

上海浦东路桥建设股份有限公司

600284

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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	罗芳艳	因公出差	马成

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要	3
第四节 董事会报告	4
第五节 重要事项	8
第六节 股份变动及股东情况	11
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务报告（未经审计）	16
第九节 备查文件目录	82

第一节 释义

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
公司控股股东/浦发集团	指	上海浦东发展（集团）有限公司
浦发财务公司	指	上海浦东发展集团财务有限责任公司
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

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

2013 年 2 月 6 日，公司向特定对象非公开发行股票完成，非公开发行人民币普通股（A 股）19480 万股，每股面值人民币 1.00 元，并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，公司总股本增至 69304 万股。2013 年 4 月 15 日，公司完成注册资本工商变更登记手续，注册资本由 49824 万元变更为 69304 万元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	304,457,734.72	272,646,584.94	11.67
归属于上市公司股东的净利润	112,963,420.19	78,350,261.47	44.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,120,349.93	53,570,702.50	90.63
经营活动产生的现金流量净额	-427,391,894.46	-298,750,950.27	-43.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,239,562,630.98	2,901,215,624.92	46.13
总资产	14,049,542,388.73	13,169,406,055.64	6.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1798	0.1247	44.18
稀释每股收益(元/股)	0.1798	0.1247	44.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1626	0.0853	90.63
加权平均净资产收益率(%)	2.94	3.00	减少 0.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.65	2.05	增加 0.60 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	318,612.68
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	17,662,220.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-369,118.07
少数股东权益影响额	-3,045,038.03
所得税影响额	-3,723,607.09
合计	10,843,070.26

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

2013 年 1 月至 6 月公司完成营业收入为 30,446 万元,比上年增加 3,181 万元,增长 11.67%;实现利润总额 21,740 万元,比上年同期增加 4,329 万元,增长 24.86%;实现归属于母公司所有者的净利润为 11,296 万元,比上年同期增加 3,461 万元,增长 44.18%。本期业绩增长主要是由于控股子公司上海浦兴投资发展有限公司唐黄路工程和航城路工程本期确认项目管理收入。

报告期内,公司积极推进市场拓展。在施工总承包方面,成功签约山东东营东银河斜拉桥项目、S2 公路(S1-S32)新建辅道工程 3 标、黎明资源再利用中心外围市政配套道路工程 2 标和上海迪斯尼核心区连接段配套管线工程等多个项目。在 BT 投资方面,签订无锡吴韵路回购协议、常州市武进区果香路(西太湖大道~龙江路)等五条道路工程建设移交框架协议。

公司在开拓新市场的同时狠抓工程项目管理,上半年,公司通过规范工程设计程序、完善安全检查和加强劳务工用工管理等多项措施,进一步优化工程项目管理流程,确保工程项目的施工质量、安全生产和成本控制。

报告期内,公司以完成年度经营计划为目标,结合实际经营情况,合理谋划公司资金筹措,同时提升资金计划编制严肃性,严格管控各项资金的审核、支付,从而全面提高公司资金使用效率、控制财务成本。年初,公司非公开增发股票工作顺利完成,募集资金净额 13.42 亿元,公司总资产、净资产规模扩大,资产负债率进一步下降,将进一步提高公司防御风险的能力,有利于公司的长期持续发展。

报告期内,公司持续科技创新,顺利通过“高新技术企业”复审。此外,公司在全力推进钢桥面、沥青新产品研发的基础上,对固体废弃物在市政道路中的应用进行了积极探索,公司以召开“浦东建设道路工程中固废综合利用技术研究及示范研讨会”为契机,以周邓公路项目为试点,成立专题工作小组,着力研究固体废弃物在市政道路中的实际应用;同时,完成了钢桥面防水粘结层的选择和评价,推进了公司智铺钢桥面体系的优化完善;推进“直投式普通沥青改性剂 RSBS 造粒试生产”和《基于多种废弃物循环利用的高模量沥青混凝土添加剂的开发及应用》等课题研究,并取得了阶段性成果。

报告期内,公司进一步完善内部管理机制,修订实施公司《会议制度》、《督办工作制度》,以有效提升公司会议效率和执行力;编制廉政风险防控手册,开展新员工内部控制知识理念培训,加强廉政和内部控制文化的宣传贯彻;落实公司员工年度培训计划,从制度、员工培训等方面夯实公司管理基础。

报告期内,本公司控股股东-上海浦东发展(集团)有限公司拟对本公司进行重大资产重组,重组方案初步拟定为:公司拟以现金方式收购公司控股股东上海浦东发展(集团)有限公司全资子公司-上海市浦东新区建设(集团)有限公司的全部股权,以进一步强化公司建筑施工能力、拓展公司业务领域。目前,公司、公司控股股东会同聘请的独立财务顾问、法律顾问、会计师事务所及资产评估机构对本次重大资产重组方案的细化论证研究、尽职调查、审计及评估等工作正在进行中。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	304,457,734.72	272,646,584.94	11.67
营业成本	200,167,101.37	230,799,646.04	-13.27
销售费用	1,143,495.42	2,189,764.20	-47.78
管理费用	46,388,292.01	55,741,458.16	-16.78
财务费用	152,443,707.60	154,729,605.80	-1.48

经营活动产生的现金流量净额	-427,391,894.46	-298,750,950.27	-43.06
投资活动产生的现金流量净额	1,593,062,450.93	1,446,249,802.72	10.15
筹资活动产生的现金流量净额	771,291,848.97	-56,731,030.67	1,459.56
研发支出	26,573,300.00	30,053,900.00	-11.58

销售费用变动原因说明：本期运输费同比下降 89 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期北通公司支付各项税费 17,662 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期本公司收到募集资金 1,341,701,230.00 元。

(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	273,688,345.24	171,702,343.45	37.26	12.11	-18.23	增加 23.28 个百分点
沥青砼及相关产品销售	23,001,838.52	22,090,795.66	3.96	70.56	111.47	减少 18.58 个百分点
环保产业	7,359,300.96	6,281,935.94	14.64	-46.77	-37.20	减少 13.01 个百分点
合计	304,049,484.72	200,075,075.05	34.20	12.01	-13.17	增加 19.09 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 12.11%，主要是由于控股子公司浦兴公司唐黄路工程和航城路工程本期确认项目管理收入；路桥施工工程项目成本比上年同期降低 18.23%，主要是因为受外部经营环境变化如动拆迁政策调整等影响部分中标项目未能开工，以及部分项目开工手续尚在办理之中，导致建筑施工收入较上年同期减少 63,121,313.67 元。

沥青砼及相关产品销售营业收入比上年同期增加 70.56%，成本比上年同期增加 111.47%，主要是由于开拓市场收入增加，同时因原材料价格上涨成本增加；

环保产业营业收入比上年同期下降 46.77%，成本比上年同期下降 37.20%，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	243,444,532.46	-10.07
非上海地区	60,604,952.26	8,084.17
合计	304,049,484.72	12.01

非上海地区营业收入较去年大幅上涨，主要是部分常州地区项目本期结转收入。

(三) 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，2013 年 2 月完成的非公开增发，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，此外，公司还通过发行公司债、资产支持票据、中期票据、短期融资券等多种方式进行融资。目前成为国内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 项目总体业务量达到人民币 211 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。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	20	416,265,110.67	19,717,591.52		长期股权投资	现金出资

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

公司募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，请查询上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

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)

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润
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	7,968.33
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	9,391.23

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩(单位:万元)

被投资单位名称	业务性质	持股比例(%)	净利润
上海浦东发展集团财务有限责任公司	投资	20	9,858.80

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金科路	60,982	20%	11,855	14,992	/
合计	60,982	/	11,855	14,992	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案如下:以 2013 年非公开发行股票完成后的总股本 69,304 万股为基数,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 元。

该利润分配方案已经 2013 年 4 月 26 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过,股东大会决议公告于 2013 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站。公司于 2013 年 6 月 8 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》、《证券时报》和上海交易所网站。本次利润分配股权登记日为 2013 年 6 月 17 日;除息日为 2013 年 6 月 18 日;现金红利发放日为 2013 年 6 月 21 日。该利润分配事项于 2013 年 6 月 21 日实施完毕。

