

# 上海浦东路桥建设股份有限公司

600284

## 2013 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	陈岱松	因公未出席	邓传洲
董事	马成	因公未出席	周亚栋

三、 众华会计师事务所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、 前瞻性陈述的风险声明

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.....	1
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务会计报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	122

## 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
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

### 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

公司报告期内注册情况未变更。

#### (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	众华会计师事务所
	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
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 1401 室
	签字的保荐代表人姓名	赵春奎、肖磊
	持续督导的期间	2013 年 2 月 6 日-2014 年 12 月 31 日

八、 其他

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、 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,943,861,472.66	1,208,119,174.87	60.90	1,141,767,033.45
归属于上市公司股东的净利润	493,498,012.41	359,127,502.18	37.42	211,636,987.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	481,998,436.02	332,461,228.46	44.98	196,629,369.48
经营活动产生的现金流量净额	-83,059,661.76	13,525,657.86	-714.09	27,465,620.60
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,620,097,223.20	2,901,215,624.92	59.25	2,583,608,122.74
总资产	14,361,284,373.78	13,169,406,055.64	9.05	13,104,175,744.45

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.7471	0.7208	3.65	0.4248
稀释每股收益 (元 / 股)	0.7471	0.7208	3.65	0.4248
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.7297	0.6673	9.35	0.3946
加权平均净资产收益率 (%)	11.73	13.11	减少 1.38 个百分点	8.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.46	12.14	减少 0.68 个百分点	7.85

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,912,126.72	20,352,033.85	-2,154,737.76
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	20,047,959.00	14,337,955.94	18,390,200.00

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			
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,761.58	1,679,423.95	585,338.91
少数股东权益影响额	-2,570,149.07	-3,286,568.54	-2,341,476.23
所得税影响额	-3,928,345.24	-6,416,571.48	-1,581,706.86
合计	11,499,576.39	26,666,273.72	15,007,618.06

## 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，是公司“十二五”发展规划承前启后的重要之年，面对宏观货币政策持续收紧和信贷管控更趋严格的不利局面，公司以科学发展为导向，积极落实“十二五”发展规划方案。总体来看，报告期内，公司在提升盈利水平、加强投资管控能力、提升技术研发能力、深化内控管理力度、展现优秀企业文化等方面都取得了较好成绩，公司经营总体上保持了健康平稳的发展。

2013 年公司完成营业收入 194,386 万元，比上年同期增加 73,574 万元，同比增长 60.90%；实现利润总额 108,671 万元，比上年同期增加 24,354 万元，同比增长 28.88%；实现归属于母公司所有者的合并净利润为 49,350 万元，较上年同期 35,913 万元增加 13,437 万元，同比增长 37.42%。本期业绩增长主要是本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加，以及结转的 BT 项目管理收入多于上年。

报告期内，公司拟进行重大资产重组,经过前期一系列准备工作，公司于 2013 年 8 月 27 日召开第六届董事会第三次会议审议通过了《上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》及相关议案。通过本次并购，公司施工资质将在现有基础上进一步完善，有利于公司提高施工能力、拓展施工业务市场份额，同时进一步促进公司投资带动施工的盈利模式，改善财务状况、增强持续盈利能力。截至本报告披露时，本次重大资产重组的相关工作仍在积极推进中。

报告期内，公司全力推进重点项目的施工建设，狠抓施工质量，工程项目建设收获多项荣誉。主要包括公司荣获 2012 年全国优秀施工企业及全国工程建设质量管理先进单位称号；公司承建的中环线浦东段荣获 2012 年全国金杯示范工程奖,唐黄路（S1-周邓公路）新建工程获上海市建设工程“白玉兰奖”,唐黄路、航城路分别荣获浦东新区、上海市政金奖，江苏省常州市花园街工程 1 标工程荣获江苏省 2013 年第一批建筑施工省级文明工地的光荣称号。

为早日实现可经营性项目零的突破，报告期内，公司积极推进可经营性项目的跟踪分析，围绕董事会既定的战略框架推进可行性项目论证。

报告期内，公司加强研发平台建设，积极推进环保路面材料的技术研发，努力提升技术创新对公司业务转型的支撑能力。推进固废环保材料的技术应用研究，并通过召开专家讨论会，研究确定周邓公路路面材料实际应用的课题研究方向。报告期内，公司于被认定为上海市高新技术复审合格企业，继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率缴纳。

股权融资方面，公司在 2013 年 2 月完成非公开增发工作，发行人民币普通股 19480 万股，募集资金总额人民币 13.85 亿元。债权融资方面，2013 年 9 月，公司完成 14 亿元短期融资券和 3 亿元中期票据的注册工作，取得交易商协会的注册通知书。2013 年 10 月，公司完成了 4 亿元短期融资券的发行工作，发行利率为 5.85%，低于银行同期贷款利率。融资方面的一系列动作，使公司报告期内各项经营资金的需求得到保障。与此同时，公司加强资金管控力度，提高存量资金管理效益，并顺利实现公司主体信用 AA+ 评级升级，有利于公司降低资金筹措成本。

报告期内，公司全面贯彻人力资源发展五年规划，以此为基础进行组织结构优化设置，储备发展人才，调整员工结构。同时，通过浦东建设培训学院，大力开展内部培训，为公司发展奠定人才储备基础。

### （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	1,943,861,472.66	1,208,119,174.87	60.90
营业成本	1,043,428,214.02	621,957,025.33	67.77
销售费用	5,297,231.01	4,705,352.77	12.58
管理费用	112,797,309.55	97,810,746.28	15.32
财务费用	259,504,246.77	343,112,713.46	-24.37
经营活动产生的现金流量净额	-83,059,661.76	13,525,657.86	-714.09
投资活动产生的现金流量净额	1,135,237,083.24	598,667,999.20	89.63
筹资活动产生的现金流量净额	151,800,739.24	-982,999,609.31	115.44
研发支出	56,880,824.02	43,787,568.03	29.90

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，2013 年完成营业收入 194,386.15 万元,较上年同期增加 73,574.23 万元，增长 60.90%。其中：路桥施工工程项目主营业务收入 181,815.90 万元,较上年同期增加 68,668.79 万元,增长 60.69%。本期主营收入较上年同期增长主要是由于本期公司结转的施工工程收入较上年同期增加了 36,871.85 万元，以及 BT 项目管理收入较上年增加 31,653.15 万元。

### (2) 主要销售客户的情况

项目名称	金额（元）	占比（%）
浦东国际机场北通道工程	700,093,134.05	36.02
周邓公路新建工程	120,646,642.00	6.21
申江路高架专用道第一标段	113,350,623.89	5.83
上海市中环线浦东段	101,593,064.00	5.23
S2 公路第三标段	82,832,599.00	4.26
合计	1,118,516,062.94	57.55

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

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		931,405,431.24	89.26	561,192,056.45	90.23	65.97
沥青砼及相关产品销售		91,253,662.69	8.75	40,694,277.45	6.54	124.24
环保产业		18,141,656.52	1.74	19,215,299.51	3.09	-5.59
其他		2,627,463.57	0.25	855,391.92	0.14	207.16
合计		1,043,428,214.02	100.00	621,957,025.33	100.00	67.77

### (2) 成本变动情况分析:

营业成本本年数 104,342.82 万元，较上年同期增加 42,147.12 万元，增加了 67.77%，其中：路桥施工工程项目主营业务成本 93,140.54 万元,较上年同期增加 38,268.67 万元,增长 68.19%。主

要原因是本年施工工程的开工项目多于上年。

(3) 主要供应商情况

名称	采购金额	占公司全部采购额的比例 (%)
上海市浦东第一房屋征收服务事务所有限公司	150,000,000.00	7.00
常州市武进区住房和城乡建设局	136,810,500.00	6.38
浙江宏达建设工程有限公司	87,462,311.67	4.08
上海市浦东新区川沙人民政府	81,262,601.06	3.79
上海鑫川建筑劳务有限公司	60,177,218.46	2.81
合计	515,712,631.19	24.06

4、 费用

2013 年销售费用 529.72 万元，比上年同期增加 59.18 万元，增长 12.58%。主要是子公司销售货物运费增加。

2013 年管理费用 11,279.73 万元，比上年同期增加 1,498.66 万元，增长 15.32%。主要是由于研发费用增加。

2013 年财务费用 25,950.42 万元，比上年同期减少 8,360.85 万元，降低 24.37%。主要是由于费用化利息支出减少。

2013 年所得税费用 26,575.48 万元，比上年同期增加 5,997.45 万元，增长 29.14%。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 3,261.53 万元。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	56,880,824.02
研发支出合计	56,880,824.02
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.87
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.93

6、 现金流

公司 2013 年现金及现金等价物净增加额 120,397.82 万元，比上年同期增加 157,478.41 万元，增长 424.69%。

1、经营活动产生的现金流量净额-8,305.97 万元，比上年同期减少 9,658.53 万元，降低 714.09%，主要是由于本期支付的各项税费增加。

2、投资活动产生的现金流量净额 113,523.71 万元，比上年同期增加 53,656.91 万元，增长 89.63%，主要是由于本期内收到的 BT 项目回购款增加以及支付 BT 项目投资款减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额 15,180.07 万元，比上年同期增加 113,480.03 万元，主要是因为收到定向增发增资款 134,170.12 万元。

(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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
路桥施工 工程项目	1,818,158,973.69	943,878,717.98	48.09	60.49	68.19	减少 2.38 个百分点
沥青砼及 相关产品 销售	98,067,301.16	82,424,743.69	15.95	105.39	102.55	增加 1.18 个百分点
环保产业	19,087,570.13	14,497,288.78	24.05	-21.05	-24.55	增加 3.53 个百分点
合计	1,935,313,844.98	1,040,800,750.45	46.22	60.63	67.57	减少 2.23 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 60.49%，成本比上年同期增长 68.19%，主要是本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加 36,871.85 万元，成本相应增加 38,268.67 万元；此外，本期确认 BT 项目管理收入较上年增加 31,653.15 万元。剔除项目管理因素后路桥施工工程项目毛利率为 6.68%，较上年下降 6 个百分点。主要原因是 2013 年新增施工项目的毛利率低于前期项目，以及取得项目审价报告确认最终的收入及成本。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	1,735,271,005.08	50.11
非上海	200,042,839.90	309.43
合计	1,935,313,844.98	60.63

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

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 (%)
资产项目					
货币资金	1,775,781,539.91	12.37	571,803,379.19	4.34	210.56
应收票据	1,970,077.43	0.01	2,946,751.90	0.02	-33.14
应收账款	336,717,896.02	2.34	402,115,722.00	3.05	-16.26
预付款项	22,153,903.89	0.15	22,759,383.34	0.17	-2.66
应收利息	59,119,169.58	0.41	66,791,034.27	0.51	-11.49
其他应收款	34,316,196.05	0.24	25,639,852.22	0.19	33.84
存货	613,491,351.78	4.27	476,986,689.37	3.62	28.62
一年内到期的 非流动资产	1,949,096,281.28	13.57	1,785,098,486.03	13.55	9.19
长期应收款	8,806,736,099.83	61.32	9,072,643,136.35	68.89	-2.93
长期股权投资	430,745,891.56	3.00	408,547,519.15	3.10	5.43

投资性房地产	2,734,547.49	0.02	2,921,525.13	0.02	-6.40
固定资产	268,842,854.86	1.87	286,078,960.93	2.17	-6.02
长期待摊费用	18,195,795.91	0.13	19,935,757.99	0.15	-8.73
递延所得税资产	41,382,768.19	0.29	25,137,857.77	0.19	64.62
负债项目					
短期借款	963,000,000.00	6.71	550,000,000.00	4.18	75.09
应付票据	20,000,000.00	0.14	1,346,358.00	0.01	1,385.49
应付账款	989,599,959.33	6.89	652,638,869.27	4.96	51.63
预收款项	304,543,427.24	2.12	365,254,331.70	2.77	-16.62
应付职工薪酬	5,922,947.29	0.04	3,478,897.08	0.03	70.25
应交税费	354,648,086.04	2.47	258,607,170.57	1.96	37.14
应付利息	21,773,424.37	0.15	45,057,568.25	0.34	-51.68
其他应付款	11,791,832.62	0.08	15,643,324.78	0.12	-24.62
一年内到期的非流动负债	308,498,821.00	2.15	700,000,000.00	5.32	-55.93
其他流动负债	406,397,832.19	2.83	485,977,865.29	3.69	-16.38
长期借款	3,066,110,000.00	21.35	3,260,330,000.00	24.76	-5.96
应付债券	813,238,579.00	5.66	1,010,488,194.00	7.67	-19.52
长期应付款	581,461,529.49	4.05	1,079,293,162.19	8.20	-46.13

