

公司代码：600284

公司简称：浦东建设

上海浦东路桥建设股份有限公司 2014 年年度报告

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、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人郭亚兵、主管会计工作负责人罗芳艳 及会计机构负责人（会计主管人员）朱音声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司2014年度利润分配预案为：拟以2014年12月31日总股本69,304万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.55元（含税），共分配红利人民币107,421,200.00元。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	50
第十节	内部控制.....	54
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	138

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/浦东建设	指	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司控股股东/浦发集团	指	上海浦东发展（集团）有限公司
浦建集团	指	上海市浦东新区建设（集团）有限公司
浦发财务公司	指	上海浦东发展集团财务有限责任公司
PPP	指	政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
BT	指	建设-移交（Build-Transfer）
董事会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司董事会
股东大会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司股东大会
公司章程	指	上海浦东路桥建设股份有限公司公司章程
元	指	人民币元

二、 重大风险提示

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险：

1、BT 项目回购风险

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

2、BT 项目融资风险

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

3、应收账款风险

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

4、原材料价格波动风险

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

5、行业竞争风险

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

6、工程安全风险

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

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司的中文简称	浦东建设
公司的外文名称	SHANGHAI PUDONG ROAD & BRIDGE CONSTRUCTION Co., LTD
公司的外文名称缩写	PD CONSTRUCTION
公司的法定代表人	郭亚兵

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况**(一) 基本情况**

报告期内注册情况未变更。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生过变化。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2005年, 经国务院国有资产监督管理委员会批准, 上海市浦东新区建设(集团)有限公司将其所持有的占本公司当年总股本22.12%的50,000,000股国有法人股无偿划转给上海浦东发展(集团)有限公司, 上海浦东发展(集团)有限公司持有本公司50,000,000股国有股权, 成为本公司

第一大股东，上海市浦东新区建设（集团）有限公司不再持有本公司的股份。其后至今，本公司控股股东再未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路 100 号 6 楼
	签字会计师姓名	陆士敏、莫旭巍
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 1401 室
	签字的保荐代表人姓名	赵春奎、肖磊
	持续督导的期间	2013 年 2 月 6 日-2014 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 1401 室
	签字的财务顾问主办人姓名	赵春奎、顾思亮
	持续督导的期间	2014 年 7 月 28 日-2015 年 12 月 31 日

八、 其他

报告期内，公司原董事长、法定代表人葛培健先生因个人工作变动原因辞去其在本公司担任的一切职务；公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事变更的议案》，同意选举郭亚兵先生担任公司董事；公司第六届董事会第十次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，同意选举郭亚兵先生担任公司董事长；2014 年 6 月 3 日，根据有关规定，公司法定代表人变更为郭亚兵，并办理完成了有关工商登记变更手续。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,765,315,816.33	3,825,364,871.64	1,943,861,472.66	-1.57	2,696,570,726.95	1,208,119,174.87
归属于上市公司股东的净利润	352,710,863.15	577,019,815.72	493,498,012.41	-38.87	370,960,168.84	359,127,502.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	297,753,027.79	481,998,436.02	481,998,436.02	-38.23	332,461,228.46	332,461,228.46
经营活动产生的现金	248,208,380.51	238,252,323.13	-83,059,661.76	4.18	55,833,681.65	13,525,657.86

流量净额						
	2014年末	2013年末		本期末比上年 同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 净资产	4,748,970,823.22	4,859,350,360.64	4,620,097,223.20	-2.27	3,188,831,811.19	2,901,215,624.92
总资产	14,903,523,172.44	15,881,128,914.02	14,361,284,373.78	-6.16	15,052,072,320.11	13,169,406,055.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期 增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.5089	0.8735	0.7471	-41.74	0.7445	0.7208
稀释每股收益(元/股)	0.5089	0.8735	0.7471	-41.74	0.7445	0.7208
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4296	0.7297	0.7297	-41.13	0.6673	0.6673
加权平均净资产收益率 (%)	7.30	11.95	11.73	减少4.65个百分点	12.25	13.11
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.16	9.99	11.46	减少3.83个百分点	10.98	12.14

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适 用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-825,074.47		-1,912,126.72	20,352,033.85
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免				
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	36,706,644.00		20,047,959.00	14,337,955.94
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营 企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	9,802,783.36			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害 而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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	26,351,340.47		83,521,803.31	11,832,666.66
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,217.30		-137,761.58	1,679,423.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-8,436,851.19		-2,570,149.07	-3,286,568.54
所得税影响额	-9,204,224.11		-3,928,345.24	-6,416,571.48
合计	54,957,835.36		95,021,379.70	38,498,940.38

三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		
合计	12,000,000.00	12,000,000.00		

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，在我国经济发展进入新常态的大背景下，公司所处的经营发展环境也随之发生较大的变化，对公司的当期经营和未来发展均产生较大影响。一方面，地方政府债务规模严控，公司长期经营的长三角地区市政工程 BT 项目投资量缩减，对公司新增基础设施投资项目及已投资项目回购风险管控提出重大挑战；另一方面，国家大力推广 PPP 模式也为公司项目开发带来了机遇。面对着并存的机遇和挑战，报告期内，公司顺利完成重大资产重组，提升传统施工业务资质，同时夯实基础管理，积极开拓市场空间，保持了健康良好的发展态势。

2014 年，公司完成营业收入 376,532 万元，比上年同期减少 6,005 万元，同比下降 1.57%；实现利润总额 56,814 万元，比上年同期减少 63,243 万元，同比下降 52.68%；实现归属于母公司所有者的合并净利润为 35,271 万元，较上年同期 57,702 万元减少 22,431 万元，同比下降 38.87%。本期业绩下降主要是本年结转的 BT 项目管理收入较上年同期减少 64,799 万元。

报告期内，公司市政公路在建项目共计 21 项（其中上海地区 16 项，江苏地区 4 项，浙江地区 1 项），各重点项目进度均实现了年度目标；沥青摊铺业务实现产值人民币 4.36 亿元，迪士尼配套的多个项目摊铺任务顺利完成；全年完成沥青砼生产 74.21 万吨，其中内部使用 62.23 万吨，实现外部销售 11.98 万吨。

报告期内，公司签订施工总承包项目合同额总计人民币 5.6 亿元，签订投资项目合同额总计人民币 16.65 亿元。同时，结合公司战略转型方向，积极跟踪考察市政、公路、水务 PPP 项目及环保类项目。

报告期内，公司全力推进收购公司控股股东上海浦东发展(集团)有限公司全资子公司-上海市浦东新区建设(集团)有限公司全部股权的重大资产重组项目。2014 年 5 月，公司收到上海市国有资产监督管理委员会《关于上海市浦东新区建设(集团)有限公司 100%股权转让有关问题的批复》（沪国资委产权[2014]125 号），原则同意上海浦东发展(集团)有限公司将所持有的上海市浦东新区建设(集团)有限公司 100%股权转让给上海浦东路桥建设股份有限公司的方案。2014 年 7 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2014] 682 号），核准公司本次重组方案。2014 年 7 月 17 日，公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后，公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续，并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续，涉及股权转让的价款已支付完毕。根据《重大资产购买协议》约定：在评估基准日（2013 年 7 月 31 日）

与交割日之间，如果标的资产产生盈利，则盈利归属于浦发集团所有；如果标的资产发生亏损，则由浦发集团以现金方式补足。众华会计师事务所对浦建集团自评估基准日至交割日期间的损益进行了审计，并于 2014 年 9 月 2 日出具了“众会字（2014）第 4760 号”《审计报告》，标的资产在损益归属期间实现盈利。2014 年 9 月 3 日，公司已将标的资产在损益归属期间实现的盈利人民币 3,269,095.86 元支付给浦发集团。

