

上海建工集团股份有限公司

600170

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人徐征、主管会计工作负责人尹克定及会计机构负责人（会计主管人员）王红顺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告（未经审计）.....	25
第十节	备查文件目录.....	132

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海建工、本公司、公司	指	上海建工集团股份有限公司
建工总公司、公司控股股东	指	上海建工（集团）总公司
BT 项目	指	建设—移交（Build-Transfer）项目

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海建工集团股份有限公司
公司的中文名称简称	上海建工
公司的外文名称	Shanghai Construction Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SCG
公司的法定代表人	徐征

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤卫平	李胜
联系地址	上海市东大名路 666 号	上海市东大名路 666 号
电话	35100838	35318170
传真	55886222	55886222
电子信箱	ir@scg.com.cn	ir@scg.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区福山路 33 号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市东大名路 666 号
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	www.scg.com.cn
电子信箱	ir@scg.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-08-21/600170_20140822_2.pdf

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海建工	600170	G 建工

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 7 月 15 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000062493
税务登记号码	310044631189305
组织机构代码	63118930-5

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	55,077,046,557.81	46,450,092,764.09	46,203,964,061.88	18.57
归属于上市公司股东的净利润	855,098,122.38	776,714,280.83	782,566,095.45	10.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	788,939,563.94	675,964,099.75	681,815,914.37	16.71
经营活动产生的现金流量净额	-4,949,517,422.75	-3,664,981,763.95	-3,663,890,424.01	35.05
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	13,227,865,635.03	13,476,423,073.19	12,096,012,826.52	-1.84
总资产	96,603,475,895.32	96,262,893,984.30	84,109,870,392.66	0.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.24	0.22	0.28	9.09
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.22	0.28	9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.19	0.25	15.79
加权平均净资产收益率（%）	6.32	5.74	6.46	增加 0.58 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.83	5	5.62	增加 0.83 个百分点

本报告期，公司新增同一控制下合并企业 4 家，因此追溯调整公司合并资产负债表年初数，增加净资产。本报告期末，前述 4 家企业资本公积转出，并将合并日报表盈余公积和未分配利润还原。因此，期末公司资本公积减少 542,535,668.52 元，并导致期末归属于上市公司股东的净资产较期初减少。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
----------	----

非流动资产处置损益	4,025,888.11
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	52,080,156.20
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	26,181,011.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,042,493.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,041,552.03
少数股东权益影响额	-5,671,654.65
所得税影响额	-19,457,783.88
合计	66,158,558.44

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

2014 年上半年，公司经营业务平稳增长，企业运行平稳有序。公司继续向着“发展成为具有国际竞争力的建设集团”的战略目标，积极推动公司各产业协同发展，实现了经济效益的稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 550.77 亿元，比去年同期增长 18.57%，为公司年度目标的 50.53%；实现净利润 8.87 亿元，比去年同期增长 11.28%。

1、 建筑施工业务经营情况

报告期，公司新签建筑施工合同累计 816.12 亿元，同比增长 14.9%。在新签合同中，一般民用建筑项目 342 项，合计合同额 485.01 亿元人民币（包括：商业房产项目 130 项，合计合同额 242.58 亿元人民币；住宅项目 122 项，合计合同额 147.99 亿元人民币）；工业建筑项目 219 项，合计合同金额 19.78 亿元人民币；市政基础设施项目 103 项，合计合同额 82.11 亿元人民币；公共建筑项目 79 项，合计合同额 77.14 亿元人民币；其他项目合计合同额 27.72 亿元人民币。上半年，公司在上海以外地区新签建筑施工合同合计金额 282.49 亿元人民币，占报告期新签合同总额的 40.8%。

报告期，公司该板块业务实现营业收入 481.79 亿元、毛利 29.68 亿元，分别比去年同期增长 16.87%、35.32%。

2、 建筑相关工业经营情况

报告期，公司下属工业企业新签对外销售合同累计 32.78 亿元，共产销混凝土 866 万立方米、混凝土预制构件 16.9 万立方米、混凝土搅拌机 588 辆。

报告期，公司该板块业务实现营业收入 20.64 亿元、毛利 2.38 亿元，分别比去年同期增长 13.96%、-3.09%。

3、 房地产开发业务经营情况

报告期，公司下属房产公司新增可开发土地面积 46 万平方米；新开工建设住房 10.7 万平方米；新签房产销售（预售）合同累计 29.3 亿元，合计面积 16.7 万平方米（其中新签保障房销售合同累计 5.7 亿元，合计面积 5.8 万平方米）。

报告期，公司该板块业务实现营业收入 18.84 亿元、毛利 5.60 亿元，分别比去年同期增长 66.45%、103.06%。

4、 城市基础设施投资运营业务经营情况

报告期内，公司保有城市基础设施投资项目 15 个，完成项目投资 19.52 亿元。报告期，公司新签常州市金武路改建工程 BT 项目、南昌市九龙湖综合整治工程--湖体和岸线整治工程 BT 项目合同，合同金额 7.70 亿元。

报告期，公司该板块业务实现营业收入 5.73 亿元、毛利 4.81 亿元，分别比去年同期增长 64.34%、79.61%。

5、 设计咨询业务经营情况

报告期内，公司下属设计咨询企业新签设计咨询合同累计 28.94 亿元，比上年同期增长 9.6%。设计咨询业务营业收入达到 9.88 亿元，毛利 2.77 亿元，分别比上年同期增长 13.8%和 27.9%。

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	55,077,046,557.81	46,450,092,764.09	18.57
营业成本	50,638,036,471.40	43,271,400,389.84	17.02
销售费用	117,660,287.54	123,600,778.20	-4.81

管理费用	1,753,556,315.93	1,322,477,038.89	32.6
财务费用	289,002,331.61	77,779,746.89	271.57
经营活动产生的现金流量净额	-4,949,517,422.75	-3,664,981,763.95	35.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,425,584,070.51	-481,196,637.32	817.7
筹资活动产生的现金流量净额	2,048,859,812.82	-151,963,172.36	1,448.26
研发支出	391,705,466.81	144,238,653.96	171.57

管理费用变动原因说明：主要是由于报告期公司科研项目费用投入增加和员工薪酬及附加费增加。

财务费用变动原因说明：主要是由于报告期公司借款增加，导致利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于报告期公司生产经营规模扩大，用于购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于报告期公司下属子公司用于支付股权收购的款项增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于报告期公司用于 BT 项目投资的银行贷款增加，下属子公司用于扩大生产经营规模的银行贷款增加。

研发支出变动原因说明：为进一步提高公司竞争力，公司设立了工程研究总院和 9 个一级研发机构，还在子公司设立了研究分院，全面加强了科研力度，因此科研项目数量及费用投入显著增加。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司以“创新驱动、转型发展”为指导，围绕建筑主业拓展相关多元化业务，并加强业务板块间的联动，改善产业结构及利润结构，有效提升公司盈利能力。截至报告期末，公司实现营业收入 550.77 亿元，为公司年度目标的 50.53%，累计新签合同总额 816.12 亿元，为公司年度目标的 53.8%，为完成全年经营计划奠定了基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
建筑、承包、 设计、施工	48,178,715,760.60	45,210,320,430.69	6.16	16.87	15.83	增加 0.84 个百分点
建筑工业	2,063,731,972.50	1,825,944,076.79	11.52	13.96	16.63	减少 2.03 个百分点
房产开发	1,884,327,412.35	1,324,405,783.90	29.71	66.45	54.67	增加 5.36 个百分点
城市基础设施 投资建设	573,336,172.80	92,602,144.06	83.85	64.34	14.03	增加 7.13 个百分点
成套设备及其 他商品进出口	1,653,985,287.33	1,612,415,146.88	2.51	14.99	18.41	减少 2.82 个百分点
其他业务	418,632,235.07	318,679,097.49	23.88	54.07	70.11	减少 7.18 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
一般民用建筑	12,970,817,887.27	12,175,709,745.20	6.13	-11.84	-12.86	增加 1.11 个百分点
30-50 层民用建筑	741,616,046.43	697,965,456.54	5.89	-36.85	-37.77	增加 1.39 个百分点
50 层以上民用建筑	409,095,210.03	386,393,781.47	5.55	4.14	2.74	增加 1.28 个百分点
工业建筑	2,148,040,575.03	2,032,332,760.35	5.39	-14.23	-15.31	增加 1.21 个百分点
市政建筑	4,229,805,275.05	3,956,085,992.10	6.47	-15.28	-16.47	增加 1.33 个百分点
公共设施建筑	9,520,833,970.19	9,036,794,924.47	5.08	-0.66	-1.82	增加 1.12 个百分点
建筑装饰工程	1,380,324,530.98	1,222,334,890.50	11.45	73.37	75.26	减少 0.95 个百分点
总承包工程	14,294,335,132.87	13,599,512,662.52	4.86	183.89	184.04	减少 0.05 个百分点
石料销售	201,009,283.13	123,023,052.49	38.80	62.67	76.09	减少 4.66 个百分点
公路建设、运营（BT 项目）	573,336,172.80	92,602,144.06	83.85	64.34	14.03	增加 7.13 个百分点
设计服务	987,693,277.92	710,285,431.74	28.09	13.84	9.15	增加 3.09 个百分点
销售商品混凝土材料	1,379,740,674.05	1,248,863,869.28	9.49	22.71	26.90	减少 2.99 个百分点
混凝土构件	213,347,329.96	212,240,401.59	0.52	36.27	44.77	减少 5.84 个百分点
混凝土加工设备	247,133,865.88	225,426,279.33	8.78	-35.28	-34.57	减少 0.98 个百分点
园林绿化	1,496,153,854.83	1,392,904,785.80	6.90	28.26	28.52	减少 0.19 个百分点
房地产开发	1,884,327,412.35	1,324,405,783.90	29.71	66.45	54.67	增加 5.36 个百分点
设备进出口业务	1,653,985,287.33	1,612,415,146.88	2.51	14.99	18.41	减少 2.82 个百分点
其他	441,133,054.55	335,069,571.59	24.04	49.48	61.03	减少 5.45 个百分点

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(%)
中国大陆地区	53,824,014,870.36	18.79

其他国家地区	948,713,970.29	3.66
--------	----------------	------

(三) 核心竞争力分析

上海建工是一家有着 60 年历史渊源的大型建设集团，参与了大量的国内知名建筑物的建设。从 20 世纪 90 年代以来，上海建工创造了一系列新纪录：世界跨度最大的钢拱桥--卢浦大桥、世界第一条高速磁浮列车商业营运线、国内第一座外海大桥--东海大桥、468 米的上海东方明珠广播电视塔、420.5 米的金茂大厦、492 米的环球金融大厦、632 米的上海中心大厦（在建）等，在中国乃至世界的建筑史上留下了不朽的业绩。

经过多年的发展，公司已逐步形成了工程设计、施工、管理服务、建筑相关工业、房产开发、市政基础设施投资经营等产业板块，营业规模持续较高速度增长。自 1998 年起，连年进入美国《工程新闻纪录》（ENR）杂志评选的“全球最大的 250 家国际工程承包商”的前 50 名。2013 年公司该项排名进一步提高，位列 13。目前，公司的市场竞争力主要体现在以下四方面：

1、品牌美誉度高。上海建工在上海和全国主要城市设计、建造了一批具有国际水平的超高层建筑、综合交通枢纽、文化体育设施、市政设施等，树立了良好的市场形象和社会口碑。

2、管理较为集约。得益于长期耕耘上海高端建筑市场，公司形成了一系列卓有成效的集约管理体系，能有效控制项目建设的质量、安全、成本。

3、产业链资源较为完整。通过多轮资本运作，上海建工已初步形成从设计咨询、投资、房地产开发、建安施工、建筑材料、制造加工等比较完整的产业链，产业发展的空间和潜力较大。

4、拥有一批行业领军人物和团队。经过一系列重大工程的建设，公司培育了包括中国工程院院士、设计大师、领军人物在内的大量行业精英。在市政工程设计、超高层建筑施工、大跨度桥梁、超大型钢结构安装、地下空间开发等领域，公司已拥有一批具有国际水平的专业团队，科技创新能力较强。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	国债		国债回购	6,173,923.65		0	0	1,434,035.75
2	基金		华夏货币基金	1,978,997.41		0	0	2,997,096.52
合计				8,152,921.06	/	0	100	4,431,132.27

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	2,000,000.00	0.045	0.045	76,029,629.20	134,310.96	-2,394,303.24	可供出售金融资产	上市公司流通股

601328	交通银行	10,075,214.40	0.008	0.008	24,269,271.96		185,925.77	可供出售金融资产	上市公司流通股
600649	城投控股	3,728,261.00	0.09	0.09	13,481,685.00		-3,341,809.36	可供出售金融资产	上市公司流通股
600655	豫园商城	901,765.68	0.055	0.055	5,854,180.80	5,594,278.83	-244,854.66	可供出售金融资产	上市公司流通股
600616	金枫酒业	246,000.00	0.082	0.082	2,812,360.20		-146,033.69	可供出售金融资产	上市公司流通股
600800	天津磁卡	3,000,000.00	0.098	0.098	1,596,000.00		-45,000.00	可供出售金融资产	上市公司法人股
600820	隧道股份	327,788.58	0.02	0.02	1,212,500.00	37,500.00	39,376.97	可供出售金融资产	上市公司流通股
000509	同人华塑	605,880.00	0.079	0.079	574,200.00		-690,871.50	可供出售金融资产	上市公司法人股
600665	天地源	176,053.20	0.02	0.02	437,910.75		-25,797.72	可供出售金融资产	上市公司流通股
600832	东方明珠	141,000.00	0.002	0.002	767,370.24		63,423.36	可供出售金融资产	上市公司流通股
600642	申能股份	107,200.00	0.002	0.002	349,920.00		-16,083.28	可供出售金融资产	上市公司流通股
600819	耀皮玻璃	101,200.00	0.008	0.008	554,400.00		154,530.00	可供出售金融资产	上市公司流通股
600650	锦江投资	208,000.00	0.009	0.009	470,970.72		-45,907.35	可供出售金融资产	上市公司流通股
合计		21,618,362.86	/	/	128,410,398.87	5,766,089.79	-6,507,404.70	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东方证券股份有限公司	109,933,727.43	3.12	3.12	248,592,236.43			长期股权投资	发起人股东
上海银行股份有限公司	3,655,347.12	0.02	0.02	3,655,347.12	287,987.92		长期股权投资	
国开精诚(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00	2.92	2.92	200,000,000.00			长期股权投资	增资直接入股
合计	313,589,074.55	/	/	452,247,583.55	287,987.92		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有资金	招商银行华灵支行	50,000,000.00	2014.3.6-2014.12.25	保本浮动收益	5.2%-9%	盈	否
银行理财产品	自有资金	广发银行华灵支行	20,000,000.00	2014.6.30-2014.8.29	保本固定收益	4.70%	盈	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	55,000,000.00	工作日天天开放	非保本浮动收益	2.25%-4.53%	盈	否

(4) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

本报告期，纳入公司合并报表范围的子公司共有 37 家，其中净利润占本上市公司净利润 10% 以上的单个子公司共 4 家，情况如下：

子公司全称	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海建工房产有限公司	90,000	2,340,042.24	190,823.35	10,996.26
上海建工材料工程有限公司	22,500	836,272.80	340,341.71	10,977.93
上海市政工程设计研究总院 (集团)有限公司	50,000	538,235.52	183,350.12	11,137.28
上海建工四建集团有限公司	30,000	812,354.08	528,516.29	11,807.97

上海建工房产有限公司是公司下属专业从事房地产开发、销售的全资子公司。该公司主要立足于上海市房地产市场，以开发中高档商品住宅和保障性住房为主，辅以商业写字楼、标准厂房。近些年，建工房产作为本公司房地产开发业务的运作平台承担了大量的上海市保障房建设任务。同时，该公司还将房产开发业务拓展到了江苏、安徽等地。

上海建工材料工程有限公司为公司下属专业从事预拌商品混凝土及预制构件研发、生产及销售的企业，具有行业最高资质，可生产各种强度等级的混凝土和特种混凝土。目前，该公司年产销商品混凝土近 2000 万立方米，在全国同行业中处于领先地位。

上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司专业从事规划、工程设计和咨询、工程建设总承包及项目管理全过程服务。其综合实力在我国市政设计领域位于前列，是首批获得国家工程设计综合资质甲级证书的企业之一，可承担市政工程等 21 个行业的工程设计，业务覆盖基础设施建设行业各领域，连续多年进入建设部“勘察设计全国百强”排名。

上海建工四建集团有限公司为公司下属的工程总承包企业，主营业务涵盖建筑设计、房屋建筑、市政公用、公路专业承包等，具有房屋建筑工程总承包特级、市政公用工程施工总承包一级、机电安装工程总承包一级、建筑行业（建筑工程）设计甲级及其他多项专业资质。

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情 况
无锡市吴越路工程 (A 标段)BT 项目	56,169.6	已竣工决算		56,169.60	77.55
常州市客运中心及 综合配套系统工程 BT 项目	97,696.68	已竣工决算		96,719.71	1813.94
无锡市太湖新城瑞 景道等道路工程 BT 项目	112,863	已初步决算	3,969.64	113,401.34	1327.01
常州市武进区龙江 路高架南延工程 BT 项目	143,266.04	已竣工决算	1,000	141,102.74	6843.22
常州市中吴大道等 工程 BT 项目	51,386.15	在建	207.25	44,905.20	1422.33
南京南站综合枢纽 站东路站西路工程/ 南北高架落客平台 联络道工程/宏运大 道工程 BT 项目	238,085.00	在建		100,000	3727.05
无锡市杨胡路等道 路 BT 项目	45,680.03	在建	2,711.76	22,418.22	904.89

昆山市中环线快速化改造工程 BT 项目	1,084,700.00	在建	143,029.13	548,862.27	21238.92
无锡市北中路工程 BT 项目	88,763.06	在建	11,033.72	35,767.23	1872.44
南昌市红谷滩九龙湖核心起步区市政道路 BT 项目	67,400	在建	3,950	23,690	
泰州市高港区田许线改扩建工程 BT 项目	94,947	在建	4,000	33,715.55	1335.29
常州市金武路改建工程（金坛段）BT 项目	111,126.73	在建	7,000	31,112.67	1149.98
泉州台商投资区百崎湖区整治及防洪排涝系统工程 BT 项目	38,000	在建		1,300	
常州市金武路改建工程（武进段）BT 项目	57,035.40	在建	12,003.54	12,003.54	139.47
九龙湖综合整治工程--湖体和岸线整治工程 BT 项目	20,025	在建	6,300	6,300	
合计	2,307,143.69	/	195,205.04	1,267,468.07	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

（一） 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2013 年度股东大会决议，公司 2013 年度的利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 2,775,267,568 股为基数，每 10 股派送现金 2 元（含税），每 10 股转增 3 股。截至 2014 年 6 月 18 日，本次利润分配已实施完毕。

三、 其他披露事项

（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014 年 1 月 16 日, 公司六届八次董事会审议通过了《关于拟竞买南京奥和房地产开发有限公司 100%股权的议案》, 同意公司下属子公司上海建工房产有限公司 (以下简称“建工房产”) 在董事会授权范围内竞买南京奥和房地产开发有限公司 (以下简称“奥和房产”) 100% 股权。2014 年 1 月 29 日, 建工房产参加南京产权交易中心组织的奥和房地 100% 股权转让现场竞价, 以 352,000 万元人民币竞得该项股权。(详见公司 2014 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《上海建工集团股份有限公司关于竞买南京奥和房地产开发有限公司 100% 股权结果的公告》)	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-01-30/600170_20140131_1.pdf
2014 年 4 月 28 日, 公司六届十一次董事会审议通过了《关于收购上海建翼投资发展有限公司 100% 股权的议案》, 同意公司下属子公司建工房产以资产评估价受让建工总公司下属子公司上海建一实业有限公司拥有的上海建翼投资发展有限公司 100% 股权, 本次交易为关联交易。(详见公司 2014 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《上海建工集团股份有限公司关联交易公告》) 2014 年 8 月 10 日, 上海建翼投资发展有限公司取得了工商登记变更后的新营业执照。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600170_20140430_3.pdf

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 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
2014 年 4 月 28 日, 公司六届十一次董事会审议通过了《关于收购上海建翼投资发展有限公司 100% 股权的议案》, 同意公司下属子公司建工房产以资产评估价受让建工总公司下属子公司上海建一实业有限公司拥有的上海建翼投资发展有限公司 100% 股权, 本次交易为关联交易。(详见公司 2014 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《上海建工集团股份有限公司关联交易公告》) 2014 年 8 月 10 日, 上海建翼投资发展有限公司取得了工商登记变更后的新营业执照。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600170_20140430_3.pdf

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海华东建筑机械厂有限公司	全资子公司	客户	352,462,017.40				连带责任担保		否		是	否	
上海建工房产有限公司	全资子公司	客户	1,011,000,000.00				连带责任担保		否		否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								1,363,462,017.40					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								1,363,462,017.40					
担保总额占公司净资产的比例(%)								9.45					

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海建工（集团）总公司	承诺内容之一：针对 2011 年实施的资产重组中外经集团未整体注入上市公司，海外业务同业竞争问题，建工总公司承诺：承诺外经集团今后不再从事与上市公司相同的海外业务。承诺内容之二：针对 2011 年资产重组完成后，避免潜在同业竞争的问题，建工总公司承诺：（1）建工总公司以及控股子公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权	长期	否	是		

			益)从事与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动;(2)本次重组完成后,建工总公司在中国境内外不再承接新的建筑总承包业务,该类业务全部由上市公司独立负责和开展。					
	股份限售	上海建工集团总公司	因实施 2011 年资产重组,建工总公司承诺:本次以资产认购的上海建工集团股份有限公司的 114,301,930 股股份,自本次非公开发行股份结束之日起三十六个月不转让;建工总公司因前次重大资产重组中以资产认购的上海建工集团股份有限公司共计 322,761,557 股股份,则继续履行相关股份锁定承诺,即自上次重组完成后三十六个月不转让;前次重组前建工总公司所持有的 405,738,000 股,自本次非公开发行股份结束之日起十二个月不转让。	2014 年 8 月 2 日	是	是		
	其他	上海建工集团总公司	针对 2011 年实施的资产重组,建工总公司为设立上海外经,实施了相关股权划转(详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)第 39 页),建工总公司承诺:若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务,在相关权利人对划转行为提出异议,要求划入方等承担赔偿责任或进行追索债权的情形下,建工总公司将承担该等赔偿责任。	法律诉讼有效期内	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海建工集团总公司	针对 2010 年实施的重大资产重组标的资产在重组前涉及的相关划转(详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)第 212-214 页),建工总公司承诺:若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务,在相关权利人对划转行为提出异议,要求划入方等承担赔偿责任或进行追索债权的情形下,建工总公司将承担该等赔偿责任。	法律诉讼有效期内	否	是		