货币资金：本公司本期定向增发股票收到募集资金 1,341,701,230.00 元。

应收票据：应收票据到期承兑。

其他应收款：本年净支付工程保证金约 760 万元。

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 15,322,114.11 元。

短期借款：增加借入短期借款。

应付票据：未到期的应付票据大于上年末。

应付账款：开工项目增加，导致期末未支付的工程款增加。

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 BT 公司的收入和利润总额上升，期末未交的营业税和企业所得税较上年增加。

应付利息：本年末较上年末减少了有息负债。

一年内到期的非流动负债：本年末一年内到期的非流动负债少于上年末。

长期应付款：本年浦东国际机场北通道整体项目审计结束结转收入。

#### (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 90 个，投资规模累计达到人民币 240 多亿元，项目遍及上海、江苏、浙江、安徽等省市，丰富的实践经验使公司形成了较为成熟的基础设施投融资施工管理一体化的项目运作模式，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、国内领先的路面施工技术

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公司	152,848,800.00		20.00	418,745,891.56	42,198,372.41	-20,000,000.00	长期股权投资	现金出资
合计	152,848,800.00		/	418,745,891.56	42,198,372.41	-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) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

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 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	3,000.00	51.00	11,348.31	5,860.72	11,057.52	456.68
上海浦东投资发展有限公司	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	123,165.08	94.65	449,340.56	221,953.00	10,350.95	12,879.77
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	99.46	32,775.34	31,924.26	315.73	1,204.59
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	55.00	712,500.95	385,551.01	70,009.31	70,019.08
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的收集、处置、研制、开发等	668.16	51.00	3,787.39	2,300.03	2,170.09	-50.66
常熟寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的	200.00	51.00	251.79	209.99	363.40	-60.25

限公司		飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等						
诸暨浦越投资有限公司	投资	公路基础设施建设投资, 投资咨询, 工程管理	30,000.00	100.00	30,076.74	30,057.56	0.00	57.56

说明: 1、上海北通投资发展有限公司本年度营业收入 70,009.31 万元, 净利润 70,019.08 万元, 本期营业收入及净利润较上年增长主要是由于投资的浦东国际机场北通道项目红线前期及绿线前期取得审计报告、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 10,350.95 万元, 净利润 12,879.77 万元, 本期营业收入及净利润较上年增长主要是由于投资的迪士尼配套项目唐黄路和航城路工程取得审计报告、确认项目管理收入 8,737.09 万元; 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公司定向增发取得的 13.41 亿元增资款全部增资浦兴公司, 浦兴公司注册资本由 5 亿元增至 12.32 亿元;

3、诸暨浦越投资有限公司成立于 2013 年 9 月 18 日, 公司出资 3 亿元, 持有该公司 100.00% 的股权。

(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
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	20	1,031,680.16	209,372.95	41,074.19	21,099.19

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
金科路	120,000	15%	22,322.2514	22,322.2514	/
31 省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	113,511.5025	10%	0	0	/
合计		/			/

以上数据截至 2013 年 12 月 31 日。

(六) 其他

报告期内, 公司中标诸暨市 31 省道王家湖至五泄段改建工程(BT), 公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于拟投资设立 31 省道诸暨项目公司的议案》, 同意公司在诸暨市注册成立全资子公司作为 31 省道王家湖至五泄段改建工程(BT)的项目公司, 并由该子公司根据招标文件中确定的条件与回购方签署回购协议。目前该子公司注册成立工作已经完成, 并纳入公司

会计报表合并范围。

## 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

2014 年是公司“十二五”战略发展规划全面深入推进的一年，公司重大工程建设项目订单任务饱满。同时，公司密切关注上海自贸区建设和上海国企改革为浦东建设发展带来的新契机，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，为实现公司可持续发展的目标不断努力。

公司将积极跟踪探索环保 BOT、TOT、BOO 等经营性项目，将在条件成熟的情况下，按照公司战略要求进行相应投资。

2014 年，公司将围绕“十二五”发展战略目标，进一步完善科技发展规划，加强研发平台的建设，加强研发人才队伍建设，并逐步提高研发能力向科研产品转换的能力。

为响应国家建设“资源节约型”社会的号召，2014 年公司的研发方向为：以功能性铺装、温拌沥青技术领域为主，力争从“热自愈沥青”、“汽车尾气净化”、“硫酸钙晶须”以及“排水性沥青路面预防性养护”、“排水性沥青路面再生”、“大跨径、重载交通钢桥面智铺体系的适用性研究”等方向有选择地形成重点突破。

2014 年公司营业收入预计 235,521.87 万元，营业成本预计 183,990.19 万元，管理费用预计 15,296.35 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，公司拟申请不超过人民币 40 亿元的借款（包括流动资金贷款、项目贷款、信托计划融资等）。

公司将根据自身资金使用计划，研究制定 2014 年度各项融资产品的发行计划并择机实施。

此外，公司还将继续积极探索新的融资渠道，如研究诸暨项目、川沙项目等新承接项目的融资预案，并积极探索实施创新融资产品的可行性。

### (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

√ 不适用

### (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

2012 年，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。

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。

(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(%)
2013 年	0	2.14	0	148,310,560.00	493,498,012.41	30.05
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

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 2014 年 3 月 4 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2013 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) 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
<p>公司拟进行重大资产重组,经过前期一系列准备工作,公司于 2013 年 8 月 27 日召开第六届董事会第三次会议审议通过了《上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》及相关议案。目前,公司已与交易对方上海浦东发展(集团)有限公司签订了重大资产购买的框架协议。会计师事务所和资产评估机构对此次重大资产重组所涉资产的审计与评估工作基本完成。公司正在抓紧编写重大资产重组报告书及其他相关文件。公司与有关各方正在积极推进本次重大资产重组的相关工作,并将在履行必要的审批及沟通程序后,及时召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项。</p>	<p>本次重大资产重组预案于 2013 年 8 月 28 日刊登于上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>)、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。相关事项最新进展公告于 2014 年 2 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。</p>

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
<p>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。</p>	<p>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。</p>
<p>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。</p>	<p>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。</p>
<p>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</p>	<p>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。</p>

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。	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。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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，经过前期一系列准备工作，公司于 2013 年 8 月 27 日召开第六届董事会第三次会议审议通过了《上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》及相关议案。目前，公司已与交易对方上海浦东发展(集团)有限公司签订了重大资产购买的框架协议。会计师事务所和资产评估机构对此次重大资产购买交易所涉资产的审计与评估工作基本完成。公司正在抓紧编写重大资产重组报告书及其他相关文件。公司与有关各方正在积极推进本次重大资产重组的相关工作，并将在履行必要的审批及沟通程序后，及时召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项。	本次重大资产购买暨关联交易预案于 2013 年 8 月 28 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。相关事项最新进展公告于 2014 年 2 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。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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	7,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,483.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	24,483.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.30

(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	承诺时间及限	是否履行	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
	解决同业竞争	上海浦东发展(集团)有限公司	1、浦发集团不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与上市公司相同或相似的业务；2、如浦发集团未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后尽力将该商业机会给予上市公司；保证不利用控股股东地位进行任何损害上市公司利益的活动。如因违反本承诺而致使上市公司及/或其下属企业遭受损失，浦发集团将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不 限期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海浦东发展(集团)有限公司	浦发集团不谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，不谋求与上市公司达成交易的优先权利。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下不要求上市公司违规向浦发集团及所控制的企业提供任何形式的担保。不与上市公司发生不必要的关联交易，如确需与上市公司发生不可避免的关联交易，保证：1、督促上市公司依法签署书面协议并履行关联交易的决策程序，浦发集团将严格按照规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不 限期	否	是	不适用	不适用

			定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；3、督促上市公司依法履行信息披露义务和有关报批程序。					
	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	保证上市公司人员独立，保证上市公司资产独立完整，保证上市公司的财务独立、机构独立、业务独立。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展（集团）有限公司、上海市浦东新区建设（集团）有限公司	1、浦发公司、浦建公司及子公司将不从事与股份公司核心业务（路基机械化和路面沥青砼生产及摊铺施工）相同的业务。	承诺时间 2002年5月20日， 不 限 期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不对上市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上市公司的经营自主权，不干预上市公司的日常经营运作。	承诺时间 2012年6月29日， 不 限 期	否	是	不适用	不适用

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	众华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	4	4
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所	25
财务顾问	海通证券股份有限公司	900
保荐人	海通证券股份有限公司	4,178.0784

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 2013 年度续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司提供年报审计及内部控制审计等服务，费用为 65 万元,其中年报审计 40 万元，内部控制审计 25 万元。相关公告已于 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。

上海众华沪银会计师事务所有限公司已由有限责任公司转制为特殊普通合伙事务所，并更名为"众华会计师事务所（特殊普通合伙）"，于 2014 年 1 月 1 日起以"众华会计师事务所（特殊普通合伙）"的名义对外开展业务并出具报告。相关公告已于 2014 年 1 月 3 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。

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

## 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			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的批复》（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：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东发展（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
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
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
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
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

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：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(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
股票类						
股票	2013 年 2 月 6 日	7.11 元	19,480			
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

1、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。本次发行新增股份为有限售条件流通股，浦发集团认购的本次发行新增股份限售期 3 年，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。除浦发集团以外的其他 7 家投资者认购的本次发行新增股份限售期为 1 年，上市时间为 2014 年 2 月 7 日。

2、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

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。

(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)		64,079		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数(户)		64,380	
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	境内非	2.61	18,100,000	18,100,000	18,100,000	未知	

管理有限公司	国 有 法 人				
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		10,000,000		人民币普通股 10,000,000	
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-中邮核心成长股票型证券投资基金		5,291,601		人民币普通股 5,291,601	
昆明盈鑫叁叁投资中心(有限合伙)		4,641,101		人民币普通股 4,641,101	
昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)		4,440,740		人民币普通股 4,440,740	
上海同济资产经营有限公司		4,156,273		人民币普通股 4,156,273	
昆明盈鑫贰伍投资中心(有限合伙)		2,462,630		人民币普通股 2,462,630	
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: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	2016-02-06	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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	2014-02-07	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。		

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	孙童
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 1,038,385 万元, 归母净利润 67,294.55 万元
财务状况	总资产 10,026,879 万元, 总负债 5,323,533 万元, 归母净资产 4,170,235 万元-

现金流和未来发展战略	经营性现金流-355,771 万元，投资性现金流-338,636 万元，筹资性现金流 958,801 万元。未来发展战略：集团在“十二五”期间将以提升服务于浦东“二次创业”的综合能级为重要使命，坚持市场导向、项目导向、协同导向，提高资产资本化和资本证券化运作能力，努力发挥城市基础设施投融资建设和保障性住房建设主力军作用，牢牢把握产融结合主线，以强化功能带动主业发展，以拓展主业支撑功能发挥，形成持续盈利、滚动发展的基本格局。
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

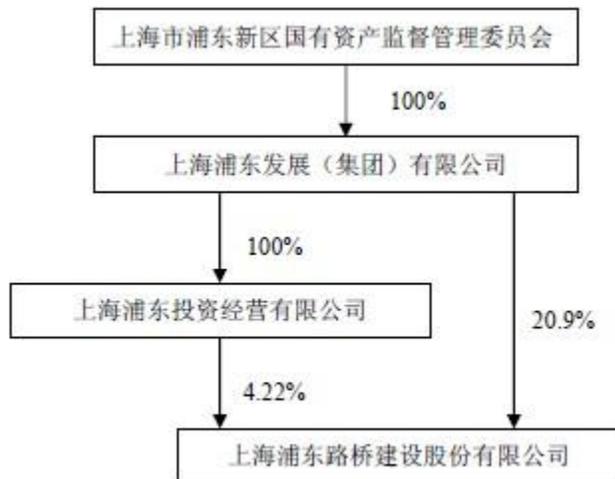
1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	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	56	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	44
罗芳艳	董事	女	39	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	0
刘朴	董事	男	47	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	39.3
张延红	董事	女	43	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	23.6
周亚栋	董事	女	41	2013年5月24日	2016年5月23日	25,000	0	25,000	卖出	0	0
马成	董事	男	43	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	18
李柏龄	独立董事	男	59	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		7.2	0
陈岱松	独立董事	男	38	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		7.2	0
邓传洲	独立董事	男	45	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		7.2	0
王向阳	监事会主席	男	47	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	44
刘钧	监事	女	43	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	0