三、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司拟进行重大资产重组并向上海证券交易所申请办理停牌手续，公司股票自 2013 年 7 月 1 日起连续停牌不超过 30 日；后因本次重大资产重组涉及的标的公司资产情况比较复杂，公司难以在原定时间内完成相关工作并实施股票复牌，经申请公司股票自 2013 年 7 月 29 日起继续停牌，延期复牌 30 天，待本次重大资产重组有关事项确定后，公司将召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并申请股票复牌。控股股东以及有关各方积极推进本次重大资产重组事项的相关准备工作。	相关公告于 2013 年 6 月 29 日、2013 年 7 月 29 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。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 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
公司中标芦恒路（区界-林海公路）项目黑色摊铺工程（施工专业分包），与发包人上海浦发工程建设管理有限公司及承包人上海市浦东新区建设（集团）有限公司签署施工专业分包合同。	相关公告于 2013 年 2 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。
公司严格执行大宗材料采购管理制度，2013 年对需要大量采购的基质沥青原材料拟通过邀请招标或竞争性谈判等市场化方式确定供应商，拟将上海栋华沥青有限公司作为潜在供应商之一。	相关公告于 2013 年 3 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与上海浦东工程建设管理有限公司签订委托代建合同，委托其协助浦兴公司实施浦兴公司投资的基础设施项目（金科路、民生路、北横河等项目）建设管理工作。委托代建合同金额合计不超过人民币 4,000 万元。	相关公告于 2013 年 3 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《银企合作协议书》，协议涉及的综合授信额度为人民币捌亿元，交易定价按照国家和行业有关规定确定，协议有效期壹年。	相关公告于 2013 年 3 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。

六、 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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	37,033
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	37,033
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.74

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 (以下简称"浦兴公司"提供的连带责任保证担保。其中:公司为浦兴公司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借款 (合同金额共计 93,000 万元,截至本报告期末,该项借款合同借款余额为 23,033 万元) 提供担保,截至本报告期末,公司为该项借款实际提供担保 23,033 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展(集团)有限公司	浦发集团不对公司与浦发财务公司之间的存贷款等金融业务决策进行干预;浦发集团将继续充分尊重公司的经营自主权,不干预公司的日常经营运作	承诺时间 2012 年 6 月 29 日, 不限期	否	是

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年度股东大会审议通过《关于 2013 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 2013 年度报告审计等服务,费用为 65 万元,其中年报审计 40 万元,内部控制审计 25 万元。股东大会决议公告于 2013 年 4 月 27 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。

九、 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

本报告期公司及其董事、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、 公司治理情况

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

报告期内,公司五届董事会第二十六次会议审议通过了关于修订《募集资金管理制度》的议案,对公司《募集资金管理制度》进行了修订,使公司募集资金的使用与管理更加严格规范,

从而最大限度地保障投资者的利益。

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：万股

	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			19,480					19,480	28.11
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,200					3,200	4.62
3、其他内资持股			16,280					16,280	23.49
其中：境内非国有法人持股			16,280					16,280	23.49
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	49,824	100.00						49,824	71.89
1、人民币普通股	49,824	100.00						49,824	71.89
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	49,824	100.00	19,480					69,304	100.00

2、股份变动情况说明

2013年1月10日，中国证监会核发《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批复》（证监许可[2013]24号），核准公司非公开发行不超过19,480万股新股。2013年2月6日，公司本次向特定对象非公开发行股票完成，非公开发行人民币普通股（A股）19480万股，每股面值人民币1.00元，并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，公司总股本增至69,304万股。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

上海浦东发展(集团)有限公司	0	0	3,200	3,200	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2016 年 2 月 6 日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	3,110	3,110	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
财通基金管理有限公司	0	0	2,430	2,430	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
上海星河数码投资有限公司	0	0	2,000	2,000	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
山西证券股份有限公司	0	0	1,810	1,810	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
华安基金管理有限公司	0	0	2,640	2,640	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
中国人寿资产管理有限公司	0	0	1,810	1,810	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
长信基金管理有限责任公司	0	0	2,480	2,480	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 6 日
合计	0	0	19,480	19,480	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数 (户)					48,537	
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	20.90	144,813,151	32,000,000	32,000,000	无
兴业全球基金管理有限公司	境内非国有法人	4.49	31,100,000	31,100,000	31,100,000	未知
上海浦东投资经营有限公司	国有法人	4.22	29,275,200	0	0	无
华安基金管理有限公司	境内非国有法人	3.81	26,400,000	26,400,000	26,400,000	未知
长信基金管理有限责任公司	境内非国有法人	3.58	24,800,000	24,800,000	24,800,000	未知
财通基金管理有限公司	境内非国有法人	3.51	24,300,000	24,300,000	24,300,000	未知
上海星河数码投资有限公司	境内非国有法人	2.89	20,000,000	20,000,000	20,000,000	未知
山西证券股份有限公司	境内非国有法人	2.61	18,100,000	18,100,000	18,100,000	未知
中国人寿资产管理有限公司	境内非国有法人	2.61	18,100,000	18,100,000	18,100,000	未知

上海张桥经济发展总公司	境内非国有法人	2.01	13,924,603	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海浦东发展(集团)有限公司		112,813,151		人民币普通股	112,813,151	
上海浦东投资经营有限公司		29,275,200		人民币普通股	29,275,200	
上海张桥经济发展总公司		13,924,603		人民币普通股	13,924,603	
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号		10,843,691		人民币普通股	10,843,691	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金		10,200,000		人民币普通股	10,200,000	
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红		6,701,186		人民币普通股	6,701,186	
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金		6,072,447		人民币普通股	6,072,447	
中融国际信托有限公司—08 融新 51 号		5,883,771		人民币普通股	5,883,771	
昆明盈鑫肆贰投资中心（有限合伙）		5,310,800		人民币普通股	5,310,800	
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金		5,230,402		人民币普通股	5,230,402	
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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海浦东发展(集团)有限公司	3,200	2016年2月6日	3,200	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让
2	兴业全球基金管理有限公司	3,110	2014年2月6日	3,110	非公开发行认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让
3	华安基金管理有限公司	2,640	2014年2月6日	2,640	非公开发行认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让
4	长信基金管理有限责任公司	2,480	2014年2月6日	2,480	非公开发行认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让
5	财通基金管理有限公司	2,430	2014年2月6日	2,430	非公开发行认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让
6	上海星河数码投资有限公司	2,000	2014年2月6日	2,000	非公开发行认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让

7	山西证券股份有限公司	1,810	2014 年 2 月 6 日	1,810	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让
8	中国人寿资产管理有限公司	1,810	2014 年 2 月 6 日	1,810	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			上海浦东发展（集团）有限公司与其他有限售条件股东间不存在关联关系或一致行动人关系。未知其他有限售条件股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
周亚栋	董事	25,000	0	25,000	卖出

周亚栋女士于 2013 年 5 月 24 日经公司 2013 年第三次临时股东大会选举当选为公司董事，其买卖公司股票的行为发生于非任职公司董事期间，其所持公司股票已在任职公司董事前全部卖出。

二、 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
张毅	董事	离任	董事会换届
杨颖	董事	离任	董事会换届
程宝兴	董事	离任	董事会换届
高国武	董事	离任	董事会换届
吕红兵	独立董事	离任	董事会换届
俞铁成	独立董事	离任	董事会换届
丁斌汇	监事	离任	监事会换届
马成	监事	离任	监事会换届
陆宝妹	监事	离任	监事会换届
孙慧	监事	离任	监事会换届
刘朴	董事	选举	董事会换届选举
罗芳艳	董事	选举	董事会换届选举
周亚栋	董事	选举	董事会换届选举
马成	董事	选举	董事会换届选举
陈岱松	独立董事	选举	董事会换届选举
邓传洲	独立董事	选举	董事会换届选举
高国武	监事	选举	监事会换届选举
刘钧	监事	选举	监事会换届选举
闫国杰	监事	选举	职工代表大会选举
粘本鹏	监事	选举	职工代表大会选举