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	1,929,373,120	69.52			578,811,936		578,811,936	2,508,185,056	69.52
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,929,373,120	69.52			578,811,936		578,811,936	2,508,185,056	69.52
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	845,894,448	30.48			253,768,334		253,768,334	1,099,662,782	30.48
1、人民币普通股	845,894,448	30.48			253,768,334		253,768,334	1,099,662,782	30.48
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	2,775,267,568	100			832,580,270		832,580,270	3,607,847,838	100

2、股份变动情况说明

报告期，公司实施了 2013 年度利润分配。实施后，公司总股本由 2,775,267,568 股增加至 3,607,847,838 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海建工（集团）总公司	880,420,752		264,126,225	1,144,546,977	股改承诺及非公开发行股份承诺	限售期已满，该股东尚未提出流通申请。
上海建工（集团）总公司	774,627,736		232,388,321	1,007,016,057	非公开发行股份承诺	限售期已满，该股东尚未提出流通申请。
上海建工（集团）总公司	274,324,632		82,297,390	356,622,022	非公开发行股份承诺	限售期已满，该股东尚未提出流通申请。
合计	1,929,373,120		578,811,936	2,508,185,056	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				104,889		
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
上海建工（集团）总公司	国有法人	72.88	2,629,540,638	606,817,070	2,508,185,056	无
长江养老保险股份有限公司—长江中长期延付增值二号投资组合账户	其他	0.32	11,561,923	7,678,068		无
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16	5,723,537	1,243,704		无
通辽市蒙古王工贸有限公司	境内非国有法人	0.13	4,685,539	782,036		无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.12	4,385,402	1,253,762		无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.11	4,127,891	2,327,891		无
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.11	3,908,402	1,583,893		无
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.10	3,776,716	888,019		无

金						
顾维	境内 自然人	0.10	3,640,000	1,051,200		无
关爱华	境内 自然人	0.09	3,286,660	758,460		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		
上海建工（集团）总公司		121,355,582		人民币普通股		121,355,582
长江养老保险股份有限公司－长江中长期延付增值二号投资组合账户		11,561,923		人民币普通股		11,561,923
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		5,723,537		人民币普通股		5,723,537
通辽市蒙古王工贸有限公司		4,685,539		人民币普通股		4,685,539
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		4,385,402		人民币普通股		4,385,402
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪		4,127,891		人民币普通股		4,127,891
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		3,908,402		人民币普通股		3,908,402
中国建设银行－上证 180 交易型开放式指数证券投资基金		3,776,716		人民币普通股		3,776,716
顾维		3,640,000		人民币普通股		3,640,000
关爱华		3,286,660		人民币普通股		3,286,660
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东上海建工（集团）总公司与上述其他股东无关联关系或一致行动。公司未知其他股东间有何关联关系或一致行动。				

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	上海建工（集团） 总公司	1,144,546,977			限售期已满，该股东 尚未提出流通申请。
2	上海建工（集团） 总公司	1,007,016,057			限售期已满，该股东 尚未提出流通申请。
3	上海建工（集团） 总公司	356,622,022			限售期已满，该股东 尚未提出流通申请。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
徐征	董事长	30,101	39,131	9,030	公司于报告期内实施 2013 年度利润分配
郭雪林	监事会副 主席	22,661	29,459	6,798	公司于报告期内实施 2013 年度利润分配
朱忠明	副总裁	5,664	7,363	1,699	公司于报告期内实施 2013 年度利润分配
尤卫平	董事会秘 书	30,101	39,131	9,030	公司于报告期内实施 2013 年度利润分配

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶卫东	职工代表董事	聘任	经公司职工代表民主选举担任 职工代表董事。
刘广令	监事	聘任	经公司 2013 年度股东大会选 举担任监事。
施正峰	职工代表监事	聘任	经公司职工代表民主选举担任 职工代表监事。
蔡国强	副总裁	聘任	经公司第六届董事会表决增聘 担任公司副总裁。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海建工集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		19,876,621,705.68	27,192,642,470.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,601,969,671.72	1,214,640,814.01
应收账款		9,745,031,609.27	11,703,764,745.89
预付款项		1,742,983,019.51	1,564,138,257.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		84,169,415.16	72,790,046.17
应收股利		4,604,002.34	799,703.55
其他应收款		1,944,448,361.77	1,825,991,072.14
买入返售金融资产			
存货		35,002,289,550.37	31,579,892,109.88
其中: 工程施工		16,446,625,818.45	15,015,514,874.11
一年内到期的非流动资产		445,037,465.07	787,863,971.81
其他流动资产		417,933,347.57	151,510,250.53
流动资产合计		70,865,088,148.46	76,094,033,441.86
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		128,466,398.87	136,978,413.73
持有至到期投资			
长期应收款		9,689,530,808.39	7,946,587,152.83
长期股权投资		1,596,981,559.77	1,397,802,999.11
投资性房地产		692,018,872.03	620,087,485.44
固定资产		5,359,080,541.52	5,660,640,452.25
在建工程		619,534,821.62	496,138,365.12

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		2,997,425,991.48	3,077,918,104.95
开发支出			
商誉		243,308,380.13	241,830,587.73
长期待摊费用		43,608,962.38	47,649,849.09
递延所得税资产		344,405,901.19	338,165,423.39
其他非流动资产		4,024,025,509.48	205,061,708.80
非流动资产合计		25,738,387,746.86	20,168,860,542.44
资产总计		96,603,475,895.32	96,262,893,984.30
流动负债：			
短期借款		3,626,795,857.59	2,307,926,699.99
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		1,838,147,703.76	1,627,899,736.74
应付账款		17,139,535,296.74	19,307,141,284.52
预收款项		28,647,441,214.77	32,215,666,036.70
其中：工程结算		23,123,441,105.78	26,030,641,142.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		139,952,198.99	177,659,899.34
应交税费		1,853,429,228.20	1,784,670,678.93
应付利息		203,679,848.31	125,205,639.31
应付股利		18,327,678.20	4,010,842.79
其他应付款		11,577,237,553.64	8,853,561,225.04
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		556,524,119.44	919,887,545.08
其他流动负债			
流动负债合计		65,601,070,699.64	67,323,629,588.44
非流动负债：			
长期借款		10,875,374,734.33	8,564,558,673.37

应付债券		4,600,000,000.00	4,600,000,000.00
长期应付款		419,877,789.77	446,257,549.16
专项应付款		1,310,959.76	1,622,815.76
预计负债		5,337,016.66	5,395,516.66
递延所得税负债		196,385,170.09	197,582,123.38
其他非流动负债		478,190,628.18	445,350,201.13
非流动负债合计		16,576,476,298.79	14,260,766,879.46
负债合计		82,177,546,998.43	81,584,396,467.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,847,838.00	2,775,267,568.00
资本公积		2,800,436,818.32	4,182,060,161.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		645,101,233.28	645,101,233.28
一般风险准备			
未分配利润		6,198,004,536.46	5,897,904,321.18
外币报表折算差额		-23,524,791.03	-23,910,210.81
归属于母公司所有者权益合计		13,227,865,635.03	13,476,423,073.19
少数股东权益		1,198,063,261.86	1,202,074,443.21
所有者权益合计		14,425,928,896.89	14,678,497,516.40
负债和所有者权益总计		96,603,475,895.32	96,262,893,984.30

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,239,709,012.44	4,651,543,256.71
交易性金融资产			
应收票据		12,650,874.28	26,200,000.00
应收账款		634,504,140.32	829,119,933.40
预付款项		93,809,975.63	162,799,038.07
应收利息		14,073,836.64	7,376,724.72
应收股利		158,368,355.65	119,444,581.54
其他应收款		7,706,446,809.64	5,643,679,674.45
存货		2,094,603,075.56	2,186,895,411.89
其中：工程施工		2,027,926,507.78	2,109,353,854.98

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,954,166,080.16	13,627,058,620.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,811,504,831.19	11,889,084,215.19
投资性房地产		44,491,148.65	45,292,637.23
固定资产		1,007,494,084.04	1,022,493,249.80
在建工程		2,495,514.50	2,494,114.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		56,030,322.72	56,675,225.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,482,341.60	12,482,341.60
其他非流动资产		44,145.32	44,145.32
非流动资产合计		13,934,542,388.02	13,028,565,928.70
资产总计		27,888,708,468.18	26,655,624,549.48
流动负债：			
短期借款		3,865,543,861.62	600,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		200,000.00	59,713,823.50
应付账款		958,955,709.07	1,160,310,909.66
预收款项		3,983,453,905.85	4,729,742,591.63
其中：工程结算		3,655,349,490.99	4,387,348,536.14
应付职工薪酬		509,263.79	273,458.33
应交税费		122,530,813.64	187,395,658.19
应付利息		99,112,785.22	108,840,000.00
应付股利			
其他应付款		4,317,441,953.72	4,816,197,819.07
一年内到期的非流动负债		190,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		13,537,748,292.91	11,668,474,260.38

非流动负债：			
长期借款			281,000,000.00
应付债券		4,600,000,000.00	4,600,000,000.00
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		4,600,000,000.00	4,881,000,000.00
负债合计		18,137,748,292.91	16,549,474,260.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,847,838.00	2,775,267,568.00
资本公积		3,796,380,341.66	4,628,960,611.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		644,561,450.51	644,561,450.51
一般风险准备			
未分配利润		1,702,170,545.10	2,057,360,658.93
所有者权益（或股东权益）合计		9,750,960,175.27	10,106,150,289.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,888,708,468.18	26,655,624,549.48

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,077,046,557.81	46,450,092,764.09
其中：营业收入		55,077,046,557.81	46,450,092,764.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,935,454,093.01	45,652,939,508.95
其中：营业成本		50,638,036,471.40	43,271,400,389.84
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		1,195,676,560.22	918,456,879.51
销售费用		117,660,287.54	123,600,778.20
管理费用		1,753,556,315.93	1,322,477,038.89
财务费用		289,002,331.61	77,779,746.89
资产减值损失		-58,477,873.69	-60,775,324.38
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）		-11,901,621.28	73,398,693.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-37,023,851.01	46,589,985.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,129,690,843.52	870,551,948.25
加：营业外收入		77,428,885.04	133,167,495.31
减：营业外支出		8,438,462.87	5,806,191.77
其中：非流动资产处置损失		2,773,039.98	4,498,048.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,198,681,265.69	997,913,251.79
减：所得税费用		312,110,313.94	201,194,107.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		886,570,951.75	796,719,144.45
归属于母公司所有者的净利润		855,098,122.38	776,714,280.83
少数股东损益		31,472,829.37	20,004,863.62
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.22
（二）稀释每股收益		0.24	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		886,570,951.75	796,719,144.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		855,098,122.38	776,714,280.83
归属于少数股东的综合收益总额		31,472,829.37	20,004,863.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：26,181,011.39 元。

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,937,682,185.94	8,591,833,544.49
减：营业成本		13,534,252,074.89	8,346,853,866.27

营业税金及附加		46,661,203.35	27,873,845.30
销售费用			
管理费用		239,456,612.90	142,440,846.73
财务费用		184,439,653.42	52,179,077.46
资产减值损失		-4,241,755.09	-7,593,028.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		265,058,361.00	585,170,423.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		202,172,757.47	615,249,360.59
加：营业外收入		124,257.18	37,182,818.01
减：营业外支出		2,211,617.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		200,085,397.65	652,432,178.60
减：所得税费用		221,997.88	16,807,343.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		199,863,399.77	635,624,835.35
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		199,863,399.77	635,624,835.35

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,913,835,424.16	47,361,877,370.40
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		67,665,525.94	104,874,450.04
收到其他与经营活动有关的现金		3,750,121,566.51	1,992,490,662.51
经营活动现金流入小计		56,731,622,516.61	49,459,242,482.95
购买商品、接受劳务支付的现金		52,396,054,684.44	45,525,679,685.58
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		2,737,180,419.35	2,182,160,733.76
支付的各项税费		2,344,621,867.47	2,131,929,425.43
支付其他与经营活动有关的现金		4,203,282,968.10	3,284,454,402.13
经营活动现金流出小计		61,681,139,939.36	53,124,224,246.90
经营活动产生的现金流量净额		-4,949,517,422.75	-3,664,981,763.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,034,206,921.88	1,240,835,363.55
取得投资收益收到的现金		12,142,744.08	24,329,860.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,630,628.74	12,483,804.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,911,115.74	
收到其他与投资活动有关的现金		179,907,094.49	270,015,491.12
投资活动现金流入小计		3,249,798,504.93	1,547,664,519.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,984,686.67	519,258,462.26
投资支付的现金		3,243,118,688.63	1,283,069,396.54
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		240,027,190.56	211,806,750.82
支付其他与投资活动有关的现金		3,743,252,009.58	14,726,547.42
投资活动现金流出小计		7,675,382,575.44	2,028,861,157.04
投资活动产生的现金流量净额		-4,425,584,070.51	-481,196,637.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,360,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,360,000.00	980,000.00

取得借款收到的现金		8,769,840,080.19	1,431,865,184.45
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		8,778,200,080.19	1,432,845,184.45
偿还债务支付的现金		5,651,206,661.59	1,118,257,527.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,072,380,347.75	462,050,829.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,008,765.92	20,893,349.63
支付其他与筹资活动有关的现金		5,753,258.03	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		6,729,340,267.37	1,584,808,356.81
筹资活动产生的现金流量净额		2,048,859,812.82	-151,963,172.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,220,915.96	-4,333,602.04
五、现金及现金等价物净增加额		-7,316,020,764.48	-4,302,475,175.67
加：期初现金及现金等价物余额		27,192,642,470.16	24,873,475,840.49
六、期末现金及现金等价物余额		19,876,621,705.68	20,571,000,664.82

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,280,871,632.39	8,061,006,717.39
收到的税费返还			1,327,237.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,418,540,109.75	1,425,127,557.75
经营活动现金流入小计		17,699,411,742.14	9,487,461,512.14
购买商品、接受劳务支付的现金		14,339,801,854.28	8,514,508,755.73
支付给职工以及为职工支付的现金		259,672,258.87	156,920,988.19
支付的各项税费		235,329,800.81	228,077,653.49
支付其他与经营活动有关的现金		2,746,639,542.63	586,598,678.32
经营活动现金流出小计		17,581,443,456.59	9,486,106,075.73
经营活动产生的现金流量净额		117,968,285.55	1,355,436.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		185,387,186.89	213,840,244.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,371.36	39,130.76
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		22,658,907.65	65,572,346.54

投资活动现金流入小计		208,254,465.90	979,451,722.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,899,180.44	26,657,577.86
投资支付的现金		4,135,997,616	1,403,737,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,156,896,796.44	1,430,394,577.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,948,642,330.54	-450,942,855.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,465,543,861.62	200,000,000.00
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		3,465,543,861.62	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		297,000,000.00	429,082,454.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		752,868,064.74	123,757,143.55
支付其他与筹资活动有关的现金		5,753,258.03	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,055,621,322.77	557,339,598.46
筹资活动产生的现金流量净额		2,409,922,538.85	-357,339,598.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,917,261.87	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,411,834,244.27	-806,927,017.65
加：期初现金及现金等价物余额		4,651,543,256.71	5,034,643,152.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,239,709,012.44	4,227,716,134.41

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,775,267,568.00	3,690,653,313.47			643,273,662.79		5,888,251,987.13	-23,910,210.81	1,202,074,443.21	14,175,610,763.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		491,406,848.07			1,827,570.49		9,652,334.05			502,886,752.61
二、本年初余额	2,775,267,568.00	4,182,060,161.54			645,101,233.28		5,897,904,321.18	-23,910,210.81	1,202,074,443.21	14,678,497,516.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	832,580,270.00	-1,381,623,343.22					300,100,215.28	385,419.78	-4,011,181.35	-252,568,619.51
（一）净利润							855,098,122.38		31,472,829.37	886,570,951.75
（二）其他综合收益		-549,043,073.22					55,606.50	385,419.78	51,878.37	-548,550,168.57
上述（一）和（二）小计		-549,043,073.22					855,153,728.88	385,419.78	31,524,707.74	338,020,783.18
（三）所有者投入和减少资本									8,360,000.00	8,360,000.00
1．所有者投入资本									8,360,000.00	8,360,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-555,053,513.60		-36,381,207.83	-591,434,721.43
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准										

备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-555,053,513.60		-36,381,207.83	-591,434,721.43
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	832,580,270.00	-832,580,270.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	832,580,270.00	-832,580,270.00								
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				779,848,051.70						
2. 本期使用				779,848,051.70						
（七）其他									-7,514,681.26	-7,514,681.26
四、本期期末余额	3,607,847,838.00	2,800,436,818.32			645,101,233.28		6,198,004,536.46	-23,524,791.03	1,198,063,261.86	14,425,928,896.89

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	2,312,722,974.00	4,123,524,647.03			484,199,892.95		4,914,920,540.06	-11,004,744.82	999,391,382.51	12,823,754,691.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		61,406,848.07			662,708.77		6,189,037.91			68,258,594.75
二、本年初余额	2,312,722,974.00	4,184,931,495.10			484,862,601.72		4,921,109,577.97	-11,004,744.82	999,391,382.51	12,892,013,286.48

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）		-13,522,420.74					291,042,456.29	-11,722,332.87	721,539.64	266,519,242.32
（一）净利润							776,714,280.83		20,004,863.62	796,719,144.45
（二）其他综合收 益		-13,522,420.74						-11,722,332.87	130,025.65	-25,114,727.96
上述（一）和（二） 小计		-13,522,420.74					776,714,280.83	-11,722,332.87	20,134,889.27	771,604,416.49
（三）所有者投入 和减少资本									980,000.00	980,000.00
1. 所有者投入资本									980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-485,671,824.54		-20,393,349.63	-506,065,174.17
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者（或股 东）的分配							-485,671,824.54		-20,393,349.63	-506,065,174.17
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				687,610,071.36						
2. 本期使用				687,610,071.36						
（七）其他										
四、本期期末余额	2,312,722,974.00	4,171,409,074.36			484,862,601.72		5,212,152,034.26	-22,727,077.69	1,000,112,922.15	13,158,532,528.80

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,775,267,568.00	4,628,960,611.66			644,561,450.51		2,057,360,658.93	10,106,150,289.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,775,267,568.00	4,628,960,611.66			644,561,450.51		2,057,360,658.93	10,106,150,289.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	832,580,270.00	-832,580,270.00					-355,190,113.83	-355,190,113.83
（一）净利润							199,863,399.77	199,863,399.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							199,863,399.77	199,863,399.77
（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							-555,053,513.60	-555,053,513.60
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-555,053,513.60	-555,053,513.60
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	832,580,270.00	-832,580,270.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	832,580,270.00	-832,580,270.00						
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							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	3,607,847,838.00	3,796,380,341.66			644,561,450.51	1,702,170,545.10	9,750,960,175.27

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	2,312,722,974.00	5,091,505,205.66			485,487,680.67		1,111,368,554.87	9,001,084,415.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,312,722,974.00	5,091,505,205.66			485,487,680.67		1,111,368,554.87	9,001,084,415.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							149,953,010.81	149,953,010.81
（一）净利润							635,624,835.35	635,624,835.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							635,624,835.35	635,624,835.35
（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							-485,671,824.54	-485,671,824.54
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备							-485,671,824.54	-485,671,824.54
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,312,722,974.00	5,091,505,205.66			485,487,680.67		1,261,321,565.68	9,151,037,426.01

法定代表人：徐征

主管会计工作负责人：尹克定

会计机构负责人：王红顺

二、 公司基本情况

上海建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经上海市人民政府[1998]第 19 号文批准，由上海建工（集团）总公司（以下简称“建工总公司”）作为独家发起人，并采用募集方式向社会公开发行 A 股设立的股份有限公司。本公司的母公司为建工总公司，实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。本公司的企业法人营业执照注册号：310000000062493。本公司于 1998 年 6 月在上海证券交易所上市，设立时总股本为 537,000,000 元，每股面值 1 元。

2001 年 10 月，本公司经中国证监会证监发行字[2001]73 号文核准进行了配股，以 1999 年 12 月 31 日的总股份为 537,000,000 基数，每 10 股配 3 股。2002 年，本公司向全体股东每 10 股送 2 股。经过上述变更后，本公司总股本为 71,929.80 万元。

于 2005 年 10 月 19 日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（沪国资委产[2005]641 号）批准，并经由 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工总公司向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工总公司向流通股股东支付对价股份总计 7,956 万股，即每 10 股流通股获得 3.4 股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]615 号）核准，2010 年 6 月向控股股东建工总公司非公开发行股份 322,761,557 股，用以收购建工总公司持有的 12 家公司的股权和 9 处房屋土地资产。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 104,205.96 万元，其中建工总公司及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 69.91%及 30.09%。

2010 年，经本公司四届董事会二十五次会议及 2009 年年度股东大会审议通过，本公司更名为上海建工集团股份有限公司，并于 2010 年 7 月 5 日在办理了工商变更手续。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1163 号）核准，2011 年 8 月 1 日向控股股东建工总公司非公开发行股份 114,301,930 股，用以收购建工总公司持有的上海外经集团控股有限公司 100%的股权以及上海市工程设计研究总院(集团)有限公司 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 115,636.15 万元，其中建工总公司及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

2012 年经本公司 2011 年度股东大会批准，本公司于 2012 年 5 月 11 日实施了 2011 年度利润分配，即每 10 股送 5 股并以资本公积金每 10 股转增 5 股。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 231,272.30 万元，其中建工总公司及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

2013 年经本公司 2012 年度股东大会批准，本公司于 2013 年 7 月 17 日实施了 2012 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.10 元并以资本公积金每 10 股转增 2 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 2,312,722,974 股增加为 2,775,267,568 股。

2014 年经本公司 2013 年度股东大会批准，本公司于 2014 年 6 月 18 日实施了 2013 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 2,775,267,568 股增加为 3,607,847,838 股。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 3,607,847,838 股，公司注册资本为 3,607,847,838.元。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程项目管理、城市基础设施投资建设项目、成套设备及其他商品贸易、扎拉矿业，以及工程项目管理咨询与劳务派遣。公司注册地：上海市浦东新区福山路 33 号，总部办公地：上海市东大名路 666 号。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布

的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(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:

采用人民币为记账本位币。

(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、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量; 公允价值能够可靠计量的无形资产, 单独确认为无形资产并按公允价值计量; 取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按照公允价值计量; 取得的被购买方或有负债, 其公允价值能可靠计量的, 单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

非同一控制下企业合并, 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, 应当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, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3、 购买子公司少数股权

在编制合并财务报表时, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

在报告期内,本集团处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因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时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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。

(3) 购买子公司少数股权

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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的,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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本集团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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营实体时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营实体相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；可供出售金融资产。

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（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其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) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本集团建造合同收入、对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

本集团在 BT 合同框架下先投入建设资金，并直接参与实施项目的建设，在建设过程中累计已发生的成本列示于长期应收款。在完成基础设施项目的建设后，将该基础设施移交给 BT 合同签约