高国武	监事	男	45	2013年 5月24 日	2016年 5月23 日	0	0	0	0	0
粘本鹏	监事	男	40	2013年 5月24 日	2016年 5月23 日	0	0	0	29	0
闫国杰	监事	男	41	2013年 5月24 日	2016年 5月23 日	0	0	0	29	0
张毅	董事、 总经理	男	52	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	18.83	
杨颖	董事	男	59	2011年 9月27 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
程宝兴	董事	男	54	2011年 5月20 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
高国武	董事	男		2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
李柏龄	独立董 事	男		2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	3.4	0
吕红兵	独立董 事	男	47	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	3.4	0
俞铁成	独立董 事	男	39	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	3.4	0
王向阳	监事会 主席	男		2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
丁斌汇	监事	男	49	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
马成	监事	男		2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	0	
陆宝妹	监事	女	49	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	20	0
孙慧	监事	女	44	2010年 5月7 日	2013年 5月23 日	0	0	0	25	0
罗芳艳	总经理	女		2013年 6月1 日	2016年 5月31 日	0	0	0	26.37	0
顾六明	副总经 理	男	58	2013年 6月1 日	2013年 11月 18日	0	0	0	38.39	0
刘钢	副总经 理	男	47	2013年 6月1 日	2016年 5月31 日	0	0	0	38.93	0

陈爱民	副总经理	男	44	2013年 6月1日	2016年 5月31日	0	0	0		36.84	0
颜立群	副总经理、 董事会秘书	男	40	2013年 6月1日	2016年 5月31日	0	0	0		37.29	0
朱音	财务负责人	女	39	2013年 6月1日	2016年 5月31日	0	0	0		32.06	0
合计	/	/	/	/	/	25,000	0	25,000	/	363.51	168.9

葛培健：1957 年出生，工商管理硕士，高级经济师。曾任共青团上海市委青工部部长、常委，浦东新区财政税务局办公室副主任，浦东新区国有资产管理办公室国有资产管理处处长、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。

罗芳艳：1974 年出生，博士，一级建造师，高级工程师。曾任上海浦东工程建设管理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，上海浦东发展（集团）有限公司市政建设发展部副总经理，上海浦发工程建设管理有限公司董事长、总经理、党总支副书记，上海市浦东新区建设（集团）有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任公司董事、总经理。

刘朴：1966 年出生，博士，教授级高级工程师。曾任浦东新区城市建设局市政处副主任科员，上海浦东工程建设管理有限公司技术部主任、总工程师、总经理、董事长，上海浦东发展（集团）有限公司副总工程师。现任公司董事，上海浦东发展（集团）有限公司总裁助理，上海浦东工程建设管理有限公司党委书记、监事长。

张延红：1970 年出生，本科，高级会计师。曾任上海浦东发展（集团）有限公司金融财务部总经理助理、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。

周亚栋：1972 年出生，会计学硕士。曾任上实管理（上海）有限公司投资部主管，浙江金华甬金高速公路有限公司董事，上海沪宁高速公路（上海段）发展有限公司董事副总经理。现任公司董事，上海路桥发展有限公司董事总经理、上海沪宁高速公路（上海段）发展有限公司及上海申渝公路建设发展有限公司董事。

马成：1970 年出生，大学学历。曾于中国人民解放军 54784 部队服役，曾任上海张桥经济发展总公司项目主管、副总经理。现任公司董事，上海张桥经济发展总公司总经理，兼任上海浦东伟业市政装运公司党支部书记、经理。

李柏龄：1954 年出生，本科，教授、高级会计师、注册会计师。曾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，上海国有资产经营公司财务融资部总监，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，上海国际集团有限公司专职董事，上海国际集团创业投资有限公司监事长，上海飞乐音响股份有限公司独立董事，万达信息股份有限公司独立董事。

陈岱松：1975 年出生，法学博士，经济学博士后。英国曼彻斯特大学、新加坡国立大学、日本青山学院大学、美国威斯康辛大学、澳大利亚昆士兰科技大学访问学者。曾任中国法学会银行法学研究会理事、中国法学会证券法学研究会理事、中国法学会金融法学研究会理事，上海金融青年联合会委员，上海市律师协会证券研究会委员，《上海证券报》法律专家组成员。现任公司独立董事，华东政法大学经济法学院教授、副院长，上海柏年律师事务所首席律师，成都华神集团股份有限公司、浙江乔治白服饰股份有限公司独立董事。

邓传洲：1968 年出生，博士，英国牛津大学、加拿大艾尔伯特大学高级访问学者。曾任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理、财务总监、副总裁，厦门华侨电子股份有限公司副董事长，北大未名生物工程集团总裁助理，上海国家会计学院教授，社会责任研究所所长，天健光华（北

京)会计师事务所合伙人。现任公司独立董事,致同(北京)会计师事务所合伙人,江苏天奇物流系统工程股份有限公司、中科合臣股份有限公司、上海天宸股份有限公司、上海相宜本草股份有限公司独立董事。

王向阳:1966年出生,博士,高级经济师。曾任住总集团财务部经理、投资部经理、经济发展研究中心副主任,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、副总会计师、总裁助理,上海浦东发展集团财务有限责任公司总经理、董事长。现任公司监事会主席,上海浦东发展(集团)有限公司副总裁。

刘钧:1970年出生,硕士,会计师。曾任生命人寿保险股份有限公司财务部总经理助理,上海陆家嘴(集团)有限公司专职监事。现任公司监事,上海浦东发展(集团)有限公司专职监事。

高国武:1968年出生,硕士研究生毕业,交通部注册监理工程师。曾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。现任公司监事,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,上海同济科技实业股份有限公司董事。

粘本鹏:,1973年出生,硕士,一级建造师,高级工程师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司项目经理、工程公司副经理、市政工程事业部副经理,无锡普惠投资发展有限公司副总经理。现任公司监事,公司沥青产业事业部总经理。

闫国杰:1972年出生,博士,高级工程师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司沥青产业事业部研发部经理、工程技术研究所常务副所长。现任公司监事,公司工程技术研究所所长,上海浦东路桥沥青材料公司董事长,上海惠浦工程检测有限公司总经理。

刘钢:1967年出生,硕士,高级工程师。曾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。现任公司党委副书记、副总经理。

陈爱民:1969年出生,EMBA,助理工程师。曾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。

颜立群:1974年出生,硕士,经济师。曾任上海济邦投资咨询有限公司经理助理、咨询顾问,上海浦东路桥建设股份有限公司投资金融部经理、投资管理事业部经理,上海浦兴投资发展有限公司总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

朱音:1975年出生,硕士,高级会计师。曾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。

1、2013年5月,公司第三次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届的议案》和《关于监事会换届的议案》,公司董事会、监事会进行了换届选举,相关公告于2013年5月25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。

2、公司董事会于2013年11月18日收到公司副总经理顾六明先生提交的辞职报告,由于个人工作变动原因,顾六明先生辞去其所担任的公司副总经理职务。相关公告于2013年11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。

## 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
刘朴	上海浦东发展(集团)有限公司	总裁助理	2012年8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
王向阳	上海浦东发展(集团)有限公司	副总裁	2005年5月	至今
刘钧	上海浦东发展(集团)有限公司	监事	2012年11月	至今
高国武	上海同济资产经营有限公司	总经理	2008年1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
刘朴	上海浦东工程建设管理有限公司	监事长	2011年5月	至今
周亚栋	上海路桥发展有限公司	董事总经理	2009年4月	至今
周亚栋	上海沪宁高速公路(上海段)发展有限公司	董事	2006年3月	至今
周亚栋	上海申渝公路建设发展有限公司	董事	2009年11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
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
李柏龄	上海国际集团有限公司	专职董事	2012年5月	至今
李柏龄	万达信息股份有限公司	独立董事	2013年12月	2016年12月
李柏龄	上海飞乐音响股份有限公司	独立董事	2012年7月	2015年7月
陈岱松	华东政法大学经济法学院	副院长	2009年6月	至今
陈岱松	上海柏年律师事务所	首席律师	2007年2月	至今
陈岱松	成都华神集团股份有限公司	独立董事	2011年4月	2014年3月

陈岱松	浙江乔治白服饰股份有限公司	独立董事	2012 年 9 月	至今
邓传洲	致同（北京）会计师事务所	合伙人	2012 年 1 月	至今
邓传洲	江苏天奇物流系统工程股份有限公司	独立董事	2009 年 5 月	至今
邓传洲	中科合臣股份有限公司	独立董事	2009 年 7 月	至今
邓传洲	上海天宸股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月	2013 年 12 月
邓传洲	上海相宜本草股份有限公司	独立董事	2011 年 4 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由公司董事会提出方案报请股东大会决定。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六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；公司第六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。根据公司 2013 年第三次临时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 10 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	363.51 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	363.51 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
张毅	董事	解任	董事会换届
杨颖	董事	解任	董事会换届
程宝兴	董事	解任	董事会换届
高国武	董事	解任	董事会换届

吕红兵	独立董事	解任	董事会换届
俞铁成	独立董事	解任	董事会换届
丁斌汇	监事	解任	监事会换届
马成	监事	解任	监事会换届
陆宝妹	监事	解任	监事会换届
孙慧	监事	解任	监事会换届
刘朴	董事	聘任	董事会换届选举
罗芳艳	董事	聘任	董事会换届选举
周亚栋	董事	聘任	董事会换届选举
马成	董事	聘任	董事会换届选举
陈岱松	独立董事	聘任	董事会换届选举
邓传洲	独立董事	聘任	董事会换届选举
高国武	监事	聘任	监事会换届选举
刘钧	监事	聘任	监事会换届选举
闫国杰	监事	聘任	职工代表大会选举
粘本鹏	监事	聘任	职工代表大会选举
顾六明	副总经理	离任	个人工作变动

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聘任 BT 项目总监和总监助理各 1 名，研发团队晋升 1 人，内部竞聘产生二级建造师 3 名。关键技术人员的聘任将对公司投融资能力、技术研发能力、工程建设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

母公司在职工工的数量	284
主要子公司在职工工的数量	81
在职工工的数量合计	365
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	142
销售人员	29
技术人员	82
财务人员	21
行政人员	91
合计	365
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	37
大学本科	119
大学专科	84
大学专科以下	125
合计	365

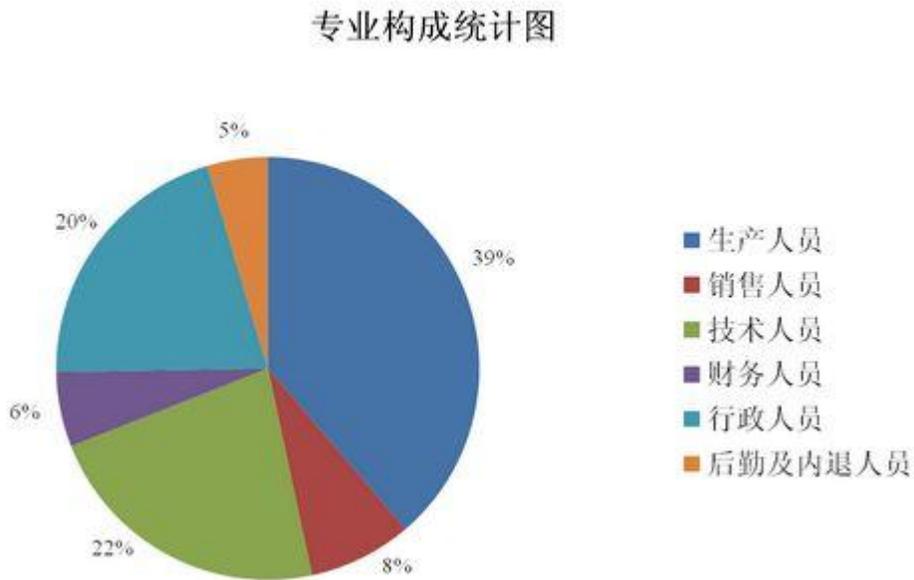
(二) 薪酬政策

公司建立并不断推进完善以岗位价值为基础、以绩效考核为导向的激励原则，确立员工薪酬与公司效益正相关机制，以确保员工薪酬与公司效益的一致性，使公司的薪酬政策能够支持公司业务发展。