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,508,765,784.63	571,803,379.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	3,000,000.00	2,946,751.90
应收账款	(四)	338,407,704.14	402,115,722.00
预付款项	(六)	31,288,933.09	22,759,383.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	20,942,033.12	66,791,034.27
应收股利			
其他应收款	(五)	43,906,931.88	25,639,852.22
买入返售金融资产			
存货	(七)	616,732,267.09	476,986,689.37
一年内到期的非流动资产	(八)	1,870,976,009.21	1,785,098,486.03
其他流动资产			
流动资产合计		5,434,019,663.16	3,354,141,298.32
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	7,858,857,705.73	9,072,643,136.35
长期股权投资	(十一)	428,265,110.67	408,547,519.15
投资性房地产	(十二)	2,828,036.31	2,921,525.13
固定资产	(十三)	276,371,292.05	286,078,960.93
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)	18,473,705.06	19,935,757.99
递延所得税资产	(十五)	30,726,875.75	25,137,857.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,615,522,725.57	9,815,264,757.32
资产总计		14,049,542,388.73	13,169,406,055.64
流动负债:			
短期借款	(十七)	430,000,000.00	550,000,000.00
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)	773,000.00	1,346,358.00
应付账款	(十九)	539,286,566.21	652,638,869.27
预收款项	(二十)	401,107,449.38	365,254,331.70
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)	511,911.00	3,478,897.08
应交税费	(二十二)	113,016,362.57	258,607,170.57
应付利息	(二十三)	197,276,983.67	45,057,568.25
应付股利			
其他应付款	(二十四)	25,656,082.61	15,643,324.78
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	700,000,000.00
其他流动负债	(二十六)	702,935,162.19	485,977,865.29
流动负债合计		3,110,563,517.63	3,078,004,384.94
非流动负债:			
长期借款	(二十七)	3,230,330,000.00	3,260,330,000.00
应付债券	(二十八)	1,011,267,072.92	1,010,488,194.00
长期应付款	(二十九)	838,332,007.04	1,079,293,162.19
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		5,079,929,079.96	5,350,111,356.19
负债合计		8,190,492,597.59	8,428,115,741.13
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(三十)	693,040,000.00	498,240,000.00
资本公积	(三十二)	2,385,445,104.98	1,246,747,279.09
减: 库存股			

专项储备	(三十一)		
盈余公积	(三十三)	111,797,296.54	111,797,296.54
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	1,049,280,229.46	1,044,431,049.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,239,562,630.98	2,901,215,624.92
少数股东权益		1,619,487,160.16	1,840,074,689.59
所有者权益合计		5,859,049,791.14	4,741,290,314.51
负债和所有者权益 总计		14,049,542,388.73	13,169,406,055.64

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

2013 年 6 月 30 日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		489,376,271.14	258,744,040.62
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	286,904,886.32	344,248,465.74
预付款项		27,358,471.13	19,162,356.01
应收利息		27,779,030.28	13,777,583.89
应收股利			
其他应收款	(二)	1,397,295,543.11	1,628,997,538.21
存货		595,559,153.05	466,215,442.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,824,273,355.03	2,731,145,427.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	4,218,197,273.08	2,856,778,451.56
投资性房地产		2,828,036.31	2,921,525.13
固定资产		262,317,695.03	270,907,157.55
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		11,354,174.04	12,767,304.85
递延所得税资产		28,835,284.91	23,208,537.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,523,532,463.37	3,166,582,976.52
资产总计		7,347,805,818.40	5,897,728,403.76
流动负债:			
短期借款		290,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		773,000.00	1,346,358.00
应付账款		432,180,477.26	580,407,285.99
预收款项		399,797,650.67	364,423,317.69
应付职工薪酬		269,371.20	3,195,744.93
应交税费		47,034,421.01	58,279,545.97
应付利息		99,350,184.13	39,030,532.78
应付股利			
其他应付款		26,297,981.78	17,906,470.37
一年内到期的非流动 负债		700,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债		480,000,000.00	480,000,000.00
流动负债合计		2,475,703,086.05	2,634,589,255.73
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		1,011,267,072.92	1,010,488,194.00
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		1,011,267,072.92	1,010,488,194.00
负债合计		3,486,970,158.97	3,645,077,449.73
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		693,040,000.00	498,240,000.00
资本公积		2,393,256,419.38	1,246,355,189.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,797,296.54	111,797,296.54
一般风险准备			
未分配利润		662,741,943.51	396,258,468.11
所有者权益（或股东权益） 合计		3,860,835,659.43	2,252,650,954.03

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		7,347,805,818.40	5,897,728,403.76
------------------------	--	------------------	------------------

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		304,457,734.72	272,646,584.94
其中：营业收入	(三十五)	304,457,734.72	272,646,584.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		407,674,875.92	458,012,347.40
其中：营业成本	(三十五)	200,167,101.37	230,799,646.04
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)	7,411,649.32	6,373,290.59
销售费用		1,143,495.42	2,189,764.20
管理费用		46,388,292.01	55,741,458.16
财务费用	(三十七)	152,443,707.60	154,729,605.80
资产减值损失	(三十九)	120,630.20	8,178,582.61
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)	303,001,150.29	325,544,976.05
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		19,717,591.52	20,453,148.39
汇兑收益（损失以“－”号填 列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		199,784,009.09	140,179,213.59
加：营业外收入	(四十)	17,992,738.81	34,012,530.49
减：营业外支出	(四十一)	381,023.43	82,059.63
其中：非流动资产处置损失		11,905.36	82,059.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		217,395,724.47	174,109,684.45
减：所得税费用	(四十二)	54,624,774.28	39,985,370.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		162,770,950.19	134,124,313.76
归属于母公司所有者的净利润		112,963,420.19	78,350,261.47

少数股东损益		49,807,530.00	55,774,052.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（四十三）	0.1798	0.1247
（二）稀释每股收益	（四十三）	0.1798	0.1247
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		162,770,950.19	134,124,313.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,963,420.19	78,350,261.47
归属于少数股东的综合收益总额		49,807,530.00	55,774,052.29

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

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	186,725,655.07	249,567,368.74
减：营业成本	（四）	171,794,369.77	210,087,624.81
营业税金及附加		2,667,536.83	6,399,666.70
销售费用			
管理费用		38,509,631.42	48,929,234.64
财务费用		79,682,155.57	63,079,977.75
资产减值损失		292,462.29	8,733,558.15
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）	467,915,974.14	53,118,837.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,717,591.52	20,453,148.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		361,695,473.33	-34,543,856.03
加：营业外收入		7,656,518.04	24,540,244.37
减：营业外支出		381,023.43	78,450.48
其中：非流动资产处置损失			78,450.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		368,970,967.94	-10,082,062.14
减：所得税费用		-5,626,747.48	-5,605,315.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		374,597,715.42	-4,476,746.84
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			
七、综合收益总额		374,597,715.42	-4,476,746.84

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,779,548.35	329,453,630.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	100,391,012.62	88,733,847.66
经营活动现金流入小计		383,170,560.97	418,187,477.85
购买商品、接受劳务支付的现金		466,758,667.97	475,038,007.21
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		33,632,018.69	32,582,094.53
支付的各项税费		216,872,049.87	93,122,198.16
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	93,299,718.90	116,196,128.22
经营活动现金流出小计		810,562,455.43	716,938,428.12
经营活动产生的现金流量净额		-427,391,894.46	-298,750,950.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		546,089,856.77	605,651,584.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,803.00	34,866,752.80
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	(四十四)	1,603,583,816.34	1,432,906,131.81
投资活动现金流入小计		2,149,833,476.11	2,073,424,469.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,461,051.03	92,176,613.02
投资支付的现金		50,000.00	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十四)	554,259,974.15	534,998,053.39
投资活动现金流出小计		556,771,025.18	627,174,666.41
投资活动产生的现金流量净额		1,593,062,450.93	1,446,249,802.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,341,701,230.00	38,322,168.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		463,000,000.00	1,047,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,545,986.00	
筹资活动现金流入小计		1,806,247,216.00	1,085,322,168.00
偿还债务支付的现金		613,000,000.00	1,060,200,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		421,104,181.03	81,852,208.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		851,186.00	
筹资活动现金流出小计		1,034,955,367.03	1,142,053,198.67
筹资活动产生的现金流量净额		771,291,848.97	-56,731,030.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,936,962,405.44	1,090,767,821.78
加：期初现金及现金等价物余额		571,803,379.19	942,609,331.44
六、期末现金及现金等价物余额		2,508,765,784.63	2,033,377,153.22

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,052,890.99	289,465,300.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,018,817.52	250,754,876.07
经营活动现金流入小计		327,071,708.51	540,220,176.74
购买商品、接受劳务支付的现金		427,574,607.24	433,860,817.61
支付给职工以及为职工支付的现金		30,780,654.98	28,342,185.23
支付的各项税费		16,499,942.10	25,375,560.33
支付其他与经营活动有关的现金		76,527,237.79	301,115,201.57
经营活动现金流出小计		551,382,442.11	788,693,764.74
经营活动产生的现金流量净额		-224,310,733.60	-248,473,588.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		750,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		434,196,936.23	53,077,388.89

