.09 元。
应付票据	-36,491,846.20	-96.44%	兑付了上年开具本年到期的应付票据。
预收款项	248,864,174.45	213.82%	收到迪斯尼配套工程项目款项。
应付职工薪酬	1,324,203.45	61.46%	本年末未支付的工资大于上年末未支付的工资。
应交税费	126,446,038.64	95.68%	本年下属子公司上海北通投资发展有限公司利润总额上升，期末未交的企业所得税较上年增加了 106,268,022.90 元。
其他应付款	-10,536,369.12	-40.25%	上期收取的钱江大厦办公楼首期款 8,000,000.00 元，本年因该交易完成而转出。
一年内到期的非流动负债	700,000,000.00	-	本公司发行的中期票据 2013 年到期转为流动负债。
未分配利润	297,629,041.01	39.85%	本公司本年盈利 359,127,502.18 元。
利润表项目：			
营业成本	-336,144,304.09	-35.08%	中标项目本年未能大面积开工而导致建筑施工收入减少 324,404,830.19 元，成本相应减少 300,059,057.81 元。
营业税金及附加	29,391,960.71	167.52%	本年结转浦东国际机场北通道工程项目 BT 项目收入增加 25,600,348.95 元营业税税金及各种附加费。
资产减值损失	17,939,423.49	203.74%	本年末应收款项余额增加，计提的坏账准备也相应的增加。
营业外收入	16,195,551.48	74.87%	本年出售钱江大厦办公楼产生收益 20,435,832.97 元。
营业外支出	-1,243,061.11	-46.01%	本公司本年处置固定资产的损失小于上年。
所得税费用	110,916,564.76	116.92%	本公司下属子公司上海北通投资发展有限公司本年利润总额上升，导致该公司的所得税费用增加 123,268,004.00 元。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：



上海浦东路桥建设股份有限公司

2013 年 3 月 22 日