(三) 培训计划

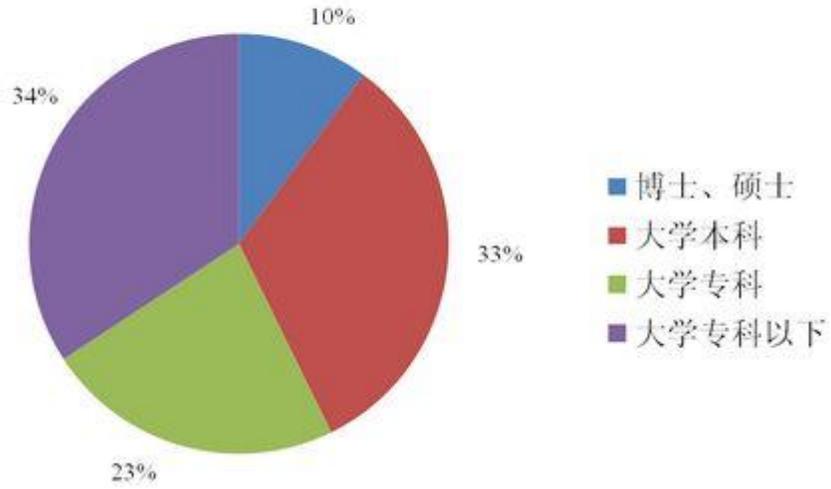
报告期内，公司鼓励支持员工积极接受内外部专业技能培训，浦东建设培训学院配备现代化教学设施的培训基地正式启用，根据公司发展的需要，组织完成各类培训 28 项，公司级培训 775 人次，部门级培训 186 人次，重点做好管理人员技能、专业资质人才和关键岗位上岗资格的培训工作。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：

教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	269600 工时
劳务外包支付的报酬总额	409 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。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：报告期内，公司第五届董事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事组成第六届董事会，公司第六届董事会由 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：报告期内，公司第五届监事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事组成第六届监事会，公司第六届监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，由公司职工代表大会选举产生，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 8 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，公司第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。

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，公司根据上海监管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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 18 日	1、审议《关于公司拟发行不超过人民币 30 亿元债券类产品的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 1 月 19 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 3 月 20 日	1、《关于增资控股子公司上海浦兴投资发展有限公司的议案》 2、《关于公司股本、经营范围变更及修订公司<章程>的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 3 月 21 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2012 年度财务决算报告》； 4、《公司 2013 年度财务预算报告》； 5、《关于公司 2012 年度利润分配预案》； 6、《关于公司 2013 年度借款额度的议案》； 7、《关于公司基础设施项目投资额度的议案》； 8、《关于为控股子公司上海浦兴投资发展有限公司融资提供担保的议案》； 9、《关于拟与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议暨关联交易的议案》； 10、《关于 2013 年会计师事务所聘任的议案》；	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 4 月 27 日

		11、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。			
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 5 月 24 日	1、《关于董事会换届的议案》；2、《关于监事会换届的议案》；3、《关于调整独立董事津贴的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 25 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	7	3	0	0	否	4
张毅	否	5	3	2	0	0	否	2
杨颖	否	5	3	2	0	0	否	4
张延红	否	10	7	3	0	0	否	0
高国武	否	5	3	2	1	0	否	0
程宝兴	否	5	3	2	1	0	否	0
李柏龄	是	10	7	3	0	0	否	0
吕红兵	是	5	3	2	1	0	否	0
俞铁成	是	5	3	2	0	0	否	1
罗芳艳	否	5	4	1	1	0	否	
刘朴	否	5	4	1	0	0	否	
周亚栋	否	5	4	1	0	0	否	
马成	否	5	4	1	1	0	否	
陈岱松	是	5	4	1	0	0	否	
邓传洲	是	5	4	1	0	0	否	

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	7
通讯方式召开会议次数	3

#### (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 2013 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董事、监事换届、高级管理人员聘任事项进行了审议；董事会战略与投资决策委员会根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的投资计划进行审议，对公司的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、公司重大资产重组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

2013 年是公司第六届董事会的起始年，也是公司“十二五”规划目标落实承前启后的关键之年，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 2013 年短期预算目标。因此，公司确定的 2013 年绩效考核原则为：拓展市场布局，提升盈利能力；坚持短板考核，改善资产质量；夯实基础管理，提升内控深度；促进两翼创新，加快持续转型。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”规划目标的稳步推进。

## 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。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是公司董事会的责任。

#### 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、 公司内部控制制度的建立健全情况

企业 2006 年建立内控制度初期，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，结合企业自身的经营特点，完善企业风险数据库，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个方面，不存在重大遗漏。

2013 年公司编制了《浦东建设廉政风险防控机制建设手册》将廉政风险的防控作为内部控制的一部分进行管理；根据外部环境的变化，对部分控制制度进行了修订；启动财务资金管理系统及合同管理系统的开发；增强公司内部控制平台的使用效能，利用信息化手段提升了公司的内部控制管理水平。

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。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。

公司从 2007 年起，连续 7 年披露内部控制自我评价报告。2011 年起聘请会计师事务所对公司的内部控制进行外部审计，审计机构出具了标准无保留意见的内控审计报告。

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。

### 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。

### 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众华会计师事务所（特殊普通合伙）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

众会字（2014）第 0341 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 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。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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

傅林生  
莫旭巍

中国，上海 2014 年 3 月 2 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七(一)	1,775,781,539.91	571,803,379.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七(二)	1,970,077.43	2,946,751.90
应收账款	七(四)	336,717,896.02	402,115,722.00
预付款项	七(六)	22,153,903.89	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	七(三)	59,119,169.58	66,791,034.27
应收股利			
其他应收款	七(五)	34,316,196.05	25,639,852.22
买入返售金融资产			
存货	七(七)	613,491,351.78	476,986,689.37
一年内到期的非流动资产	七(八)	1,949,096,281.28	1,785,098,486.03
其他流动资产			
流动资产合计		4,792,646,415.94	3,354,141,298.32
<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	七(九)	8,806,736,099.83	9,072,643,136.35
长期股权投资	七(十一)	430,745,891.56	408,547,519.15
投资性房地产	七(十二)	2,734,547.49	2,921,525.13
固定资产	七(十三)	268,842,854.86	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	七(十四)	18,195,795.91	19,935,757.99
递延所得税资产	七(十五)	41,382,768.19	25,137,857.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,568,637,957.84	9,815,264,757.32
资产总计		14,361,284,373.78	13,169,406,055.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(十七)	963,000,000.00	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	七(十八)	20,000,000.00	1,346,358.00
应付账款	七(十九)	989,599,959.33	652,638,869.27
预收款项	七(二十)	304,543,427.24	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	七(二十一)	5,922,947.29	3,478,897.08
应交税费	七(二十二)	354,648,086.04	258,607,170.57
应付利息	七(二十三)	21,773,424.37	45,057,568.25
应付股利			
其他应付款	七(二十四)	11,791,832.62	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	七(二十五)	308,498,821.00	700,000,000.00
其他流动负债	七(二十六)	406,397,832.19	485,977,865.29
流动负债合计		3,386,176,330.08	3,078,004,384.94
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(二十七)	3,066,110,000.00	3,260,330,000.00
应付债券	七(二十八)	813,238,579.00	1,010,488,194.00
长期应付款	七(二十九)	581,461,529.49	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		4,460,810,108.49	5,350,111,356.19
负债合计		7,846,986,438.57	8,428,115,741.13
<b>所有者权益(或股东权</b>			

<b>益):</b>			
实收资本(或股本)	七(三十)	693,040,000.00	498,240,000.00
资本公积	七(三十二)	2,385,445,104.98	1,246,747,279.09
减:库存股			
专项储备	七(三十一)		
盈余公积	七(三十三)	148,762,292.27	111,797,296.54
一般风险准备			
未分配利润	七(三十四)	1,392,849,825.95	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		4,620,097,223.20	2,901,215,624.92
少数股东权益		1,894,200,712.01	1,840,074,689.59
所有者权益合计		6,514,297,935.21	4,741,290,314.51
负债和所有者权益 总计		14,361,284,373.78	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 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		476,520,145.54	258,744,040.62
交易性金融资产			
应收票据		1,770,077.43	
应收账款	十 四 (一)	274,240,124.56	344,248,465.74
预付款项		20,380,340.89	19,162,356.01
应收利息		9,329,538.88	13,777,583.89
应收股利			
其他应收款	十 四 (二)	43,742,866.33	1,628,997,538.21
存货		598,194,084.39	466,215,442.77
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		200,000,000.00	
流动资产合计		1,624,177,178.02	2,731,145,427.24
<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	十 四 (三)	4,520,678,053.97	2,856,778,451.56

投资性房地产		2,734,547.49	2,921,525.13
固定资产		253,872,148.05	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		10,062,403.74	12,767,304.85
递延所得税资产		38,736,640.21	23,208,537.43
其他非流动资产		966,000,000.00	
非流动资产合计		5,792,083,793.46	3,166,582,976.52
资产总计		7,416,260,971.48	5,897,728,403.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		893,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	1,346,358.00
应付账款		829,195,214.47	580,407,285.99
预收款项		303,147,112.35	364,423,317.69
应付职工薪酬		5,066,062.86	3,195,744.93
应交税费		62,705,446.23	58,279,545.97
应付利息		21,302,954.45	39,030,532.78
应付股利			
其他应付款		12,938,879.86	17,906,470.37
一年内到期的非流动 负债		199,778,821.00	700,000,000.00
其他流动负债		400,000,000.00	480,000,000.00
流动负债合计		2,747,134,491.22	2,634,589,255.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		813,238,579.00	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		813,238,579.00	1,010,488,194.00
负债合计		3,560,373,070.22	3,645,077,449.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		148,762,292.27	111,797,296.54
一般风险准备			
未分配利润		620,829,189.61	396,258,468.11
所有者权益(或股东权益)合计		3,855,887,901.26	2,252,650,954.03
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,416,260,971.48	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,943,861,472.66	1,208,119,174.87
其中：营业收入	七（三十五）	1,943,861,472.66	1,208,119,174.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,492,363,119.35	1,123,657,712.19
其中：营业成本	七（三十五）	1,043,428,214.02	621,957,025.33
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	七（三十六）	71,452,074.77	46,937,334.75
销售费用		5,297,231.01	4,705,352.77
管理费用		112,797,309.55	97,810,746.28
财务费用	七（三十七）	259,504,246.77	343,112,713.46
资产减值损失	七（三十九）	-115,956.77	9,134,539.60
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）	七（三十八）	617,217,471.45	722,344,879.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,198,372.41	34,636,992.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,068,715,824.76	806,806,341.77
加：营业外收入	七（四十）	21,433,329.21	37,827,897.78
减：营业外支出	七（四十一）	3,435,258.51	1,458,484.04

其中：非流动资产处置损失		2,433,840.44	203,898.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,086,713,895.46	843,175,755.51
减：所得税费用	七（四十二）	265,754,801.20	205,780,264.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		820,959,094.26	637,395,491.45
归属于母公司所有者的净利润		493,498,012.41	359,127,502.18
少数股东损益		327,461,081.85	278,267,989.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七（四十三）	0.7471	0.7208
（二）稀释每股收益	七（四十三）	0.7471	0.7208
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		820,959,094.26	637,395,491.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		493,498,012.41	359,127,502.18
归属于少数股东的综合收益总额		327,461,081.85	278,267,989.27