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,803.00	34,816,752.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,184,356,739.23	187,894,141.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		618,729.65	89,380,268.08
投资支付的现金		1,841,751,230.00	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			
投资活动现金流出小计		1,842,369,959.65	341,818,100.08
投资活动产生的现金流量净额		-658,013,220.42	-153,923,958.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,341,701,230.00	
取得借款收到的现金		463,000,000.00	897,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,545,986.00	
筹资活动现金流入小计		1,806,247,216.00	897,000,000.00
偿还债务支付的现金		563,000,000.00	884,200,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,439,845.46	60,717,409.52
支付其他与筹资活动有关的现金		851,186.00	
筹资活动现金流出小计		693,291,031.46	944,918,399.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,112,956,184.54	-47,918,399.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		230,632,230.52	-450,315,945.91
加：期初现金及现金等价物余额		258,744,040.62	538,947,730.45
六、期末现金及现金等价物余额		489,376,271.14	88,631,784.54

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	194,800,000.00	1,138,697,825.89					4,849,180.17		-220,587,529.43	1,117,759,476.63
(一)净利润							112,963,420.19		49,807,530.00	162,770,950.19
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							112,963,420.19		49,807,530.00	162,770,950.19
(三)所有者投入和减少资本	194,800,000.00	1,138,697,825.89							8,203,404.11	1,341,701,230.00
1.所有者投入资本	194,800,000.00	1,146,901,230.00								1,341,701,230.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-8,203,404.11							8,203,404.11	
(四)利润分配							-108,114,240.02		-278,598,463.54	-386,712,703.56
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-108,114,240.02		-278,598,463.54	-386,712,703.56
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				2,897,842.48						2,897,842.48
2. 本期使用				2,897,842.48						2,897,842.48
（七）其他										
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			111,797,296.54		1,049,280,229.46		1,619,487,160.16	5,859,049,791.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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

额									
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	83,040,000.00	-83,040,000.00				36,830,261.47		94,038,545.15	130,868,806.62
（一）净利润						78,350,261.47		55,774,052.29	134,124,313.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						78,350,261.47		55,774,052.29	134,124,313.76
（三）所有者投入和减少资本								38,264,492.86	38,264,492.86
1. 所有者投入资本								38,264,492.86	38,264,492.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-41,520,000.00			-41,520,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-41,520,000.00			-41,520,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	83,040,000.00	-83,040,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取				8,725,812.57					8,725,812.57

2. 本期使用				8,725,812.57					8,725,812.57	
(七) 其他										
四、本期期末余额	498,240,000.00	1,246,747,279.09			91,818,835.37		783,632,269.75		1,798,013,077.47	4,418,451,461.68

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			111,797,296.54		396,258,468.11	2,252,650,954.03
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			111,797,296.54		396,258,468.11	2,252,650,954.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	194,800,000.00	1,146,901,230.00					266,483,475.40	1,608,184,705.40
(一) 净利润							374,597,715.42	374,597,715.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							374,597,715.42	374,597,715.42
(三) 所有者投入和减少资本	194,800,000.00	1,146,901,230.00						1,341,701,230.00
1. 所有者投入资本	194,800,000.00	1,146,901,230.00						1,341,701,230.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-108,114,240.02	-108,114,240.02
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-108,114,240.02	-108,114,240.02
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				2,897,842.48				2,897,842.48
2. 本期使用				2,897,842.48				2,897,842.48
（七）其他								
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			111,797,296.54		662,741,943.51	3,860,835,659.43

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	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					-45,996,746.84	-45,996,746.84
（一）净利润							-4,476,746.84	-4,476,746.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,476,746.84	-4,476,746.84
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-41,520,000.00	-41,520,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,520,000.00	-41,520,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	83,040,000.00	-83,040,000.00						

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

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：朱音 会计机构负责人：范素霞

二、公司基本情况

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 69,304 万元，注册地址为浦东新区佳林路 1028 号，法定代表人为葛培健。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装，装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)，从事货物及技术的进出口业务。

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

2005 年上海市浦东新区建设（集团）有限公司和上海浦东新区公路管理署分别将其持有的 50,000,000 股和 45,000,000 股国家股无偿划拨给上海浦东发展（集团）有限公司。2005 年 12 月 5 日经本公司股东大会表决通过了公司股权分置改革方案：流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.2 股股票对价。2005 年 12 月 21 日，流通股获赠的股份 25,600,000 股正式上市流通，经上述变化后本公司总股本不变。

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

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

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

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）。本次发行新增股份为有限售条件流通股。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

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

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

法性和完整性承担责任。

(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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、1) 合并财务报表的合并范围

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

2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法

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

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

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

(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：

1、 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。

2、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 700 万元（含 700 万元）以上的应收款项。按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或</p>

	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。
--	--

3、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
性质组合	采用个别认定法计提坏账准备。

4、应收款项其他说明

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

(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

一次摊销法

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) 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、 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、 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

3、 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。

4、 其他说明

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。

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。

(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) 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。

(十七) 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，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

无

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

四、 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

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。

五、 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等	1,710.95	51	51	是	2,941.00
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	123,165.08	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融物租赁，建材的销售等	191,659.51	94.65	94.65	是	11,673.76
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	99.46	100	是	
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	226.77	51	100	是	
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	304,000.00	基础设施投资、投资咨询，建材销售	167,200.00	55	55	是	146,215.42

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	427.23	51	51	是	1,118.53

3、在被投资单位持股比例和表决权比例不一致的说明

无锡普惠投资发展有限公司由本公司投资 90%，由本公司持股 94.65%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 99.46%，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%。

六、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：	31,682.57	32,407.63
人民币	31,682.57	32,407.63
银行存款：	2,507,532,102.06	570,568,971.56
人民币	2,507,532,102.06	570,568,971.56
其他货币资金：	1,202,000.00	1,202,000.00
人民币	1,202,000.00	1,202,000.00
合计	2,508,765,784.63	571,803,379.19

货币资金期末数比期初数增加 1,936,962,405.44 元，增加比例为 338.75%，增加原因为：本期本公司收到募集资金 1,341,701,230.00 元。

(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
银行承兑汇票	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	2,946,751.90

(三) 应收利息：

1、 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	66,791,034.27	261,011,187.95	306,860,189.10	20,942,033.12
合计	66,791,034.27	261,011,187.95	306,860,189.10	20,942,033.12

2、 应收利息的说明

应收利息期末数比期初数减少 45,849,001.15 元，减少比例为 68.65%，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上年计提的利息本年已全部收回。

(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	370,516,053.33	99.84	32,108,349.19	8.67	435,420,410.12	99.86	33,304,688.12	7.65
组合小计	370,516,053.33	99.84	32,108,349.19	8.67	435,420,410.12	99.86	33,304,688.12	7.65
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	0.14	594,892.00	100.00
合计	371,110,945.33	/	32,703,241.19	/	436,015,302.12	/	33,899,580.12	/

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	226,235,552.10	61.06	11,311,777.61	305,057,307.08	70.06	15,252,865.36
1 年以内小计	226,235,552.10	61.06	11,311,777.61	305,057,307.08	70.06	15,252,865.36
1 至 2 年	70,389,730.67	19.00	7,038,973.16	60,439,932.25	13.88	6,043,993.23
2 至 3 年	20,411,113.52	5.51	3,061,667.02	39,536,092.65	9.08	5,930,413.90
3 年以上	53,479,657.04	14.43	10,695,931.40	30,387,078.14	6.98	6,077,415.63
合计	370,516,053.33	100.00	32,108,349.19	435,420,410.12	100.00	33,304,688.12

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	68,290,973.35	2 年以内	18.40
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	19,112,307.01	2 年以内	5.15
山东东营市城市资产经营有限公司	工程建设方	18,006,124.80	1 年以内	4.85
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	15,097,499.60	1 年以内	4.07
上海南汇汇集建设投资有限公司	工程管理方	13,485,559.33	1 年以内	3.63
合计	/	133,992,464.09	/	36.10

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	1,585,546.09	0.43
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
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
合计	/	1,794,490.41	0.48

(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	47,485,598.91	99.44	3,595,491.03	7.57	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16
组合小	47,485,598.91	99.44	3,595,491.03	7.57	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16