的对方（即：业主），业主根据 BT 合同的约定，以项目回购款的形式分期归还本集团投入项目的建设资金。当 BT 项目结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

应收款项收回或处置时，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。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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。期末以公允价值计量且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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市

场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 10,000 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
本集团除上海建工材料工程有限公司、上海市安装工程有限公司以及上海华东建筑机械厂有限公司外其他公司的客户	对于单项金额不重大的应收款项，本集团先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。
上海建工材料工程有限公司的客户	对于单项金额不重大的应收账款，上海建工材料工程有限公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄为基础确定。对于单项金额不重大的其他应收款，上海建工材料工程有限公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。
上海市安装工程有限公司的客户	对于单项金额不重大的应收款项，上海市安装工程有限公司先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有

	类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计坏账准备。信用风险特征组合的确定依据: 以应收账款相关合同是否超过约定保修期为基础确定。对于单项金额不重大的其他应收款, 上海市安装工程有限公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试, 确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款, 根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计坏账准备。
上海华东建筑机械厂有限公司的客户	对于单项金额不重大的应收账款, 上海华东建筑机械厂有限公司按信用风险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, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。信用风险特征组合的确定依据: 以应收款项的账龄为基础确定。对于单项金额不重大的其他应收款, 参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试, 确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款, 根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
本集团除上海建工材料工程有限公司、上海市安装工程有限公司以及上海华东建筑机械厂有限公司外其他公司的客户	账龄分析法
上海建工材料工程有限公司的客户	账龄分析法
上海华东建筑机械厂有限公司的客户	账龄分析法
上海市安装工程有限公司的客户	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%至 40%	5%
其中:		
	5%至 40%	5%
1—2 年	10%至 70%	5%
2—3 年	30%至 100%	5%
3—4 年	35%至 100%	5%
4—5 年	35%至 100%	5%
5 年以上	35%至 100%	5%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	期末应收账款余额虽不构成重大的标准, 但单独进行减值测试后有客观证据表明其已发生减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货分类: 在产品、周转材料、已完工尚未结算款、主要材料、结构件、机械配件、备品备件、库存苗木及花卉、产成品、开发产品、开发成本和其他材料等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

除周转材料外, 其他存货在领用或发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品、开发产品和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和开发成本等，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品（开发产品）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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则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的，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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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

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

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因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的，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，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物），以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量，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：

投资性房地产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
建筑物	30 至 40 年	5%	2.4%至 3.2%
土地使用权	30 至 40 年		2.5%至 3.3%

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。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 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、 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	5—40	5	2.4—19.0
运输设备	4—8	0—5	11.9—25.0
施工机械	3—10	0—5	9.5—31.7
生产设备	3—10	0—5	9.5—31.7

仪器及实验设备	3—10	0—5	9.5—33.3
办公设备及其他设施	2—8	0—5	11.9—47.5

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本集团；
- （2）本集团具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入固定资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的分类和计量

在建工程以立项项目分类核算，按其实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

(十七) 无形资产：

本集团无形资产包括土地使用权(不包含房地产企业已开发的土地)、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、同三国道(上海段)高速公路特许经营权和计算机软件等。

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

公司制改建时国有股股东投入的无形资产，以国有资产管理部门确认的评估值/重估值为基础调整无形资产的入账价值。其他国有股股东投入的无形资产，按国有资产授权经营单位批准的价值计量。

外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

(1) 土地使用权按使用年限平均摊销。

(2) 地下停车场使用权按取得时该使用权的剩余使用年限平均摊销。

(3) 体育场包厢使用权按预计使用年限 30~50 年平均摊销。

(4) 矿产资源探矿权及开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。

(5) 根据上海市同三高速公路有限公司(以下简称"同三高速")与上海市市政管理局共同签订的《同三国道(上海段)高速公路建设、运营、移交合同》，同三高速在 2002 年 12 月 31 日同三国道(上海段)高速公路完工日次日起的 25 年内，有权对该段高速公路进行运营、行使收费经营权。其中与公路路基相关的部分按特许经营权期限 25 年平均摊销；其他与公路路面及构筑物有关的部分采用车流量法进行摊销，在计提摊销时，以特许经营权期限内同三国道(上海段)高速公路的预测总标准车流量和公路路面及构筑物相关的部分成本原价为基础，计算每标准车流量应计提的摊销额("单位摊销额")，然后按照各会计年度实际标准车流量与单位摊销额计算各会计年度应计提的摊销。

本集团已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本集团将对未来交通车流量进行预测，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保同三国道(上海段)高速公路特许经营权中与公路路面及构筑物有关的工程价款可于特许经营权期限期满后完全摊销。

(6) 计算机软件按预计使用年限平均摊销。

(7) 专利权及专项许可按预计使用年限平均摊销。

(8) 公房使用权按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，以单项无形资产为基础估计其可收回金额。若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(十九) 预计负债：

若涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入：

本集团的收入金额是按照日常经营活动中实施建造合同、提供劳务、销售商品和开发产品时，

已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

1、建造合同收入

本集团在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- (3) 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；
- (4) 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计，本集团根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为费用。建造合同预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

2、按完工百分比法确认提供劳务的收入

本集团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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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已经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已经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、销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本集团；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本集团确认商品销售收入实现。

4、销售开发产品收入

本集团出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并符合上述销售商品收入确认的其他条件时确认。

本集团将确认收入前预售开发产品所收取的款项列示于资产负债表预收账款项下。

5、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，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，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 经营租赁收入，按照直线法在租赁期内确定。

6、高速公路通行费收入

本集团经营的高速公路通行费收入根据与上海市高速公路联网结算收费中心的结算金额予以确认。

7、BT 项目收入

BT 项目（建造-转移）建造期间，本集团对所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关收入和成本。当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

（二十一）政府补助：

1、类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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其他政府补助。

2、会计处理及确认时点

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

本集团直接收到财政拨付用于公共利益搬迁项目的补偿款转入递延收益，扣除已发生的相关费用或损失金额后如有结余的，转入资本公积。

（二十二）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(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

（二十三）经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

（1）本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十四) 持有待售资产：

1、持有待售资产确认标准

本集团将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 本集团已就该资产出售事项作出决议
- (2) 本集团已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、勘探及开发支出

发生的勘探及开发支出按于单一探矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探及开发支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

于企业合并中取得的勘探及开发资产，以其于收购日的公允价值确认。根据资产性质分别列示为在建工程或无形资产。

2、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。并按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等其他社会保障制度。上述本集团承担的义务限于按照政府机构规定标准提存的金额，属于设定提存计划，相关的支出于发生时计入相关资产的成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合负债确认条件时，计入当期损益。

3、 离职后福利成本

对于设定受益离职后福利计划，本集团于资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得或损失超出设定受益义务现值的 10% 部分，直接计入当期损益。在资产负债表上确认的离职后福利负债为设定受益义务的现值，按未确认的精算利得和损失进行调整。

本集团对于提供的如下设定受益离职后福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

(1) 符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充离职后福利；
(2) 符合条件的内部退养人员、不在岗残疾人员等现有具有劳动关系人员的离岗薪酬持续福利；

(3) 本集团于精算评估中参考同期国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并以《中国人寿保险业年金生命表 2000-2003》向后平移两年作为死亡率。

4、 重要会计估计及其关键假设

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 建造合同

根据完工百分比法确认建造及服务合同的收入及费用需要由本集团做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于建造及服务合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。

(2) 房地产开发成本

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

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团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。

本集团按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

(4) 房地产开发涉及的税项

房地产开发业务需要缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本集团需要作出重要估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

(5) 同三国道(上海段)高速公路特许经营权的摊销

本集团同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销中与公路路面及构筑物有关的部分之摊销的确认是根据同三国道(上海段)高速公路特许经营期限内的预测总标准车流量为基础计算确定。当预测总标准车流量与实际结果存在重大差异时, 本集团对收费公路的单位摊销额的计算需要作出相应调整。

5、 财务担保对销售影响的判断

在正常的商业环境下, 本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款, 本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下, 购房客户需支付至少购房款总额的 20%—30%作为首付款, 而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保, 担保时限一般为 6 个月至 2 年不等。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下, 本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验, 本集团相信, 在阶段性连带责任保证担保期间内, 因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且本集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项, 在购房客户不予偿还的情况下, 本集团可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此, 本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有影响。

在正常的商业环境下, 本集团与搅拌车购买人签订搅拌运输车按揭买卖合同。如果购买人需要从银行获取按揭贷款以支付货款的, 本集团将按照与银行签订之关于建立工程机械金融网的合作协议, 与购买人和银行签订三方按揭担保贷款协议。在该协定下, 购买人支付至少货款总额的 20%—30%作为首付款, 同时若购买人因未能满足按揭贷款条件而无法取得按揭贷款, 或在还款期限内连续三个月未能按时、足额归还银行该贷款本息, 或截止贷款最后期限仍未能足额归还银行贷款本息的, 则由本集团及建工总公司共同承担连带担保责任。

根据本集团销售类似产品的历史经验, 自该按揭买卖销售起始日, 从未发生需要本集团和建工总公司履行担保责任的事项。且本集团可以通过向购买人追索因承担连带责任保证而支付的代垫款项, 在购买人不予偿还的情况下, 本集团可以根据相关销售合同的约定通过优先处置相关搅拌运输车的方式避免发生损失。因此, 本集团认为该财务担保对本集团销售机械产品收入确认没有影响。

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	3%、6%、13%、17%
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	四级超率累进制 30%-60%
矿产资源税	按应税矿石类产品销售量计征	每吨 2 元

(二) 税收优惠及批文

上海建工二建集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000369), 该证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

上海建工四建集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000417), 该证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海建工七建集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000597), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海市建工设计研究院有限公司于 2011 年 10 月 20 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201131000345), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日起继续按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司于 2011 年 10 月 20 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201131000379), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海市机械施工有限公司于 2012 年 9 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000300), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海市安装工程集团有限公司于 2013 年 9 月 11 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201331000146), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2013 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海基础工程集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000514), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海市建筑装饰工程集团有限公司于 2012 年 9 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201231000101), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2012 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海建工一建集团有限公司于 2013 年 11 月 19 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201331000537), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2013 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海建工五建集团有限公司于 2013 年 11 月 19 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201331000666), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2013 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海建工材料工程有限公司于 2013 年 9 月 11 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201331000146), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2013 年 1 月 1 日起三年内按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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
湖州新开元碎石有限公司	全资子公司	浙江省湖州市	建筑工业	15,200.00	石料开采及混凝土加工制造	16,906.37		100	100	是			
上海同三高速公路有限公司	控股子公司	上海市	城市基础设施投资建设	86,400.00	同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、养护、维修和管理	49,896.00		57.75	57.75	是	38,983.56		
无锡沪建工市政建设管理有限公司	全资子公司	江苏省无锡市	城市基础设施投资建设	1,000.00	市政工程建设项目管理	1,000.00		100	100	是			
上海建工无锡有限公司	全资子公司	江苏省无锡市	城市基础设施投资建设	21,000.00	市政工程建设项目管理	21,000.00		100	100	是			
常州沪建客站建设有限公司	全资子公司	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	5,000.00	市政工程建设项目管理	5,000.00		100	100	是			
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	全资子公司	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	12,600.00	市政工程建设项目管理	12,600.00		100	100	是			
上海建工常州武进高架建设有限公司	全资子公司	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	40,000.00	市政工程建设项目管理	40,000.00		100	100	是			
上海建工南京南站建设有限公司	全资子公司	江苏省南京市	城市基础设施投资建设	10,000.00	市政工程建设项目管理	10,000.00		100	100	是			
上海建工集团大连建筑工程有限公司	全资子公司	辽宁省大连市	建筑施工	600	建筑施工	600		100	100	是			
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	全资子公司	江苏省无锡市	城市基础设施投资建设	15,000.00	市政工程建设项目管理	10,000.00		100	100	是			
上海建工昆山中环	全资子	江苏省	城市基础设	300,000.00	市政工程建设项目管理	150,000.0		100	100	是			

建设有限公司	公司	昆山市	施投资建设			0							
上海建工(美国)有限公司	全资子公司	美国	建筑施工	1,886.14	建筑施工	1,886.14		100	100	是			
上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	全资子公司	江苏省无锡市	城市基础设施投资建设	25,000.00	市政工程建设项目管理	25,000.00		100	100	是			
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	全资子公司	江西省南昌市	城市基础设施投资建设	7,000.00	市政工程建设项目管理	7,000.00		100	100	是			
上海建工金坛武路建设有限公司	全资子公司	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	32,000.00	市政工程建设项目管理	32,000.00		100	100	是			
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	全资子公司	江苏省泰州市	城市基础设施投资建设	30,000.00	市政工程建设项目管理	30,000.00		100	100	是			
珠海市中海建筑工程有限公司	全资子公司	广东省珠海市	建筑施工	600	建筑施工	600		100	100	是			
上海建工常州武进金武路建设有限公司	全资子公司	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	18,000	市政工程建设项目管理	18,000		100	100	是			
上海建工海外(控股)有限公司	全资子公司	香港	建筑施工	99.76	建筑施工; 设计咨询; 房地产开发	99.76		100	100	是			

2、 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
上海建工一建集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	38,000.00	建筑施工及装潢装饰	38,000.00		100	100	是			
上海建工二建集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	40,000.00	建筑施工及装潢装饰	40,000.00		100	100	是			

上海建工四建集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	50,000.00	建筑施工	50,000.00		100	100	是			
上海建工五建集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	37,000.00	建筑施工	37,000.00		100	100	是			
上海建工七建集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	43,000.00	建筑施工	43,000.00		100	100	是			
上海市建筑装饰工程集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	20,000.00	建筑装饰、设计施工及技术服务	20,000.00		100	100	是			
上海市建工设计研究院有限公司	全资子公司	上海市	建筑设计	1,500.00	建筑工程设计、工程勘察及装饰工程设计	1,250.00		100	100	是			
上海市安装工程集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	20,000.00	机电设备的安装、调试、设计等	24,678.26		100	100	是			
上海市基础工程集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	40,000.00	建筑工程施工、建筑工程机械制造等	41,201.34		100	100	是			
上海市机械施工集团有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	40,000.00	机械施工工程、工程中承包等	41,508.51		100	100	是			
上海建工材料工程有限公司	全资子公司	上海市	建筑工业	34,600.00	预拌混凝土生产和销售等	88,614.12		100	100	是			
上海园林(集团)有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	8,000.00	园林工程施工、苗木和花卉的种植和销售等	19,219.38		100	100	是			
上海建工房产有限公司	全资子公司	上海市	房地产开发	90,000.00	房地产开发经营, 房屋租赁、物业管理等	124,101.95		100	100	是			
上海华东建筑机械厂有限公司	全资子公司	上海市	建筑工业	3,000.00	生产并销售混凝土搅拌及运输机械	15,198.45		100	100	是			
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	全资子公司	上海市	建筑设计	50,000.00	建筑工程设计、勘察及咨询等	32,488.36		100	100	是			
上海外经集团控股有限公司	全资子公司	上海市	成套设备进出口	20,000.00	工程项目管理咨询与劳务派遣, 成套设备及其他商品进出口等	32,488.36		100	100	是			
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	全资子公司	上海市	建筑施工	2,000.00	建筑施工; 设备租赁; 建筑材料销售	5,642.3		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 8 家，原因为：

本期内本集团共投资设立了 4 家子公司，包含本集团公司新设立 2 家子公司，上海五建集团有限公司新设 1 家子公司，上海建工房产有限公司新设 1 家子公司；通过同一控制下企业合并取得了 4 家子公司，包含本集团公司取得 1 家，上海建工四建集团有限公司取得 1 家，上海建工基础工程集团有限公司取得 2 家。

2、本期减少合并单位 2 家，原因为：

本集团子公司上海外经集团同一控制下股权转让了其子公司上海金门进出口有限公司的 59% 股权；其全资子公司上海外经境外就业服务有限公司歇业关闭。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
上海建工海外（控股）有限公司	749,045.52	-242,040.23	
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	56,224,001.98	27,217,989.56	2014 年 6 月 20 日
上海建工常州武进金武路建设有限公司	120,035,404.67	1,055,216.73	
上海四建实业有限公司	433,510,829.06	8,004,486.41	2014 年 1 月 8 日
上海建工五建集团吉林建设有限公司	6,009,161.73	9,161.73	
上海青腾房地产有限公司	9,999,342.00	-658.00	
上海申宝建筑工程有限公司	36,864,306.51	250,811.80	2014 年 6 月 16 日
上海继宝建筑劳务有限公司	10,124,351.88	-503,361.31	2014 年 6 月 16 日

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海金门进出口有限公司	17,632,539.19	-695,951.71
上海外经境外就业服务有限公司	3,900,335.97	43,329.82

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性。	上海建工(集团)总公司	1,123,311.65	27,408,646.43	12,070,254.22
上海四建实业有限公司	公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制	上海建工(集团)总公司		-956,565.75	-169,874.00

	且该控制并非暂时性。				
上海申宝建筑工程有限公司	公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性。	上海建工(集团)总公司	144,757,430.80	232,292.02	5,411,265.97
上海继宝建筑劳务有限公司	公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性。	上海建工(集团)总公司	144,606,729.42	-503,361.31	8,290,838.65

(五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
上海金门进出口有限公司	2014 年 4 月 3 日	

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	9,460,368.44	/	/	8,816,582.64
人民币	/	/	5,697,132.87	/	/	5,237,668.09
澳门元	217,942.13	0.7784	169,646.15	237,059.61	0.7588	179,880.83
美元	453,115.02	6.1528	2,787,926.10	363,965.41	6.0969	2,219,060.71
欧元	1,130.00	8.3946	9,485.90	1,100.00	8.4189	9,260.79
港元	47,140.21	0.7938	37,419.90	83,118.32	0.7862	65,347.62
俄罗斯卢布				2,496.89	0.1852	462.52
印度尼西亚盾	859,108,547.64	0.0005	441,633.34	411,420,679.24	0.0005	211,018.97
日元	1,444,938.00	0.0608	87,852.23	3,416,431.54	0.0578	197,465.32
萨摩亚塔拉	6,343.95	2.7795	17,633.01	53,706.32	2.6875	144,335.74
非洲金融共同体法郎	859,891.00	0.0128	11,006.60	1,706,879.00	0.0128	21,882.19
几内亚法郎	204,263,500.00	0.0009	183,837.15	522,548,000.00	0.0009	470,293.20
尼泊尔卢比	165,400.00	0.0647	10,701.38	298,176.71	0.0612	18,248.41
马拉维克瓦查	201,009.33	0.0193	3,879.48	1,810,507.32	0.0193	34,942.79
台币				33,779.98	0.1988	6,715.46
特立尼达和多巴哥元	2,303.23	0.9614	2,214.33			
银行存款：	/	/	19,485,480,882.79	/	/	26,796,347,955.88
人民币	/	/	18,442,767,339.82	/	/	26,094,021,191.71
澳门元	13,261,595.43	0.7784	10,322,825.88	40,019,366.48	0.7588	30,366,695.29

美元	124,330,282.24	6.1528	764,979,360.57	98,895,162.88	6.0969	602,953,918.63
欧元	3,750,583.86	8.3946	31,484,651.27	453,388.38	8.4189	3,817,031.41
港元	277,894,359.82	0.7938	220,592,542.83	60,014,693.06	0.7862	47,183,551.68
俄罗斯卢布	4,076,049.66	0.1838	749,177.93	12,721,755.43	0.1852	2,356,263.88
印度尼西亚盾	1,206,064,622.81	0.0005	619,989.58	13,991,655,556.33	0.0005	7,177,719.30
日元	43,755,801.64	0.0608	2,660,352.74	528,915.62	0.0578	30,571.32
萨摩亚塔拉	109,763.72	2.7795	305,088.26	93,004.97	2.6875	249,950.86
非洲金融共同体法郎	366,494,307.03	0.0128	4,691,127.13	108,812,511.70	0.0128	1,394,976.40
几内亚法郎	277,250,375.00	0.0009	249,525.34	657,694,933.33	0.0009	591,925.44
尼泊尔卢比	8,358,066.31	0.0647	540,766.89	2,485,313.73	0.0612	152,101.20
马拉维克瓦查	16,927,329.53	0.0193	326,697.46	26,165,926.42	0.0193	505,002.38
新加坡元				18,780.30	4.7845	89,854.35
特立尼达和多巴哥元	105,359.11	0.9614	101,292.25	5,064,334.47	1.0271	5,201,609.85
厄立特里亚纳克法	1,207,195.33	0.4087	493,380.73	628,824.57	0.4065	255,592.18
加拿大元	500,329.09	5.7686	2,886,198.39			
赞比亚克瓦查	88,630,348.19	0.0193	1,710,565.72			
其他货币资金：	/	/	381,680,454.45	/	/	387,477,931.64
人民币	/	/	379,189,574.45	/	/	385,049,771.64
澳门元	3,200,000.00	0.7784	2,490,880.00	3,200,000.00	0.7588	2,428,160.00
合计	/	/	19,876,621,705.68	/	/	27,192,642,470.16

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	104,195,405.41	78,892,869.73
借款质押金	152,338,824.36	23,264,219.97
银行保函及票据保证金	202,028,778.22	231,624,345.22
按揭保证金	37,353,988.65	16,493,270.48
海关保证金	2,686,539.92	3,604,867.35
购汇保证金		260,696.10
劳务保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	499,603,536.56	355,140,268.85

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司以人民币 96,098,355.74 元银行定期存单为质押，取得中国建设银行股份有限公司上海市分行营业部人民币 76,098,355.74 元短期借款，期限为一年。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司以人民币 76,240,468.62 元银行定期存单为质押，取得广发银行股份有限公司上海虹桥支行人民币 76,240,468.62 元短期借款，期限为一年。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 430,710,095.60 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
银行承兑汇票	383,580,322.54	230,889,019.91
商业承兑汇票	1,218,389,349.18	983,751,794.10
合计	1,601,969,671.72	1,214,640,814.01

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币 1,062,337,033.23 元。

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	799,703.55	4,204,298.79	400,000.00	4,604,002.34		
其中：						
上海爱思考建筑装饰有限公司	400,000.00		400,000.00			否
上海建工南航预拌混凝土有限公司	399,703.55			399,703.55		否
苏州建嘉建筑构件制品有限公司		4,204,298.79		4,204,298.79		否
合计	799,703.55	4,204,298.79	400,000.00	4,604,002.34	/	/

(四) 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
应收银行定期利息	72,790,046.17	99,021,154.59	87,641,785.60	84,169,415.16
合计	72,790,046.17	99,021,154.59	87,641,785.60	84,169,415.16

(五) 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：								
	10,103,081,912.92	97	500,977,813.50	4.96	12,336,769,031.54	99.09	663,801,540.23	5.38
组合小计	10,103,081,912.92	97	500,977,813.50	5.32	12,336,769,031.54	99.09	663,801,540.23	5.38
单项金额虽不	312,713,700.28	3	169,786,190.43	54.29	113,830,153.36	0.91	83,032,898.78	72.94