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,019,193,691.93	644,747,928.71
减：营业成本	十四（四）	948,154,625.02	566,020,946.46
营业税金及附加		23,304,560.26	20,572,538.08
销售费用			
管理费用		88,452,154.87	79,262,406.33
财务费用		149,750,524.28	143,637,019.88
资产减值损失		-626,742.20	8,544,034.93
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）	十四（五）	537,163,642.62	333,520,149.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,198,372.41	34,636,992.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		347,322,212.32	160,231,132.80
加：营业外收入		7,972,101.82	27,597,528.50
减：营业外支出		1,172,309.67	1,234,874.89
其中：非流动资产处置损失		170,891.60	200,289.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		354,122,004.47	186,593,786.41
减：所得税费用		-15,527,952.78	-13,190,825.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		369,649,957.25	199,784,611.74
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		369,649,957.25	199,784,611.74

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,033,408,299.39	751,936,093.24
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
收到其他与经营活动有关的现金	七（四十四）	142,410,507.63	39,796,108.13
经营活动现金流入小计		1,175,818,807.02	791,749,596.00
购买商品、接受劳务支付的现金		726,079,486.99	464,910,406.75
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		71,022,607.81	65,555,577.98
支付的各项税费		284,282,795.63	152,677,908.40
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十四)	177,493,578.35	95,080,045.01
经营活动现金流出小计		1,258,878,468.78	778,223,938.14
经营活动产生的现金流量净额		-83,059,661.76	13,525,657.86
<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		612,854,575.80	653,264,931.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		583,792.00	34,872,148.40
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	七(四十四)	1,877,017,947.83	1,695,034,479.80
投资活动现金流入小计		2,490,456,315.63	2,383,171,559.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,681,533.24	91,682,366.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七(四十四)	1,349,537,699.15	1,692,821,193.81
投资活动现金流出小计		1,355,219,232.39	1,784,503,560.21
投资活动产生的现金流量净额		1,135,237,083.24	598,667,999.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			38,322,168.00
取得借款收到的现金		2,576,000,000.00	2,364,330,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,917,701,230.00	2,402,652,168.00
偿还债务支付的现金		3,028,500,000.00	2,780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,400,490.76	605,651,777.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		281,538,463.54	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		3,765,900,490.76	3,385,651,777.31
筹资活动产生的现金流量净额		151,800,739.24	-982,999,609.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,203,978,160.72	-370,805,952.25
加：期初现金及现金等价物余额		571,803,379.19	942,609,331.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,775,781,539.91	571,803,379.19

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		900,367,301.24	659,797,466.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		104,095,253.92	20,147,306.92
经营活动现金流入小计		1,004,462,555.16	679,944,773.18
购买商品、接受劳务支付的现金		633,808,571.80	388,117,410.39
支付给职工以及为职工支付的现金		59,608,445.75	56,578,018.23
支付的各项税费		39,339,756.38	34,215,311.00
支付其他与经营活动有关的现金		154,370,980.38	76,578,671.86

经营活动现金流出小计		887,127,754.31	555,489,411.48
经营活动产生的现金流量净额		117,334,800.85	124,455,361.70
<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		493,673,315.22	306,968,362.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		496,923.00	34,807,698.40
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		1,586,000,000.00	374,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,080,170,238.22	715,776,060.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,214,208.00	90,643,889.32
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		1,641,701,230.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,346,000,000.00	1,030,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,988,915,438.00	1,373,081,721.32
投资活动产生的现金流量净额		-908,745,199.78	-657,305,660.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,341,701,230.00	
取得借款收到的现金		2,506,000,000.00	1,944,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,847,701,230.00	1,944,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,603,000,000.00	1,504,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,514,726.15	187,353,391.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,838,514,726.15	1,691,353,391.05

筹资活动产生的 现金流量净额		1,009,186,503.85	252,646,608.95
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		217,776,104.92	-280,203,689.83
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		476,520,145.54	258,744,040.62

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—12 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			36,964,995.73		348,418,776.66		54,126,022.42	1,773,007,620.70
(一)净利润							493,498,012.41		327,461,081.85	820,959,094.26
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							493,498,012.41		327,461,081.85	820,959,094.26
(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					36,964,995.73		-145,079,235.75		-281,538,463.54	-389,652,703.56
1. 提取盈余公积					36,964,995.73		-36,964,995.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-108,114,240.02		-281,538,463.54	-389,652,703.56
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				12,642,522.53						12,642,522.53
2. 本期使用				12,642,522.53						12,642,522.53
(七) 其他										
四、本期末余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			148,762,292.27		1,392,849,825.95		1,894,200,712.01	6,514,297,935.21

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	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
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
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									38,322,168.00	38,322,168.00

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		-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(或股东)的分配							-41,520,000.00		-180,490,000.00	-222,010,000.00
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				7,194,284.92						7,194,284.92

取									
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

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—12 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			36,964,995.73		224,570,721.50	1,603,236,947.23
(一)净利润							369,649,957.25	369,649,957.25
(二)其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							369,649,957.25	369,649,957.25
（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					36,964,995.73		-145,079,235.75	-108,114,240.02
1. 提取盈余公积					36,964,995.73		-36,964,995.73	
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				12,642,522.53				12,642,522.53
2. 本期使用				12,642,522.53				12,642,522.53
(七)其他								
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			148,762,292.27		620,829,189.61	3,855,887,901.26

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			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

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 693,040,000.00 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。

根据 2012 年 3 月 27 日本公司 2012 年第一次临时股东大会决议，2013 年 1 月 10 日中国证券监督管理委员会《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）的核准，本公司非公开发行人民币普通股股票 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）。

### 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:

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、现金流量和股东权益变动等有关信息, 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:

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, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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。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。

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

3. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并:

在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,

公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### 4. 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

#### 5. 处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 6. 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(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、 应收款项分类

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。</p> <p>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>

3、 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账准备。</p>
<p>账龄组合</p>	<p>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。</p>
<p>按组合计提坏账准备的计提方法:</p>	
<p>组合名称</p>	<p>计提方法</p>
<p>性质组合</p>	<p>其他方法</p>
<p>账龄组合</p>	<p>账龄分析法</p>

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、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

###### 加权平均法

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

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5、 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。

#### 6、 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。

#### (十一) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注"3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生

的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### 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。

## 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
其他设备	5	4	19.20

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) 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末了，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。在回购基数确定时，“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  
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

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

2012 年，本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司获批为高新技术企业，故本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司 2012 年至 2014 年执行 15% 的所得税优惠税率。

## 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: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	2,871.75		
上海兴资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	123,165.08	对道路、公路投资的管理, 自有建筑的设备融资租赁, 建材的销售等	191,659.51		94.65	94.65	是	11,940.53		
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		99.47	100.00	是			

常熟保业置业有限公司	控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等的收集、处置、研制、开发等	226.77		51.00	100.00	是			
上海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	173,497.96		
诸暨越投资有限公司	全资子公司	诸暨	投资	30,000.00	公路基础设施建设投资，投资咨询，工程管理	30,000.00		100.00	100.00	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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

上海寰渣处置有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、渣固的收集、处置、研制、开发	427.23		51.00	51.00	是	1,109.83		
------------	-------	----	----	--------	----------------------------	--------	--	-------	-------	---	----------	--	--

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：		
人民币	30,005.61	32,407.63
银行存款：		
人民币	1,774,551,534.30	570,568,971.56
其他货币资金：		
人民币	1,200,000.00	1,202,000.00
合计	1,775,781,539.91	571,803,379.19

货币资金期末数比年初数增加 1,203,978,160.72 元，增加比例为 210.56%，增加原因为：本公司本期定向增发股票收到募集资金 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	1,770,077.43	2,946,751.90
银行承兑汇票	200,000.00	
合计	1,970,077.43	2,946,751.90

应收票据年末数比年初数减少 976,674.47 元，减少比例为 33.14%，主要原因为：应收票据到期承兑。

(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	570,150,240.88	577,822,105.57	59,119,169.58
合计	66,791,034.27	570,150,240.88	577,822,105.57	59,119,169.58

(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	368,987,078.16	99.84	32,269,182.14	8.75	435,420,410.12	99.86	33,304,688.12	7.65

性质组合								
组合小计	368,987,078.16	99.84	32,269,182.14	8.75	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		594,892.00	0.14	594,892.00	100.00
合计	369,581,970.16	/	32,864,074.14	/	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 年以内小计	215,243,880.49	58.34	10,762,194.04	305,057,307.08	70.06	15,252,865.36
1 至 2 年	80,604,606.54	21.84	8,060,460.65	60,439,932.25	13.88	6,043,993.23
2 至 3 年	23,623,815.51	6.40	3,543,572.32	39,536,092.65	9.08	5,930,413.90
3 年以上	49,514,775.62	13.42	9,902,955.13	30,387,078.14	6.98	6,077,415.63
合计	368,987,078.16	100.00	32,269,182.14	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	118,426,339.45	3 年以内	32.04
上海申迪建设有	工程建设方	26,227,610.78	2 年以内	7.10

限公司				
东营市西城改造指挥部	工程建设方	23,922,248.60	2 年以内	6.47
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	2 年以内	5.14
上海长兴岛开发建设有限公司	工程建设方	18,660,476.90	3 年以内	5.05
合计	/	206,221,420.24	/	55.80

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东城市建设实业发展有限公司	受同一母公司控制	3,370,017.21	0.91
上海浦东新区建设（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	1,123,478.72	0.30
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	/	6,170,489.22	1.66

(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	36,628,933.06	97.00	3,198,071.11	8.73	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16
性质组合	885,334.10	2.34		0.00				
组合小计	37,514,267.16	99.34	3,198,071.11	8.52	27,918,374.12	99.12	2,278,521.90	8.16
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	0.66	249,000.00	100.00	249,000.00	0.88	249,000.00	100.00
合计	37,763,267.16	/	3,447,071.11	/	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 年以内小计	21,777,321.58	59.45	1,084,130.23	18,866,788.96	67.58	943,339.45
1 至 2 年	7,027,271.36	19.19	702,727.14	4,096,259.44	14.67	409,625.94
2 至 3 年	3,073,085.90	8.39	460,962.89	1,310,172.76	4.69	196,525.91
3 年以上	4,751,254.22	12.97	950,250.85	3,645,152.96	13.06	729,030.60
合计	36,628,933.06	100.00	3,198,071.11	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(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	9,161,074.00	2 年以内	24.26
东营市清理拖欠办公室	工程管理方	4,134,700.00	2 年以内	10.95
上海浦东路桥检测所	检测机构	2,262,473.00	2 年以内	5.99
上海华夏旅游有限公司	项目用地出租方	1,640,000.00	3 年以内	4.34
上海浦东建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	3 年以内	4.24
合计	/	18,798,247.00	/	49.78

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	9,161,074.00	24.26
合计	/	9,161,074.00	24.26

其他应收款年末数比年初数增加 8,676,343.83 元，增加比例为 33.84%，主要原因为：本年净支付工程保证金约 760 万元。

(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	8,303,033.84	37.48	11,717,359.91	51.49
1 至 2 年	4,383,770.37	19.79	5,487,237.87	24.11
2 至 3 年	4,329,385.36	19.54	1,996,954.20	8.77
3 年以上	5,137,714.32	23.19	3,557,831.36	15.63
合计	22,153,903.89	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
上海浦太劳务有限公司	服务商	3,400,700.30	1 年以内以及 3 年以上	项目未决算
上海绿地建设(集团)有限公司	分包商	1,904,402.80	1 到 3 年	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 到 2 年	项目未决算
上海人和工程有限公司	分包商	1,496,641.97	2 到 3 年	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	1 到 3 年	项目未决算
合计	/	10,070,910.49	/	/

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。

本报告期末预付款项中预付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09	109,938.09
合计	109,938.09	109,938.09

(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	14,564,763.79		14,564,763.79	16,449,039.74		16,449,039.74
库存商品	1,531,560.14		1,531,560.14	2,557,893.60		2,557,893.60
工程施工	597,395,027.85		597,395,027.85	457,979,756.03		457,979,756.03
合计	613,491,351.78		613,491,351.78	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 单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
BT 项目投资	1,949,096,281.28	1,785,098,486.03
合计	1,949,096,281.28	1,785,098,486.03

一年内到期的 BT 项目投资明细

项目	期末数	期初数
上海地区	1,675,420,640.52	1,596,511,117.09
非上海地区	273,675,640.75	188,587,368.94
合计	1,949,096,281.28	1,785,098,486.03