计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	265,824.00	0.56	249,000.00	93.67	249,000.00	0.88	249,000.00	100.00
合计	47,751,422.91	/	3,844,491.03	/	28,167,374.12	/	2,527,521.90	/

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	33,537,365.45	70.63	1,676,868.27	18,866,788.96	67.58	943,339.45
1 年以内小计	33,537,365.45	70.63	1,676,868.27	18,866,788.96	67.58	943,339.45
1 至 2 年	8,061,049.70	16.98	806,104.97	4,096,259.44	14.67	409,625.94
2 至 3 年	1,298,379.54	2.73	194,756.94	1,310,172.76	4.69	196,525.91
3 年以上	4,588,804.22	9.66	917,760.85	3,645,152.96	13.06	729,030.60
合计	47,485,598.91	100.00	3,595,491.03	27,918,374.12	100.00	2,278,521.90

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(%)
苏州工业园区万润投资发展有限公司	招标机构	11,000,000.00	1 年以内	23.04
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	7,780,000.00	1 年以内	16.29
东营工程款领导小组	招标机构	3,861,700.00	1 年以内	8.09
上海华夏文化旅游区开发有限公司	项目用地出租方	1,640,000.00	1 年以内	3.43
浦东建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	1 年以内	3.35

合计	/	25,881,700.00	/	54.20
----	---	---------------	---	-------

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	7,780,000.00	16.29
合计	/	7,780,000.00	16.29

其他应收款期末数比期初数增加 18,267,079.66 元，增加比例为 71.24%，增加主要原因为：本期新增保证金等款项。

(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	13,707,872.96	43.81	11,717,359.91	51.49
1 至 2 年	8,262,236.18	26.41	5,487,237.87	24.11
2 至 3 年	4,040,588.88	12.91	1,996,954.20	8.77
3 年以上	5,278,235.07	16.87	3,557,831.36	15.63
合计	31,288,933.09	100.00	22,759,383.34	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
上海浦太建筑劳务有限公司	分包商	3,611,923.41	3 年以内	项目未决算
中国建筑西南勘察设计院上海分公司	分包商	2,513,995.82	1 年以内	项目未决算
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	2 年以内	项目未决算
上海人和工程有限公司	分包商	1,496,641.97	2 年以内	项目未决算
合计	/	11,365,908.83	/	/

3、 预付关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例（%）
上海浦东东大建筑材料有限公司	受同一母公司控制	109,938.09	0.35

合计	/	109,938.09	0.35
----	---	------------	------

4、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。

预付款项年末数比期初数增加 8,529,549.75 元，增加比例为 37.48%，主要原因为：本期项目预付款增加。

(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	17,343,565.15		17,343,565.15	16,449,039.74		16,449,039.74
产成品	13,433,741.73		13,433,741.73	2,557,893.60		2,557,893.60
工程施工	585,954,960.21		585,954,960.21	457,979,756.03		457,979,756.03
合计	616,732,267.09		616,732,267.09	476,986,689.37		476,986,689.37

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	期末数	期初数
BT 项目投资	1,870,976,009.21	1,785,098,486.03

2、 一年内到期的 BT 项目投资明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	1,677,436,481.18	1,596,511,117.09
非上海地区	193,539,528.03	188,587,368.94
合计	1,870,976,009.21	1,785,098,486.03

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
BT 投资—回购期项目	6,275,293,712.40	7,958,435,725.54
BT 投资—建设期项目	1,583,563,993.33	1,114,207,410.81
合计	7,858,857,705.73	9,072,643,136.35

(1) 回购期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	5,914,166,876.32	7,495,861,837.02
非上海地区	361,126,836.08	462,573,888.52
合计	6,275,293,712.40	7,958,435,725.54

(2) 建设期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区	1,425,169,340.51	1,064,917,424.95
非上海地区	158,394,652.82	49,289,985.86
合计	1,583,563,993.33	1,114,207,410.81

(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							
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20	20	1,052,453.03	844,320.47	208,132.56	8,735.97	9,858.80
安徽普合投资发展有限公司	30	30					

(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	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	418,720,744.43	2,455,633.76	416,265,110.67
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	430,720,744.43	2,455,633.76	428,265,110.67

单位：元 币种：人民币

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	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
----	----------------	--------------	----------------

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	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	396,547,519.15	19,717,591.52	416,265,110.67		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	1,947,683.75	93,488.82		2,041,172.57
1.房屋、建筑物	1,947,683.75	93,488.82		2,041,172.57
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,921,525.13		93,488.82	2,828,036.31
1.房屋、建筑物	2,921,525.13		93,488.82	2,828,036.31
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	2,921,525.13		93,488.82	2,828,036.31
1.房屋、建筑物	2,921,525.13		93,488.82	2,828,036.31
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：93,488.82 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：	421,141,778.51	640,645.89		1,621,478.02	420,160,946.38
其中：房屋及建筑物	258,540,424.68	9,900.00			258,550,324.68
机器设备	138,471,111.84	2,150.00			138,473,261.84
运输工具	6,867,715.61	476,214.00			7,343,929.61
电子设备	8,449,051.10	8,435.89			8,457,486.99
其他设备	8,813,475.28	143,946.00		1,621,478.02	7,335,943.26
固定资产装修费					
临时设施					
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	135,062,817.58		10,283,004.45	1,556,167.70	143,789,654.33
其中：房屋及建筑物	14,048,868.91		4,826,687.64		18,875,556.55
机器设备	103,872,912.47		3,783,069.50		107,655,981.97
运输工具	4,074,985.30		509,382.02		4,584,367.32
电子设备	6,380,241.70		161,745.79		6,541,987.49
其他设备	6,685,809.20		1,002,119.50	1,556,167.70	6,131,761.00
固定资产装修费					
临时设施					
三、固定资产账面净值 合计	286,078,960.93	/		/	276,371,292.05
其中：房屋及建筑物	244,491,555.77	/		/	239,674,768.13
机器设备	34,598,199.37	/		/	30,817,279.87
运输工具	2,792,730.31	/		/	2,759,562.29
电子设备	2,068,809.40	/		/	1,915,499.50
其他设备	2,127,666.08	/		/	1,204,182.26
固定资产装修费		/		/	
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	286,078,960.93	/	/	276,371,292.05
其中：房屋及建筑物	244,491,555.77	/	/	239,674,768.13
机器设备	34,598,199.37	/	/	30,817,279.87
运输工具	2,792,730.31	/	/	2,759,562.29
电子设备	2,068,809.40	/	/	1,915,499.50
其他设备	2,127,666.08	/	/	1,204,182.26
固定资产装修		/	/	
临时设施		/	/	

本期折旧额：10,284,466.95 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。

(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	5,740,293.79		457,419.48		5,282,874.31
租赁费	2,128,324.23		136,111.14		1,992,213.09
沥青基地建设费	9,435,326.32		901,725.54		8,533,600.78
配电工程	1,084,376.46		92,283.00		992,093.46
其他零星项目	1,547,437.19	650,607.02	525,120.79		1,672,923.42
合计	19,935,757.99	650,607.02	2,112,659.95		18,473,705.06

(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	5,897,955.22	5,869,004.90
可抵扣亏损	23,637,804.80	17,438,737.14
合并范围内未实现的损益	1,191,115.73	1,191,115.73
预提的各项费用		639,000.00
小计	30,726,875.75	25,137,857.77

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	39,003,365.98
开办费	
合并范围内未实现的损益	7,940,771.55
预提的各项费用	

可抵扣亏损		157,150,193.33
小计		204,094,330.86

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。

(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	36,427,102.02	1,776,765.55	1,656,135.35		36,547,732.22
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	38,882,735.78	1,776,765.55	1,656,135.35		39,003,365.98

(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	140,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	390,000,000.00
合计	430,000,000.00	550,000,000.00

(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	773,000.00	1,346,358.00
合计	773,000.00	1,346,358.00

应付票据期末数比期初数减少 573,358.00 元, 减少比例为 42.59%, 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	448,606,042.22	367,212,423.52
1 年以上	90,680,523.99	285,426,445.75
合计	539,286,566.21	652,638,869.27

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

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

3、 应付关联方的款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海栋华沥青有限公司	17,883,873.40	41,013,009.34
上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,396,154.70	6,896,154.70
合计	24,280,028.10	47,909,164.04