重大但 单项计 提坏账 准备的 应收账款								
合计	10,415,795,613.20	/	670,764,003.93	/	12,450,599,184.90	/	746,834,439.01	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	8,151,393,607.41	90.23	270,935,843.77	11,107,144,086.19	89.97	520,793,917.17
1 年以内小计	8,151,393,607.41	90.23	270,935,843.77	11,107,144,086.19	89.97	520,793,917.17
1 至 2 年	1,461,934,492.77	8.23	173,191,886.02	768,058,029.68	6.27	84,788,662.64
2 至 3 年	327,023,998.49	1.02	38,096,869.49	298,195,069.80	2.43	35,661,355.25
3 至 4 年	71,485,583.91	0.16	10,220,806.65	109,160,515.77	0.89	13,630,290.64
4 至 5 年	80,264,083.76	0.23	7,897,871.54	39,009,676.75	0.32	5,332,531.09
5 年以上	10,980,146.58	0.13	634,536.03	15,201,653.35	0.12	3,594,783.44
合计	10,103,081,912.92	100	500,977,813.50	12,336,769,031.54	100	663,801,540.23

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
TYNKJ-上海太阳能科技有限公司	14,961,047.00	14,961,047.00	100	预计无法收回
浦东市政工程局	3,113,930.00	3,113,930.00	100	预计无法收回
上海南台投资开发公司	2,961,638.00	2,961,638.00	100	预计无法收回
重庆鑫隆达/重庆世贸中心	2,809,029.90	2,809,029.90	100	预计无法收回
上海市静安区机关招待所	2,573,663.20	2,573,663.20	100	预计无法收回
其他	286,294,392.18	143,366,882.33	50.08	预计部分无法收回
合计	312,713,700.28	169,786,190.43	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海建工（集团）总公司	18,464,689.98	468,800.59	52,124,382.96	2,543,422.68
合计	18,464,689.98	468,800.59	52,124,382.96	2,543,422.68

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（%）
新银河娱乐有限公司	非关联方	167,322,857.04	1 年以内	1.6
OBLKG-欧贝黎控股有限公司	非关联方	98,061,322.20	1 年以内	0.94
上海屹申房产开发有限公司	关联方	95,376,894.10	1 年以内	0.92
上海黄浦投资集团置地公司	非关联方	91,278,386.64	1 年以内	0.88
苏州轨道交通二号线有限公司	非关联方	89,353,954.28	1 年以内	0.86
合计	/	541,393,414.26	/	5.2

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（%）
上海屹申房产开发有限公司	联营企业	95,376,929.85	0.92
上海建工交通工程建设有限公司	受同一母公司控制	25,489,752.00	0.24
上海建工（集团）总公司	母公司	18,464,689.98	0.17
上海东翼房产有限公司	受同一母公司控制	16,762,034.00	0.16
上海建工南航预拌混凝土有限公司	联营企业	13,653,448.06	0.13
上海申迪园林投资建设有限公司	联营企业	8,904,636.00	0.09
上海建峰职业技术学院	受同一母公司控制	2,928,573.35	0.03
上海市建筑工程学校	受同一母公司控制	1,573,941.50	0.01
上海建松预拌混凝土有限公司	联营企业	70,917.00	0
合计	/	183,224,921.74	1.75

(六) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					100,000,000.00	5.12		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	1,974,513,798.97	94.95	88,275,935.48	3.85	1,750,193,019.09	89.54	88,483,593.53	5.06

组合小计	1,974,513,798.97	94.95	88,275,935.48	3.85	1,750,193,019.09	89.54	88,483,593.53	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	105,111,394.68	4.39	46,900,896.40	44.62	104,455,005.41	5.34	40,173,358.83	38.46
合计	2,079,625,193.65	/	135,176,831.88	/	1,954,648,024.50	/	128,656,952.36	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	1,583,828,589.46	80.21	70,580,661.20	1,565,788,876.33	89.46	80,276,102.54
1 年以内小计	1,583,828,589.46	80.21	70,580,661.20	1,565,788,876.33	89.46	80,276,102.54
1 至 2 年	308,071,938.94	15.60	12,829,874.84	126,773,049.44	7.24	5,434,995.13
2 至 3 年	40,259,107.82	2.04	2,677,079.89	28,821,686.37	1.65	1,256,421.12
3 至 4 年	25,950,499.31	1.31	1,619,784.73	22,786,731.25	1.30	1,239,003.85
4 至 5 年	7,008,036.55	0.36	347,651.83	5,019,815.25	0.29	221,077.86
5 年以上	9,395,626.89	0.48	220,882.99	1,002,860.45	0.06	55,993.03
合计	1,974,513,798.97	100	88,275,935.48	1,750,193,019.09	100	88,483,593.53

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
SHC K	9,365,954.18	9,365,954.18	100	预计无法收回
上海工投水处理工业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100	预计无法收回
上海慎源房地产有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	预计无法收回
上海轨道交通十二号线发展有限公司	500,000.00	500,000.00	100	预计无法收回
上海市卢湾区建设工程招标投标管理办公室	360,000.00	360,000.00	100	预计无法收回
其他	82,885,440.50	24,674,942.22	29.78	预计部分无法收回
合计	105,111,394.68	46,900,896.40	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海建工（集团）总公司	19,800,000.00			

合计	19,800,000.00			
----	---------------	--	--	--

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(%)
天津津湾房产建设有限公司	非关联方	127,766,785.58	1 年以内	6.14
上海市城乡建设和交通委员会业务受理服务中心	非关联方	58,185,239.50	3 年以内	2.8
冠达尔钢结构（江苏）有限公司上海分公司	关联方	50,860,444.00	1 年以内	2.45
广州绿地房地产开发有限公司	非关联方	30,600,000.00	2 年以内	1.47
黄山市高铁新区开发投资有限公司	非关联方	29,700,000.00	1 年以内	1.43
合计	/	297,112,469.08	/	14.29

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(%)
冠达尔钢结构（江苏）有限公司	联营企业	50,860,444.00	2.45
上海建工（集团）总公司	母公司	19,800,000.00	0.95
上海建工南航预拌混凝土有限公司	联营企业	9,492,456.16	0.46
上海建工交通工程建设有限公司	受同一母公司控制	1,052,348.00	0.05
上海新丽装饰工程有限公司	受同一母公司控制	392,924.37	0.02
中国上海外经（集团）有限公司	受同一母公司控制	47,675.96	
南昌盛恒建筑构件制品公司	联营企业	9,768.80	
上海建松预拌混凝土有限公司	联营企业	9,000.00	
无锡建安建筑构件制品有限公司	合营企业	3,880.00	
合计	/	81,668,497.29	3.93

(七) 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	1,311,780,612.75	75.26	1,128,503,578.25	72.15
1 至 2 年	138,479,710.98	7.95	148,228,364.71	9.48
2 至 3 年	68,696,197.85	3.94	49,311,841.29	3.15
3 年以上	224,026,497.93	12.85	238,094,473.47	15.22
合计	1,742,983,019.51	100	1,564,138,257.72	100

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为购买枫丹白露四期地块而支付的 221,000,000.00 元预付款项。

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
枫丹白露四期项目预付款	关联方	221,000,000.00	3 年以上	尚未取得土地使用权证
上海赣铜金属有限公司	非关联方	150,000,000.00	1 年以内	未到结算期
上海协力营造劳务公司	关联方	94,140,267.24	1 年以内	未到结算期
上海力行工程技术发展有限公司	非关联方	90,077,348.10	1 年以内	未到结算期
中城建第二工程局集团有限公司	非关联方	76,045,590.00	2 年以内	未到结算期
合计	/	631,263,205.34	/	/

- 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。

(八) 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
在产品	155,115,951.74		155,115,951.74	99,730,186.28		99,730,186.28
周转材料	329,065,911.35		329,065,911.35	268,949,395.94		268,949,395.94
已完工尚未结算款	16,446,625,818.45		16,446,625,818.45	15,015,514,874.11		15,015,514,874.11
主要材料	950,332,181.13	130,331.42	950,201,849.71	716,203,082.36	130,331.42	716,072,750.94
结构件	208,843,342.09		208,843,342.09	266,724,884.25		266,724,884.25
机械配件	27,197,153.83		27,197,153.83	107,603,801.06		107,603,801.06
备品备件	28,771.68		28,771.68	46,171.93		46,171.93
库存苗木及花卉	132,729,496.26		132,729,496.26	127,954,755.06		127,954,755.06
产成品	1,174,352,008.33	9,808,797.76	1,164,543,210.57	1,078,879,379.16	1,052,657.30	1,077,826,721.86
开发成本	14,457,068,791.83	19,499,459.52	14,437,569,332.31	13,456,879,129.54	19,499,459.52	13,437,379,670.02
开发产品	1,152,784,968.14	2,416,255.76	1,150,368,712.38	464,505,154.19	2,416,255.76	462,088,898.43
合计	35,034,144,394.83	31,854,844.46	35,002,289,550.37	31,602,990,813.88	23,098,704.00	31,579,892,109.88

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
主要材料	130,331.42				130,331.42
结构件					
机械配件					
备品备件					
库存苗木及花卉					
产成品	1,052,657.30	8,756,140.46			9,808,797.76
开发成本	19,499,459.52				19,499,459.52
开发产品	2,416,255.76				2,416,255.76
合计	23,098,704.00	8,756,140.46			31,854,844.46

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
主要材料	可变现价值低于账面价值		
产成品	可变现价值低于账面价值		
开发成本	可变现价值低于账面价值		
开发产品	可变现价值低于账面价值		

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
周康航项目	2009 年 12 月	2014 年 6 月	860,000 万	4,501,712,662.80	3,896,087,556.85
浦江镇 128 地块	2011 年 3 月	2014 年 3 月	375,643 万	1,986,933,020.37	2,728,964,864.97
浦江镇 125 地块	2011 年 1 月	2013 年 2 月	452,600 万	1,525,728,977.40	1,532,008,803.68
吴中路 51 号地块	2010 年 12 月	2013 年 4 月	143,000 万	1,262,862,736.98	1,181,486,078.12
朱家角 A3 地块	2012 年 11 月	2014 年 12 月	111,975 万	738,888,535.83	687,100,577.03
大唐盛世四期	2012 年 12 月	2014 年 12 月	198,366 万	909,412,385.29	666,665,507.47
徐州市新城区 G1-3 号块	2011 年 5 月	2013 年 7 月	108,762 万	0	609,725,357.84
宣桥保障房项目	2012 年 12 月	2015 年 4 月	185,441 万	663,287,938.69	540,874,323.16
新航基地 27-1 号地块	2011 年 9 月	2014 年 3 月	77,037 万	578,079,224.50	481,718,429.69
苏 B-42 商办地块	2013 年 12 月	2017 年 9 月	80,000 万	315,736,004.90	318,229,949.71
新航基地 21-05 地块	2012 年 6 月	2015 年 11 月	53,531 万	284,110,902.94	232,215,572.04
东沟北地块	2012 年 12 月	2014 年 6 月	41,675 万	378,347,390.96	207,637,347.53
新航基地 26-02 号地块	2011 年 12 月	2015 年 6 月	33,575 万	202,864,878.58	191,732,411.50
南汇康桥 6 号地块-西块				134,476,800.00	132,406,819.06
宿州新都小区				20,088,676.53	19,979,280.53
北翟路公租房项目	2012 年 12 月	2014 年 9 月	44,776 万	19,101,946.31	17,973,222.73

松江佘山北经济适用房项目	2014 年 6 月	2017 年 3 月	485,531 万	10,442,686.56	8,150,948.28
九龙-上海滩新昌城	2015 年 9 月	2018 年 3 月	680,000 万	4,022,709.35	3,922,079.35
朱家角 B1B2 地块	2014 年 10 月	2016 年 10 月	220,000 万	920,971,313.84	
合计				14,457,068,791.83	13,456,879,129.54

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
汉源国际华城	2007 年 8 月	150,026,237.00	257,652.02	27,916,271.25	122,367,617.77
大唐国际公寓	2006 年 8 月	95,498,047.15			95,498,047.15
海尚东苑	2011 年 12 月	89,874,928.15			89,874,928.15
海尚菊园	2007 年 11 月	38,297,043.44		1,045,653.66	37,251,389.78
海尚逸苑	2006 年 8 月	18,050,911.11			18,050,911.11
汇福家园吉祥里	2013 年 7 月	17,991,721.19			17,991,721.19
佳龙花园	2010 年 8 月	15,225,165.67	6,062.75	5,403,540.85	9,827,687.57
海尚佳园	2010 年 12 月	9,715,556.54		3,463,996.25	6,251,560.29
上海滩新昌城	2011 年 12 月	9,540,773.25			9,540,773.25
海尚乐苑	2007 年 4 月	9,179,169.02			9,179,169.02
海尚康庭	2007 年 1 月	5,620,532.47			5,620,532.47
龙兆苑	2003 年 1 月	280,890.62			280,890.62
浦江坤庭(125-1)	2013 年 2 月		72,856,492.20	72,856,492.20	0
浦江坤庭(125-2)	2013 年 2 月		90,557,568.29	90,557,568.29	0
浦江颐城(128-2)	2013 年 7 月		656,657,309.63	656,657,309.63	0
徐州汉源国际丽城	2013 年 6 月		783,961,567.45	58,116,006.26	725,845,561.19
浦江颐城(128-3)	2014 年 6 月		360,866,789.90	360,866,789.90	0
其他各项目		5,204,178.58			5,204,178.58
合计		464,505,154.19	1,965,163,442.24	1,276,883,628.29	1,152,784,968.14

期末数中有账面价值人民币 5,952,671,106.13 元的存货用于抵押。

期末数中有账面价值人民币 5,952,671,106.13 元的存货所有权受到限制。

截至 2014 年 6 月 30 日, 开发成本中包含的资本化利息为 1,054,450,131.43 元。2014 年用于确定借款费用的资本化金额的资本化率为 5.88%。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 1,054,450,131.43 元。

(九) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	125,000,000.00	107,500,000.00
预缴税费	276,600,100.39	33,081,855.15
其他	16,333,247.18	10,928,395.38
合计	417,933,347.57	151,510,250.53

银行理财产品主要由以下组成:

项 目	期末余额
招商银行保本浮动型银行理财产品(注 1)	50,000,000.00
建设银行非保本浮动型银行理财产品(注 2)	55,000,000.00

广发银行保本固定型银行理财产品（注 3）	20,000,000.00
合 计	125,000,000.00

注 1：于 2014 年 3 月 6 日，本公司下属子公司成套集团购买招商银行股份有限公司上海华灵支行保本浮动型银行理财产品-点金公司理财，投资金额 50,000,000.00 元，投资期限 2014 年 3 月 6 日至 2014 年 12 月 25 日。

注 2：截止 2014 年 6 月 30 日，本公司下属子公司成套集团购买中国建设银行股份有限公司上海市分行非保本浮动收益型银行理财产品-建行日鑫月溢开放式理财产品，投资金额 55,000,000.00 元，投资期限：每天开放申赎。

注 3：于 2014 年 6 月 30 日，本公司下属子公司成套集团购买广发银行股份有限公司上海市分行保本固定型银行理财产品-广赢安薪理财产品，投资金额 20,000,000.00 元，投资期限 2014 年 6 月 30 日至 2014 年 8 月 29 日。

(十) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	128,466,398.87	136,978,413.73
合 计	128,466,398.87	136,978,413.73

被投资公司名称	股权性质	股数	期末公允价值	期初公允价值
上海浦东发展银行股份有限公司	上市公司流通股	8,401,064	76,029,629.20	79,222,033.52
交通银行股份有限公司	上市公司流通股	6,254,977	24,269,271.96	24,019,073.28
上海城投控股股份有限公司	上市公司流通股	2,139,950	13,481,685.00	17,825,783.50
上海豫园旅游商城股份有限公司	上市公司流通股	795,405	5,854,180.80	6,172,342.80
金枫酒业股份有限公司	上市公司流通股	360,559	2,812,360.20	3,104,412.99
天津环球磁卡股份有限公司	上市公司法人股	600,000	1,596,000.00	1,641,000.00
上海隧道工程股份有限公司	上市公司流通股	250,000	1,212,500.00	1,133,750.00
同人华塑股份有限公司	上市公司法人股	198,000	574,200.00	1,386,990.00
天地源股份有限公司	上市公司流通股	144,525	437,910.75	468,261.00
上海东方明珠（集团）股份有限公司	上市公司流通股	69,888	767,370.24	682,805.76
申能股份有限公司	上市公司流通股	81,000	349,920.00	368,550.00
上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	上市公司流通股	60,000	554,400.00	372,600.00
上海锦江国际实业投资股份有限公司	上市公司流通股	52,272	470,970.72	524,810.88
天津津京玻壳股份有限公司	非上市公司法人股	20,000	56,000.00	56,000.00
合 计			128,466,398.87	136,978,413.73

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

公允价值	128,466,398.87	128,466,398.87
------	----------------	----------------

(十一) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
分期收款销售商品	15,227,522.15	12,045,978.71
其他	9,674,303,286.24	7,934,541,174.12
合计	9,689,530,808.39	7,946,587,152.83

(十二) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 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							
无锡建安建筑构件制品有限公司	50	50	5,754.39	3,253.64	2,500.76		-318.88
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	50	50	13,842.84	11,246.61	2,596.23	7,499.28	462.77
冠达尔钢结构(江苏)有限公司	50	50	132,489.37	115,218.00	17,271.37	36,049.56	-7,609.23
Fulton SCG Development LLC	50	50	86,167.60	26,739.57	59,428.03		7.33
二、联营企业							
上海爱思考建筑装饰工程有限公司	40	40	5,115.58	3,466.42	1,649.16	881.698897	-274.60
上海建浩工程顾问有限公司	40	40	9,556.41	8,455.17	1,101.24	5,718.11	434.28
上海建工南航预拌混凝土有限公司	34	34	14,577.21	11,548.42	3,028.79	6,379.75	182.53
上海建松预拌混凝土有限公司	48.5	48.5	14,332.04	12,204.60	2,127.44	6,763.05	14.30
四合物业管理有限公司	30	30	743.60	521.13	222.47	347.54	0.70
南昌盛恒建筑构件制品公司	35	35	10,118.55	4,068.46	6,050.08	2,466.43	350.66
上海屹申房产开发有限公司	45	45	69,526.87	52,146.40	17,380.46	0.00	-370.47
上海地产园林发展有限公司	40	40	12,306.49	9,270.50	3,035.99	72.37	-66.81
上海申迪园林投资建设有限公司	49	49	8,751.36	2,904.70	5,846.66	6,707.64	607.49

上海花卉交易中心有限公司	35	35	200.37	0.09	200.28	0.00	0
上海林艺园林建设有限公司	25	25	44.49	14.89	29.60	0.00	0.00
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	32.5	32.5	385.316232	41.495021	343.82	220.7019	36.162557
上海斯美科汇建设工程咨询有限公司	0.4	0.4	21,195.4851	19,408.61236	1,786.87	7,295.927512	-1,100.59
上海斯美物业管理有限公司	0.2	0.2	991.60395	846.177515	145.43	560.57203	0.373634
上海联合典当行有限公司	25.71	33.33	6,928.187853	2,496.371018	4,431.82	668.755817	-12.007903
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	25	25					

(十三) 长期股权投资:

1、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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
东方证券股份有限公司	109,933,727.43	248,592,236.43		248,592,236.43		3.12	3.12	
上海中心大厦建设有限公司	216,000,000.00	344,000,000.00		344,000,000.00		4	4	
建银城投(上海)绿色环保股权投资有限公司	60,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		11	11	
国开精诚(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		2.92	2.92	
上海浦东建信村镇银行有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		8	8	
上海城市水资源开发利用国家工程中心	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		14.29	14.29	
上海银行股份有限公司	3,655,347.12	3,655,347.12		3,655,347.12		0.02	0.02	
深圳市建工房地产开发有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		2.99	2.99	
上海佰岁建材实业有	522,000.00	106,236.68		106,236.68		2.93	2.93	

限公司								
常州祥晃通风电气设备有限公司	372,566.25	372,566.25		372,566.25		15	15	

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
无锡建安建筑构件制品有限公司	15,000,000.00	14,098,185.27	-1,594,405.80	12,503,779.47			50	50	
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	10,000,000.00	14,871,563.96	-1,890,424.74	12,981,139.22		4,204,298.79	50	50	
冠达尔钢结构(江苏)有限公司	164,502,345.81	132,542,643.21	-38,118,748.53	94,423,894.68			50	50	
Fulton SCG Development LLC	246,148,824.52		246,148,824.52	246,148,824.52			50	50	
上海申迪园林投资建设有限公司	24,500,000.00	25,671,933.11	2,976,716.84	28,648,649.95			49	49	
上海地产园林发展有限公司	12,000,000.00	12,411,202.67	-267,239.97	12,143,962.70			40	40	
上海建松预拌混凝土有限公司	9,700,000.00	10,248,710.97	69,357.61	10,318,068.58			48.5	48.5	
上海建工南航预拌混凝土有限公司	6,800,000.00	9,963,053.68	620,609.92	10,583,663.60			34	34	
上海屹申房产开发有限公司	22,500,000.00	77,651,056.33	-1,668,107.90	75,982,948.43			45	45	
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	14,000,000.00	17,785,516.57		17,785,516.57			25	25	
上海爱思考建筑装饰有限公司	5,052,508.00	6,596,638.62	-637,992.06	5,958,646.56			40	40	
上海建浩工程顾问有限公司	2,400,000.00	7,065,167.44	-2,013,389.07	5,051,778.37		3,200,000.00	40	40	

南昌盛恒建筑构件制品公司	14,000,000.00	22,386,659.50	-1,211,362.62	21,175,296.88		2,438,666.37	35	35	
上海联合典当行有限公司	9,000,000.00	10,992,787.31		10,992,787.31			25.71	33.33	依董事会席位确定
上海斯美科汇建设工程有限公司	2,000,000.00	10,425,591.26	-3,301,756.50	7,123,834.76			40	40	
上海花卉交易中心有限公司	700,000.00	700,979.78		700,979.78			35	35	
上海斯美物业管理有限公司	100,000.00	290,105.60	747.29	290,852.89			20	20	
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	650,000.00	1,016,581.17	67,528.31	1,084,109.48		50,000.00	32.5	32.5	
上海林艺园林建设有限公司	463,464.00	74,000.05		74,000.05			25	25	
上海四和物业管理有限公司	150,000.00	684,236.13	-1,796.64	682,439.49			30	30	
兴一建公司	14,827.60	0.00	0.00				50	50	