报告期内，公司通过多种方式累计实现融资人民币 19.95 亿元，确保了各项生产经营资金需求得到满足，并通过创新融资等手段降低融资成本。其中，2014 年 3 月，公司成功发行 2014 年度第一期短期融资券，募集资金人民币 5 亿元；2014 年 8 月，公司成功发行 2014 年度第一期中期票据，募集资金人民币 3 亿元；2014 年 9 月，公司收到中国银行间市场交易商协会超短期融资券注册通知书，获得超短期融资券注册额度人民币 10 亿元。与此同时，公司通过健全现金流预测制度，科学指导项目收入、支付及流动性资金贷款筹划。针对存量资金，引入结构性存款工具，建立结构性存款管理制度，将间歇性闲置资金纳入正规化管理。另一方面，公司通过资金管理计划引导事业部持续推动加速公司存货周转率和应收账款的催收，同时通过完善客户信用评级体系，增加项目管理、销售人员考核指标等方式，加强工程项目前端风险管控，提升资产管理水平。

报告期内，公司配置技术骨干通过技术方案编制、审核和现场实施指导等措施加强工程项目技术管理，为在建工程项目质量与安全管理提供技术支持。同时，持续推动工程技术应用研究和工艺创新，公司成为上海市知识产权局指定的上海市专利试点企业，获得 5 项发明和 4 项实用新型专利授权；《小粒径沥青混合料及其超薄层铺装的研究》、《水泥混凝土路面加罩沥青面层减缓反射裂缝关键技术研究与应用》分获 2013 年度中国公路学会科学技术奖二、三等奖。同时推进 9 项沥青路面材料的课题研究，为公司沥青路面养护技术的发展做好技术储备。整理发布《浦东建设论文集》（第二辑）、《GSOG 沥青混合料应用技术规程》，扩大了公司科研品牌影响，提升了公司科研品牌形象。子公司浦建集团继续保持“上海市工程建设 QC 小组活动优秀企业”称号，荣获上海市建设工程类 QC 成果一等奖 11 项，其中 3 项成果获全国优秀 QC 管理小组二等奖。2014 年，公司总计实现科研营销收入约人民币 300 万元。

对于建筑施工企业来说，安全生产向来是工作的重中之重。报告期内，公司狠抓落实工程项目安全管理。通过提高施工现场检查频率，加大违规处罚力度，尤其是对重大项目关键风险点持续不间断关注排查，对可能存在的安全隐患能够做到及时发现、及时整改。年度内未发生任何安全事故，为公司生产经营提供了强有力的安全保障。

报告期内，公司迪士尼配套周邓公路项目荣获上海市绿色施工样板工程称号，子公司浦建集团承接的项目荣获 5 项上海市绿色施工样板工程称号，体现了公司将“美丽中国”建设理念落到实处的决心。

报告期内，公司持续加强人才队伍建设。对外大力引进项目技术管理等专业人才，对内鼓励员工积极参加内外部学习、培训，建立健康有序的人才职业发展通道，为公司员工能力成长提供平台和指引，推动人才梯队建设和结构的优化，为公司长远发展提供人才保障。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,765,315,816.33	3,825,364,871.64	-1.57
营业成本	3,269,932,468.18	2,734,466,513.86	19.58
销售费用	7,149,354.80	5,297,231.01	34.96
管理费用	172,187,395.96	137,516,136.89	25.21
财务费用	218,414,160.97	252,473,673.73	-13.49
经营活动产生的现金流量净额	248,208,380.51	238,252,323.13	4.18
投资活动产生的现金流量净额	843,886,888.98	1,137,316,826.96	-25.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,695,227,605.59	81,800,739.24	-2,172.38
研发支出	80,787,101.99	56,881,924.02	42.03

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，2014 年完成营业收入 376,531.58 万元，较上年同期减少 6,004.91 万元，减少 1.57%。其中：路桥施工工程项目收入 362,282.40 万元，较上年同期减少 7,571.11 万元，减少 2.05%；沥青砼及相关产品销售收入 10,947.44 万元，较上年同期增加了 1,140.71 万元，增加 11.63%。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	占比
31 省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	277,795,550.00	7.38%
中环线（军工路越江隧道-高科中路）3 标	236,681,347.00	6.29%
周邓公路	214,331,710.00	5.69%
中环线浦东段（军工路隧道-高科中路）新建 11 标	181,551,257.00	4.82%
罗山路（龙东大道-S20）快速化改建 2 标	178,390,306.00	4.74%
合计	1,088,750,170.00	28.92%

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
路桥施工工程项目		3,164,140,815.96	96.76	2,634,217,311.72	96.33	20.12	
沥青砼及相关产品销售		89,629,273.18	2.74	82,424,743.69	3.02	8.74	
环保产业		15,214,938.16	0.47	14,497,288.78	0.53	4.95	
其他		947,440.88	0.03	3,327,169.67	0.12	-71.52	
合计		3,269,932,468.18	100.00	2,734,466,513.86	100.00	19.58	

营业成本本年 326,993.25 万元，较上年同期增加 53,546.60 万元，增加了 19.58%，其中：路桥施工工程项目业务成本 316,414.08 万元，较上年同期增加 52,992.35 万元，增长 20.12%。主要原因是本年建筑施工工程开工的项目多于上年同期。

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

名称	采购金额	占公司全部采购额的比例(%)
上海浦太建筑劳务有限公司	283,597,984.42	6.89
上海南汇建工集团新港建设有限公司	235,027,172.99	5.71
上海秦商混凝土有限公司	173,920,779.38	4.23
浙江宏达建设工程有限公司	164,283,883.06	3.99
上海昌泽实业有限公司	128,027,329.38	3.11
合计	984,857,149.23	23.94

4 费用

单位：元 币种：人民币

	本期	上期	变动比例	变动额
销售费用	7,149,354.80	5,297,231.01	34.96%	1,852,123.79
管理费用	172,187,395.96	137,516,136.89	25.21%	34,671,259.07
财务费用	218,414,160.97	252,473,673.73	-13.49%	-34,059,512.76
所得税费用	121,018,723.83	296,089,165.77	-59.13%	-175,070,441.94

2014 年销售费用 7,149,354.80 元，比上年同期增加 1,852,123.79 元，增加 34.96%。主要是子公司销售货物运费增加。

2014 年管理费用 172,187,395.96 元，比上年同期增加 34,671,259.07 元，增长 25.21%。主要是本年研发支出及并购费用较上年同期增加。

2014 年财务费用 218,414,160.97 元，比上年同期减少 34,059,512.76 元，降低 13.49%。主要是由于费用化利息支出减少。

2014 年所得税费用 121,018,723.83 元，比上年同期减少 175,070,441.94 元，降低 59.13%。主要是子公司上海北通投资发展有限公司本年利润总额下降，该公司的所得税费用减少 169,680,351.01 元。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	80,787,101.99
本期资本化研发支出	
研发支出合计	80,787,101.99
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.25
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.15

6 现金流

单位：万元 币种：人民币

	2014 年	2013 年	变动额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	24,820.84	23,825.23	995.61	4.18%
投资活动产生的现金流量净额	84,388.69	113,731.68	-29,342.99	-25.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-169,522.76	8,180.07	-177,702.83	-2172.39%
五、现金及现金等价物净增加额	-60,313.23	145,736.99	-206,050.22	-141.38%

分析的内容如下：公司 2014 年度年现金及现金等价物净增加额为-60,313 万元，比上年同期减少 206,050 万元，下降 141.38%。

- 1、经营活动产生的现金流量净额 24,821 万元，比上年同期增加 996 万元，增长 4.18%。
- 2、投资活动产生的现金流量净额 84,389 万元，比上年同期减少 29,343 万元，下降 25.80%。主要是由于本年支付给上海浦东发展（集团）有限公司股权转让款 31,435.77 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-169,523 万元，比上年同期减少 177,703 万元，下降 2172.39%，主要是因为上年公司定向增发取得募集资金 134,170.12 万元以及子公司上海市浦东新区建设（集团）有限公司在收购前取得原股东投入的款项 4 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
路桥施工工程项目	3,622,824,019.95	3,164,140,815.96	12.66	-2.05	20.12	减少 16.12 个百分点
沥青砼及相关产品销售	109,474,364.80	89,629,273.18	18.13	11.63	8.74	增加 2.18 个百分点
环保产业	20,883,005.01	15,214,938.16	27.14	9.41	4.95	增加 3.09 个百分点
合计	3,753,181,389.76	3,268,985,027.30	12.90	-1.64	19.69	减少 15.52 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期下降 2.05%，营业成本比上年同期增长 20.12%，主要是本期确认 BT 项目管理收入较上年减少 64,798.85 万元。剔除项目管理因素后，本年建筑施工收入因施工工程开工较多比上年增加 57,227.75 万元，成本比上年相应增加 52,992.35 万元，本年施工工程项目毛利率为 8.66%，上年度为 8.91%，基本保持一致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	3,280,797,954.45	-7.88
非上海	472,383,435.31	85.88
合计	3,753,181,389.76	-1.64