(九) 长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	8,806,736,099.83	9,072,643,136.35
合计	8,806,736,099.83	9,072,643,136.35

建设期项目

项目	期末数	期初数
上海地区	1,727,445,107.92	1,064,917,424.95
非上海地区	131,647,566.50	49,289,985.86
合计	1,859,092,674.42	1,114,207,410.81

回购期项目

项目	期末数	期初数
上海地区	6,388,828,345.81	7,495,861,837.02
非上海地区	558,815,079.60	462,573,888.52
合计	6,947,643,425.41	7,958,435,725.54

长期应收款分类

项目	期末数	期初数
BT 投资—回购期项目	6,947,643,425.41	7,958,435,725.54
BT 投资—建设期项目	1,859,092,674.42	1,114,207,410.81
合计	8,806,736,099.83	9,072,643,136.35

(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	30.00	30.00					

有限公司							
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20.00	20.00	1,031,680.16	822,307.21	209,372.95	41,074.19	21,099.19

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资分类

项目	账面余额	跌价准备	账面净额
期末数:			
联营企业	421,201,525.32	2,455,633.76	418,745,891.56
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	433,201,525.32	2,455,633.76	430,745,891.56
期初数:			
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	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	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76		30.00	30.00

展有限公司								
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	396,547,519.15	22,198,372.41	418,745,891.56		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	1,947,683.75	186,977.64		2,134,661.39
1.房屋、建筑物	1,947,683.75	186,977.64		2,134,661.39
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,921,525.13		186,977.64	2,734,547.49
1.房屋、建筑物	2,921,525.13		186,977.64	2,734,547.49
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		186,977.64	2,734,547.49
1.房屋、建筑物	2,921,525.13		186,977.64	2,734,547.49
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:	421,141,778.51	4,712,182.70		6,220,396.42	419,633,564.79
其中: 房屋及建筑物	258,540,424.68			1,594,519.58	256,945,905.10
机器设备	138,471,111.84	2,825,548.00		2,091,704.89	139,204,954.95
运输工具	6,867,715.61	476,214.00		349,635.00	6,994,294.61
其他设备	8,813,475.28	416,784.00		2,117,536.95	7,112,722.33
电子设备	8,449,051.10	993,636.70		67,000.00	9,375,687.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	135,062,817.58		20,568,536.01	4,840,643.66	150,790,709.93
其中: 房屋及建筑物	14,048,868.91		11,026,616.04	506,137.25	24,569,347.70
机器设备	103,872,912.47		7,566,401.67	1,965,260.14	109,474,054.00
运输工具	4,074,985.30		818,468.46	308,065.20	4,585,388.56
其他设备	6,685,809.20		495,966.88	1,996,931.47	5,184,844.61
电子设备	6,380,241.70		661,082.96	64,249.60	6,977,075.06
三、固定资产账面净值合计	286,078,960.93	/		/	268,842,854.86
其中: 房屋及建筑物	244,491,555.77	/		/	232,376,557.40
机器设备	34,598,199.37	/		/	29,730,900.95
运输工具	2,792,730.31	/		/	2,408,906.05
其他设备	2,127,666.08	/		/	1,927,877.72
电子设备	2,068,809.40	/		/	2,398,612.74
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
电子设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	286,078,960.93	/		/	268,842,854.86
其中: 房屋及建筑物	244,491,555.77	/		/	232,376,557.40
机器设备	34,598,199.37	/		/	29,730,900.95
运输工具	2,792,730.31	/		/	2,408,906.05
其他设备	2,127,666.08	/		/	1,927,877.72
电子设备	2,068,809.40	/		/	2,398,612.74

本期折旧额: 20,568,536.01 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	5,740,293.79		914,838.96		4,825,454.83
租赁费	2,128,324.23		322,022.28		1,806,301.95
基地改造工程	9,435,326.32	818,509.00	2,172,709.08	997,182.62	7,083,943.62
配电工程	1,084,376.46		196,127.04		888,249.42
装修费		2,697,439.30	279,660.29		2,417,779.01
其他	1,547,437.19	195,258.17	405,228.31	163,399.97	1,174,067.08
合计	19,935,757.99	3,711,206.47	4,290,585.96	1,160,582.59	18,195,795.91

(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	5,861,965.65	5,869,004.90
可抵扣亏损	32,760,851.25	17,438,737.14
合并范围内未实现的损益	1,741,894.39	1,191,115.73
预提的各项费用	1,018,056.90	639,000.00
小计	41,382,768.19	25,137,857.77

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
一、已确认的递延所得税资产:		
资产减值准备	38,766,779.01	38,882,735.78
可抵扣亏损	218,405,675.03	116,258,247.62
合并范围内未实现的损益	9,900,881.80	7,940,771.55
预提的各项费用	6,787,046.00	4,260,000.00
合计	273,860,381.84	167,341,754.95

递延所得税资产年末数比年初数增加 16,244,910.42 元, 增加比例为 64.62%, 主要原因为: 本年确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 15,322,114.11 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	36,427,102.02	1,506,778.38	1,622,735.15		36,311,145.25
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	1,506,778.38	1,622,735.15		38,766,779.01

(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	70,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	893,000,000.00	390,000,000.00
合计	963,000,000.00	550,000,000.00

短期借款年末数比年初数增加 413,000,000.00 元，增加比例为 75.09%，主要原因为：本年增加借入短期借款。

(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	20,000,000.00	1,346,358.00
合计	20,000,000.00	1,346,358.00

下一会计期间将到期的金额 20,000,000.00 元。

应付票据年末数比年初数增加 18,653,642.00 元，增加比例为 1385.49%，主要原因为：未到期的应付票据大于上年末。

(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	774,227,048.48	367,212,423.52
1 年以上	215,372,910.85	285,426,445.75
合计	989,599,959.33	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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,396,154.70	6,896,154.70
上海栋华沥青有限公司	18,484,801.14	41,013,009.34
合计	24,880,955.84	47,909,164.04

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	2013 年 12 月 31 日	未偿付原因
上海方天工程建设有限公司	20,496,818.49	工程未决算
上海融成建筑劳务公司	6,156,310.51	工程未决算
安徽天昕市政工程公司	5,435,774.00	工程未决算
上海浦东杨园市政建筑工程有限公司	5,145,395.98	工程未决算
合计	37,234,298.98	

应付账款年末数比年初数增加 336,961,090.06 元, 增加比例为 51.63%, 主要原因为: 本年开工项目增加, 导致年末未支付的工程款增加。

(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	263,218,869.01	286,983,622.00
1 年以上	41,324,558.23	78,270,709.70
合计	304,543,427.24	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

单位名称	2013 年 12 月 31 日未结转原因
上海浦东工程建设管理有限公司	33,050,404.77 工程未决算
上海浦发工程建设管理有限公司	6,404,364.00 工程未决算
合计	39,454,768.77

(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	46,189,184.41	43,721,239.51	5,599,557.22
二、职工福利费		6,173,724.16	6,173,724.16	
三、社会保险费	101,621.09	13,644,137.74	13,595,937.39	149,821.44
其中：医疗保险费	12,219.10	3,513,967.94	3,418,407.42	107,779.62
基本养老保险费	83,838.18	9,082,323.93	9,134,677.27	31,484.84
失业保险费	5,180.05	493,968.04	488,981.40	10,166.69
工伤保险费	344.83	318,883.09	318,901.90	326.02
生育保险费	38.93	234,994.74	234,969.40	64.27
四、住房公积金	19,102.06	3,438,948.30	3,424,208.00	33,842.36
五、辞退福利				
六、其他		1,981,109.17	1,981,109.17	
七、工会经费和职工教育经费	226,561.61	2,039,554.24	2,126,389.58	139,726.27
合计	3,478,897.08	73,466,658.02	71,022,607.81	5,922,947.29

应付职工薪酬年末数比年初数增加 2,444,050.21 元，增加比例为 70.25 %，主要原因为：本年未支付的工资大于上年未支付的工资。

(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	-248,136.60	541,706.14
营业税	92,335,822.55	76,989,269.64
企业所得税	253,708,673.18	173,428,698.15
城市维护建设税	1,654,034.33	1,508,620.09
教育费附加	5,555,029.33	4,774,755.99
其他税费	1,642,663.25	1,364,120.56
合计	354,648,086.04	258,607,170.57

应交税费年末数比年初数增加 96,040,915.47 元，增加比例为 37.14%，主要原因为：本年下属 BT 公司的收入和利润总额上升，年末未交的营业税和企业所得税较上年增加。

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	345,014.21	5,223,625.00
企业债券利息	8,989,166.67	9,123,333.33
短期借款应付利息	1,641,243.49	1,512,598.80
资产支持票据利息	6,768,000.00	10,424,400.00
短期融资券利息	4,030,000.00	5,080,833.34
中期票据利息		13,692,777.78
合计	21,773,424.37	45,057,568.25

应付利息年末数比年初数减少 23,284,143.88 元，减少比例为 51.68 %，主要原因为：本年末较上年末减少了有息负债。

(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	5,105,008.84	7,658,649.80
1 年以上	6,686,823.78	7,984,674.98
合计	11,791,832.62	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

单位名称	2013 年 12 月 31 日	未结转原因
项目押金	2,403,700.00	尚未到结算期
合计	2,403,700.00	

(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 年内到期的长期借款	108,720,000.00	
1 年内到期的应付债券	199,778,821.00	700,000,000.00
合计	308,498,821.00	700,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	108,720,000.00	
合计	108,720,000.00	

年末余额中向国家开发银行借入借款 108,720,000.00 元的质押物为：《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。

3、 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
资产支持票据（2	200,000,000.00	2012 年 8 月 7 日	2 年	199,280,000.00	4,304,000.00	10,396,000.000	10,500,000.000	4,200,000.00	199,778,821.00

年 期)									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的非流动负债年末数比年初数减少 391,501,179.00 元，减少比例为 55.93%，主要原因为：本年末一年内到期的非流动负债少于上年末。

(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
短期融资券	400,000,000.00	480,000,000.00
递延收益-BT 项目利息收入	6,397,832.19	5,977,865.29
合计	406,397,832.19	485,977,865.29

短期有息负债利息支出情况

债券名称	发行日期	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期融资券	2012 年 8 月 24 日	5,080,833.34	8,989,166.67	14,070,000.00	
资产支持票据	2012 年 8 月 7 日	3,538,000.00	5,221,600.00	8,784,000.00	
短期融资券	2013 年 10 月 29 日		4,030,000.00		4,030,000.00
合计		8,618,833.34	18,240,766.67	22,854,000.00	4,030,000.00

短期有息负债面值

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期融资券	3 亿	2012 年 8 月 24 日	1 年	300,000,000.00		300,000,000.00	
资产支持票据	1.8 亿	2012 年 8 月 7 日	1 年	180,000,000.00		180,000,000.00	
短期融资券	4 亿	2013 年 10 月 29 日	1 年		400,000,000.00		400,000,000.00
合计				480,000,000.00	400,000,000.00	480,000,000.00	400,000,000.00

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	66,110,000.00	260,330,000.00
保证借款	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,066,110,000.00	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	借款终	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-----	-----	----	--------	-----	-----

	始日	止日			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	66,110,000.00	260,330,000.00
合计	/	/	/	/	3,066,110,000.00	3,260,330,000.00

年末余额中向国家开发银行借入借款 66,110,000.00 元的质押物为：《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。上述借款的担保方为本公司。

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 3,000,000,000.00 元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	2011年10月24日	5年	689,500,000.00	9,123,333.33	48,165,833.34	48,300,000.00	8,989,166.67	693,480,095.00
资产支持票据(3年期)	120,000,000	2012年8月7日	3年	119,568,000.00	2,582,400.00	6,405,600.00	6,420,000.00	2,568,000.00	119,758,484.00

应付债券的利息支出情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中期票据	13,692,777.78	19,767,222.22	33,460,000.00	
公司债	9,123,333.33	48,165,833.34	48,300,000.00	8,989,166.67
资产支持票据（2年期）	4,304,000.00	10,396,000.00	10,500,000.00	4,200,000.00
资产支持票据（3年期）	2,582,400.00	6,405,600.00	6,420,000.00	2,568,000.00
合计	29,702,511.11	84,734,655.56	98,680,000.00	15,757,166.67