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元 币种：人民币

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
兴一建公司	资不抵债	4,935.24

(十四) 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	795,115,819.78	83,655,074.74	0.00	878,770,894.52
1.房屋、建筑物	761,292,530.78	83,655,074.74		844,947,605.52
2.土地使用权	33,823,289.00			33,823,289.00
二、累计折旧和累计摊销合计	111,451,270.82	11,723,688.15	0.00	123,174,958.97
1.房屋、建筑物	105,299,660.22	11,304,420.33		116,604,080.55
2.土地使用权	6,151,610.60	419,267.82		6,570,878.42
三、投资性房地产账面净值合计	683,664,548.96	71,931,386.59	0.00	755,595,935.55
1.房屋、建筑物	655,992,870.56	72,350,654.41	0.00	728,343,524.97
2.土地使用权	27,671,678.40	-419,267.82	0.00	27,252,410.58

四、投资性房地产减值准备累计金额合计	63,577,063.52		0.00	63,577,063.52
1.房屋、建筑物	63,577,063.52			63,577,063.52
2.土地使用权				0.00
五、投资性房地产账面价值合计	620,087,485.44	71,931,386.59	0.00	692,018,872.03
1.房屋、建筑物	592,415,807.04	72,350,654.41	0.00	664,766,461.45
2.土地使用权	27,671,678.40	-419,267.82	0.00	27,252,410.58

本期折旧和摊销额：11,723,688.15 元。

(十五) 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：	9,997,007,838.33	338,182,555.90		233,914,787.21	10,101,275,607.02
其中：房屋及建筑物	4,786,813,762.29	10,973,330.33		98,807,097.08	4,698,979,995.54
机器设备	1,677,047,979.15	24,249,599.80		54,880,668.86	1,646,416,910.09
运输工具	286,689,221.61	15,770,861.96		10,892,850.10	291,567,233.47
生产设备	489,504,491.34	5,891,566.58		3,262,772.38	492,133,285.54
办公设备及其他设施	522,512,345.50	33,844,944.70		19,306,197.52	537,051,092.68
临时设施	1,454,900,560.82	244,412,846.38		45,239,908.27	1,654,073,498.93
专项设备	689,542,901.52	0.00		0.00	689,542,901.52
仪器及试验设备	89,996,576.10	3,039,406.15		1,525,293.00	91,510,689.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	4,335,974,120.63	748,125.07	533,625,813.96	128,546,259.61	4,741,801,800.05
其中：房屋及建筑物	816,995,919.26	40,474.86	73,019,580.91	4,862,122.40	885,193,852.63
机器设备	968,237,857.77	97,886.45	56,444,842.71	51,788,901.61	972,991,685.32
运输工具	165,730,190.85	37,732.02	14,511,523.92	8,996,962.51	171,282,484.28
生产设备	319,840,104.79	73,995.39	16,492,546.42	1,757,480.44	334,649,166.16
办公设备及其他设施	302,878,334.99	311,248.86	51,781,500.34	14,723,847.22	340,247,236.97
临时设施	1,197,479,020.55	182,882.53	298,667,525.40	45,010,808.27	1,451,318,620.21
专项设备	509,610,838.85	0.00	16,606,286.60	0.00	526,217,125.45
仪器及试验设备	55,201,853.57	3,904.96	6,102,007.66	1,406,137.16	59,901,629.03
三、固定资产账面净值合计	5,661,033,717.70	/		/	5,359,473,806.97
其中：房屋及建筑物	3,969,817,843.03	/		/	3,813,786,142.91
机器设备	708,810,121.38	/		/	673,425,224.77
运输工具	120,959,030.76	/		/	120,284,749.19
生产设备	169,664,386.55	/		/	157,484,119.38
办公设备及其他设施	219,634,010.51	/		/	196,803,855.71
临时设施	257,421,540.27	/		/	202,754,878.72

专项设备	179,932,062.67	/	/	163,325,776.07
仪器及试验设备	34,794,722.53	/	/	31,609,060.22
四、减值准备合计	393,265.45	/	/	393,265.45
其中：房屋及建筑物	393,265.45	/	/	393,265.45
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
生产设备		/	/	
办公设备及其他设施		/	/	
临时设施		/	/	
专项设备		/	/	
仪器及试验设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	5,660,640,452.25	/	/	5,359,080,541.52
其中：房屋及建筑物	3,969,424,577.58	/	/	3,813,392,877.46
机器设备	708,810,121.38	/	/	673,425,224.77
运输工具	120,959,030.76	/	/	120,284,749.19
生产设备	169,664,386.55	/	/	157,484,119.38
办公设备及其他设施	219,634,010.51	/	/	196,803,855.71
临时设施	257,421,540.27	/	/	202,754,878.72
专项设备	179,932,062.67	/	/	163,325,776.07
仪器及试验设备	34,794,722.53	/	/	31,609,060.22

本期折旧额：533,625,813.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：31,447,216.99 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海市军工路 2800 号办公楼	尚在办理中	2014 年 12 月 31 日
恒基大厦 11 层 L、O 室、19 层 D、L 室	尚在办理中	

(十六) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	619,534,821.62		619,534,821.62	496,138,365.12		496,138,365.12

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
新建总部大楼-市政设计院	600,000,000.00	291,238,684.40	50,710,329.60			56.99	56.99	自有资金	341,949,014.00
矿产开发-外经		52,563,965.66	35,506,392.80					自有资金	88,070,358.46
绿地中央广场 A1-29-二建		43,736,088.00						自有资金	43,736,088.00
南翔基地工程-机施		38,692,491.29	3,536,580.19	6,229,113.00	2,220,504			自有资金	33,779,454.48
待安装设备及设施-基础		14,290,000.00	1,280,000.00					自有资金	15,570,000.00
待安装设备及设施-材料公司		12,351,130.12	13,973,102.32	12,366,216.66				自有资金	13,958,015.78
其他		43,266,005.65	54,521,224.90	12,851,887.33	2,463,452.32			自有资金	82,471,890.90
合计	600,000,000.00	496,138,365.12	159,527,629.81	31,447,216.99	4,683,956.32	/	/	/	619,534,821.62

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
待安装设备及设施	设备未完工交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
办公用房预付款	办公用房未交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
新建办公楼及装修工程	建造工程未完工	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计

(十七) 无形资产：

1、 无形资产情况：

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	4,424,896,833.90	21,738,118.00	31,495,762.70	4,415,139,189.20
(1)土地使用权	937,020,651.35		31,495,762.7	905,524,888.65
(2)体育场包厢使用权	6,500,000.00			6,500,000.00
(3)矿产资源开采权	912,894,219.03	20,770,497.07		933,664,716.10
(4)同三国道(上海段)高速公路特许经营权	2,520,072,972.04			2,520,072,972.04
(5)地下车库停车场使用权	890,000.00			890,000.00
(6)专利权及专项许可	11,755,600.00			11,755,600.00
(7)计算机软件	32,526,644.48	967,620.93		33,494,265.41
(8)公房使用权	3,236,747.00			3,236,747.00
二、累计摊销合计	1,170,013,026.59	93,066,022.59	716,768.92	1,262,362,280.26
(1)土地使用权	103,913,858.91	5,725,507.95	716,768.92	108,922,597.94
(2)体育场包厢使用权	2,050,000.00	75,000.00		2,125,000.00
(3)矿产资源开采权	128,385,336.66	12,184,428.96		140,569,765.62
(4)同三国道(上海段)高速公路特许经营权	910,339,047.23	69,642,522.80		979,981,570.03
(5)地下车库停车场使用权	80,472.96	8,900.00		89,372.96
(6)专利权及专项许可	1,060,535.75	254,458.39		1,314,994.14
(7)计算机软件	23,799,754.25	5,105,005.44		28,904,759.69
(8)公房使用权	384,020.83	70,199.05		454,219.88
三、无形资产账面净值合计	3,254,883,807.31	-71,327,904.59	30,778,993.78	3,152,776,908.94
(1)土地使用权	833,106,792.44	-5,725,507.95	30,778,993.78	796,602,290.71
(2)体育场包厢使用权	4,450,000.00	-75,000.00	0.00	4,375,000.00
(3)矿产资源开采	784,508,882.37	8,586,068.11	0.00	793,094,950.48

权				
(4)同三国道(上海段)高速公路特许经营权	1,609,733,924.81	-69,642,522.80	0.00	1,540,091,402.01
(5)地下车库停车场使用权	809,527.04	-8,900.00	0.00	800,627.04
(6)专利权及专项许可	10,695,064.25	-254,458.39	0.00	10,440,605.86
(7)计算机软件	8,726,890.23	-4,137,384.51	0.00	4,589,505.72
(8)公房使用权	2,852,726.17	-70,199.05	0.00	2,782,527.12
四、减值准备合计	176,965,702.36		21,614,784.9	155,350,917.46
(1)土地使用权	21,614,784.90		21,614,784.9	0.00
(2)体育场包厢使用权				0.00
(3)矿产资源开采权(注1)	155,350,917.46	0	0	155,350,917.46
(4)同三国道(上海段)高速公路特许经营权				0.00
(5)地下车库停车场使用权				0.00
(6)专利权及专项许可				0.00
(7)计算机软件				0.00
(8)公房使用权				0.00
五、无形资产账面价值合计	3,077,918,104.95	-71,327,904.59	9,164,208.88	2,997,425,991.48
(1)土地使用权	811,492,007.54	-5,725,507.95	9,164,208.88	796,602,290.71
(2)体育场包厢使用权	4,450,000.00	-75,000.00	0.00	4,375,000.00
(3)矿产资源开采权	629,157,964.91	8,586,068.11	0.00	637,744,033.02
(4)同三国道(上海段)高速公路特许经营权	1,609,733,924.81	-69,642,522.80	0.00	1,540,091,402.01
(5)地下车库停车场使用权	809,527.04	-8,900.00	0.00	800,627.04
(6)专利权及专项许可	10,695,064.25	-254,458.39	0.00	10,440,605.86
(7)计算机软件	8,726,890.23	-4,137,384.51	0.00	4,589,505.72
(8)公房使用权	2,852,726.17	-70,199.05	0.00	2,782,527.12

本期摊销额：93,066,022.59 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 2,099,035,779.65 元。

注 1：探矿及采矿权为下属建工香港子公司扎拉矿业位于厄立特里亚国北部的 Koka 金矿 2 张采矿权证及 Zara 地区 6 张探矿权证的价值，于 2013 年度，根据上海东洲资产评估有限公司所出具的沪东洲资评报字【2014】第 0067143 号评估报告，探矿权发生减值 25,480,312.53 美元，

折合人民币 155,350,917.46 元。

(十八) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购拉扎矿业形成的商誉形成的商誉(注 1)	161,179,829.75	1,477,792.4		162,657,622.15	
收购上海盛唐置业有限公司(注 2)	89,656,668.00			89,656,668.00	60,430,013.84
收购上海达豪置业有限公司形成的商誉(注 3)	39,674,807.00			39,674,807.00	
收购建安化工形成的商誉	4,787,441.29			4,787,441.29	
收购上海新晃制冷机械有限公司形成的商誉	2,225,201.61			2,225,201.61	
收购华谊建设形成的商誉	4,736,653.92			4,736,653.92	
合计	302,260,601.57	1,477,792.40	0.00	303,738,393.97	60,430,013.84

注 1: 商誉系购买厄立特里亚国扎拉矿业公司 60%的股权所致, 于每期末, 本集团对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组, 预计资产组未来的现金流量。2014 年度商誉增加 1,477,792.40 元, 系外币折算差额所致。

注 2: 2014 年 6 月 30 日, 建工房产对收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉进行了减值测试, 未发现减值, 且无需计提减值准备。减值测试中, 对可售物业建筑面积假定如下:

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
可售物业建筑面积	43,064.96 平方米	43,064.96 平方米

可售物业建筑面积根据经批准的规划估计, 每平方米毛利根据市场条件及预期确定, 而折现率体现了上海盛唐置业有限公司经营业务特定风险的税前利率。

注 3: 建工房产于 2008 年度收购上海达豪置业有限公司 80%股权, 并形成商誉。2014 年 6 月 30 日末, 建工房产对收购上海达豪置业有限公司形成的商誉进行了减值测试, 未发现减值, 且无需计提减值准备。建工房产采用现金流折现的方法计算资产的可收回金额, 主要假设包括可建成物业建筑面积为 55,995 平方米。

可建成物业建筑面积根据经批准的规划估计, 每平方米毛利根据市场条件及预期确定, 而折现率体现了上海达豪置业有限公司经营业务特定风险的税前利率。

(十九) 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
经营租入固定资产改良	37,491,861.19	6,410.00	6,990,612.31		30,507,658.88
其他	10,157,987.90	5,801,904.78	2,858,589.18		13,101,303.50

合计	47,649,849.09	5,808,314.78	9,849,201.49		43,608,962.38
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

(二十) 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	155,200,414.94	172,383,791.02
可抵扣亏损	20,643,075.26	20,651,605.51
固定资产折旧	1,034,859.06	1,191,044.27
预提费用	21,733,170.72	24,112,191.53
应付职工辞退及离职后福利费	56,389,974.70	66,516,221.29
预计负债		
抵销内部未实现利润	112,817,414.93	76,630,063.40
无形资产摊销		123,499.75
土地增值税	17,822,409.48	17,822,409.48
小计	385,641,319.09	379,430,826.25
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	26,690,747.20	28,634,989.58
固定资产折旧	32,386,126.56	
公司制改制企业评估增值	53,645,755.17	77,513,709.85
非同一控制下企业合并	124,612,729.18	132,624,986.70
其他	285,229.88	285,229.88
小计	237,620,587.99	239,058,916.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	78,835,282.27	78,835,282.27
可抵扣亏损	81,937,251.19	81,944,974.11
合计	160,772,533.46	160,780,256.38

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	12,819,159.56	12,819,159.56	
2015 年	6,992,002.74	6,992,002.74	
2016 年	14,163,433.61	14,163,433.61	
2017 年	16,408,592.61	16,408,592.61	
2018 年	31,554,062.67	31,561,785.59	
合计	81,937,251.19	81,944,974.11	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产折旧	129,544,506.24
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	107,962,699.64
公司制改制企业评估增值	218,452,164.79
非同一控制下企业合并	379,507,416.68
其他	1,140,919.51
小计	836,607,706.86
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	781,958,164.05
可抵扣亏损	96,202,502.42
固定资产折旧	6,557,637.64
预提费用	133,305,443.85
应付职工辞退及离职后福利费	285,051,439.41
土地增值税	71,289,637.92
抵销内部未实现利润	451,258,484.48
小计	1,825,623,309.77

递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产	41,235,417.90	41,476,792.63
递延所得税负债	41,235,417.90	41,476,792.63

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额
递延所得税资产	344,405,901.19	697,682,546.96	338,165,423.39	1,541,205,494.69
递延所得税负债	196,385,170.09	579,635,486.49	197,582,123.38	840,322,409.50

(二十一) 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	875,491,391.11	22,455,791.87	92,006,347.17		805,940,835.81
二、存货跌价准备	23,098,704.00	8,756,140.46			31,854,844.46
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					0.00

投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	63,577,063.52				63,577,063.52
七、固定资产减值准备	393,265.45				393,265.45
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	176,965,702.36			21,614,784.90	155,350,917.46
十三、商誉减值准备	60,430,013.84				60,430,013.84
十四、其他					
合计	1,199,956,140.28	31,211,932.33	92,006,347.17	21,614,784.90	1,117,546,940.54

(二十二) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
支付收购股权款	3,847,890,789.48	13,090,789.48
预付办公楼购建款（注）	176,134,720.00	176,134,720.00
预付购买土地款		15,836,199.32
合计	4,024,025,509.48	205,061,708.80

注：本集团下属市政设计院于 2013 年 8 月和上海新江湾城投资发展有限公司签订上海市商品房预售合同，购买新江湾城科技广场的房产作为办公场所使用，合同总价为 168,899,720.00 元，截至 2013 年 12 月 31 日房款已全部付清，房屋尚未交付使用（合同中规定：甲方定于 2014 年 6 月 30 日前将该房屋交付，除不可抗力外；甲方承诺在 2014 年 12 月 31 日前办理房地产初始登记手续）；市政设计总院于 2013 年 10 月和贵阳宏益房地产开发有限公司签订商品房买卖合同，购买南明区花果园后街彭家湾房产作为办公场所使用，合同总价为 7,380,503.00 元，截至 2013 年 12 月 31 日款项基本付清，房屋尚未交付使用（合同中规定：出卖人应当在 2014 年 6 月 30 日前向买受人交付该商品房。出卖人承诺于 2016 年 12 月 31 日前，取得该商品房所有权初始登记，并将办理商品房转移登记的有关文书，交付给买受人）。

(二十三) 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
质押借款	152,338,824.36	23,264,219.97

抵押借款		10,000,000.00
保证借款	1,040,100,000.00	462,440,000.00
信用借款	1,272,020,000.00	775,800,000.00
商业承兑汇票贴现	1,062,337,033.23	936,422,480.02
关联方委托借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	3,626,795,857.59	2,307,926,699.99

本集团下属成套进出口分公司本期以 152,338,824.36 元的定期存款作为质押，为其在银行办理海外代付业务，形成短期借款。

(二十四) 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	766,205,575.56	744,634,326.90
银行承兑汇票	1,071,942,128.20	883,265,409.84
合计	1,838,147,703.76	1,627,899,736.74

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,617,102,757.56 元。

(二十五) 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
应付第三方款项	16,705,628,411.07	18,861,554,878.88
应付关联方款项	433,906,885.67	445,586,405.64
合计	17,139,535,296.74	19,307,141,284.52

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
天颂建设集团有限公司	85,916,168.35	工程项目尚未结算
上海东庆建筑劳务有限公司	34,425,398.34	劳务费尚未结算
上海威利特空调通风设备有限公司	23,192,167.00	材料采购尚未结算
上海金山石油化工建筑有限公司	19,388,836.19	材料采购尚未结算
上海东惠建筑劳务有限公司	18,197,670.13	劳务费尚未结算
账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：截止 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 1,204,670,585.92 元，主要为应付材料款及工程款，由于在建项目尚未完工，该等工程款项尚未进行最后清算。		

(二十六) 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
----	-----	-----

已结算尚未完工款	23,123,441,105.78	26,030,641,142.85
预收工程/货款	2,804,015,835.87	2,176,498,327.26
预收房产销售款	2,560,510,711.94	3,837,361,903.92
其他	159,473,561.18	171,164,662.67
合计	28,647,441,214.77	32,215,666,036.70

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
厄特农业部	167,220,250.00	工程项目尚未完工
PT RANYZA ENERGI	37,555,327.65	设备供应尚未全部完成
微山县南阳古镇旅游开发有限公司	25,240,400.00	设备供应尚未全部完成
上海申能长兴第二风力发电有限公司	21,113,932.62	设备供应尚未全部完成
山东微山湿地投资有限公司	14,907,972.40	设备供应尚未全部完成

(二十七) 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	138,047,451.44	1,766,359,644.13	1,810,921,691.23	93,485,404.34
二、职工福利费		55,191,514.19	55,191,514.19	
三、社会保险费	22,500,725.74	464,385,900.38	455,523,241.56	31,363,384.56
其中：医疗保险费	7,400,955.11	135,184,463.34	133,401,475.78	9,183,942.67
基本养老保险费	13,421,630.99	284,193,748.84	278,117,509.02	19,497,870.81
年金缴费		6,188,505.53	6,188,505.53	0.00
失业保险费	957,806.41	19,854,071.21	19,395,935.96	1,415,941.66
工伤保险费	252,043.45	7,438,827.59	7,173,959.45	516,911.59
生育保险费	468,289.78	11,526,283.87	11,245,855.82	748,717.83
四、住房公积金	4,774,773.74	122,805,757.10	121,639,957.85	5,940,572.99
五、辞退福利				
六、其他	716,868.93	237,823,154.64	237,916,830.83	623,192.74
七、工会经费和职工教育经费	11,620,079.49	44,585,407.89	47,665,843.02	8,539,644.36
合计	177,659,899.34	2,691,151,378.33	2,728,859,078.68	139,952,198.99

工会经费和职工教育经费金额 44,585,407.89 元。

(二十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,614,001.97	45,128,989.52
营业税	984,759,248.25	957,934,552.90
企业所得税	246,882,226.18	388,042,645.50
个人所得税	31,523,570.61	71,326,022.71

城市维护建设税	96,300,492.89	90,971,816.55
房产税	5,377,696.28	5,654,590.75
土地增值税	109,079,612.67	84,654,565.72
教育费附加	34,530,512.41	54,509,682.82
资源税	16,551,117.72	11,731,714.34
土地使用税	0.00	480,505.01
其他	59,438,652.77	41,153,737.96
重分类到其他流动资产	276,600,100.39	33,081,855.15
合计	1,853,429,228.20	1,784,670,678.93

(二十九) 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	43,205,130.55	14,575,077.65
企业债券利息	93,465,000.00	108,365,000.00
短期借款应付利息	67,009,717.76	2,265,561.66
合计	203,679,848.31	125,205,639.31

(三十) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海市机械设备成套集团工程有限公司少数股东	93,836.29	93,836.29	暂时无法支付
上海凯迪工程咨询有限公司	755,657.11		
上海国际旅游度假区工程建设有限公司		55,606.50	
香港天得投资有限公司		3,430,000.00	
上海浦东四季实业公司	404,400.00	404,400.00	
上海景观实业发展有限公司少数股东		27,000.00	
上海新晃空调设备有限公司	17,073,784.80		
合计	18,327,678.20	4,010,842.79	/

(三十一) 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
关联方往来款	3,848,756,944.25	2,395,869,011.33
房源预订款	2,549,396,690.58	2,455,715,441.17
履约保证金	1,390,377,598.79	1,508,228,837.07
第三方往来款	1,798,409,234.61	690,832,031.93
代扣代缴营业税	119,258,461.19	140,827,578.18
其他押金及保证金	487,647,125.19	253,090,690.24
境外子公司第三方企业借款	0.00	29,330,700.09
工程项目承包风险金	84,786,209.13	84,357,723.43
同三养护营运费	62,796,158.56	56,357,099.05

应付软件采购款	25,661,377.05	26,011,454.26
物业维修基金	18,107,106.19	15,573,437.55
其他	1,192,040,648.10	1,197,367,220.74
合计	11,577,237,553.64	8,853,561,225.04

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海建工（集团）总公司	1,366,838,760.82	328,525,738.19
合计	1,366,838,760.82	328,525,738.19

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市虹口区旧区改造和房屋征收工作指挥部	299,571,555.00	未到还款期
上海杨浦置地有限公司	250,000,000.00	未到结算期
上海电气集团资产经营有限公司	135,000,000.00	未到结算期
上海市浦东新区三林镇人民政府	100,000,000.00	未到结算期
上海轨道交通明珠线（二期）发展有限公司	29,920,000.00	未到结算期

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	性质或内容
上海托博莱特房产有限公司	1,617,895,886.69	往来款
上海建工（集团）总公司	1,366,838,760.82	往来款
上海浦东土地控股（集团）有限公司	760,304,700.00	其他
上海市虹口区旧区改造和房屋征收工作指挥部	684,839,990.35	房源预订款
绿地地产集团有限公司	460,188,550.00	其他