(三) 资产、负债情况分析**1 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据			1,970,077.43	0.01	-100.00	年末本公司未持有应收票据。
其他应收款	34,300,009.32	0.23	55,637,033.02	0.35	-38.35	上海市浦东新区建设(集团)有限公司收回往来款 1,867 万元。
存货	1,838,228,349.02	12.33	1,406,449,729.88	8.86	30.70	本年开工未结算的项目多于上年。
短期借款	34,935,000.00	0.23	963,000,000.00	6.06	-96.37	本年归还短期借款。
应付票据	142,297,717.03	0.95	24,560,000.00	0.15	479.39	本年年末开具的应付票据大于上年。

应交税费	210,485,342.08	1.41	399,766,337.37	2.52	-47.35	上海北通投资发展有限公司本年度利润下降，相应需缴纳的企业所得税也下降。
应付利息	41,454,499.84	0.28	21,773,424.37	0.14	90.39	本年 3 月发行的 5 亿元短期融资券为到期付息，本年末计提尚未支付的利息为 2291 万元。
其他应付款	33,665,993.99	0.23	16,587,238.76	0.10	102.96	本年度收到了较多的项目保证金。
一年内到期的非流动负债	3,119,906,613.00	20.93	308,498,821.00	1.94	911.32	30 亿元长期借款明年到期，转入本科目。
长期借款			3,066,110,000.00	19.31	-100.00	30 亿元长期借款明年到期，转入一年内到期的非流动负债。
递延收益	3,865,415.07	0.03	6,397,832.19	0.04	-39.58	本年已收到尚未结转的 BT 项目投资收益少于上年。

(四) 核心竞争力分析

1、基础设施投融资、施工管理一体化的商业运作模式

公司自 2002 年承接首个基础实施投融资建设项目以来，目前已承接该类项目数量 90 余个，投资规模累计达到人民币 250 多亿元，项目遍及上海、江苏、浙江、安徽等省市，丰富的实践经验使公司形成了较为成熟的基础设施投融资、施工管理一体化的项目运作模式，保证了公司在该业务领域的持续向前发展。

2、具有自主知识产权、国内领先的路面施工技术

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

3、持续的融资能力

公司自 2004 年 A 股成功发行上市以来，积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本，目前公司在银行、证券及保险三大融资体系均成功实现融资，通过平衡股权和债权融资、直接和间

接融资，在降低融资风险的同时提升公司的实力和价值。除信用贷款外，公司在 2006 年发行了国内首单基础设施 BT 项目的资产证券化产品，规模达人民币 4.25 亿元；此外，通过引入保险资金债权计划、发行公司债、资产支持票据及多次发行短期融资券和中期票据，募集资金人民币七十余亿元，为公司基础设施项目投资提供强有力的资金支持。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股 权 比 例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
上海浦东发展集团财务有限公司	152,848,800.00		20.00	446,130,967.00	45,943,646.89	-20,422,175.00	长期股权投资	现金出资
合计	152,848,800.00		20.00	446,130,967.00	45,943,646.89	-20,422,175.00		

(2) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海浦东发展银行控股有限公司空港支行	结构性存款	105,000,000.00	2014年5月28日	2014年7月29日	协议约定	340,666.67	105,000,000.00	340,666.67	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	150,000,000.00	2014年5月28日	2014年6月30日	协议约定	486,666.67	150,000,000.00	486,666.67	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	75,000,000.00	2014年6月5日	2014年7月7日	协议约定	292,602.74	75,000,000.00	292,602.74	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海淮海支行	结构性存款	11,000,000.00	2014年6月5日	2014年7月7日	协议约定	42,915.07	11,000,000.00	42,915.07	是	0	否	否	否	其他
温州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	40,000,000.00	2014年6月6日	2014年7月6日	协议约定	133,761.11	40,000,000.00	133,761.11	是	0	否	否	否	其他
招商银行股份有限公司上海分行金桥支行	结构性存款	40,000,000.00	2014年6月9日	2014年7月9日	协议约定	123,287.67	40,000,000.00	123,287.67	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	60,000,000.00	2014年6月25日	2014年7月28日	协议约定	203,500.00	60,000,000.00	203,500.00	是	0	否	否	否	其他
温州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	60,000,000.00	2014年6月27日	2014年7月6日	协议约定	210,000.00	60,000,000.00	64,350.00	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	60,000,000.00	2014年6月27日	2014年7月28日	协议约定	229,315.07	60,000,000.00	229,315.07	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	结构性存款	107,000,000.00	2014年6月27日	2014年7月29日	协议约定	351,911.11	107,000,000.00	351,911.11	是	0	否	否	否	其他
招商银行股份有限公司上海分行金桥支行	结构性存款	60,000,000.00	2014年6月30日	2014年7月31日	协议约定	196,191.78	60,000,000.00	196,191.78	是	0	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	60,000,000.00	2014年7月1日	2014年8月1日	协议约定	176,150.00	60,000,000.00	176,150.00	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	75,000,000.00	2014年7月7日	2014年8月6日	协议约定	252,739.73	75,000,000.00	252,739.73	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海淮海支行	结构性存款	11,000,000.00	2014年7月7日	2014年8月7日	协议约定	38,304.11	11,000,000.00	38,304.11	是	0	否	否	否	其他
温州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	40,000,000.00	2014年7月8日	2014年8月8日	协议约定	24,750.00	40,000,000.00	24,750.00	是	0	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	45,000,000.00	2014年7月8日	2014年8月8日	协议约定	132,112.50	45,000,000.00	132,112.50	是	0	否	否	否	其他
招商银行股份有限公司上海分行金桥支行	结构性存款	40,000,000.00	2014年7月11日	2014年8月11日	协议约定	129,095.89	40,000,000.00	129,095.89	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	140,000,000.00	2014年7月11日	2014年8月13日	协议约定	448,000.00	140,000,000.00	448,000.00	是	0	否	否	否	其他