4、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	未偿付原因
上海方天工程建设有限公司	9,346,561.57	工程未决算
安徽天昕市政工程有限公司	6,435,774.00	工程未决算
上海唐镇建筑安装工程有限公司	4,810,632.27	工程未决算
上海盛地市政工程建设有限公司	4,666,645.02	工程未决算
上海浦东蔡路建筑安装工程有限公司	4,160,777.94	工程未决算
合计	29,420,390.80	

(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	290,339,142.01	286,983,622.00
1 年以上	110,768,307.37	78,270,709.70
合计	401,107,449.38	365,254,331.70

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。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结转原因
上海浦东工程建设管理有限公司	60,140,385.08	工程预收款
上海浦发工程建设管理有限公司	17,505,816.93	工程预收款
上海长兴岛开发建设有限公司	14,795,905.60	工程预收款
合计	92,442,107.61	

(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	3,131,612.32	19,597,483.69	22,715,796.61	13,299.40
二、职工福利费		2,219,598.68	2,219,598.68	
三、社会保险费	101,621.09	5,299,242.60	5,255,954.30	144,909.39
其中：1.医疗保险费	12,219.10	1,634,114.20	1,619,453.70	26,879.60
2.养老保险费	83,838.18	3,186,742.50	3,161,321.70	109,258.98
3.失业保险费	5,180.05	245,529.20	242,656.80	8,052.45
4.工伤保险费	344.83	118,559.70	118,449.60	454.93
5.生育保险费	38.93	114,297.00	114,072.50	263.43
四、住房公积金	19,102.06	2,206,255.30	2,196,569.00	28,788.36
五、辞退福利				
六、其他		648,468.95	648,468.95	
七、工会经费和职工教育经费	226,561.61	693,983.39	595,631.15	324,913.85
合计	3,478,897.08	30,665,032.61	33,632,018.69	511,911.00

应付职工薪酬期末数比期初数减少 2,966,986.08 元，减少比例为 85.29%，主要原因为：本期末未支付的工资小于上期末未支付的工资。

(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	255,514.06	541,706.14
营业税	43,727,107.81	76,989,269.64
企业所得税	63,511,347.28	173,428,698.15

城市维护建设税	1,199,507.91	1,508,620.09
教育费附加	1,631,062.69	4,774,755.99
其他	2,691,822.82	1,364,120.56
合计	113,016,362.57	258,607,170.57

应交税费期末数比期初数减少 145,590,808.00 元，减少比例为 56.30%，主要原因为：本期缴纳上期计提的所得税。

(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	70,890,188.29	38,321,344.45
短期借款利息	11,283,512.46	1,512,598.80
长期借款利息	115,103,282.92	5,223,625.00
合计	197,276,983.67	45,057,568.25

应付利息期末数比期初数增加 152,219,415.42 元，增加比例为 337.83%，增加主要原因为：本期计提利息增加。

(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
一年以内	16,146,809.97	7,658,649.80
一年以上	9,509,272.64	7,984,674.98
合计	25,656,082.61	15,643,324.78

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	期末数	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	

4、 其他应付款的说明

其他应付款期末数比期初数增加 10,012,757.83 元，增加比例为 64.01%，增加原因为：收到保证金增加。

(二十五) 一年内到期的长期应付款说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中期票据	700,000,000.00	700,000,000.00

合计	700,000,000.00	700,000,000.00
----	----------------	----------------

(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	480,000,000.00
递延收益-BT 项目利息收入	222,935,162.19	5,977,865.29
合计	702,935,162.19	485,977,865.29

(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	期末余额
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
合计				480,000,000.00			480,000,000.00

(2) 短期有息负债的利息支出情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	期初数	本年增加	本年减少	期末数
短期融资券	2012-8-24	5,080,833.34	7,074,083.33		12,154,916.67
资产支持票据	2012-8-7	3,538,000.00	4,416,400.00		7,954,400.00
合计		8,618,833.34	11,490,483.33		20,109,316.67

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

其他流动负债期末数比期初数增加 216,957,296.90 元，增加比例为 44.64%，增加原因为：递延收益增加。

(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	230,330,000.00	260,330,000.00
保证借款	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,230,330,000.00	3,260,330,000.00

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	6.55	230,330,000.00	260,330,000.00
合计	/	/	/	/	3,230,330,000.00	3,260,330,000.00

(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	期末应付利息	期末余额
公司债	700,000,000	2011年10月24日	5年	700,000,000.00	9,123,333.33	24,284,166.67	33,407,500.00	692,055,758.84
资产支持票据	200,000,000	2012年8月7日	2年	200,000,000.00	4,304,000.00	5,279,166.67	9,583,166.67	199,541,529.89
资产支持票据	120,000,000	2012年8月7日	3年	120,000,000.00	2,582,400.00	3,227,833.33	5,810,233.33	119,669,784.19

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
资产支持票据	319,211,314.08	319,045,150.00
公司债	692,055,758.84	691,443,044.00
合计	1,011,267,072.92	1,010,488,194.00

(1) 面值

单位: 元 币种: 人民币

名称	面值	发行日期	期限	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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				1,020,000,000.00			1,020,000,000.00

(2) 利息调整

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
公司债	-8,556,956.00	612,714.84		-7,944,241.16
资产支持票据(2年期)	-577,985.00	119,514.89		-458,470.11

资产支持票据（3 年期）	-376,865.00	46,649.19		-330,215.81
合计	-9,511,806.00	778,878.92		-8,732,927.08

(3) 应付债券的利息支出情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中期票据	13,692,777.78	17,070,103.05		30,762,880.83
公司债	9,123,333.33	24,284,166.67		33,407,500.00
资产支持票据（2 年期）	4,304,000.00	5,279,166.67		9,583,166.67
资产支持票据（3 年期）	2,582,400.00	3,227,833.33		5,810,233.33
合计	29,702,511.11	49,861,269.72		79,563,780.83

期末尚未支付的利息支出已在应付利息列示。

(二十九) 长期应付款：

1、 长期应付款项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海地区 BT 项目	771,240,574.03	1,054,237,864.73
非上海地区 BT 项目	67,091,433.01	25,055,297.46
合计	838,332,007.04	1,079,293,162.19

2、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
浦东国际机场北通道工程	342,330,792.18	443,940,288.18
航城路(S2-南六公路)新建工程	206,674,639.73	258,368,479.98
唐黄路(S1-周邓公路)新建工程	173,321,984.40	288,265,284.80
虹西路	51,090,443.28	420,842.87
三林世博功能区域锦绣路（川杨河-直汀浜）工程	35,069,777.35	49,220,940.82
合计	808,487,636.94	1,040,215,836.65

3、 长期应付款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

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

(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	498,240,000.00	194,800,000.00				194,800,000.00	693,040,000.00

公司于 2013 年 2 月 4 日非公开发行人民币普通股 (A 股) 19,480 万股, 变更后注册资本为人民币 69,304.00 万元, 折合 69,304.00 万股 (每股面值人民币 1 元)。

(三十一) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用		2,897,842.48	2,897,842.48	

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)	1,245,961,105.23	1,138,697,825.89		2,384,658,931.12
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	1,246,747,279.09	1,138,697,825.89		2,385,445,104.98

公司非公开发行人民币普通股 19,480 万股, 发行价格为 7.11 元/股, 募集资金总额为人民币 1,385,028,000.00 元, 扣除各项发行费用后的净额为人民币 1,341,701,230.00 元。

(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	111,797,296.54			111,797,296.54
合计	111,797,296.54			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	1,044,431,049.29	/
调整后 年初未分配利润	1,044,431,049.29	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	112,963,420.19	/
减: 提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	108,114,240.02	

期末未分配利润	1,049,280,229.46	/
---------	------------------	---

(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	304,049,484.72	271,441,119.94
其他业务收入	408,250.00	1,205,465.00
营业成本	200,167,101.37	230,799,646.04

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	273,688,345.24	171,702,343.45	244,129,743.02	209,982,498.73
沥青砼及相关产品销售	23,001,838.52	22,090,795.66	13,485,781.67	10,446,185.66
环保产业	7,359,300.96	6,281,935.94	13,825,595.25	10,002,305.79
合计	304,049,484.72	200,075,075.05	271,441,119.94	230,430,990.18

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	243,444,532.46	143,387,465.57	270,700,605.88	229,879,603.48
非上海地区	60,604,952.26	56,687,609.48	740,514.06	551,386.70
合计	304,049,484.72	200,075,075.05	271,441,119.94	230,430,990.18