(三十二) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,395,516.66		58,500.00	5,337,016.66
合计	5,395,516.66		58,500.00	5,337,016.66

其他中包含的客户补偿准备系本集团子公司建工房产根据历史经营及预期计提的客户补偿准备，用于已售房产的后续维修，期初数是 5,395,516.66，本期支付 58,500.00 元，期末数是 5,337,016.66 元。

(三十三) 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	523,360,000.00	876,323,246.75
1 年内到期的长期应付款	33,164,119.44	43,564,298.33
合计	556,524,119.44	919,887,545.08

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
抵押借款	96,200,000.00	306,503,246.75
保证借款	160,500,000.00	53,320,000.00
信用借款	266,660,000.00	266,500,000.00
抵押加保证借款		250,000,000.00
合计	523,360,000.00	876,323,246.75

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行外滩支行	2011 年 11 月 11 日	2014 年 9 月 5 日	人民币	5.985	190,000,000.00	4,000,000.00
上海农村商业银行虹口支行	2012 年 10 月 24 日	2014 年 10 月 21 日	人民币	6	120,000,000.00	120,000,000.00
招商银行上海张杨支行	2008 年 5 月 21 日	2014 年 12 月 21 日	人民币	5.895	50,000,000.00	100,000,000.00
建设银行静安支行	2013 年 9 月 2 日	2014 年 11 月 25 日	人民币	5.8425	50,000,000.00	0.00
工商银行黄浦支行	2011 年 1 月 11 日	2014 年 11 月 6 日	人民币	5.76	46,200,000.00	46,200,000.00
合计	/	/	/	/	456,200,000.00	270,200,000.00

3、 1 年内到期的长期应付款：

一年内到期的长期应付款全部为应付职工辞退及离职后福利费。

(三十四) 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	361,031,991.30	610,942,936.18
抵押借款	2,371,025,743.03	2,088,261,093.57
保证借款	2,295,353,000.00	1,735,530,000.00
信用借款	1,277,964,000.00	281,000,000.00

抵押加保证借款	4,510,000,000.00	3,848,824,643.62
关联方委托借款	60,000,000.00	
合计	10,875,374,734.33	8,564,558,673.37

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行上海市分行银团贷款	2013 年 7 月 19 日	2028 年 7 月 18 日	人 民 币	6.55	3,260,000,000.00	2,580,000,000.00
建设银行上海市二支行	2014 年 3 月 10 日	2016 年 12 月 6 日	人 民 币	6.15	936,000,000.00	
上海银行金桥支行	2012 年 11 月 4 日	2015 年 11 月 6 日	人 民 币	6.15	750,000,000.00	755,000,000.00
建设银行上海市分行	2011 年 3 月 16 日	2026 年 3 月 13 日	人 民 币	5.895	613,380,000.00	613,380,000.00
建设银行上海市二支行	2013 年 2 月 28 日	2016 年 2 月 27 日	人 民 币	6.46	500,000,000.00	260,000,000.00
合计	/	/	/	/	6,059,380,000.00	4,208,380,000.00

(三十五) 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
上海建工集团股份有限公司 2012 年度第二期中期票据	100	2012 年 9 月 26 日	3 年	1,400,000,000.00	16,998,333.33	32,900,000.00		49,898,333.33	1,400,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	100	2012 年 2 月 28 日	5 年	2,000,000,000.00	79,666,666.67	31,866,666.67	79,666,666.67	31,866,666.67	2,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	100	2013 年 10 月 17 日	3 年	1,200,000,000.00	11,700,000.00			11,700,000.00	1,200,000,000.00
合计				4,600,000,000.00	108,365,000.00	64,766,666.67	79,666,666.67	93,465,000.00	4,600,000,000.00

(三十六) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
澳大利亚查尔斯金矿公司	一到两年	12,193,800.00			12,305,600.00
上海世仁建筑工程有限公司	两到三年	3,366,121.90	0.064	407,487.84	2,958,634.06
上海东庆建筑劳务有限公司	一到两年	2,685,000.00	0.064	238,575.33	2,446,424.67
上海大博市政工程有限公司	两到三年	781,941.00	0.064	80,443.49	701,497.51
上海国焯建设发展有限公司	五年以上	567,386.00	0.064	188,282.29	379,103.71

项目	期末余额	年初余额
应付职工辞退及离职后福利费	395,126,158.68	397,219,916.98
应付履约保证金	12,446,031.09	35,126,586.96
应付股权收购款	12,305,600.00	12,193,800.00
应付按揭保证金		1,717,245.22
合计	419,877,789.77	446,257,549.16

(三十七) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科研试制费	1,151,633.68	100,000.00		1,251,633.68	
矿山扶持专项经费	471,182.08	150,000.00	561,856.00	59,326.08	
合计	1,622,815.76	250,000.00	561,856.00	1,310,959.76	/

(三十八) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-拆迁补偿款	286,353,434.37	277,810,709.13
递延收益-科研项目政府补助	163,072,293.81	132,148,705.75
递延收益-同三高速利息补贴	28,764,900.00	35,045,900.00
其他		344,886.25
合计	478,190,628.18	445,350,201.13

1) 截止 2014 年 6 月 30 日本集团子公司四建集团根据安置补偿协议共收到上海新泾房屋拆迁有限公司的绥宁路动迁补偿款 200,406,017.00 元，扣除搬迁费用 20,000,766.52 元，余额 180,405,250.48 元在其他非流动负债列示。

2) 截止 2014 年 6 月 30 日本集团子公司一建集团根据拆迁补偿协议收到上海浦东工程建设管理有限公司支付的拆迁补偿款人民币 87,160,000.00 元，扣除搬迁相关费用人民币 31,628,561.86 元，余额为 55,531,438.14 元在其他非流动负债列示。

3)截止 2014 年 6 月 30 日本集团子公司华建公司根据拆迁补偿安置协议收到上海市宝山区杨行镇人民政府支付的拆迁补偿款 30,000,025.00 元。扣除搬迁费用 5,539,985.94 元,余额为 24,460,039.06 元在其他非流动负债列示。

(三十九) 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	2,775,267,568.00			832,580,270.00		832,580,270.00	3,607,847,838.00

2014 年经本公司 2013 年度股东大会批准,本公司于 2014 年 6 月 18 日实施了 2013 年度利润分配,即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股。利润分配实施完毕后,本公司的总股本由 2,775,267,568 股增加为 3,067,847,838 股。上述本期增加资本金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)以信会师报字【2014】第 113731 号《验资报告》验证。

(四十) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		779,848,051.70	779,848,051.70	

(四十一) 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)	3,722,952,912.77		1,375,115,938.52	2,347,836,974.25
其他资本公积	459,107,248.77		6,507,404.70	452,599,844.07
合计	4,182,060,161.54	0.00	1,381,623,343.22	2,800,436,818.32

资本公积主要变化:

- 1.公司实施 2013 年度的利润分配方案后相应减少资本公积 832,580,270 元
- 2.公司实施同一控制下新增合并 4 户单位,需追溯调整公司合并资产负债表年初数增加资本公积,而期末将该项资本公积转出及将合并日该公司报表盈余公积和未分配利润还原减少资本公积 542,535,668.52 元
- 3.可供出售金融资产公允价值变动对资本公积的影响 6,507,404.70 元。

(四十二) 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	645,101,233.28			645,101,233.28
合计	645,101,233.28			645,101,233.28

(四十三) 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	5,888,251,987.13	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	9,652,334.05	/

调整后 年初未分配利润	5,897,904,321.18	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	855,098,122.38	/
应付普通股股利	555,053,513.60	
其他	-55,606.50	
期末未分配利润	6,198,004,536.46	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 9,652,334.05 元。

(四十四) 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	54,772,728,840.65	46,226,470,700.68
其他业务收入	304,317,717.16	223,622,063.41
营业成本	50,638,036,471.40	43,271,400,389.84

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
建筑、承包、设计、施工	48,178,715,760.60	45,210,320,430.69	41,224,460,220.33	39,030,829,695.84
建筑业	2,063,731,972.50	1,825,944,076.79	1,810,967,060.75	1,565,594,150.36
房产开发	1,884,327,412.35	1,324,405,783.90	1,132,039,460.02	856,297,284.56
城市基础设施投资建设	573,336,172.80	92,602,144.06	348,861,539.24	81,209,203.68
成套设备及其他商品进出口	1,653,985,287.33	1,612,415,146.88	1,438,418,919.58	1,361,739,594.24
其他业务	418,632,235.07	318,679,097.49	271,723,500.76	187,339,351.13
合计	54,772,728,840.65	50,384,366,679.81	46,226,470,700.68	43,083,009,279.81

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
一般民用建筑	12,970,817,887.27	12,175,709,745.20	14,712,004,395.45	13,973,002,086.60
30-50层民用建筑	741,616,046.43	697,965,456.54	1,174,319,868.34	1,121,572,456.19
50 层以上民用建筑	409,095,210.03	386,393,781.47	392,839,404.69	376,082,403.28
工业建筑	2,148,040,575.03	2,032,332,760.35	2,504,276,888.84	2,399,787,590.85
市政建筑	4,229,805,275.05	3,956,085,992.10	4,992,856,000.59	4,736,310,130.38
公共设施建筑	9,520,833,970.19	9,036,794,924.47	9,583,853,308.11	9,203,891,825.90
建筑装饰工程	1,380,324,530.98	1,222,334,890.50	796,183,742.09	697,455,834.01
总承包工程	14,294,335,132.87	13,599,512,662.52	5,035,211,897.73	4,787,869,275.74
石料销售	201,009,283.13	123,023,052.49	123,567,635.61	69,862,611.47

公路建设、运营 (BT 项目)	573,336,172.80	92,602,144.06	348,861,539.24	81,209,203.68
设计服务	987,693,277.92	710,285,431.74	867,652,446.33	650,769,270.15
销售商品混凝土 材料	1,379,740,674.05	1,248,863,869.28	1,124,379,544.36	984,129,608.53
混凝土构件	213,347,329.96	212,240,401.59	156,557,281.44	146,604,270.71
混凝土加工设备	247,133,865.88	225,426,279.33	381,822,892.02	344,556,669.93
园林绿化	1,496,153,854.83	1,392,904,785.80	1,166,518,142.45	1,083,795,824.68
房地产开发	1,884,327,412.35	1,324,405,783.90	1,132,039,460.02	856,297,284.56
设备进出口业务	1,653,985,287.33	1,612,415,146.88	1,438,418,919.58	1,361,739,594.24
其他	441,133,054.55	335,069,571.59	295,107,333.79	208,073,338.91
合计	54,772,728,840.65	50,384,366,679.81	46,226,470,700.68	43,083,009,279.81

4、 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
中国大陆地区	53,824,014,870.36	49,500,842,297.16	45,311,264,646.22	42,179,585,291.35
其他国家地区	948,713,970.29	883,524,382.65	915,206,054.46	903,423,988.46
合计	54,772,728,840.65	50,384,366,679.81	46,226,470,700.68	43,083,009,279.81

5、 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（%）
上海博览会有限责任公司	2,340,149,117.00	4.25
上海稳鼎房地产咨询有限公司	1,426,000,000.00	2.59
上海科技大学（筹）	785,645,963.00	1.43
上海中心大厦建设发展有限公司	747,747,120.00	1.36
上海市虹口区旧区改造和房屋征收工作指挥部	383,988,850.00	0.69
合计	5,683,531,050.00	10.32

(四十五) 合同项目收入：

单位：元 币种：人民币

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同	工程施工	232,803,296,316.98	143,717,435,441.43	1,132,458,223.51	128,403,267,846.49
	工程结算	376,551,471,956.70	230,481,472,107.27	3,005,224,475.65	256,610,137,688.70

	小计	609,354,768,273.68	374,198,907,548.70	4,137,682,699.16	385,013,405,535.19
--	----	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

单位：元 币种：人民币

	2014 年上半年度	2013 年上半年度
当年确认的合同收入	56,449,555,752.26	40,541,578,749.46
当年确认的工程成本	54,102,797,188.56	38,705,014,692.51
当年确认的工程毛利	2,346,758,563.71	1,836,564,056.95

(四十六) 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	927,570,231.74	752,067,359.00	3%、5%
城市维护建设税	70,185,601.94	58,225,878.50	1%、5%、7%
教育费附加	35,592,801.64	46,980,204.13	5%
土地增值税	112,397,385.04	51,179,576.49	四级超率累进制 30%-60%
矿产资源税	6,662,152.20	7,677,691.03	2 元/吨
其他	43,268,387.66	2,326,170.36	
合计	1,195,676,560.22	918,456,879.51	/

(四十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	45,768,320.39	40,310,272.10
佣金代理费	2,223,202.51	13,211,483.29
广告宣传费	8,313,887.99	9,896,372.03
差旅交通费	8,675,018.24	4,640,681.99
运输费	3,953,381.78	4,259,369.74
办公费	6,063,957.49	6,391,079.47
业务招待费	1,792,830.70	2,491,653.11
劳务协作费	275,317.28	356,682.63
会务费	149,076.00	225,136.03
固定资产使用费	2,727,568.21	1,504,752.48
其他	37,717,726.95	40,313,295.33
合计	117,660,287.54	123,600,778.20

(四十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,034,923,554.94	804,593,613.97
差旅交通费	41,477,231.22	47,533,677.19
办公费	63,783,076.62	54,385,261.19
固定资产使用费	107,101,921.53	92,262,042.50
低值易耗品	4,174,235.16	5,944,986.77
业务招待费	54,637,441.57	84,154,107.99

税金	44,116,441.04	45,332,557.87
保险费	10,773,784.26	3,608,087.18
无形资产摊销	7,672,605.80	2,962,261.41
技术开发费	258,159,782.24	70,210,881.87
会务费	3,132,638.31	2,870,733.25
修理费	1,554,311.56	1,436,824.16
长期待摊费用摊销	8,349,306.56	13,274,865.70
车辆使用费	9,120,213.07	7,658,023.25
劳务协作费	1,133,329.73	1,058,609.32
其他	103,446,442.32	85,190,505.27
合计	1,753,556,315.93	1,322,477,038.89

(四十九) 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	403,104,561.69	207,108,194.72
利息收入	-161,961,451.22	-145,836,418.05
汇兑损益	5,385,013.52	7,149,401.20
福利精算影响	240,000.00	244,000.00
其他	42,234,207.62	9,114,569.02
合计	289,002,331.61	77,779,746.89

(五十) 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	234,540.24	13,554,858.28
权益法核算的长期股权投资收益	-37,023,851.01	46,589,985.41
处置长期股权投资产生的投资收益	12,845,196.19	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,431,132.27	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,766,089.79	4,938,914.83
处置交易性金融资产取得的投资收益		967,092.88
其他	1,845,271.24	7,347,841.71
合计	-11,901,621.28	73,398,693.11

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司		13,352,300.80	按实际宣告发放的现金股利确认
上海银行股份有限公司	53,447.68	202,557.48	按实际宣告发放的现金股利确认
合计	53,447.68	13,554,858.28	/

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
-------	-------	-------	--------------

上海申迪园林投资建设有限公司	2,976,716.84		去年新设
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	2,313,874.05	1,089,580.25	效益增加
南昌盛恒建筑构件制品有限公司	1,227,303.75	140,285.76	效益增加
上海建浩工程顾问有限公司	1,186,610.93	1,406,182.06	效益减少
上海建工南航预拌混凝土有限公司	620,609.92	275,744.03	效益增加
合计	8,325,115.49	2,911,792.10	/

(五十一) 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	-67,234,014.15	-35,447,400.97
二、存货跌价损失	8,756,140.46	-25,653,051.15
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		325,127.74
十四、其他		
合计	-58,477,873.69	-60,775,324.38

(五十二) 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	7,049,309.48	4,923,613.06	7,049,309.48
其中: 固定资产处置利得	7,049,309.48	4,923,613.06	7,049,309.48
政府补助	50,980,156.20	125,353,464.84	50,980,156.20
其他	19,399,419.36	2,890,417.41	19,399,419.36
合计	77,428,885.04	133,167,495.31	77,428,885.04

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
同三高速利息补贴	6,281,000.00	7,702,096.00	

财政补贴	44,699,156.20	117,651,368.84	
合计	50,980,156.20	125,353,464.84	/

(五十三) 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	3,112,039.98	4,498,048.10	3,109,456.98
其中：固定资产处置损失	3,112,039.98	4,498,048.10	3,109,456.98
对外捐赠	3,117,863.71	226,275.00	3,117,863.71
其他	2,208,559.18	1,081,868.67	2,208,559.18
合计	8,438,462.87	5,806,191.77	8,435,879.87

(五十四) 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	318,967,491.70	210,475,115.84
递延所得税调整	-6,857,177.76	-9,281,008.50
合计	312,110,313.94	201,194,107.34

(五十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	855,098,122.38	776,714,280.83
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,607,847,838.00	3,607,847,838.00
基本每股收益（元/股）	0.24	0.22

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	855,098,122.38	776,714,280.83
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	3,607,847,838.00	3,607,847,838.00
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.22

(五十六) 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
收到关联方资金	1,190,065,541.63
招投标押金收回金额	698,121,783.81
履约保证金收回金额	386,862,865.74
收到代垫款	561,009,094.73
收到代扣代缴税金	32,820,636.25
收到 BT 项目回购款	342,826,506.74
收绿地集团青浦土地款	446,785,000.00
其他	91,630,137.61
合计	3,750,121,566.51

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
支付关联方资金	85,744,612.67
招投标押金支出金额	763,850,786.53
履约保证金支出金额	310,342,504.88
银行手续费	17,500,446.32
支付分包单位保证金	31,374,269.98
支付代垫款	331,898,860.78
支付各类费用	652,542,961.03
支付捐赠支出	3,117,863.71
支付 BT 项目资金	1,746,247,800.46
其他	260,662,861.74
合计	4,203,282,968.10

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
收到利息收入	179,907,094.49
合计	179,907,094.49

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
预付南京奥和股权收购款	3,520,800,000.00
预付建翼股权收购款	214,000,000.00
动迁支出	8,447,195.16
子公司关闭减少货币资金净额	4,814.42
合计	3,743,252,009.58

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
红利手续费	533,258.03

中期票据及定向增发相关费用支出	5,220,000.00
合计	5,753,258.03

(五十七) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	886,570,951.75	796,719,144.45
加: 资产减值准备	-58,477,873.69	-60,775,324.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	544,186,991.43	465,928,565.15
无形资产摊销	93,066,022.59	77,480,896.43
长期待摊费用摊销	9,849,201.49	13,274,865.70
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)	-4,276,269.50	-425,564.96
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)	237,480,333.33	59,433,307.06
投资损失(收益以“—”号填列)	11,901,621.28	-73,398,693.11
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,573,396.05	-9,246,179.15
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-283,781.71	-34,829.35
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,150,274,142.60	-3,350,218,518.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-422,887,462.81	-2,323,960,624.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,089,799,618.26	740,241,191.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,949,517,422.75	-3,664,981,763.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	19,876,621,705.68	20,571,000,664.82
减: 现金的期初余额	27,192,642,470.16	24,873,475,840.49
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	-7,316,020,764.48	-4,302,475,175.67

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	19,876,621,705.68	27,192,642,470.16
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		

可随时用于支付的其他货币资金		
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	19,876,621,705.68	27,192,642,470.16

(五十八) 所有者权益变动表项目注释

资本公积调整为公司实施同一控制下新增合并 4 户单位，需追溯调整公司合并资产负债表年初数增加资本公积 491,406,848.07 元，需调整盈余公积 1,827,570.49 元，未分配利润 9,652,334.05 元

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海建工(集团)总公司	国有企业(全民所有制企业)	上海	蒋志权	建筑工程承包、施工、设计和装饰	3,000,000,000.00	72.88	72.88	上海建工(集团)总公司	13222264-1

(二) 本企业的子公司情况

单位: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
上海建一建集团有限公司	有限责任公司	上海市	薛永申	建筑施工	380,000,000.00	100	100	13240080-7
上海建二建集团有限公司	有限责任公司	上海市	沈咏	建筑施工	400,000,000.00	100	100	13371394-4
上海建四建集团有限公司	有限责任公司	上海市	沈军	建筑施工	500,000,000.00	100	100	13232822-7
上海建五建集团有限公司	有限责任公司	上海市	凌鑑达	建筑施工	370,000,000.00	100	100	13230855-X

上海建工七建集团有限公司	有限责任公司	上海市	顾亚团	建筑施工	430,000,000.00	100	100	13350467-5
上海市建筑装饰工程集团有限公司	有限责任公司	上海市	谢建伟	建筑施工	200,000,000.00	100	100	13233307-7
上海市建工设计研究院有限公司	有限责任公司	上海市	胡玉银	建筑施工	15,000,000.00	100	100	13263379-0
上海市安装工程集团有限公司	有限责任公司	上海市	倪永明	建筑施工	200,000,000.00	100	100	13233079-X
上海市机械施工集团有限公司	有限责任公司	上海市	卢定	建筑施工	400,000,000.00	100	100	13230396-X
上海市基础工程集团有限公司	有限责任公司	上海市	朱建明	建筑施工	400,000,000.00	100	100	13241460-0
上海建工材料工程有限公司	有限责任公司	上海市	刘长民	建筑施工	346,000,000.00	100	100	13370620-4
上海华东建筑机械厂有限公司	有限责任公司	上海市	王强	建筑施工	30,000,000.00	100	100	13320023-3
上海建工房产有限公司	有限责任公司	上海市	朱忠明	房地产开发	900,000,000.00	100	100	63134302-6
上海园林(集团)有限公司	有限责任公司	上海市	臧道华	建筑施工	80,000,000.00	100	100	13221006-9
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	有限责任公司	上海市	汤伟	建筑设计	500,000,000.00	100	100	42502564-1
上海外经集团控股有限公司	有限责任公司	上海市	张林发	成套设备进口	200,000,000.00	100	100	56314352-3
湖州新开元碎石有限公司	有限责任公司	浙江省湖州市	刘长民	建筑工业	152,000,000.00	100	100	60956175-6
上海同三高速公路	有限责任公司	上海市	刘国林	城市基础设施投资	864,000,000.00	57.75	57.75	13219950-9