2014 年年度报告

兴业银行股份有限公司上海淮海支行	结构性存款	75,000,000.00	2014年7月23日	2014年10月23日	协议约定	803,424.66	75,000,000.00	803,424.66	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	结构性存款	75,000,000.00	2014年7月25日	2014年10月24日	协议约定	704,583.33	75,000,000.00	704,583.33	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海淮海支行	结构性存款	11,000,000.00	2014年8月7日	2014年11月7日	协议约定	117,835.62	11,000,000.00	117,835.62	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	170,000,000.00	2014年8月20日	2014年11月20日	协议约定	1,657,500.00	170,000,000.00	1,657,500.00	是	0	否	否	否	其他
温州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	60,000,000.00	2014年8月27日	2014年9月27日	协议约定	200,000.00	60,000,000.00	200,000.00	是	0	否	否	否	其他
温州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	100,000,000.00	2014年8月28日	2014年9月28日	协议约定	358,333.33	100,000,000.00	358,333.33	是	0	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	60,000,000.00	2014年8月28日	2014年9月28日	协议约定	181,150.00	60,000,000.00	181,150.00	是	0	否	否	否	其他
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	100,000,000.00	2014年8月29日	2014年9月28日	协议约定	336,986.30	100,000,000.00	336,986.30	是	0	否	否	否	其他
上海银行股份有限公司浦东分行	结构性存款	100,000,000.00	2014年9月18日	2014年10月23日	协议约定	422,987.25	100,000,000.00	422,987.25	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	100,000,000.00	2014年9月19日	2014年10月21日	协议约定	328,888.89	100,000,000.00	328,888.89	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	结构性存款	100,000,000.00	2014年9月19日	2014年10月21日	协议约定	328,888.89	100,000,000.00	328,888.89	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司空港支行	结构性存款	15,000,000.00	2014年10月15日	2015年1月15日	协议约定	296,250.00			是	0	否	否	否	其他
上海银行	结构性存款	50,000,000.00	2014年10月21日	2015年1月20日	协议约定	581,250.00			是	0	否	否	否	其他
上海银行	结构性存款	40,000,000.00	2014年10月28日	2014年12月2日	协议约定	166,509.97	40,000,000.00	166,509.97	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司空港支行	结构性存款	50,000,000.00	2014年11月7日	2015年5月7日	协议约定	1,062,500.00			是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司空港支行	结构性存款	27,000,000.00	2014年11月28日	2015年5月28日	协议约定	587,250.00			是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司	结构性存款	150,000,000.00	2014年11月28日	2014年12月31日	协议约定	529,375.00	150,000,000.00	529,375.00	是	0	否	否	否	其他
上海浦东发展银行控股有限公司空港支行	结构性存款	35,000,000.00	2014年12月26日	2015年5月26日	协议约定	743,750.00			是	0	否	否	否	其他
上海银行	结构性存款	50,000,000.00	2014年12月30日	2015年3月31日	协议约定	593,750.00			是	0	否	否	否	其他
合计	/	2,547,000,000.00	/	/	/	13,813,183.36	2,320,000,000.00	9,802,783.36	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

2、 募集资金使用情况

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

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海浦东路桥沥青材料有限公司	工业	沥青原材料及其产品等	3,000.00	51.00	10,686.38	4,694.59	12,603.19	161.61
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售等	123,165.08	94.65	451,706.63	235,084.27	13,232.15	13,131.27
无锡普惠投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询，建材销售	19,131.40	99.47	34,839.01	33,239.44	0.00	1,315.18
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询，建材销售	304,000.00	55.00	683,518.43	341,665.99	2,644.98	19,114.97
上海寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	668.16	51.00	3,756.14	2,441.52	2,591.59	141.49
常熟寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	200.00	51.00	191.78	171.16	312.62	-38.82
诸暨浦越投资有限公司	投资	公路基础设施建设投资，投资咨询，工程管理	30,000.00	100.00	60,901.86	30,564.51	0.00	506.95
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	建筑业	建设项目总承包，工程设计，市政、设备安装、装饰装修，工程施工，机场跑道、桥梁、各类基础工程施工，混凝土预制构件制作，公路工程等	16,000.00	100.00	168,376.00	26,675.17	184,921.59	2,749.86
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对金融机构的股权投资；有价证券投资等。	100,000.00	20.00	1,292,628.86	223,065.48	43,834.69	23,903.63

上海浦川投资发展有限公司	投资	基础设施建设投资，投资咨询（除经纪），工程项目管理，实业投资。	20,000.00	100.00				
--------------	----	---------------------------------	-----------	--------	--	--	--	--

- 1、上海北通投资发展有限公司本年度营业收入 2,644.98 万元，净利润 19,114.97 万元，本期营业收入及净利润较上年减少主要是由于上年根据审价报告确认了投资的浦东国际机场北通道项目红线前期及绿线前期的项目管理收入 70,009.31 万元；
- 2、上海市浦东新区建设（集团）有限公司为本公司本年度现金收购的子公司，本年实现销售 184,921.59 万元，净利润 2,749.86 万元。净利润完成收购时盈利预测的 96.33%。未完成盈利预测的主要原因是：2014 年度施工项目中，毛利较高的项目施工量比预测少，毛利较低的项目施工量比预测多，造成主营业务成本的增长大于主营业务收入的增长，从而导致主营业务利润未完成预测数。

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金科路	120,000	37%	22,492.8984	44,815.1498	/
31省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	113,511.5025	21%	24,725.2962	24,725.2962	/
合计	233,511.5025	/	47,218.1946	69,540.4460	/
非募集资金项目情况说明		以上数据截至 2014 年 12 月 31 日			

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处的传统建筑行业准入门槛较低、市场竞争激烈，众多建筑企业处于利润率低下的状态。而根据国际经验，基础设施行业已形成立项策划、设计咨询、投融资、建设施工、技术研发、原材料供应、项目运营、使用维护等一系列完整的产业链。从国内尤其是长三角地区的发展情况来看，基础设施建设也逐渐由一般层次的产业环节，向产业链的前端发展。另一方面，国家密集出台多项政策规范地方政府债务，推动政府和社会资本合作模式开展基础设施投资。2014年9月21日，国务院发布《关于加强地方政府性债务管理的意见》（简称“43号文”）明确指出规范的地方政府基础设施建设投融资模式仅限于：政府发债和PPP模式等形式。PPP模式是在基础设施和公共服务领域政府和社会资本基于合同建立的一种合作关系，共同设计开发，共同承担风险，全过程合作，期满后移交政府的公共服务开发运营方式。PPP模式的本质是政府购买公共产品和服务，是政府预算的一项重要内容，由项目本身及社会资本负责融资，从而能够实现项目、企业债务与政府债务的有效隔离。

在预算管理和债务约束的背景下，鼓励和吸引社会资本通过PPP模式参与公共设施投资成为必然选择，PPP将成为我国下一阶段基础设施建设的重要模式，为公司转型发展指明了方向。2014年年底，财政部和发改委纷纷推出PPP操作模式与合同指南，政府加速推广PPP模式。浦东建设有着十多年成熟的公共设施项目投融资建设运作经验，也为公司的转型发展提供了可能。

(二) 公司发展战略

公司以可持续发展为导向，实施“转型发展”战略，依托技术、融资和管理创新，细分市场，延伸产业链，强化核心竞争优势，寻找自身在基础设施建设产业价值链中的定位，逐步扩大公司在基础设施生命周期全过程中的运作空间，着力发展附加价值更高的上游产业链和高端价值链业务，最终实现公司发展模式的转型和跨越。

公司未来将强化产业协同，提升基础设施投资建设主业；加强投融资管理和技术研发，推进金融创新和技术创新；提升公司施工资质和范围，促进产业相关多元化。通过产融结合、转型发展，使公司的业务由基础设施的投融资建设向项目策划、投融资、建设施工、项目运营转型。

(三) 经营计划

2015 年，公司将按照战略规划目标全力拓展市场，积极促成 PPP 模式经营性项目的投资落地，积极开拓公路、水利、区域性开发以及保障性住房建设等投资业务新领域，为公司的转型发展打下基础。

2015 年，公司将进一步打造更完整强大的专业队伍，加强公司工程项目专业化、规范化管理，同时为公司施工资质升级做好准备。

同时，公司将密切关注上海自贸区建设、上海国资改革及浦东二次开发为浦东建设发展带来的新契机，将继续夯实主业基础，狠抓工程质量，推进战略规划目标落实，为实现公司可持续发展的目标不断努力。

2015 年，结合公司战略发展目标和市政道路建设市场需求，公司仍将路面材料研究开发作为公司科技创新的重要内容，同时为公司迎接新一轮“高新技术企业”复审打下坚实的科研基础。

2015 年，公司营业收入预计为人民币 296,136.54 万元，营业成本预计为人民币 260,190.54 万元，管理费用预计为人民币 17,787.07 万元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为了多渠道筹集建设资金，确保公司投资项目顺利推进，同时进一步优化资产负债结构，降低财务成本，公司拟申请发行不超过人民币 50 亿元的债券类产品（包括但不限于短期融资券、超短期融资券、中期票据、公司债、私募债券、资产支持类票据等）。