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
唐黄路工程	52,059,765.12	17.10
航城路工程	35,311,175.05	11.60
常州花园街 1 标	23,498,518.00	7.72
申江路高架专用道 1 标	23,021,858.10	7.56
两港公路新建 6 标	22,553,734.35	7.41
合计	156,445,050.62	51.39

(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	6,971,541.63	5,675,252.67	应纳税营业额
城市维护建设税	137,758.81	72,188.63	应纳流转税额
教育费附加	348,819.43	385,044.35	

其他	-46,470.55	240,804.94	
合计	7,411,649.32	6,373,290.59	/

(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	160,697,032.94	157,417,946.81
利息收入	-8,628,360.19	-2,934,467.33
手续费	375,034.85	246,126.32
合计	152,443,707.60	154,729,605.80

(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
权益法核算的长期股权投资收益	19,717,591.52	20,453,148.39
BT 项目投资收益	283,283,558.77	305,091,827.66
合计	303,001,150.29	325,544,976.05

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	19,717,591.52	20,453,148.39	净利润低于上年度
合计	19,717,591.52	20,453,148.39	/

(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	120,630.20	8,178,582.61
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	120,630.20	8,178,582.61

资产减值损失本期发生额比上期发生额减少 8,057,952.41 元，减少比例为 98.53%，减少原因为：本期末应收款项余额减少，计提的坏账准备也相应地减少。

(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	330,518.04	20,512,875.49	330,518.04
其中：固定资产处置利得	330,518.04	20,512,875.49	330,518.04
政府补助	17,662,220.77	13,380,000.00	17,662,220.77
其他		119,655.00	
合计	17,992,738.81	34,012,530.49	17,992,738.81

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	8,843,000.00	13,380,000.00	
川沙镇人民政府补贴收入	8,680,000.00		
高新技术成果转化项目扶持资金	71,400.00		
拆迁补偿			
其他财政资金扶持	67,820.77		
合计	17,662,220.77	13,380,000.00	/

营业外收入本期发生额比上期发生额减少 16,019,791.68 元，减少比例为 47.10%，减少原因为：上期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	11,905.36	82,059.63	11,905.36
其中：固定资产处置损失	11,905.36	82,059.63	11,905.36
赔偿支出	369,118.07		369,118.07
合计	381,023.43	82,059.63	381,023.43

营业外支出本期发生额比上期发生额增加 298,963.80 元，增加比例为 364.33%，增加原因为：赔偿支出增加。

(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	60,118,335.09	45,902,655.33
递延所得税调整	-5,493,560.81	-5,917,284.64
合计	54,624,774.28	39,985,370.69

所得税费用本年数比上年数增加 14,639,403.59 元, 增加比例为 36.61%, 主要原因为: 本期利润总额上升, 所得税费用增加。

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

单位: 元 币种: 人民币

2013 年 1-6 月每股收益

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	0.1798	0.1798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1626	0.1626

2012 年 1-6 月每股收益

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	0.1247	0.1247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0853	0.0853

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

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

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

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

(四十四) 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	55,410,431.66
政府补助	17,662,220.77
收到保证金	18,690,000.00
利息收入	8,628,360.19
合计	100,391,012.62

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	41,482,700.00
支付保证金	29,201,700.00
支付其他往来款	22,615,318.90
合计	93,299,718.90

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	1,603,583,816.34
合计	1,603,583,816.34

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	554,259,974.15
合计	554,259,974.15

(四十五) 现金流量表补充资料：**1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	162,770,950.19	134,124,313.76
加：资产减值准备	120,630.20	8,178,582.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,283,004.45	10,481,652.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,112,659.95	1,634,147.33
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）	-318,612.68	-20,430,815.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	160,697,032.94	157,417,946.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-303,001,150.29	-325,544,976.05

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,589,017.98	-5,917,284.64
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）	-139,745,577.72	-83,847,582.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,552,555,825.49	1,034,507,035.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,780,000,187.66	-1,214,756,434.17
其他	-87,277,451.35	5,402,464.54
经营活动产生的现金流量净额	-427,391,894.46	-298,750,950.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,508,765,784.63	2,033,377,153.22
减：现金的期初余额	571,803,379.19	942,609,331.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,936,962,405.44	1,090,767,821.78

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,508,765,784.63	571,803,379.19
其中：库存现金	31,682.57	32,407.63
可随时用于支付的银行存款	2,507,532,102.06	570,568,971.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,202,000.00	1,202,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,508,765,784.63	571,803,379.19

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	期末数	期初数
投资性房地产摊销	93,488.82	93,488.82
BT 项目收入	-87,370,940.17	5,308,975.72
合计	-87,277,451.35	5,402,464.54

七、 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	20.90	20.90	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	51	63087734-1
上海浦东投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	颜立群	投资	123,165.08	94.65	94.65	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	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	徐斌	工业	668.16	51	51	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	51	100	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	55	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	20.00	20.00	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李峻松	投资	10,000,000	30.00	30.00	

(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(%)
上海栋华沥青有限公司	购买沥青	按合同约定	5,531.05	45.42	2,671.37	21.25
上海浦东新区建设	道路施工	公开招投标	1,521.00	9.12		

(集团)有限公司						
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	50.00	0.16		

2、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(%)
上海栋华沥青有限公司	加工业务	按合同约定	251.01	20.38		

3、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	300,000.00	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	23,033.00	2012年5月25日~2021年4月25日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	14,000.00	2012年8月1日~2013年12月3日	否

4、其他关联交易

(1) 借款(单位：万元)

单位：万元 币种：人民币

贷款方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额	备注
上海浦东发展集团财务有限责任公司	24,000.00		8,000.00	16,000.00	注1
合计	24,000.00		8,000.00	16,000.00	

注 1：本公司 2013 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但不限于：固定资产贷款业务、流动资金贷款业务、银团贷款业务、票据业务、融资租赁业务及各类担保业务、结算、保险代理、咨询等业务，以及保理、信托、票据等金融创新业务，对本公司综合授信额度为不超过人民币捌亿元。2013 年执行的借款年利率为 5.70%~6.56%。

(2) 支付利息

单位：元 币种：人民币

贷款方	期末未付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末未付利息
上海浦东发展集团财务有限责任公司	435,202.78	6,918,275.00	7,100,144.45	253,333.33
合计	435,202.78	6,918,275.00	7,100,144.45	253,333.33

(3) 存款

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 68,039,011.70 元，存款利率为银行同期存款利率。

(六) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海浦东新区建设（集团）有限公司	1,585,546.09	79,277.30	2,242,403.66	112,120.18
应收账款	上海浦迪房地产开发经营有限公司	91,447.20	9,144.72	91,447.20	4,572.36
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	117,497.12	11,749.71	117,497.12	5,874.86
预付款项	上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09	10,993.81	109,938.09	5,496.90
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	7,780,000.00	389,000.00	3,280,000.00	164,000.00

2、上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,396,154.70	6,896,154.70
应付账款	上海栋华沥青有限公司	17,883,873.40	41,013,009.34
长期应付款	上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	71,189,275.00

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 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**

无

(二)资产负债表日后投资情况

无

(三)资产负债表日后增发情况

无

十二、 其他重要事项：

公司拟进行重大资产重组并向上海证券交易所申请办理了停牌手续，公司股票自 2013 年 7 月 1 日起连续停牌不超过 30 日；后因本次重大资产重组涉及的标的公司资产情况比较复杂，公司难以在原定时间内完成相关工作并实施股票复牌，经申请公司股票自 2013 年 7 月 29 日起继续停牌，延期复牌 30 天，待本次重大资产重组有关事项确定后，公司将召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并申请股票复牌。控股股东以及有关各方正积极推进本次重大资产重组事项的相关准备工作。相关公告于 2013 年 6 月 29 日、2013 年 7 月 29 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。

十三、 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：								
账龄组合	314,814,566.11	99.81	27,909,679.79	8.87	373,202,338.41	99.84	28,953,872.67	7.76
组合小计	314,814,566.11	99.81	27,909,679.79	8.87	373,202,338.41	99.84	28,953,872.67	7.76
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	0.19	594,892.00	100.00	594,892.00	0.16	594,892.00	100.00
合计	315,409,458.11	/	28,504,571.79	/	373,797,230.41	/	29,548,764.67	/