有限公司				建设				
无锡沪建市政建设管理有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	李远东	城市基础设施投资建设	10,000,000.00	100	100	67704550-X
上海建工无锡有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	尤卫平	城市基础设施投资建设	210,000,000.00	100	100	69210601-6
常州沪建客运站建设有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	尤卫平	城市基础设施投资建设	50,000,000.00	100	100	68782844-4
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	尤卫平	市政工程项目管理	126,000,000.00	100	100	55925612-X
上海建工南京南站建设有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	尤卫平	市政工程项目管理	100,000,000.00	100	100	56720151-6
上海建工常州武进高架建设有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	尤卫平	市政工程项目管理	400,000,000.00	100	100	55925603-1
上海建工集团大连建筑工程有限公司	有限责任公司	辽宁省大连市	刘巽全	城市基础设施投资建设	6,000,000.00	100	100	56554592-1
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	杭迎伟	市政工程项目管理	150,000,000.00	100	100	58554386-X
上海建工昆山中环建设有限公司	有限责任公司	江苏省昆山市	杭迎伟	市政工程项目管理	3,000,000,000.00	100	100	59864918-8
上海建工(美国)有限公司	有限责任公司	美国特拉华州	张伟峰	建筑工业	18,861,400.00	100	100	
上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	尹克定	工程项目管理服务；对市政工程项目进行投资	250,000,000.00	100	100	06328738-7
珠海市申海建筑工程有限公司	有限责任公司	广东省珠海市	繆绍勇	城市基础设施投资建设,实业投资等	6,000,000.00	100	100	08108634-3

上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	有限责任公司	江西省南昌市	尹克定	实业投资；建筑、公路及市政工程项目管理	70,000,000.00	100	100	07685327-X
上海建工金坛武路建设有限公司	有限责任公司	江苏省金坛市	尤卫平	工程项目的建设管理；道路工程法人投资	320,000,000.00	100	100	08502034-1
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	有限责任公司	江苏省泰州市	尤卫平	市政、公路工程项目投资、建设、管理	300,000,000.00	100	100	08313590-3
上海建工常州武进金武路建设有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	尤卫平	建设工程项目管理；道路工程投资	180,000,000.00	100	100	08837136-6
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	有限责任公司	上海市	蔡国强	建筑施工；设备租赁；建筑材料销售	20,000,000.00	100	100	60736246-2
上海建工海外（控股）有限公司	有限责任公司	香港	尹克定	建筑施工；设计咨询；房地产开发	997,616.00	100	100	

(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
一、合营企业								
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	有限责任公司	苏州市	奕天校	建筑构件生产	20,000,000.00	50	50	67302058-3
冠达尔钢结构(江苏)有限公司	有限责任公司	海门市	蔡国强	钢结构机电产品设计、安装	315,000,000.00	50	50	56183688-7
兴一建有限公司	有限公司	澳门		建筑施工	38,000.00 澳门元	50	50	不适用
Fulton SCG Development	有限责任公司	美国纽约	Michael Lee, 张	项目开发	9,657,500.00	50	50	不适用

LLC			伟峰					
二、联营企业								
上海地产园林发展有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	蔡顺明	园林绿化施工、养护和管理	30,000,000.00	40	40	79140170-7
上海建松预拌混凝土有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	倪加进	建筑构件生产	20,000,000.00	48.5	48.5	70338445-0
上海建工南航预拌混凝土有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	刘长民	商品混凝土生产	20,000,000.00	34	34	72944413-2
上海屹申房产开发有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	武跃军	房地产开发	50,000,000.00	45	45	67118675-8
上海斯美科汇建设工程有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	钱方耀	工程监理	5,000,000.00	36.07	36.07	63038243-7
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	刘长民	生产建筑用化工材料	56,000,000.00	25	25	60740559-X
上海爱思考建筑装饰有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	谢建伟	建筑装饰	12,630,000.00	40	40	60728188-1
上海建浩工程顾问有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	胡玉银	工程建设专业领域的工程咨询业务	6,000,000.00	40	40	75758720-2
上海申迪园林投资建设有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	是明芳	绿化工程,从事货物与技术的进出口业务	50,000,000.00	49	49	58206254-2
上海斯美物业管理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	钱方耀	物业管理	500,000.00	20	20	63075730-7
南昌盛恒建筑构件制品公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	徐海龙	构件、商砼生产	40,000,000.00	35	35	69606119-3
上海花卉交易中心有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	姜浩	花卉中心项目筹建	10,000,000.00	35	35	06775697-X
上海林艺园林建设有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	朱祥明	园林建设项目设计和施工	1,853,856.00	25	25	60723106-7
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	杨华	花鸟鱼虫市场管理服务	2,000,000.00	20	20	78240161-7

上海联合典当行有限公司	有限责任公司	上海市	吴伟军	质押典当业务；房地产抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；国家经济贸易委员会依法批准的其他业务	35,000,000.00	25.71	33.33	63163893-2
上海四和物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	章国明	物业管理，代理经租，室内装潢，水电安装，建筑五金，日用五金，水暖器材，陶瓷制品，建筑材料，停车场经营	500,000.00	30	30	13280018-1

(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
上海建一实业有限公司	母公司的全资子公司	13240080-7
上海建二实业有限公司	母公司的全资子公司	13371394-4
上海建四实业有限公司	母公司的全资子公司	13232822-7
上海建五实业有限公司	母公司的全资子公司	13230855-X
上海益建建筑科技咨询服务公司	母公司的全资子公司	13374153-1
上海申雅装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	60721736-1
上海东顺建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	63062024-7
上海东庆建筑劳务有限公司	母公司的全资子公司	76260228-6
上海新都装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	74928692-8
上海新丽装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	60721403-X
上海群利实业有限公司	母公司的全资子公司	13293599-1
上海建工交通工程建设有限公司	母公司的全资子公司	79898738-4
上海建工锦江大酒店有限公司	母公司的全资子公司	13228110-7
上海建工集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司	
上海城建物资公司	其他	13374817-8
上海枫景园林实业有限公司	母公司的全资子公司	69156831-5
上海园林房地产开发公司	母公司的全资子公司	13373806-8
上海市花木有限公司	母公司的控股子公司	13252583-7
上海强士建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	63075623-2
上海协力营造劳务公司	母公司的全资子公司	13320155-1
上海艺高装饰工程有限公司	母公司的全资子公司	60721733-7
上海建工医院	母公司的全资子公司	42501246-1

上海诚杰华工程造价咨询有限公司	母公司的控股子公司	73669884-9
上海市新世纪实业总公司	母公司的全资子公司	13232644-0
上海市工程建设咨询监理有限公司	母公司的控股子公司	13232961-7
中国上海外经（集团）有限公司	母公司的全资子公司	13221074-7
上海托博莱特房地产有限公司	母公司的全资子公司	77023258-8
上海申纬建筑装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	60735279-0
上海中宇工程建设技术有限公司	母公司的控股子公司	63075000-9
上海市建筑工程学校	母公司的全资子公司	42500779-3
上海建峰职业技术学院	母公司的全资子公司	75611193-1
上海地久保安服务有限公司	母公司的全资子公司	568016961
上海木材工业青浦实验厂	母公司的全资子公司	630563019
上海木材工业研究所	母公司的全资子公司	425004306
上海四建实业有限公司	母公司的全资子公司	74657744
上海野生动物园广告有限公司	母公司的控股子公司	630484564
上海建工集团（美国）工程有限公司	母公司的全资子公司	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：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（%）
上海东庆建筑劳务有限公司	分包工程成本	市场价格	428,444,176.85	0.85	221,833,897.08	0.52
上海新丽装饰工程有限公司	分包工程成本	市场价格	202,534,568.40	0.4	166,768.00	
上海新都装饰工程有限公司	分包工程成本	市场价格	9,372,460.65	0.02		
上海艺高装饰工程有限公司	分包工程成本	市场价格	11,239,366.50	0.02	14,414,352.64	0.03
上海地产园林发展有限公司	分包工程成本	市场价格			20,459,831.13	0.05
上海申雅装饰工程有限公司	分包工程成本	市场价格	48,145,862.98	0.1	45,449,537.00	0.11
上海强士建筑工程有限公司	分包工程成本	市场价格	12,739,657.22	0.03	14,265,796.15	0.03
上海东顺建筑工程有限公司	分包工程成本	市场价格	30,197,695.63	0.06	26,505,821.60	0.06
上海市新世纪实业总公司	分包工程成本	市场价格	2,399,503.17			
上海市花木有限公司	分包工程成本	市场价格			520,800.00	
上海诚杰华工程造价咨询有限公司	分包工程成本	市场价格			3,404,000.00	

上海群利实业有限公司	分包工程成本	市场价格	33,714,125.18	0.07	26,176,546.00	0.06
上海建工(集团)总公司	人员派遣	市场价格			20,243,090.00	15.78
上海地久保安服务有限公司	保安纠察费	市场价格	388,999.00			
上海上安物业管理有限公司	物业管理费	市场价格			475,000.00	
上海市工程建设咨询监理有限公司	监理费	市场价格	321,460.00			
上海中字工程建设技术有限公司	监理费	市场价格			731,376.00	
上海建浩工程顾问有限公司	监理费	市场价格	105,000.00			
上海协力营造劳务公司	采购货物	市场价格	173,941,775.62	0.35	213,813,814.79	0.5
上海城建物资公司	采购货物	市场价格	56,432,660.06	0.11	20,719,670.39	0.05
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购货物	市场价格	36,486,634.80	0.07	37,191,329.30	0.09
上海建松预拌混凝土有限公司	采购货物	市场价格	5,707,588.98	0.01	2,143,837.86	0.01
上海建工南航预拌混凝土有限公司	采购货物	市场价格	11,053,193.48	0.02		

出售商品/提供劳务情况表

单位：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(%)
上海建工(集团)总公司	分包工程收入	市场价格	12,394,466.77	0.03	59,547,690.19	0.13
上海屹申房产开发有限公司	分包工程收入	市场价格	141,973,691.95	0.31	3,463,938.00	0.01
上海建工交通工程建设有限公司	分包工程收入	市场价格	10,012,511.00	0.02	2,391,618.58	0.01
上海托博莱特房地产有限公司	分包工程收入	市场价格				

上海建二实业有限公司	分包工程收入	市场价格	2,327,310.00	0.01	1,782,000.00	
上海建工医院	分包工程收入	市场价格	10,891,191.00	0.02		
上海建筑工程学校	分包工程收入	市场价格	325,169.89		58,252.43	
上海建峰学院	分包工程收入	市场价格	2,928,573.35	0.01	325,825.24	
中国上海外经(集团)有限公司	提供劳务收入	市场价格			5,066,000.00	2.26
上海建工(集团)总公司	提供劳务收入	市场价格			4,558,460.33	2.03
上海东翼房产有限公司	设计费收入	市场价格	956,034.00	0		
上海建工(集团)总公司	销售商品	市场价格			3,816,121.82	
上海建工南航预拌混凝土有限公司	销售商品	市场价格	3,980,842.45	0.01	2,234,382.90	
上海城建物资公司	销售商品	市场价格			2,718,831.13	

2、关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海外经集团控股有限公司	中国上海外经(集团)有限公司	办公楼	2012年1月1日	2014年12月31日	租赁合同	2,760,000.00
上海外经集团控股有限公司	上海建工(集团)总公司	办公楼	2013年1月1日	2015年1月30日	租赁合同	2,789,808.00
上海建工大厦投资发展有限公司	上海建一实业有限公司	办公楼	2012年7月1日	2015年6月30日	租赁合同	510,999.60
上海建工五建集团有限公司	上海群利实业有限公司		2014年1月1日	2014年12月31日	租赁合同	8,640.00

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海建工(集团)总公司	上海市安装工程集团有限公司	土地使用权及房产	2012年1月1日	2014年12月31日	4,368,000

上海建工(集团)总公司	上海市基础工程集团有限公司	房屋	2000 年 7 月 1 日		121,088
上海久创建设管理有限公司	上海市建筑装饰工程集团有限公司	土地使用权	2014 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	520,980
上海久创建设管理有限公司	上海市建筑装饰工程集团有限公司	土地使用权	2014 年 5 月 1 日	2015 年 4 月 30 日	600,750

基础公司承租建工总公司的办公楼，租赁起始日期为 2000 年 7 月 1 日，合同期限为不定期。

3、 关联担保情况

单位：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
上海建工(集团)总公司	上海建工四建集团有限公司	2,012,091,496.20	2007 年 12 月 18 日～2017 年 12 月 24 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工五建集团有限公司	843,487,142.16	2012 年 5 月 10 日～2017 年 7 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工七建集团有限公司	1,574,155,653.96	2012 年 12 月 5 日～2018 年 8 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市安装工程集团有限公司	633,836,469.42	2009 年 2 月 1 日～2017 年 12 月 15 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市基础工程集团有限公司	1,103,147,359.89	2011 年 11 月 8 日～2019 年 1 月 20 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市建筑装饰工程集团有限公司	99,131,941.10	2013 年 5 月 20 日～2015 年 7 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工一建集团有限公司	1,284,436,356.19	2011 年 8 月 1 日～2017 年 7 月 7 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工二建集团有限公司	813,470,033.94	2011 年 12 月 30 日～2018 年 12 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市机械施工集团有限公司	456,535,501.49	2009 年 1 月 15 日～2016 年 10 月 19 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司	30,000,000.00	2009 年 10 月 9 日～2018 年 6 月 30 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	133,487,176.40	2013 年 11 月 5 日～2017 年 5 月 10 日	否
上海建工(集团)总公司	上海园林(集团)有限公司	27,634,521.00	2013 年 1 月 15 日～2017 年 6 月 30 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市工程建设咨询监理有限公司	4,431,286.80	2009 年 6 月 15 日～2017 年 11 月 26 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司	113,510,185.94	2014 年 1 月 25 日～2014 年 12 月 25 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市建筑装饰工程集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 5 月 31 日～2015 年 5 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海华东建筑机械厂有限公司	679,265,000.00	2011 年 11 月 8 日～2017 年 5 月 3 日	否

上海建工(集团)总公司	上海建工(美国)有限公司	316,200,000.00	2013 年 5 月 20 日~2016 年 12 月 2 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市机械施工集团有限公司	334,500,000.00	2014 年 4 月 22 日~2016 年 6 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工南京南站建设有限公司	450,000,000.00	2013 年 8 月 1 日~2016 年 8 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工一建集团有限公司	300,000,000.00	2014 年 2 月 1 日~2015 年 2 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工二建集团有限公司	530,000,000.00	2013 年 12 月 1 日~2017 年 5 月 26 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工四建集团有限公司	200,000,000.00	2014 年 2 月 1 日~2015 年 2 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工五建集团有限公司	440,000,000.00	2014 年 2 月 7 日~2015 年 2 月 6 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工七建集团有限公司	270,000,000.00	2014 年 2 月 1 日~2015 年 2 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海市安装工程集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 2 月 1 日~2015 年 2 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司	380,180,000.00	2013 年 9 月 26 日~2015 年 6 月 10 日	否
上海建工(集团)总公司	天津申益混凝土有限公司	16,500,000.00	2013 年 10 月 28 日~2014 年 10 月 28 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工构件运输有限公司	3,600,000.00	2013 年 7 月 1 日~2014 年 7 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海华东建筑机械厂有限公司	180,100,000.00	2013 年 10 月 18 日~2015 年 3 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工房产有限公司	4,715,588,511.00	2012 年 8 月 1 日~2034 年 6 月 25 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工昆山中环建设有限公司	4,200,000,000.00	2013 年 7 月 19 日~2028 年 7 月 18 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工常州武进高架建设有限公司	640,040,000.00	2011 年 1 月 1 日~2026 年 1 月 1 日	否
上海建工(集团)总公司	上海外经集团控股有限公司	1,191,070,000.00	2011 年 10 月 8 日~2020 年 7 月 10 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	500,000,000.00	2014 年 3 月 31 日~2018 年 3 月 31 日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工无锡有限公司	600,000,000.00	2010 年 8 月 19 日~2017 年 8 月 19 日	否
上海建工(集团)总公司	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	12,000,000.00	2013 年 3 月 15 日~2014 年 9 月 13 日	否

4、 其他关联交易 利息支出

单位：元 币种：人民币

对方单位	本期发生额	上期发生额
上海建工（集团）总公司	3,204,716.67	2,957,483.33
上海市建筑工程学校	142,133.33	1,616,766.67
上海建工医院	2,198,625.00	1,212,575.00
上海建峰职业技术学院	106,600.00	1,212,575.00
上海建一实业有限公司	3,640,000.00	3,640,000.00
合计	9,292,075.00	10,639,400.00

委托贷款

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款			
	上海建工（集团）总公司	100,000,000.00	100,000,000.00
长期借款			
	上海建工医院	60,000,000.00	
一年内到期的非流动负债-长期借款			
	上海建一实业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00
	上海市建筑工程学校		40,000,000.00
	上海建峰职业技术学院		30,000,000.00
	上海建工医院		30,000,000.00
	合计	280,000,000.00	320,000,000.00

(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	上海屹申房产开发有限公司	95,376,929.85	4,768,844.71	95,292,365.84	5,013,784.66
应收账款	上海建工交通工程建设有限公司	25,489,752.00	900,221.30	59,324,413.20	4,552,583.16
应收账款	上海建工（集团）总公司	18,464,689.98	468,800.59	52,124,382.96	2,543,422.68
应收账款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	13,653,448.06	0.00	10,027,669.07	
应收账款	上海东翼房产有限公司	16,762,034.00	838,101.70		
应收账款	上海申迪园林投资建设有限公司	8,904,636.00	445,231.80		
应收账款	上海建峰职业技术学院	2,928,573.35	146,428.67		
应收账款	上海市建筑工程学	1,573,941.50			

	校				
应收账款	中国上海外经（集团）有限公司	0.00		809,791.59	
应收账款	上海建工医院	0.00		660,028.00	33,001.40
应收账款	上海建松预拌混凝土有限公司	70,917.00	23,212.70	38,752.00	13,563.20
预付账款	上海建一实业有限公司	314,000,000.00			
预付账款	上海协力营造劳务公司	94,140,267.24		120,000,000.00	
预付账款	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司			133,380.80	
其他应收款	上海建一实业有限公司			100,000,000.00	
其他应收款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	9,492,456.16		17,563,512.19	
其他应收款	上海枫景园林实业有限公司	0.00		6,828,151.00	
其他应收款	上海建工（集团）总公司	19,800,000.00		5,316,108.93	151,092.91
其他应收款	上海新丽装饰工程有限公司	392,924.37		3,200,000.00	160,000
其他应收款	上海建工交通工程建设有限公司	1,052,348.00	907,617.40	3,052,348.00	557,617.4
其他应收款	上海木材工业研究所	0.00		843,005.59	42,150.28
其他应收款	中国上海外经（集团）有限公司	47,675.96		797,891.54	
其他应收款	上海东顺建筑工程有限公司	0.00		349,000.00	17,450
其他应收款	上海建五实业有限公司	0.00		72,776.70	3,638.84
其他应收款	上海东庆建筑劳务有限公司	0.00		16,005.01	800.25
其他应收款	南昌盛恒建筑构件制品公司	9,768.80			
其他应收款	上海建松预拌混凝土有限公司	9,000.00			
其他应收款	无锡建安建筑构件制品有限公司	3,880.00			
其他应收款	冠达尔钢结构（江苏）有限公司	50,860,444.00	2,543,022.20	50,400,000.00	2,520,000

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	上海城建物资公司	190,530,799.37	184,300,354.07
应付账款	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	75,833,522.56	93,569,999.02
应付账款	上海东庆建筑劳务有限公司	79,535,797.75	86,053,546.96
应付账款	上海东顺建筑工程有限公司	20,647,772.72	17,753,212.12
应付账款	上海建松预拌混凝土有限公司	8,784,529.98	15,176,941.00
应付账款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	12,350,791.23	14,676,055.64
应付账款	上海协力营造劳务公司	17,928,981.07	10,219,420.24
应付账款	上海建四实业有限公司	10,197,538.87	6,469,586.49
应付账款	上海申纬建筑装饰工程有限公司	4,560,000.00	4,560,000.00
应付账款	上海强士建筑工程有限公司	1,139,820.50	3,663,608.68
应付账款	上海地久保安服务有限公司	2,170,156.73	1,968,828.94
应付账款	上海地产园林发展有限公司	1,819,083.18	1,819,083.18
应付账款	上海市花木有限公司	1,232,365.40	1,165,365.40
应付账款	上海建五实业有限公司	0.00	883,770.00
应付账款	上海新都装饰工程有限公司	1,050,660.65	800,000.00
应付账款	上海建工集团（香港）有限公司	1,597,156.64	650,539.05
应付账款	中国上海外经（集团）有限公司	0.00	430,200.00
应付账款	上海艺高装饰工程有限公司	303,111.00	340,461.11
应付账款	上海建工锦江大酒店有限公司	0.00	298,628.00
应付账款	上海木材工业青浦实验厂	277,054.80	277,054.80
应付账款	上海益建建筑科技咨询服务公司	0.00	263,409.80
应付账款	上海市工程建设咨询监理有限公司	425,460.00	138,921.90
应付账款	上海新丽装饰工程有限公司	288,194.22	104,788.99
应付账款	上海市新世纪实业总公司	2,402,133.42	2,630.25
应付账款	上海建一实业有限公司	121,794.00	
应付账款	上海久创建设管理有限公司	272,776.20	
应付账款	上海建浩工程顾问有限公司	21,000.00	
应付账款	上海申雅装饰工程有限公司	416,385.38	
预收账款	上海建松预拌混凝土有限公司	6,070.00	
应付票据	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	9,543,648.62	4,000,000.00
应付票据	上海建工南航预拌混凝土有限公司	4,000,000.00	
应付票据	上海建松预拌混凝土有限公司	3,000,000.00	3,470,000.00
其他应付款	上海托博莱特房地产有限公司	1,617,895,886.69	1,617,895,886.69
其他应付款	上海建工（集团）总公司	1,366,838,760.82	328,525,738.19
其他应付款	中国上海外经（集团）有限公司	183,424,036.40	230,884,002.82
其他应付款	上海建工集团（香港）有限公司	123,525,677.57	
其他应付款	上海东庆建筑劳务有限公司	58,483,823.65	67,956,661.40
其他应付款	上海斯美物业管理有限公司	43,299,918.22	45,780,725.72
其他应付款	上海屹申房产开发有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
其他应付款	上海建四实业有限公司	386,273,626.28	35,428,503.35
其他应付款	上海新丽装饰工程有限公司	5,564,477.00	11,732,527.00
其他应付款	上海东顺建筑工程有限公司	4,292,867.89	3,895,523.00
其他应付款	上海协力营造劳务公司	3,073,670.00	2,723,670.00
其他应付款	上海新都装饰工程有限公司	0.00	1,710,000.00

其他应付款	上海强士建筑工程有限公司	1,612,000.00	1,672,000.00
其他应付款	上海斯美科汇建设工程咨询有限公司	5,479,014.55	280,101.90
其他应付款	上海市新世纪实业总公司	20,750.00	20,000.00
其他应付款	上海建工集团（美国）工程有限公司	4,183.94	3,919.70
其他应付款	上海艺高装饰工程有限公司	190,000.00	
其他应付款	上海久创建设管理有限公司	138,872.00	
其他应付款	上海益建建筑科技咨询服务公司	77,612.11	
其他应付款	上海地久保安服务有限公司	80,000.00	
其他应付款	上海爱思考建筑装饰有限公司	51,000.00	
其他应付款	上海市花木有限公司	4,800.00	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