公司将根据自身资金使用计划，研究制定 2015 年度各项融资产品的发行计划并择机实施。

(五) 可能面对的风险

1、BT 项目回购风险

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

2、BT 项目融资风险

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

3、应收账款风险

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

4、原材料价格波动风险

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

5、行业竞争风险

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

6、工程安全风险

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

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。</p> <p>根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。</p> <p>根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。</p>	经董事会批准	<p>本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影 响。</p>
---	--------	---

会计政策变更对于合并财务报表的影响：

单位：元 币种：人民币

科目名称	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度的影响		
	影响金额 (增加+/减少-)	归属于母公司 所有者权益(+/-)	归属于母公司 的净利润(+/-)
长期股权投资	-12,000,000.00		
可供出售金融资产	12,000,000.00		
其他流动负债	-6,397,832.19		
递延收益	6,397,832.19		

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明

执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

执行修订后的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，仅对其他流动负债和递延收益两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案如下：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 69,304 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.14 元（含税），共分配红利人民币 148,310,560 元。

该利润分配方案已经 2014 年 3 月 28 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过, 股东大会决议公告于 2014 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司于 2014 年 5 月 14 日发布利润分配实施公告, 并刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。本次利润分配股权登记日为 2014 年 5 月 19 日; 除息日为 2014 年 5 月 20 日; 现金红利发放日为 2014 年 5 月 23 日。该利润分配事项于 2014 年 5 月 23 日实施完毕。

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

适用 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	1.55	0	107,421,200.00	352,710,863.15	30.46
2013 年	0	2.14	0	148,310,560.00	577,019,815.72	25.70
2012 年	0	1.56	0	108,114,240.00	370,960,168.84	29.14

上表 2013 年及 2012 年归母净利数据为追溯浦建集团的调整后数据, 调整前 2013 年及 2012 年分红金额占归母净利的比例分别为 30.05% 和 30.10%。

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见 2015 年 3 月 3 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2014 年度社会责任报告。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
不适用

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2014 年 7 月，公司收到《中国证券监督管理委员会关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》，公司并购上海市浦东新区建设（集团）有限公司（以下简称“浦建集团”）重大资产重组实施工作随即展开。根据公司与上海浦东发展（集团）有限公司（以下简称“浦发集团”）签署的《重大资产购买协议》，公司拟向浦发集团支付现金购买其持有的浦建集团 100% 股权。</p> <p>2014 年 7 月 17 日，公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后，公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续，并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续，涉及股权转让的价款已支付完毕，本次重大资产重组标的资产过户所涉及的款项支付和工商变更登记手续已经全部完成。</p> <p>根据《重大资产购买协议》约定：在评估基准日（2013 年 7 月 31 日）与交割日之间，如果标的资产产生盈利，则盈利归属于浦发集团所有；如果标的资产发生亏损，则由浦发集团以现金方式补足。众华会计师事务所对浦建集团自评估基准日至交割日期间的损益进行了审计，并于 2014 年 9 月 2 日出具了“众会字（2014）第 4760 号”《审计报告》，标的资产在损益归属期间实现盈利。2014 年 9 月 3 日，公司已将标的资产在损益归属期间实现的盈利人民币 3,269,095.86 元支付给浦发集团。</p>	<p>本次重大资产购买暨关联交易实施情况报告书于 2014 年 9 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。</p>

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比	关联关系

上海浦东发展(集团)有限公司	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	2014年7月31日	314,357,665.57	1,147,250.36	27,498,590.83	是	评估价格	是	是	4.84%	母公司的全资子公司

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议书》，协议涉及的综合授信额度为人民币拾亿元，交易定价按照国家 and 行业有关规定确定，协议有效期壹年。	相关公告于2014年3月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014年2月27日，公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于2014年度与上海栋华沥青有限公司日常关联交易预计的议案》，同意公司将关联企业上海栋华沥青有限公司（以下简称“栋华沥青”）作为潜在供应商之一。相关公告于2014年3月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

截至2014年底，公司与栋华沥青实际发生的关联交易情况如下：

关联交易类别	关联人	交易内容	预计金额(万元)	实际金额(万元)
向关联人购买原材料	上海栋华沥青有限公司	基质沥青	17750	2044
向关联人提供劳务	上海栋华沥青有限公司	加工服务	720	129

该项关联交易实际发生金额远小于年初预计金额的原因是由于关联方栋华沥青业务转型所致。

(2) 2014年7月28日，公司完成了对浦建集团的收购，根据相关规定，浦建集团与本公司关联方的交易将构成关联交易。2014年10月28日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于控股子公司上海市浦东新区建设(集团)有限公司2014年度日常关联交易的议案》，对2014年7月28日至2014年12月31日期间浦建集团的日常关联交易进行了预计。相关公告于2014年10月30日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

上述期间内浦建集团发生的日常关联交易实际情况如下：

序号	关联交易类别	关联人名称	预计金额 (万元)	合同签订金 额 (万元)
1	向关联人提供施工服务	上海浦城热电能源有限公司	57	57
2	向关联人提供施工服务	上海浦发升荣房地产开发有限公司	1,780	1,780
3	向关联人提供施工服务	上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	190	190
4	接受关联人提供的施工服务	上海浦东城市建设实业发展有限公司	566	278
5	接受关联人提供的施工服务	上海盛地市政地基建设有限公司	1,500	1,500
6	向关联人承租办公用房	上海鉴诚韵置业有限公司	270	270

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2014 年 7 月，公司收到《中国证券监督管理委员会关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》，公司并购上海市浦东新区建设（集团）有限公司（以下简称“浦建集团”）重大资产重组暨关联交易实施工作随即展开。根据公司与上海浦东发展（集团）有限公司（以下简称“浦发集团”）签署的《重大资产购买协议》，公司拟向浦发集团支付现金购买其持有的浦建集团 100% 股权。</p> <p>2014 年 7 月 17 日，公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后，公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续，并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续，涉及股权转让的价款已支付完毕，本次重大资产重组标的资产过户所涉及的款项支付和工商变更登记手续已经全部完成。</p> <p>根据《重大资产购买协议》约定：在评估基准日（2013 年 7 月 31 日）与交割日之间，如果标的资产产生盈利，则盈利归属于浦发集团所</p>	<p>本次重大资产购买暨关联交易实施情况报告书于 2014 年 9 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。</p>

有；如果标的资产发生亏损，则由浦发集团以现金方式补足。众华会计师事务所对浦建集团自评估基准日至交割日期间的损益进行了审计，并于2014年9月2日出具了“众会字(2014)第4760号”《审计报告》，标的资产在损益归属期间实现盈利。2014年9月3日，公司已将标的资产在损益归属期间实现的盈利人民币3,269,095.86元支付给浦发集团。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 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
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	全资子公司	上海浦东混凝土制品有限公司（浦建集团子公司）	225	2014/12/5	2014/12/5	2015/12/4	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	全资子公司	上海浦东混凝土制品有限公司（浦建集团子公司）	624.22	2014/5/28	2014/5/28	2017/3/30	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						849.22							

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	849.22
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	849.22
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.18
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展(集团)有限公司	1、浦发集团不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与上市公司相同或相似的业务；2、如浦发集团未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后尽力将该商业机会给予上市公司；保证不利用控股股东地位进行任何损害上市公司利益的活动。如因违反本承诺而致使上市公	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不定期	否	是	不适用	不适用

			司及/或其下属企业遭受损失，浦发集团将依法承担相应的赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，不谋求与上市公司达成交易的优先权利。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下不要求上市公司违规向浦发集团及所控制的企业提供任何形式的担保。不与上市公司发生不必要的关联交易，如确需与上市公司发生不可避免的关联交易，保证：1、督促上市公司依法签署书面协议并履行关联交易的决策程序，浦发集团将严格按照规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；3、督促上市公司依法履行信息披露义务和有关报批程序。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日， 不限期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	保证上市公司人员独立，保证上市公司资产独立完整，保证上市公司的财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日， 不限期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展（集团）有限公司、上海市浦东新区建设（集团）有限公司	1、浦发集团、浦建集团及子公司将不从事与股份公司核心业务（路基机械化和路面沥青砼生产及摊铺施工）相同的业务。 2、浦发公司、浦建集团及子公司将不与股份公司在同一标段进行竞标； 3、浦发公司、浦建集团及子公司将不直接从事且不再投资新的企业从事与股份公司主营业务有竞争或可能有竞争的业务；	承诺时间 2002 年 5 月 20 日， 不限期	否	是	不适用	不适用