利息调整

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	-8,556,956.00	2,037,051.00		-6,519,905.00
资产支持票据（2年期）	-577,985.00		-577,985.00	
资产支持票据（3年期）	-376,865.00	135,349.00		-241,516.00
合计	-9,511,806.00	2,172,400.00	-577,985.00	-6,761,421.00

面值情况

名称	面值	发行日期	期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	7 亿	2011 年 10 月 24 日	5 年	700,000,000.00			700,000,000.00
资产支持票据	2 亿	2012 年 8 月 7 日	2 年	200,000,000.00		200,000,000.00	
资产支持票据	1.2 亿	2012 年 8 月 7 日	3 年	120,000,000.00			120,000,000.00
合计				1,020,000,000.00		200,000,000.00	820,000,000.00

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:

1、 长期应付款分类

项目	期末数	期初数
上海地区 BT 项目	393,759,916.42	1,054,237,864.73
非上海地区 BT 项目	187,701,613.07	25,055,297.46
合计	581,461,529.49	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

单位	期末余额
航城路(S2-南六公路)工程	208,719,485.45
果香路工程	185,209,074.28
唐黄路(S1-周邓公路)工程	161,803,890.06
广电东路(夏城路-青洋路)工程	96,603,893.83
虹西路工程	46,204,495.38

3、 本报告期末长期应付款中应付关联方的款项情况

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

长期应付款年末数比年初数减少 497,831,632.70 元, 减少比例为 46.13%, 主要原因为: 本年浦东国际机场北通道整体项目审计结束结转收入。

(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

根据 2012 年 3 月 27 日本公司 2012 年第一次临时股东大会决议, 2013 年 1 月 10 中国证券监督

管理委员会《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）的核准，本公司非公开发行人民币普通股股票 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）。

股本年末数比年初数增加 194,800,000.00 元，增加比例为 39.10%，主要原因为：本年本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股（每股面值人民币 1 元）。

股本变动情况

项目	期初数	期初比例	本期增减变动	期末数	期末比例
1.有限售条件股份					
(1)国家持股					
(2)其他内资持股			194,800,000.00	194,800,000.00	28.11
有限售条件股份合计			194,800,000.00	194,800,000.00	28.11
2.无限售条件股份					
(1)人民币普通股	498,240,000.00	100.00		498,240,000.00	71.89
(2)境内上市的外资股					
无限售条件股份合计	498,240,000.00	100.00		498,240,000.00	71.89
3.股份总数	498,240,000.00	100.00	194,800,000.00	693,040,000.00	100.00

(三十一) 专项储备变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费用		12,642,522.53	12,642,522.53	

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	1,146,901,230.00	8,203,404.11	2,384,658,931.12
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	1,246,747,279.09	1,146,901,230.00	8,203,404.11	2,385,445,104.98

本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股共募集资金人民币 1,385,028,000.00 元，扣除非公开发行股票发生的费用 43,326,770.00 元，此次非公开发行股票募集资金净额为人民币 1,341,701,230.00 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 194,800,000.00 元，股东出资额溢价投入部分为人民币 1,146,901,230.00 元，计入资本公积。

本公司将上述募集资金增资子公司上海浦兴投资发展有限公司，由于该公司其他小股东未增资而使本公司实际享有该公司的权益少于出资额 8,203,404.11 元，在合并报表时冲减了资本公积。

资本公积年末数比年初数增加 1,138,697,825.89 元，增加比例为 91.33%，主要原因为：本年本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股，募集资金净额为人民币 1,341,701,230.00 元，其中股

东出资额溢价投入部分为人民币 1,146,901,230.00 元，计入资本公积。

(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	36,964,995.73		148,762,292.27
合计	111,797,296.54	36,964,995.73		148,762,292.27

盈余公积年末数比年初数增加 36,964,995.73 元，增加比例为 33.06%，主要原因为：根据本年净利润的 10% 计提盈余公积。

(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	493,498,012.41	/
减：提取法定盈余公积	36,964,995.73	10
本年对所有者（或股东）的分配	108,114,240.02	
期末未分配利润	1,392,849,825.95	/

未分配利润年末数比年初数增加 348,418,776.66 元，增加比例为 33.36%，主要原因为：本公司本年盈利 493,498,012.41 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	1,935,313,844.98	1,204,832,079.33
其他业务收入	8,547,627.68	3,287,095.54
营业成本	1,043,428,214.02	621,957,025.33

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	1,818,158,973.69	943,878,717.98	1,132,908,977.99	561,192,056.45
沥青砼及相关产品销售	98,067,301.16	82,424,743.69	47,745,785.80	40,694,277.45
环保产业	19,087,570.13	14,497,288.78	24,177,315.54	19,215,299.51
合计	1,935,313,844.98	1,040,800,750.45	1,204,832,079.33	621,101,633.41

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	1,735,271,005.08	856,533,375.48	1,155,973,705.02	579,374,016.80
非上海	200,042,839.90	184,267,374.97	48,858,374.31	41,727,616.61
合计	1,935,313,844.98	1,040,800,750.45	1,204,832,079.33	621,101,633.41

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	700,093,134.05	36.02
周邓公路新建工程	120,646,642.00	6.21
中环线（军工路越江隧道-高科中路）3 标	101,593,064.00	5.23
申江路高架专用道第一标段	100,201,810.00	5.15
S2 公路（S1-S32）辅道 3 标	82,832,599.00	4.26
合计	1,105,367,249.05	56.87

营业收入本年数比上年数增加 735,742,297.79 元，增加比例为 60.90%，主要原因为：本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加，以及结转的 BT 项目管理收入多于上年。

营业成本本年数比上年数增加 421,471,188.69 元，增加比例为 67.77%，主要原因为：本年施工工程开工较多而导致建筑施工成本增加。

(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	65,643,390.57	42,986,108.67	应纳税营业额
城市维护建设税	1,133,587.67	597,325.07	应纳流转税额
教育费附加	3,301,738.83	2,239,599.74	应纳流转税额
其他	1,373,357.70	1,114,301.27	
合计	71,452,074.77	46,937,334.75	/

营业税金及附加本年数比上年数增加 24,514,740.02 元，增加比例为 52.23%，主要原因为：本年结转的营业收入增加。

(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	282,490,205.91	350,593,984.27
减：利息收入	-27,177,581.88	-10,939,547.55
手续费	4,191,622.74	3,458,276.74
合计	259,504,246.77	343,112,713.46

(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	4,868,858.16	6,225,738.00
权益法核算的长期股权投资收益	42,198,372.41	34,636,992.33
BT 项目投资收益	570,150,240.88	681,482,148.76
合计	617,217,471.45	722,344,879.09

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
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	4,868,858.16	6,225,738.00	收到现金股利少于上年度
合计	4,868,858.16	6,225,738.00	/

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	42,198,372.41	34,636,992.33	净利润高于上年度
合计	42,198,372.41	34,636,992.33	/

(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	-115,956.77	9,134,539.60
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	-115,956.77	9,134,539.60

资产减值损失本年数比上年数减少 9,250,496.37 元，减少比例为 101.27%，主要原因为：本年末应收款项余额减少，计提的坏账准备也相应的减少。

(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	521,713.72	20,555,932.05	521,713.72
其中：固定资产处置利得	521,713.72	20,555,932.05	521,713.72
政府补助	20,047,959.00	14,337,955.94	20,047,959.00
违约赔偿收入	786,525.62		786,525.62
其他	77,130.87	2,934,009.79	77,130.87
合计	21,433,329.21	37,827,897.78	21,433,329.21

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
金桥镇人民政府补贴	7,326,000.00	4,323,570.00
川沙镇补贴收入	8,680,000.00	9,168,000.00
浦东新区镇级财政补贴	1,517,000.00	272,000.00
惠山开发区扶持资金	1,235,000.00	
其他财政资金扶持	1,289,959.00	574,385.94
合计	20,047,959.00	14,337,955.94

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
金桥镇人民政府补贴收入	7,326,000.00	4,323,570.00	7,326,000.00
川沙镇财政补贴收入	8,680,000.00	9,168,000.00	8,680,000.00
浦东新区镇级财政补贴	1,517,000.00	272,000.00	1,517,000.00
惠山开发区扶持资金	1,235,000.00		1,235,000.00
其他财政资金扶持	1,289,959.00	574,385.94	1,289,959.00
合计	20,047,959.00	14,337,955.94	20,047,959.00

营业外收入本年数比上年数减少 16,394,568.57 元，减少比例为 43.34%，主要原因为：上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	2,433,840.44	203,898.20	2,433,840.44
其中：固定资产处置损失	1,312,674.48	203,898.20	1,312,674.48
对外捐赠	80,000.00	80,000.00	80,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	921,418.07	663,335.15	921,418.07
其他支出		511,250.69	
合计	3,435,258.51	1,458,484.04	3,435,258.51

营业外支出本年数比上年数增加 1,976,774.47 元，增加比例为 135.54%，主要原因为：本公

司本年非流动资产处置损失大于上年。

(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	281,476,172.22	221,205,051.56
递延所得税调整	-16,244,910.42	-14,468,055.99
上年所得税清算调整	523,539.40	-956,731.51
合计	265,754,801.20	205,780,264.06

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

2013 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	0.7490	0.7490
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7316	0.7316

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

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) 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	28,348,141.13
政府补助	20,047,959.00
收到保证金	66,121,700.00
其他	715,125.62
利息收入	27,177,581.88
合计	142,410,507.63

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	66,770,116.81
支付保证金	73,756,916.00
其他	616,200.07
支付其他往来款	36,350,345.47
合计	177,493,578.35

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	1,877,017,947.83
合计	1,877,017,947.83

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	1,349,537,699.15
合计	1,349,537,699.15

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	820,959,094.26	637,395,491.45
加：资产减值准备	-115,956.77	9,134,539.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,568,536.01	24,628,651.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	4,290,585.96	4,147,948.19
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）	1,912,126.72	-20,352,033.85
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）	282,490,205.91	350,593,984.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-617,217,471.45	-722,344,879.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,244,910.42	-14,480,903.79
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）	-136,504,662.41	176,676,206.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,336,569.58	-141,133,924.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	306,039,109.97	199,301,977.65
其他	-806,572,889.12	-490,041,400.18
经营活动产生的现金流量净额	-83,059,661.76	13,525,657.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,775,781,539.91	571,803,379.19
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	1,203,978,160.72	-370,805,952.25

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	1,775,781,539.91	571,803,379.19
其中：库存现金	30,005.61	32,407.63
可随时用于支付的银行存款	1,774,551,534.30	570,568,971.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,200,000.00	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	1,775,781,539.91	571,803,379.19

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	有限公司	上海市浦	孙童	投资	3,998,810,000.00	20.90	20.90	上海市浦东新区	132294194

团)有限公司		东 新 区						有 资 产 监 督 管 理 委 员 会	
--------	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--

(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	闫国杰	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	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	99.47	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	徐斌	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	罗芳艳	投资	304,000.00	55.00	55.00	66608192-7
诸暨浦 越投资 有限公 司	有限责 任公司	浙江省 诸暨市	颜立群	投资	30,000.00	100.00	100.00	07868737-5

(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	有限公司	上海	王向阳	金融	1,000,000,000	20	20	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限公司	合肥	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	股东的子公司	13350263-7
上海浦东东大建筑材料有限公司	股东的子公司	63113168-0
上海浦东城市建设投资有限责任公司	股东的子公司	63060984-9
上海浦东城市建设实业发展有限公司	股东的子公司	13371813-9
上海浦迪房地产开发经营有限公司	股东的子公司	55007707-X
上海浦发工程建设管理有限公司	集团兄弟公司	63186396-1
上海浦东工程建设管理有限公司	集团兄弟公司	78476051-7
上海栋华沥青有限公司	其他	56480229-5
上海浦东唐城投资发展有限公司	集团兄弟公司	75188129-1

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

(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	道路施工	公开招投标	2,415.02	1.79	1,017.21	1.56

(集团)有限公司						
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	523.06	77.29	416.96	73.52
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	92.04	13.60	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	191.47	0.14	823.00	1.26
上海栋华沥青有限公司	沥青	按合同约定	8,741.57	4.78	6,406.36	9.80