（一） 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

（1）上海新东方房地产经营公司于 2006 年 12 月向法院提起诉讼，要求安装集团子公司上海华谊集团建设有限公司（以下简称“华谊建设”）就其违反与之签订的合作开发天伦公寓房地产项目的协议，赔偿其损失共计人民币 1.14 亿元并将长宁路 1488 弄南块土地使用权变更至其名下。于 2012 年 6 月，法院做出改判，改判华谊建设赔偿上海新东方房地产经营公司人民币 1.04 亿元，并于改判生效之日起两个月内办妥土地使用权变更手续。华谊建设因对该判决不服，于 2012 年提起上诉。上海市高级人民法院自收到华谊建设上诉状后，对案件进行了再审，于 2013 年 4 月 1 日作出(2012)沪高民一（民）终第 32 号判决：维持原判决中的第二项，即华谊建设办妥长宁路 1488 弄南块土地使用权证至新东公司名下之手续；撤销原判决中的第一项，即华谊建设支付新东公司损失赔偿费事项；驳回新东公司的其它诉讼请求。华谊建设针对上述判决已于 2013 年 5 月 16 日向最高人民法院提起申诉，2013 年 6 月 24 日最高人民法院的已受理此案，截止 2014 年 6 月 30 日，此案尚无新的进展。管理层基于对该事项的认知，判断认为该未决诉讼可能导致的未来现金流出的可能性很小，因此认为无需就该未决诉讼计提预计负债。

（2）公司所属全资子公司上海市机械施工集团有限公司（以下简称上海机施）于 2011 年 2 月 28 日与漳州盛宇房地产开发公司（以下简称漳州盛宇）签订了《漳州人民广场欢乐城项目施工合同》。本项目施工过程中，漳州盛宇累计拖欠工程款约 1.8 亿元，协商处理未果。上海机施于 2014 年 4 月 7 日就“漳州人民广场欢乐城项目”工程款拖欠纠纷起诉漳州盛宇、信阳市恒宇房地产开发有限公司（以下简称信阳恒宇），并于 4 月 28 日提交财产保全申请，又于 5 月 15 日追加武汉联宇房地产开发有限公司（以下简称武汉联宇）为被告，并据此更改诉讼请求及追加财产保全。上海机施已向福建省高院提出对所建工程的工程优先受偿权主张及申请查封共同被告名下财产。2014 年 6 月 18 日，福建省高院根据上海机施的申请，做出裁定查封被告两处资产：1、漳州盛宇名下所持有“漳州人民广场欢乐城项目”工程的土地使用权及附着工程建筑物；2、武汉联宇名下所持有“武汉首义广场欢乐城项目”的土地使用权及附着工程建筑物。此外，上海机施在本项目的专业分包商已就该纠纷承诺将采取一切措施积极协助上海机施向漳州盛宇或其他有义务支付工程款的单位催讨工程款，并承诺若本工程合同纠纷案件的生效判决未支持上海机施诉请，或全部（含部分）获支持诉请在第一次申请执行之日起三年内未能全部执行到位，则无条件免除上海机施对其支付对应分包工程款的义务。管理层基于对该事项的认知，判断认为该未决诉讼风险可控，对公司的影响较小。

（二） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1、建工房产的部分购房客户采取银行按揭（抵押贷款）方式购买商品房地时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，建工房产分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

截至 2013 年 12 月 31 日，借款人尚未到期的贷款余额为人民币 1,011,000,000.00 元。(截止 2013 年 12 月 31 日，贷款余额为人民币 426,905,506.60 元)

2、中国光大银行为购买华建公司所生产或销售的机械产品且符合贷款条件的借款人发放按揭贷款，若借款人未能按时、足额归还贷款本息，则由华建公司和建工总公司共同承担担保责任。截至 2014 年 6 月 30 日，借款人尚未到期的贷款余额为人民币 352,462,017.40 元。(截止 2013 年 12 月 31 日，贷款余额为人民币 306,634,341.10 元)

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

	金 额
一年以内	18,965,279.19
一到二年	20,072,442.12
二到三年	18,959,788.65
三年以上	45,074,907.87
合 计	103,072,417.83

2、 本集团无已签订的正在或准备履行的重组计划

3、 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：

单位：元 币种：人民币

	抵押物名称	抵押物账面金额	借款金额	借款期限
短期借款	人民币定期存款	96,098,355.74	76,098,355.74	2014-5-6~2014-8-4
短期借款	人民币定期存款	76,240,468.62	76,240,468.62	2014-6-5~2014-9-4
长期借款	厄立特里亚国北部的 koka 金矿 2 张采矿权证及 Zara 地区 6 张探矿权证	558,944,377.64	361,031,991.30	2013-7-10~2020-7-10
长期借款	南京市交通运输局应付工程款	900,000,000.00	400,000,000.00	2013-8-30~2017-11-20
长期借款	同三高速公路收费权	1,540,091,402.01	525,000,000.00	2008-5-21~2018-5-21
长期借款	C-05-09 地块土地使用权及在建工程	329,207,284.84	100,000,000.00	2013-09-23~2016-09-22
长期借款	B-04-04、B-04-09 地块土地使用权及在建工程	389,044,759.80	247,478,815.28	2012-09-27~2015-09-26
长期借款	B-06-06、B-08-06 地块土地使用权及在建工程	365,898,869.07	750,000,000.00	2012-11-14~2015-11-08
长期借款	浦江镇 128-3 地块的土地使用权	974,800,000.00	359,000,000.00	2012-03-31~2015-03-30
长期借款	26-02 地块的土地使用权及在建工程	192,835,159.94	122,224,584.15	2013-02-04~2016-02-03
长期借款	21-05 地块的土地使用权及在建工程	240,205,725.69	198,896,694.04	2013-06-21~2016-06-20

长期借款	徐汇区田林街道 235 街坊 86/2 丘的土地使用权	400,726,814.00	480,000,000.00	2011-11-07~2016-11-06
长期借款	徐汇区田林街道吴中路 51,55-61,65-71,75-85 (单); 古井南路 88 号的在建工程	584,743,358.95		
长期借款	花木镇 8 街坊 899/1 丘的土地使用权	426,027,670.00	500,000,000.00	2013-02-06~2016-02-05
长期借款	大唐四期在建工程	313,092,245.72		
长期借款	青浦区朱家角镇张家圩村 (9/15 丘) 和青浦区朱家角镇张家圩村 (9/17 丘) 的土地使用权	535,176,500.00	20,000,000.00	2013-03-26~2016-03-25
			6,448,000.00	2013-06-07~2016-03-25
			12,440,000.00	2013-07-24~2016-03-25
			18,846,000.00	2013-08-23~2016-03-25
			10,000,000.00	2013-09-26~2016-03-25
			10,979,603.20	2013-11-27~2016-03-25
			15,000,000.00	2013-12-27~2016-03-25
			19,000,000.00	2014-1-15~2016-03-25
			2,000,000.00	2014-3-25~2016-03-25
			7,200,000.00	2014-4-29~2016-03-25
长期借款	东大名路 666 号 9-14 层房产	464,166,074.88	76,150,000.00	2011-01-01~2016-1-11
长期借款	高行镇 7 街坊 85/4 丘土地使用权	125,040,000.00	231,681,911.00	2013-12-10~2016-11-24

同三高速养护事项

根据本公司与上海城建养护管理有限公司(“城建养管”)签订的《上海同三高速公路养护维修及运行管理工程合同协议书》及补充协议,本公司将同三高速的日常养护维修及运行管理承包给城建养管。

截止 2014 年 6 月 30 日,合同已规定但需在以后年度承担的费用如下:

单位:元 币种:人民币

	2014 年上半年	2013 年度
一年以内	29,432,772.00	42,120,106.00
一至二年	42,243,646.00	42,243,646.00
合 计	84,363,752.00	84,363,752.00

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2014 年 1 月 16 日经公司六届董事会第八次会议审议通过,同意建工房产在董事会授权的范围内竞买南京奥和房地产开发有限公司 100%股权。2014 年 1 月 29 日建工房产参加了该股权转让的现场竞价,并以 352,000 万元的价格竞得该项股权。建工房产于 2014 年 2 月 7 日签定上述股权收购事宜的产权交易合同,转让价格为人民币 352,000 万元。

2、2014 年 4 月 28 日,公司六届十一次董事会审议通过了《关于收购上海建翼投资发展有限公司 100%股权的议案》,同意公司下属子公司建工房产以资产评估价受让建工总公司下属子公司上海建一实业有限公司拥有的上海建翼投资发展有限公司 100%股权,本次交易为关联交易。(详见公司 2014 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海建工

集团股份有限公司关联交易公告》) 2014 年 8 月 10 日, 上海建翼投资发展有限公司取得了工商登记变更后的新营业执照。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	675,488,626.13	100	40,984,485.81	6.07	873,573,330.72	100	44,453,397.32	5.09
组合小计	675,488,626.13	100	40,984,485.81	6.07	873,573,330.72	100	44,453,397.32	5.09
合计	675,488,626.13	/	40,984,485.81	/	873,573,330.72	/	44,453,397.32	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	648,853,251.22	96.06	37,169,666.97	860,717,303.06	98.53	41,910,089.91
1 年以内小计	648,853,251.22	96.06	37,169,666.97	860,717,303.06	98.53	41,910,089.91
1 至 2 年	15,122,561.46	2.24	1,512,256.15	278,981.21	0.03	27,898.12
2 至 3 年	11,512,813.45	1.7	2,302,562.69	12,577,046.45	1.44	2,515,409.29
合计	675,488,626.13	100	40,984,485.81	873,573,330.72	100	44,453,397.32

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
上海建工(集团)总公司			26,288,934.61	1,314,446.73
合计			26,288,934.61	1,314,446.73

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 (%)
上海中心大厦建设发展有限公司	非关联方	83,280,905.25	1 年以内	12.33

常州宝龙置业发展有限公司	非关联方	37,329,566.98	1 年以内	5.53
小南国（集团）有限公司	非关联方	35,869,561.57	1 年以内	5.31
天津新金融投资有限责任公司	非关联方	33,085,406.00	1 年以内	4.90
上海绿地集团山东置业有限公司	非关联方	30,293,338.50	1 年以内	4.48
合计	/	219,858,778.30	/	32.55

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(%)
上海东翼房产有限公司	关联方	15,806,000.00	2.34
上海建工二建集团有限公司	子公司	1,006,780.00	0.15
上海建工四建集团有限公司	子公司	672,400.00	0.1
上海建工一建集团有限公司	子公司	551,309.00	0.08
上海建工七建集团有限公司	子公司	40,000.00	0.01
上海华东建筑机械厂有限公司	子公司	1,500.00	0.01
上海建工材料工程有限公司	子公司	510.00	0.01
上海市建设计研究院有限公司	子公司	320.00	0.01
上海外经集团控股有限公司	子公司	160.00	0.01
合计	/	18,078,979.00	2.72

(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：								
	7,711,345,734.74	100	4,898,925.10	0.1	5,649,351,443.13	100	5,671,768.68	0.1
组合小计	7,711,345,734.74	100	4,898,925.10	0.1	5,649,351,443.13	100	5,671,768.68	0.1
合计	7,711,345,734.74	/	4,898,925.10	/	5,649,351,443.13	/	5,671,768.68	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
上海建工（集团）总公司			2,294,250.72	
合计			2,294,250.72	

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(%)
------	--------	----	----	-----------------

上海建工诚闵房产有限公司	子公司	1,850,000,000.00	1 年以内	23.99
上海三凌科技创业有限公司	子公司	1,600,000,000.00	1 年以内	20.75
徐州沪建房产有限公司	子公司	900,000,000.00	1 年以内	11.67
上海建工汇福置业发展有限公司	子公司	700,000,000.00	1 年以内	9.08
上海爱利特房地产有限公司	子公司	600,000,000.00	1 年以内	7.78
合计	/	5,650,000,000.00	/	73.27

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(%)
上海建工诚闵房产有限公司	子公司	1,850,000,000.00	23.99
上海三凌科技创业有限公司	子公司	1,600,000,000.00	20.75
徐州沪建房产有限公司	子公司	900,000,000.00	11.67
上海建工汇福置业发展有限公司	子公司	700,000,000.00	9.08
上海爱利特房地产有限公司	子公司	600,000,000.00	7.78
常州沪建客站建设有限公司	子公司	361,803,948.18	4.69
上海建工常州武进高架建设有限公司	子公司	244,413,005.57	3.17
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	子公司	235,494,578.07	3.05
上海建工南京南站建设有限公司	子公司	210,000,000.00	2.72
上海华东建筑机械厂有限公司	子公司	169,700,000.00	2.20
上海盛唐置业有限公司	子公司	154,000,000.00	2.00
上海建工海外(控股)有限公司	子公司	150,935,400.00	1.96
上海建工材料工程有限公司	子公司	148,298,203.11	1.92
上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	子公司	110,000,000.00	1.43
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	子公司	40,000,000.00	0.52
上海建工无锡有限公司	子公司	38,493,723.00	0.50
上海市建筑装饰工程集团有限公司	子公司	30,000,000.00	0.39
上海建工(美国)有限公司	子公司	20,143,825.17	0.26
上海建工五建集团有限公司	子公司	15,126,673.94	0.20
上海建工一建集团有限公司	子公司	14,040,526.00	0.18
上海建工四建集团有限公司	子公司	1,929,324.92	0.03
上海市基础工程有限公司	子公司	1,681,136.00	0.02
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	子公司	1,340,000.00	0.02
合计	/	7,597,400,343.96	98.53

(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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

						准 备		
上海建工一建集团有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00		380,000,000.00			100	100
上海建工二建集团有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00			100	100
上海建工四建集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00			100	100
上海建工五建集团有限公司	370,000,000.00	370,000,000.00		370,000,000.00			100	100
上海建工七建集团有限公司	430,000,000.00	430,000,000.00		430,000,000.00			100	100
上海市建筑装饰工程集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100
上海市建筑设计研究院有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00			100	100
湖州新开元碎石有限公司	169,063,652.30	169,063,652.30		169,063,652.30			100	100
上海同三高速公路有限公司	498,960,000.00	498,960,000.00		498,960,000.00			57.75	57.75
上海建工房产有限公司	1,241,019,533.97	1,241,019,533.97		1,241,019,533.97			100	100
上海市安装工程集团有限公司	246,782,623.08	246,782,623.08		246,782,623.08			100	100
上海市机械施工集团有限公司	415,085,073.89	415,085,073.89		415,085,073.89			100	100
上海市基础工程集团有限公司	412,013,442.48	412,013,442.48		412,013,442.48			100	100
上海建工材料工程有限公司	886,141,208.54	886,141,208.54	214,000,000.00	1,100,141,208.54			100	100
上海建工海外(控股)有限公司	997,616.00		997,616.00	997,616.00			100	100
上海园林(集团)有限公司	192,193,782.45	192,193,782.45		192,193,782.45			100	100
上海市政建设有限公司	69,630,150.98	69,630,150.98		69,630,150.98			50	50
上海华东建筑机械厂有限公司	151,984,504.14	151,984,504.14		151,984,504.14			100	100
无锡沪建工市政建设管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
上海建工无锡有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00			100	100
常州沪建客站建设有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
上海建工常州武进中吴大道	126,000,000.00	126,000,000.00		126,000,000.00			100	100

建设有限公司								
上海建工常州 武进高架建设 有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00			100	100
上海建工南京 南站建设有 限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			60	60
上海建工集团 大连建筑工程 有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			100	100
上海建工(辽宁) 建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			16.67	16.67
上海市政工程 设计研究总院 (集团)有限公 司	324,883,645.48	324,883,645.48		324,883,645.48			100	100
上海外经集团 控股有限公司	1,322,980,428.40	1,322,980,428.40		1,322,980,428.40			100	100
上海建工集团 无锡杨胡路建 设管理有限公 司	100,500,000.00	100,500,000.00		100,500,000.00			67	67
上海建工昆山 中环建设有限 公司	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00	525,000,000.00	1,575,000,000.00			70	70
上海建工无锡 北中路建设管 理有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			60	60
上海国际旅游 度假区建设工 程有限公司	56,423,000		56,423,000	56,423,000.00			100	100
上海建工(美国) 有限公司	18,861,400.00	18,861,400.00		18,861,400.00			100	100
上海建工集团 (澳门)有限公 司	107,016.48	107,016.48		107,016.48			1	1
珠海市申海建 筑工程有限公 司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			100	100
上海建工集团 江西九龙湖市 政建设有限公 司	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00			60	60
上海建工集团 泰州田许路建 设有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00			60	60
上海建工金坛 金武路建设有 限公司	224,000,000.00	224,000,000.00		224,000,000.00			70	70
上海建工常州 武进金武路建 设有限公司	126,000,000		126,000,000	126,000,000.00			100	100
东方证券	248,592,236.43	248,592,236.43		248,592,236.43			3.12	3.12
建银城投绿色	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			11.11	11.11

环保公司								
浦东建信村镇银行	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			8	8
上海中心大厦建设发展有限公司	344,000,000.00	344,000,000.00		344,000,000.00			4	4
国开精诚（北京）投资基金有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			2.92	2.92

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(%)
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	14,000,000.00	17,785,516.57		17,785,516.57					

(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	13,791,836,929.17	8,581,375,572.29
其他业务收入	145,845,256.77	10,457,972.20
营业成本	13,534,252,074.89	8,346,853,866.27

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
建筑承包施工	13,791,836,929.17	13,530,168,104.67	8,581,375,572.29	8,344,535,994.55
合计	13,791,836,929.17	13,530,168,104.67	8,581,375,572.29	8,344,535,994.55

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
中国大陆地区	12,676,204,660.28	12,485,762,919.09	8,120,270,775.21	7,911,441,427.12
其他国家地区	1,115,632,268.89	1,044,405,185.58	461,104,797.08	433,094,567.43
合计	13,791,836,929.17	13,530,168,104.67	8,581,375,572.29	8,344,535,994.55

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
------	--------	--------------

		(%)
上海博览会有限责任公司	2,340,149,117.00	16.97
上海建工昆山中环建设有限公司	1,429,576,088.01	10.37
上海科技大学(筹)	785,645,963.00	5.7
上海中心大厦建设发展有限公司	747,747,120.00	5.42
上海世博发展(集团)有限公司	231,319,250.00	1.67
合计	5,534,437,538.01	40.13

(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	265,058,361.00	585,170,423.25
合计	265,058,361.00	585,170,423.25

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
上海建工常州武进高架建设有限公司	62,520,000.00		
上海建工昆山中环建设有限公司	51,548,000.00	16,100,000.00	
上海建工二建集团有限公司	44,753,561.00	124,207,427.00	
常州沪建客站建设有限公司	31,420,000.00		
上海建工南京南站建设有限公司	23,154,000.00	31,380,000.00	
合计	213,395,561.00	171,687,427.00	/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	199,863,399.77	635,624,835.35
加: 资产减值准备	-4,241,755.09	-7,593,028.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,517,004.75	42,883,981.56
无形资产摊销	644,902.34	644,902.34
长期待摊费用摊销		
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)	-124,257.18	-15,230.76
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)	164,623,506.76	45,474,923.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-265,058,361.00	-585,170,423.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	92,292,336.33	-488,995,662.09

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,781,371,398.86	1,008,966,391.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,674,822,907.73	-650,465,252.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,968,285.55	1,355,436.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,239,709,012.44	4,227,716,134.41
减：现金的期初余额	4,651,543,256.71	5,034,643,152.06
加：现金等价物的期末余额	0	
减：现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	-1,411,834,244.27	-806,927,017.65

十三、 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	金额
非流动资产处置损益	4,025,888.11
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	52,080,156.20
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	26,181,011.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,042,493.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,041,552.03
少数股东权益影响额	-5,671,654.65
所得税影响额	-19,457,783.88
合计	66,158,558.44

(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	6.32	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.22	0.22

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2014 年中期资产负债表科目变动分析：

1、货币资金较年初降低 26.90%，主要是公司及所属子公司大量支付工程款、材料款及投资性支出；

2、应收票据较年初增长 31.89%，主要是公司所属子公司本期收到业主支付工程款的银行承兑汇票及商业承兑汇票所致；

3、应收股利较年初增长 475.71%，主要是公司所属子公司应收合营企业、联营企业 2013

年度红利；

4、一年内到期的非流动资产较年初降低 43.51%，主要是公司所属 BT 项目公司于本期收回的投资本金所致；

5、其他流动资产较年初增长 175.84%，主要是公司所属子公司预交的营业税及附加与购买的银行理财产品；

6、其他非流动资产较年初增长 1,862.35%，主要是本期公司所属子公司预付的股权收购款；

7、短期借款较年初增长 57.15%，主要是公司及所属子公司本期借入的短期借款；

8、应付利息较年初增长 62.68%，主要是公司及所属子公司借款增加相应计提应付利息；

9、应付股利较年初增长 356.95%，主要是公司所属子公司应付少数股东 2013 年度红利；

10、其他应付款较年初增长 30.76%，主要是公司及所属子公司收到控股母公司暂借款及工程项目履约保证金的增加所致；

11、一年内到期的非流动负债较年初降低 39.50%，主要是公司所属子公司当期归还到期长期借款所致；

12、股本较年初增长 30%，是由于公司于 2014 年 6 月 18 日实施了 2013 年度的利润分配，公司股本由原 27.75 亿元增加到 36.08 亿元；

13、资本公积较年初降低 10.51%，主要是公司实施 2013 年度的利润分配方案后相应减少资本公积 8.33 亿元、另外公司新增同一控制下合并企业 4 家，需追溯调整公司合并资产负债表年初数增加资本公积，而期末将该项资本公积转出及将合并日该公司报表盈余公积和未分配利润还原减少资本公积、以及可供出售金融资产公允价值变动对资本公积的影响。

2014 年中期利润表科目变动分析：

1、营业税金及附加较上年同期增长 30.18%，主要是公司生产规模扩大，营业收入增加及本期房产销售较上年同期增加，相应流转税有所增加；

2、管理费用较上年同期增长 32.60%，主要是由于公司员工薪酬及附加费较上年同期增加，此外公司加大了科研投入，因此技术开发费较上年同期增加；

3、财务费用较上年同期增长 271.57%，由于本期借款的增加导致利息支出增加；

4、投资收益较上年同期降低 116.22%，主要是由于公司投资的部分合营企业、联营企业的经营效益下降所致；

5、营业外收入较上年同期减少 41.86%，主要是本期公司收到的政府补贴收入低于去年同期所致；

6、营业外支出较上年同期增长 45.34%，主要是本期公司所属子公司各类捐赠支出较上年同期增加所致；

7、所得税费用较上年同期增长 55.13%，主要是由于本期利润总额的增加相应企业所得税增加所致；

8、少数股东损益较上年同期增长 57.33%，主要是由于公司所属控股子公司的净利润较上年同期有所增长所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站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：徐征