			4、当股份公司进一步拓展其主营业务范围，浦发公司、浦建集团及子公司承诺将不参与与股份公司新主营业务有竞争的业务，若浦发公司、浦建集团及子公司已从事业务和股份公司在经营上发生竞争，浦发公司、浦建集团及子公司将退出与股份公司的竞争； 5、若浦发公司、浦建集团及子公司违反本承诺书的任何一项承诺，浦发公司、浦建集团将补偿股份公司因此遭受的一切直接和间接的损失。					
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不对上市公司与浦发财务公司之间的存贷款等金融业务决策进行干预；浦发集团将继续充分尊重上市公司的经营自主权，不干预上市公司的日常经营运作。	承诺时间 2012 年 6 月 29 日，不限期	否	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否达到原盈利预测及其原因作出说明

上海市浦东新区建设（集团）有限公司 2014 年度未完成盈利预测的主要原因是：2014 年度施工项目中，毛利较高的项目施工量比预测少，毛利较低的项目施工量比预测多，造成主营业务成本的增长大于主营业务收入的增长，从而导致主营业务利润未完成预测数。

上海市浦东新区建设（集团）有限公司 2014 年度盈利预测完成情况已在《上海市浦东新区建设（集团）有限公司 2014 年度盈利预测完成情况的鉴证报告》中披露，请查询上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	5	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	海通证券股份有限公司	900
保荐人	海通证券股份有限公司	4,178.0784

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2013 年度股东大会审议通过《关于 2014 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司 2014 年度续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年报审计及内部控制审计等服务，费用为 65 万元，其中年报审计 40 万元，内部控制审计 25 万元。股东大会决议公告于 2014 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

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

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

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施
不适用

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划
不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

财政部于 2014 年新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列企业会计准则，公司已按相关要求执行上述企业会计准则，并按照有关的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表的影响如下：

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海通汇 汽车零部件 配送中心 有限公司			-12,000,000	12,000,000	
合计	/		-12,000,000	12,000,000	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度经营成果和现金流量未产生影响。在关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行

的会计政策变更不会对公司2013年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，也无需进行追溯调整。

2 准则其他变动的的影响

单位:元 币种:人民币

科目名称	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度的影响		
	影响金额 (增加+/减少-)	归属于母公司 所有者权益(+/-)	归属于母公司 的净利润(+/-)
其他流动负债	-6,397,832.19		
递延收益	6,397,832.19		

公司执行修订后的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，仅对其他非流动负债和递延收益两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。在关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013 年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，也无需进行追溯调整。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司中标上海市浦东新区川沙新镇配套次干道中的川周公路（河滨路-川南奉公路）、新川路（东城壕路-川南奉公路）、河滨路（川环南路-川周公路）、川黄路（绣川路-川周公路）等四条道路工程项目（BT），公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于拟投资设立川沙项目公司的议案》，同意公司根据与川沙镇人民政府签署的《川沙新镇配套川周公路等四条道路投资合作框架协议》的要求在项目所在地即川沙新镇注册设立全资子公司进行项目投资建设。目前该子公司注册成立工作已经完成。

2、报告期内，公司成功发行 2014 年第一期短期融资券，募集资金人民币 5 亿元，票面利率 5.65%。相关公告于 2014 年 3 月 15 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

3、报告期内，公司成功发行 2014 年度第一期中期票据，募集资金人民币 3 亿元，票面利率为 1 年定期存款利率+2.7%。相关公告于 2014 年 8 月 7 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	194,800,000	28.11				-162,800,000	-162,800,000	32,000,000	4.62
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,000,000	4.62				0	0	32,000,000	4.62
3、其他内资持股	162,800,000	23.49				-162,800,000	-162,800,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	162,800,000	23.49				-162,800,000	-162,800,000	0	0
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
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	498,240,000	71.89				162,800,000	162,800,000	661,040,000	95.38
1、人民币普通股	498,240,000	71.89				162,800,000	162,800,000	661,040,000	95.38
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	693,040,000	100				0	0	693,040,000	100

2、股份变动情况说明

2013年1月10日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]24号），并于2013年2月成功非公开增发人民币普通股19,480万股，发行价格为人民币7.11元/股。2013年2月6日，公司本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。此次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，其中公司控股股东浦发集团认购的本次非公开发行新增股份3,200万股自发行结束之日起限售期36个月。除浦发集团以外的其他7家投资者认购的本次非公开发行新增股份16,280万股自发行结束之日起限售期12个月，上市时间为2014年2月7日。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东发展(集团)有	32,000,000	0	0	32,000,000	非公开发行认购的股份	2016年2月6日

限公司					自发行结束之日起 36 个月内不得转让	
兴业全球基金管理有限公司	31,100,000	31,100,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
财通基金管理有限公司	24,300,000	24,300,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
上海星河数码投资有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
山西证券股份有限公司	18,100,000	18,100,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
华安基金管理有限公司	26,400,000	26,400,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
中国人寿资产管理有限公司	18,100,000	18,100,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
长信基金管理有限责任公司	24,800,000	24,800,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
合计	194,800,000	162,800,000	0	32,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
股票	2013 年 2 月	7.11 元	19,480			

	6 日					
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债（元）	2011 年 10 月 24 日	6.9%	700,000,000	2011 年 11 月 11 日	700,000,000	2016 年 10 月 24 日
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

1、2013 年 1 月 10 日，中国证监会核发《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]24 号），核准公司非公开发行不超过 19,480 万股新股。2013 年 2 月 6 日，公司本次向特定对象非公开发行股票完成，非公开发行人民币普通股（A 股）19,480 万股，每股面值人民币 1.00 元，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，公司总股本增至 69,304 万股。本次发行新增股份为有限售条件流通股，浦发集团认购的本次发行新增股份限售期 3 年，预计上市时间为 2016 年 2 月 6 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。除浦发集团以外的其他 7 家投资者认购的本次发行新增股份限售期为 1 年，上市时间为 2014 年 2 月 7 日。

2、2011 年 10 月 24 日，公司 2011 年公司债券（第一期）采用网上、网下相结合的方式发行，募集资金总额 7 亿元，票面利率确定为 6.9%，债券期限为 5 年，在第 3 年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2014 年 9 月 4 日，公司 2011 年公司债回售工作启动，本次债券在存续期前三年票面利率为 6.90% 固定不变；在存续期的第三年末，公司选择不上调票面利率，即本期债券后续期限票面利率仍为 6.90%，并在本期债券后续期限固定不变。截至回售申报期（2014 年 9 月 5 日-10 日）结束，公司债回售结果为：有效回售申报数量 0 手，回售金额为 0 元。回售实施完毕后，“11 浦路桥”债券在上海证券交易所上市并交易的数量仍为人民币 700,000 手（1 手为 10 张）。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	80,398
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	81,127
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	不适用