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
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
上海浦东城市建设实业发展有限公司	道路施工	按合同约定	752.29	0.39		
上海浦东唐城投资发展有限公司	道路施工	按合同约定	100.60	0.05		

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	6,611	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	4,000	2013年8月20日~2014年8月16日	否

本公司	上海浦兴投资发展有限公司	3,000	2013 年 12 月 2 日~ 2014 年 12 月 1 日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	10,872	2012 年 5 月 25 日~ 2014 年 4 月 25 日	否

3、 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,000.00	2013 年 10 月 8 日	2014 年 4 月 7 日	注
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20,000.00	2013 年 10 月 9 日	2014 年 4 月 9 日	注

注: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捌亿元。2013 年执行的借款年利率为 5.32%~6.56%。

支付利息 单位：元 币种：人民币

贷款方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海浦东发展集团财务有限责任公司	435,202.78	14,151,997.22	13,936,977.78	650,222.22
合计	435,202.78	14,151,997.22	13,936,977.78	650,222.22

截止 2013 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 66,115,812.63 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		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	1,585,546.09		2,242,403.66	
应收账款	上海浦迪房地产开发有限公司	91,447.20		91,447.20	
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	1,123,478.72		117,497.12	
应收账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	3,370,017.21			
预付款项	上海浦东东大	109,938.09		109,938.09	

	建筑材料有限公司			
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	9,161,074.00		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	18,484,801.14	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

(七) 关键管理人员薪酬

2013 年度本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 260.51 万元（2012 年度为 243.20 万元）。2013 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 14 人（2012 年度为 14 人），其中在本公司领取报酬的为 9 人（2012 年度为 9 人）。

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

截至 2013 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:

无

截至 2013 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:

经本公司董事会批准，拟以股本 693,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.14 元（含税），共分配红利 148,310,560.00 元。上述分配方案还将提交股东大会审议通过。

十三、 其他重要事项

2013 年 8 月 28 日，本公司董事会审议通过了采取支付现金的方式购买浦发集团持有的浦建集团 100% 的股权。定价依据为：以具有证券期货业务资格的资产评估机构评估的交易标的截至评估基准日 2013 年 7 月 31 日的评估值为基础。截止资产负债表日，上述交易尚未完成。

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	期末数	期初数
---	-----	-----

类	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	301,835,580.39	99.80	27,595,455.83	9.14	373,202,338.41	99.84	28,953,872.67	7.76
组合小计	301,835,580.39	99.80	27,595,455.83	9.14	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	0.20	594,892.00	100.00	594,892.00	0.16	594,892.00	100.00
合计	302,430,472.39	/	28,190,347.83	/	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	163,241,761.18	54.08	8,162,088.06	259,931,790.77	69.65	12,996,589.54

小计						
1 至 2 年	73,198,778.94	24.25	7,319,877.89	47,389,307.19	12.70	4,738,930.72
2 至 3 年	19,310,363.49	6.40	2,896,554.52	39,157,913.65	10.49	5,873,687.05
3 年以上	46,084,676.78	15.27	9,216,935.36	26,723,326.80	7.16	5,344,665.36
合计	301,835,580.39	100.00	27,595,455.83	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	118,426,339.45	1 年以内	39.16
上海申迪建设有限公司	工程建设方	26,227,610.78	2 年以内	8.67
东营市西城改造指挥部	工程建设方	23,922,248.60	2 年以内	7.91
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	2 年以内	6.28
上海长兴岛开发建设有限公司	工程建设方	18,660,476.90	3 年以内	6.17
合计	/	206,221,420.24	/	68.19

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东城市建设实业发展有限公司	受同一母公司控制	3,370,017.21	1.11
上海浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	1,585,546.09	0.52
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	1,123,478.72	0.37
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	/	6,170,489.22	2.03

(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	14,200,240.27	30.42			1,604,674,305.71	98.37		
账龄组合	32,475,237.52	69.58	2,932,611.46	9.03	26,524,169.32	1.63	2,200,936.82	8.30
组合小计	46,675,477.79	100.00	2,932,611.46	6.28	1,631,198,475.03	100.00	2,200,936.82	0.13
合计	46,675,477.79	/	2,932,611.46	/	1,631,198,475.03	/	2,200,936.82	/

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年以内小计	18,873,830.84	58.12	943,691.54	17,597,071.36	66.34	879,853.57
1至2年	5,777,071.36	17.79	577,707.14	4,004,777.04	15.10	400,477.70
2至3年	3,073,085.90	9.46	460,962.89	1,277,172.76	4.82	191,575.91
3年以上	4,751,249.42	14.63	950,249.89	3,645,148.16	13.74	729,029.64
合计	32,475,237.52	100.00	2,932,611.46	26,524,169.32	100.00	2,200,936.82

## 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(%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	10,213,442.78	1年以内	21.88
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	9,161,074.00	2年以内	19.63
东营市清理拖欠办公室	工程管理方	4,134,700.00	2年以内	8.86
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	3,935,448.39	1年以内	8.43
上海浦东路桥检测所	检测机构	2,262,473.00	2年以内	4.85
合计	/	29,707,138.17	/	63.65

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(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	9,161,074.00	19.63
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	10,213,442.78	21.88
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	3,935,448.39	8.43
合计	/	23,309,965.17	49.94

其他应收款年末数比年初数减少 1,584,522,997.24 元，减少比例为 97.14%，主要原因为：本年对下属子公司的委托贷款为长期贷款，故转入其他非流动资产核算。

(三) 长期股权投资

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			51.00	51.00
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	179,955,200.00	179,955,234.08		179,955,234.08			90.00	90.00
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			55.00	55.00
上海寰渣业处置	4,272,300.00	4,272,296.64		4,272,296.64			51.00	51.00

有限公司								
诸暨越投资有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00			100.00	100.00
上海通汇汽车配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			30.00	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	22,198,372.41	418,745,891.56			20,000,000.00	20.00	20.00

长期股权投资的分类

项目	账面余额	跌价准备	账面净额
期末数:			
子公司	4,089,932,162.41		4,089,932,162.41
联营企业	421,201,525.32	2,455,633.76	418,745,891.56
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	4,523,133,687.73	2,455,633.76	4,520,678,053.97
期初数			
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
合计	2,859,234,085.32	2,455,633.76	2,856,778,451.56

长期股权投资本年数比上年数增加 1,663,899,602.41 元，增加比例为 58.19%，主要原因为：本年增资子公司上海浦兴投资发展有限公司 1,341,701,230.00 元和新设诸暨浦越投资有限公司 300,000,000.00 元。

(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	1,011,399,106.93	642,680,600.17
其他业务收入	7,794,585.00	2,067,328.54
营业成本	948,154,625.02	566,020,946.46

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	1,011,399,106.93	947,247,647.38	642,680,600.17	565,015,493.96
合计	1,011,399,106.93	947,247,647.38	642,680,600.17	565,015,493.96

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	820,366,776.43	767,125,316.52	593,822,225.86	523,287,877.35
非上海地区	191,032,330.50	180,122,330.86	48,858,374.31	41,727,616.61
合计	1,011,399,106.93	947,247,647.38	642,680,600.17	565,015,493.96

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 (%)
周邓公路新建工程	120,646,642.00	11.84
中环线（军工路越江隧道-高科中路）3 标	101,593,064.00	9.97

申江路高架专用道第一标段	100,201,810.00	9.83
S2 公路 (S1-S32) 辅道 3 标	82,832,599.00	8.13
常州花园街第一标段	52,604,155.00	5.16
合计	457,878,270.00	44.93

营业收入本年数比上年数增加 374,445,763.22 元, 增加比例为 58.08%, 主要原因为: 本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加。

营业成本本年数比上年数增加 382,133,678.56 元, 增加比例为 67.51%, 主要原因为: 本年施工工程开工较多而导致建筑施工成本增加。

(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	397,421,422.16	226,735,738.00
权益法核算的长期股权投资收益	42,198,372.41	34,636,992.33
其它	97,543,848.05	72,147,419.44
合计	537,163,642.62	333,520,149.77

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
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	4,868,858.16	6,225,738.00	收到现金股利少于上年度
上海北通投资发展有限公司	330,000,000.00	220,000,000.00	收到现金股利多于上年度
上海浦兴投资发展有限公司	59,492,564.00		本年分红
上海寰保渣业处置有限公司		510,000.00	本年未分红
上海浦东路桥沥青材料有限公司	3,060,000.00		本年分红
合计	397,421,422.16	226,735,738.00	/

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	42,198,372.41	34,636,992.33	净利润高于上年度
合计	42,198,372.41	34,636,992.33	/

投资收益本年数比上年数增加 203,643,492.85 元, 增加比例为 61.06%, 主要原因为: 本年收到下属子公司的分红款比上年多 172,042,564.00 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	369,649,957.25	199,784,611.74
加: 资产减值准备	-626,742.20	8,544,034.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,025,635.62	22,045,098.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,704,901.11	2,891,277.65
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)	-273,341.12	-20,323,002.32
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)	152,752,478.42	142,773,908.12
投资损失 (收益以“-”号填列)	-537,163,642.62	-333,520,149.77
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-15,528,102.78	-13,190,825.33
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)	-131,978,641.62	181,873,560.89
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	66,901,692.95	-162,771,907.19
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	192,683,628.20	96,161,776.75
其他	186,977.64	186,977.64
经营活动产生的现金流量净额	117,334,800.85	124,455,361.70
<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	476,520,145.54	258,744,040.62
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	217,776,104.92	-280,203,689.83

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,912,126.72	20,352,033.85	-2,154,737.76
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	20,047,959.00	14,337,955.94	18,390,200.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损			2,110,000.00

益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,761.58	1,679,423.95	585,338.91
少数股东权益影响额	-2,570,149.07	-3,286,568.54	-2,341,476.23
所得税影响额	-3,928,345.24	-6,416,571.48	-1,581,706.86
合计	11,499,576.39	26,666,273.72	15,007,618.06

(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	11.73	0.7471	0.7471
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.46	0.7297	0.7297

(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	增减额	幅度	主要增减变动原因
资产负债表项目：			
货币资金	1,203,978,160.72	210.56	本公司本期定向增发股票收到募集资金 1,341,701,230.00 元。
应收票据	-976,674.47	-33.14	应收票据到期承兑。
其他应收款	8,676,343.83	33.84	本年净支付工程保证金约 760 万元。
递延所得税资产	16,244,910.42	64.62	本年确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 15,322,114.11 元。
短期借款	413,000,000.00	75.09	本年增加借入短期借款。
应付票据	18,653,642.00	1,385.49	未到期的应付票据大于上年末。
应付账款	336,961,090.06	51.63	本年开工项目增加，导致年末未支付的工程款增加。
应付职工薪酬	2,444,050.21	70.25	本年末未支付的工资大于上年末未支付的工资。
应交税费	96,040,915.47	37.14	本年下属 BT 公司的收入和利润总额上升，年末未交的营业税和企业所得税较上年增加。
应付利息	-23,284,143.88	-51.68	本年末较上年末减少了有息负债。
一年内到期的非流动负债	-391,501,179.00	-55.93	本年末一年内到期的非流动负债少于上年末。
长期应付款	-497,831,632.70	-46.13	本年浦东国际机场北通道整体项目审计结束结转收入。
股本（实收资本）	194,800,000.00	39.1	本年本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股（每股面值人民币 1 元）。
资本公积	1,138,697,825.89	91.33	本年本公司非公开发行人民币普通股股票，其中股东出资额溢价计入资

			本公积。
盈余公积	36,964,995.73	33.06	根据本年净利润的 10% 计提盈余公积。
未分配利润	348,418,776.66	33.36	本公司本年盈利 493,498,012.41 元。
利润表项目：			
营业收入	735,742,297.79	60.9	本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加，以及结转的 BT 项目管理收入多于上年。
营业成本	421,471,188.69	67.77	本年施工工程开工较多而导致建筑施工成本增加。
营业税金及附加	24,514,740.02	52.23	本年结转的营业收入增加。
资产减值损失	-9,250,496.37	-101.27	本年末应收款项余额减少，计提的坏账准备也相应的减少。
营业外收入	-16,394,568.57	-43.34	上年年出售钱江大厦办公楼产生收益 20,435,832.97 元。
营业外支出	1,976,774.47	135.54	本公司本年非流动资产处置损失大于上年。

## 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