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	191,848,391.15	60.94	9,592,419.56	259,931,790.77	69.65	12,996,589.54
1 年以内小计	191,848,391.15	60.94	9,592,419.56	259,931,790.77	69.65	12,996,589.54
1 至 2 年	52,918,849.51	16.81	5,291,884.95	47,389,307.19	12.70	4,738,930.72
2 至 3 年	19,681,796.25	6.25	2,952,269.44	39,157,913.65	10.49	5,873,687.05
3 年以上	50,365,529.20	16.00	10,073,105.84	26,723,326.80	7.16	5,344,665.36
合计	314,814,566.11	100.00	27,909,679.79	373,202,338.41	100.00	28,953,872.67

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	68,290,973.35	1 年以内	21.65
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	19,112,307.01	1 年以内	6.06
山东东营市城市资产经营有限公司	工程建设方	18,006,124.80	1 年以内	5.71
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	15,097,499.60	1 年以内	4.79
上海南汇汇集建设投资有限公司	工程总包方	13,485,559.33	1 年以内	4.28
合计	/	133,992,464.09	/	42.49

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	1,585,546.09	0.50

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	0.04
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	0.03
合计	/	1,794,490.41	0.57

(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	1,353,325,485.22	96.61			1,604,674,305.71	98.37		
账龄组合	47,507,649.88	3.39	3,537,591.99	7.45	26,524,169.32	1.63	2,200,936.82	8.30
组合小计	1,400,833,135.10	100.00	3,537,591.99	0.25	1,631,198,475.03	100.00	2,200,936.82	0.13
合计	1,400,833,135.10	/	3,537,591.99	/	1,631,198,475.03	/	2,200,936.82	/

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

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	1,336,000,000.00			子公司委贷, 无需计提坏账准备
合计	1,336,000,000.00		/	/

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	34,706,438.72	73.06	1,735,321.94	17,597,071.36	66.34	879,853.57
1 年以内小计	34,706,438.72	73.06	1,735,321.94	17,597,071.36	66.34	879,853.57
1 至 2 年	6,947,032.20	14.62	694,703.22	4,004,777.04	15.10	400,477.70
2 至 3 年	1,265,379.54	2.66	189,806.94	1,277,172.76	4.82	191,575.91
3 年以上	4,588,799.42	9.66	917,759.89	3,645,148.16	13.74	729,029.64
合计	47,507,649.88	100.00	3,537,591.99	26,524,169.32	100.00	2,200,936.82

其他应收账款的说明

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	1,336,000,000.00	1 年以内	95.37
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	17,370,834.32	1 年以内	1.24
苏州工业园区万润投资发展有限公司	招标机构	11,000,000.00	1 年以内	0.79
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	7,780,000.00	2 年以内	0.56
东营工程款领导小组	招标机构	3,861,700.00	1 年以内	0.28
合计	/	1,376,012,534.32	/	98.24

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	1,336,000,000.00	95.37
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	17,370,834.32	1.24
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	7,780,000.00	0.56
合计	/	1,361,150,834.32	97.17

(三) 长期股权投资

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	3,789,932,162.41		3,789,932,162.41
联营企业	418,720,744.43	2,455,633.76	416,265,110.67

其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	4,220,652,906.84	2,455,633.76	4,218,197,273.08
项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,448,230,932.41		2,448,230,932.41
联营企业	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

1、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	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	17,109,540.00	17,109,540.00		17,109,540.00			51	51
上海浦兴投资发展有限公司	1,916,595,091.69	574,893,861.69	1,341,701,230.00	1,916,595,091.69			94.65	94.65
无锡普惠投资发展有限公司	179,955,234.08	179,955,234.08		179,955,234.08			90	90
上海北通投资发展有限公司	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00		1,672,000,000.00			55	55
上海寰保渣业处置有限公司	4,272,296.64	4,272,296.64		4,272,296.64			51	51
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	15

2、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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76			30	30
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	396,547,519.15	19,717,591.52	416,265,110.67				20	20

(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	186,317,405.07	249,438,718.74
其他业务收入	408,250.00	128,650.00
营业成本	171,794,369.77	210,087,624.81

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	186,317,405.07	171,702,343.45	249,438,718.74	209,982,498.73
合计	186,317,405.07	171,702,343.45	249,438,718.74	209,982,498.73

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	127,014,376.07	116,940,114.33	249,438,718.74	209,982,498.73
非上海地区	59,303,029.00	54,762,229.12		
合计	186,317,405.07	171,702,343.45	249,438,718.74	209,982,498.73

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 (%)
常州花园街 1 标	23,498,518.00	12.58
申江路高架专用道 1 标	23,021,858.10	12.33
两港公路新建 6 标	22,553,734.35	12.08
秀浦路新建	15,332,711.00	8.21
周邓公路	13,420,987.00	7.19
合计	97,827,808.45	52.39

(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	389,492,564.00	
权益法核算的长期股权投资收益	19,717,591.52	20,453,148.39
其它	58,705,818.62	32,665,688.89
合计	467,915,974.14	53,118,837.28

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	19,717,591.52	20,453,148.39	净利润大于上年度
合计	19,717,591.52	20,453,148.39	/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	374,597,715.42	-4,476,746.84
加：资产减值准备	292,462.29	8,733,558.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,753,117.56	9,186,616.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,413,130.81	1,002,735.82
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）	-318,612.68	-20,411,638.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,163,914.83	64,122,629.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-467,915,974.14	-53,118,837.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,626,747.48	-5,605,315.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,343,710.28	-73,199,067.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	265,579,852.94	-136,599,910.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-354,999,371.69	-38,201,100.93
其他	93,488.82	93,488.82
经营活动产生的现金流量净额	-224,310,733.60	-248,473,588.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	489,376,271.14	88,631,784.54
减：现金的期初余额	258,744,040.62	538,947,730.45
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	230,632,230.52	-450,315,945.91

2、母公司现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、现金	489,376,271.14	88,631,784.54
其中：库存现金	7,156.53	16,656.53
可随时用于支付的银行存款	488,167,114.61	87,415,128.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,202,000.00	1,200,000.00
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	489,376,271.14	88,631,784.54

3、母公司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	本期金额	上期金额
投资性房地产摊销	93,488.82	93,488.82
合计	93,488.82	93,488.82

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	318,612.68
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	17,662,220.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-369,118.07
少数股东权益影响额	-3,045,038.03
所得税影响额	-3,723,607.09
合计	10,843,070.26

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.1798	0.1798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.1626	0.1626

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要报表项目	与上期比较的增(+)/减(-)额	与上期比较的增(+)/减(-)幅度%	增减变动原因
货币资金	1,936,962,405.44	338.75	本期本公司收到募集资金1,341,701,230.00元
预付款项	8,529,549.75	37.48	本期项目预付款增加

应收利息	-45,849,001.15	-68.65	本公司投资建设的 BT 项目唐黄路和航城路项目上年计提的利息本年已全部收回
其他应收款	18,267,079.66	71.24	本期新增保证金等款项
应付票据	-573,358.00	-42.59	兑付了上年开具本年到期的应付票据
应付职工薪酬	-2,966,986.08	-85.29	本期末未支付的工资小于上期末未支付的工资
应交税费	-145,590,808.00	-56.30	本期缴纳上期计提的所得税
应付利息	152,219,415.42	337.83	本期计提利息增加
其他应付款	10,012,757.83	64.01	收到保证金增加
其他流动负债	216,957,296.90	44.64	递延收益增加
实收资本（或股本）	194,800,000.00	39.10	公司于 2013 年 2 月 4 日非公开发行人民币普通股（A 股）19,480 万股，变更后注册资本为人民币 69,304.00 万元，折合 69,304.00 万股（每股面值人民币 1 元）。
资本公积	1,138,697,825.89	91.33	公司非公开发行人民币普通股 19,480 万股，发行价格为 7.11 元/股，募集资金总额为人民币 1,385,028,000.00 元，扣除各项发行费用后的净额为人民币 1,341,701,230.00 元
销售费用	-1,046,268.78	-47.78	本期运输费同比下降 89 万元
资产减值损失	-8,057,952.41	-98.53	本期末应收款项余额减少，计提的坏账准备也相应地减少
营业外收入	-16,019,791.68	-47.10	上期出售钱江大厦办公楼产生收益 20,435,832.97 元
营业外支出	298,963.80	364.33	赔偿支出增加
所得税费用	14,639,403.59	36.61	本期利润总额上升，所得税费用增加

第九节 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、 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 8 月 25 日