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
上海浦东发展(集团)有限公司	0	144,813,151	20.90	32,000,000	无		国有法 人
上海浦东投资经营有限公司	0	29,275,200	4.22	0	无		国有法 人
上海张桥经济发展总公司	0	13,924,603	2.01	0	无		境内非 国有法 人
华润深国投信托有限公司－智慧金 56号集合资金信托计划	7,759,848	7,759,848	1.12	0	未 知		其他
中融国际信托有限公司－中融增强 15号	3,664,644	5,641,009	0.81	0	未 知		其他
上海同济资产经营有限公司	0	4,156,273	0.60	0	无		国有法 人
中国民生银行股份有限公司－东方 精选混合型开放式证券投资基金	-6,000,000	4,000,000	0.58	0	未 知		其他
中融国际信托有限公司－08融新51 号	3,484,375	3,814,375	0.55	0	未 知		其他
长安基金－光大银行－长安三鼎2 号分级资产管理计划	3,333,229	3,333,229	0.48	0	未 知		其他
王建荣	1,689,786	2,555,345	0.37	0	未 知		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海浦东发展(集团)有限公司	112,813,151	人民币普 通股	112,813,151				
上海浦东投资经营有限公司	29,275,200	人民币普 通股	29,275,200				
上海张桥经济发展总公司	13,924,603	人民币普 通股	13,924,603				
华润深国投信托有限公司－智慧金56号集合资金 信托计划	7,759,848	人民币普 通股	7,759,848				
中融国际信托有限公司－中融增强15号	5,641,009	人民币普 通股	5,641,009				
上海同济资产经营有限公司	4,156,273	人民币普 通股	4,156,273				
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放 式证券投资基金	4,000,000	人民币普 通股	4,000,000				
中融国际信托有限公司－08融新51号	3,814,375	人民币普 通股	3,814,375				
长安基金－光大银行－长安三鼎2号分级资产管理 计划	3,333,229	人民币普 通股	3,333,229				
王建荣	2,555,345	人民币普 通股	2,555,345				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海浦东发展（集团）有限公司	3,200	2016-02-06	3,200	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海浦东发展（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	郭亚兵
成立日期	1997年11月14日
组织机构代码	13229419-4
注册资本	3,998,810,000
主要经营业务	土地开发和经营管理，房地产开发经营，物业管理，工业、农业、商业及农业实业投资与管理，城市基础设施及社会事业投资与管理，经营各类商品及技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（上述经营范围涉及许可经营凭许可证经营）
未来发展战略	坚持“产融结合”工作主线，通过深化改革加快产业转型，通过拓展项目集聚优质资源，通过盘活存量寻求资产增值，通过强化执行提升精益管理，通过外引内育打造优秀团队，不断提升投融资建设核心功能，不断提升主业市场竞争力和品牌影响力，逐步向城市基础设施建设、城镇区域综合开发、环保生态产业以及资产综合经营等领域的产融结合型投资控股集团转型。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

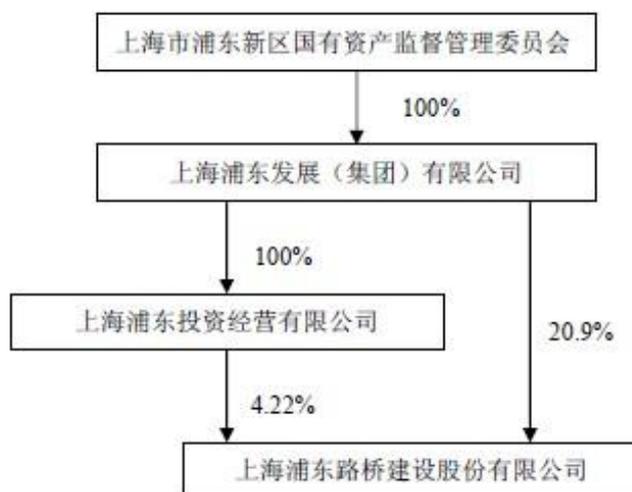
名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
----	--------------------

单位负责人或法定代表人	孙童
组织机构代码	00245606-0
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	是陆家嘴股份、金桥股份、外高桥股份、张江高科股份及上工申贝股份实际控制人
其他情况说明	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)(税前)
郭亚兵	董事长	男	44	2014年5月23日	2016年5月23日	0	0	0		0	51.33
罗芳艳	董事	女	40	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0			0
刘朴	董事	男	48	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	41.03
张延红	董事	女	44	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	25.4
周亚栋	董事	女	42	2013年5月24日	2014年7月29日	0	0	0		0	0
马成	董事	男	44	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	18
李柏龄	独立董事	男	60	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		10	0
陈岱松	独立董事	男	39	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		10	0
邓传洲	独立董事	男	46	2013年05月24日	2016年05年23日	0	0	0		10	0
王向阳	监事会主席	男	48	2013年5月24日	2016年05月23日	0	0	0		0	44

刘钧	监事	女	44	2013年05月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	0
高国武	监事	男	46	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		0	0
粘本鹏	监事	男	41	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		29	0
闫国杰	监事	男	42	2013年5月24日	2016年5月23日	0	0	0		29	0
罗芳艳	总经理	女	40	2013年6月1日	2016年5月31日	0	0	0		42.39	0
刘钢	副总经理	男	48	2013年6月1日	2016年5月31日	0	0	0		39.79	0
马家顺	副总经理	男	47	2014年8月5日	2016年5月31日	0	0	0		12.98	0
马家顺	董事会秘书	男	47	2014年10月28日	2016年5月31日	0	0	0			0
李军代	副总经理	男	48	2014年10月28日	2016年5月31日	0	0	0		6.02	0
朱音	财务负责人	女	40	2013年6月1日	2016年5月31日	0	0	0		32.30	0
葛培健	董事长	男	57	2013年5月24日	2014年4月30日	0	0	0		0	22
颜立群	副总经理、董事会秘书	男	41	2013年6月1日	2014年8月6日	0	0	0		18.47	0
陈爱民	副总经理	男	45	2013年6月1日	2014年11月8日	0	0	0		32.93	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	272.88	/

姓名	最近5年的主要工作经历
----	-------------

郭亚兵	1970 年出生，硕士，高级工程师。曾任上海浦东工程建设管理有限公司总经理助理、副总经理、总经理，上海浦东发展(集团)有限公司总裁助理、副总工程师、总工程师，副总裁。现任公司董事长、党委书记，上海浦东发展(集团)有限公司董事长、总裁、党委书记。
罗芳艳	1974 年出生，博士，一级建造师，高级工程师。曾任上海浦东工程建设管理有限公司总经理助理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总经理，上海浦东发展(集团)有限公司市政建设发展部副总经理，上海浦发工程建设管理有限公司董事长、总经理、党总支副书记，上海市浦东新区建设(集团)有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任公司董事、总经理、党委副书记，上海浦东发展(集团)有限公司党委副书记。
刘朴	1966 年出生，博士，教授级高级工程师。曾任浦东新区城市建设局市政处副主任科员，上海浦东工程建设管理有限公司技术部主任、总工程师、副总经理、总经理、董事长，上海浦东发展(集团)有限公司副总工程师、总经理助理。现任公司董事，上海浦东发展(集团)有限公司董事、副总裁。
张延红	1970 年出生，本科，高级会计师。曾任上海浦东发展(集团)有限公司金融财务部总经理助理、计划财务部总经理助理。现任公司董事，上海浦东发展(集团)有限公司计划财务部副总经理。
马成	1970 年出生，大学学历。曾于中国人民解放军 54784 部队服役，曾任上海张桥经济发展总公司项目主管、副总经理。现任公司董事，上海张桥经济发展总公司总经理，兼任上海浦东伟业市政装运公司党支部书记、经理。
李柏龄	1954 年出生，本科，教授，高级会计师，注册会计师。曾任上海华大会计师事务所所长、主任会计师，上海白猫(集团)有限公司副总经理，国泰君安证券股份有限公司监事，中国太平洋保险(集团)股份有限公司监事，上海国有资产经营公司财务融资部总经理、总监，上海阳晨投资股份有限公司监事会主席，上海国际集团有限公司专职董事，上海国际集团创业投资有限公司监事长。现任公司独立董事，上海飞乐音响股份有限公司、万达信息股份有限公司独立董事。
陈岱松	1975 年出生，法学博士，经济学博士后。英国曼彻斯特大学、新加坡国立大学、日本青山学院大学、美国威斯康辛大学、澳大利亚昆士兰科技大学访问学者。曾任成都华神集团股份有限公司独立董事，现任公司独立董事，华东政法大学经济法学院教授，上海柏年律师事务所律师，浙江乔治白服饰股份有限公司、福建纳川管材科技股份有限公司独立董事。
邓传洲	1968 年出生，博士，英国牛津大学、加拿大艾尔伯特大学高级访问学者。曾任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理、财务总监、副总裁，厦门华侨电子股份有限公司副董事长，北大未名生物工程集团总裁助理，上海国家会计学院教授，社会责任研究所所长，天健光华(北京)会计师事务所合伙人，上海天宸股份有限公司、上海相宜本草股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，致同(北京)会计师事务所合伙人，江苏天奇物流系统工程股份有限公司、中科合臣股份有限公司独立董事。
王向阳	1966 年出生，博士，高级经济师。曾任住总集团财务部经理、投资部经理、经济发展研究中心副主任，上海浦东发展(集团)有限公司计划财务部总经理、审计室主任、副总会计师、总裁助理、总会计师，上海浦东发展集团财务有限责任公司总经理、董事长。现任公司监事会主席，上海浦东发展(集团)有限公司党委副书记、副总裁。
刘钧	1970 年出生，硕士，会计师。曾任生命人寿保险股份有限公司财务部总经理助理，上海陆家嘴(集团)有限公司专职监事。现任公司监事，上海浦东发展(集团)有限公司专职监事。
高国武	1968 年出生，硕士，交通部注册监理工程师。曾任上海城市建设学院团委副书记，同济大学交通运输学院团委书记，同济大学交通运输学院研究生党总支副书记。现任公司监事，同济大学产业管理办公室主任，上海同济资产经营有限公司总经理，上海同济科技实业股份有限公司董事。

粘本鹏	1973 年出生，硕士，一级建造师，高级工程师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司项目经理、工程公司副经理、市政工程事业部副经理，无锡普惠投资发展有限公司副总经理。现任公司监事、沥青产业事业部总经理。
闫国杰	1972 年出生，博士研究生，高级工程师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司沥青产业事业部研发部经理、工程技术研究所常务副所长。现任公司监事、工程技术研究所所长、上海浦东路桥沥青材料公司董事长和上海惠浦工程检测有限公司总经理。
刘钢	1967 年出生，硕士，教授级高级工程师。曾任上海浦东建筑安装工程公司副总经理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总工程师、工程事业部副经理、总经理助理。现任公司副总经理。
马家顺	1968 年出生，博士，高级经济师。曾任民生证券公司副总裁，上海浦东发展（集团）有限公司投资发展部副总经理、房地产发展部副总经理，上海浦东发展置业有限公司党委委员、副总经理，上海南汇建设投资有限公司执行董事、总经理、法定代表人。现任公司副总经理兼董事会秘书。
李军代	1967 年出生，硕士，教授级高级工程师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司建设管理部经理、市政工程事业部经理、副总工程师、总工程师。现任公司副总经理兼市政工程事业部总经理。
朱音	1975 年出生，硕士，高级会计师。曾任上海浦城热电能源有限公司财务总监。现任公司财务负责人。

其它情况说明

1、报告期内，公司董事会收到公司董事长葛培健先生提交的辞职报告，由于工作变动原因，葛培健先生申请辞去其所担任的公司第六届董事会董事、董事长、董事会战略与投资决策委员会委员及董事会薪酬与考核委员会委员等职务。相关公告于 2014 年 4 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

2、报告期内，公司董事会收到公司董事周亚栋女士提交的辞职报告，由于工作变动原因，周亚栋女士申请辞去其所担任的公司第六届董事会董事和董事会战略与投资决策委员会委员职务。相关公告于 2014 年 7 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

3、报告期内，公司董事会收到公司副总经理兼董事会秘书颜立群先生提交的辞职报告，由于工作变动原因，颜立群先生申请辞去其所担任的公司副总经理和董事会秘书职务。相关公告于 2014 年 8 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

4、报告期内，公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任马家顺先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至 2016 年 5 月 31 日止；并在公司董事会秘书空缺期间，代为行使董事会秘书职责。相关公告于 2014 年 8 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

5、报告期内，公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任马家顺先生担任公司董事会秘书，同意聘任李军代先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至 2016 年 5 月 31 日止。相关公告于 2014 年 10 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

6、报告期内，公司董事会收到公司副总经理陈爱民先生提交的辞职报告，由于个人工作变动原因，陈爱民先生申请辞去其所担任的公司副总经理职务。相关公告于 2014 年 11 月 8 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭亚兵	上海浦东发展（集团）有限公司	党委书记、董事长、总裁	2014 年 5 月	
罗芳艳	上海浦东发展（集团）有限公司	党委副书记	2014 年 5 月	
刘朴	上海浦东发展（集团）有限公司	董事、副总裁	2014 年 5 月	
张延红	上海浦东发展（集团）有限公司	计划财务部副总经理	2012 年 4 月	
王向阳	上海浦东发展（集团）有限公司	副总裁	2005 年 5 月	
王向阳	上海浦东发展（集团）有限公司	党委副书记	2014 年 5 月	
刘钧	上海浦东发展（集团）有限公司	监事	2012 年 11 月	
高国武	上海同济资产经营有限公司	总经理	2008 年 1 月	
马成	上海张桥经济发展总公司	总经理	2012 年 3 月	
葛培健	上海浦东发展（集团）有限公司	党委副书记、副总裁	2001 年 5 月	2014 年 4 月
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘朴	上海浦东工程建设管理有限公司	监事长	2011年5月	2014年9月
周亚栋	上海路桥发展有限公司	董事总经理	2009年4月	2014年2月
周亚栋	上海沪宁高速公路（上海段）发展有限公司	董事	2006年3月	2014年2月
周亚栋	上海申渝公路建设发展有限公司	董事	2009年11月	2014年2月
马成	上海浦东伟业市政工程公司	总经理	2007年1月	
李柏龄	上海国际集团创业投资有限公司	监事长	2012年5月	2014年3月
李柏龄	上海国际集团有限公司	专职董事	2012年5月	2014年3月
李柏龄	万达信息股份有限公司	独立董事	2013年12月	2016年12月
李柏龄	上海飞乐音响股份有限公司	独立董事	2012年7月	2015年7月
陈岱松	华东政法大学经济法学院	教授	2009年6月	
陈岱松	上海柏年律师事务所	首席律师	2007年2月	
陈岱松	成都华神集团股份有限公司	独立董事	2011年4月	2014年3月
陈岱松	浙江乔治白服饰股份有限公司	独立董事	2012年9月	
陈岱松	福建纳川管材科技股份有限公司	独立董事	2015年1月	
邓传洲	致同（北京）会计师事务所	合伙人	2012年1月	
邓传洲	江苏天奇物流系统工程股份有限公司	独立董事	2009年5月	
邓传洲	中科合臣股份有限公司	独立董事	2009年7月	
高国武	同济大学产业管理办公室	主任	2008年3月	
高国武	上海同济科技实业股份有限公司	董事	2010年10月	
闫国杰	上海惠浦工程检测有限公司	总经理	2014年5月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>对在公司领取报酬的董事由公司董事会提出方案报请股东大会决定。高级管理人员报酬决策程序分董事会薪酬与考核委员会及公司行政管理两个层面进行。前者考核对象为总经理、财务负责人、风控负责人三人。年初薪酬与考核委员会考核小组对被考核对象制定年度绩效薪酬考核办法，报董事会审议批准。年终被考核对象对照考核目标进行自我评价及述职报告，薪酬与考核委员会对其进行年度绩效考核测评，考核结果报年度董事会审议批准执行，该考核结果更具有独立性。公司行政考核小组对其他高管进行考</p>
---------------------	---

	核，并将董事会考核指标进行分解落到实处。其考核办法的制定及年终绩效考核兑现程序同于董事会考核层面，但只需报与董事会薪酬委员会审议批准执行。职工监事不执行绩效年薪制度。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由股东单位推荐的公司第六届董事会中的五名董事（含董事长）不在公司领取报酬；由公司总经理兼任的董事及公司其他高管人员薪酬分董事会薪酬与考核委员会及公司行政管理两个层面进行考核并组织实施；公司第六届监事会中由股东单位推荐的三名监事不在公司领取报酬，两名公司职工监事除在公司领取职工报酬外，不再额外领取监事报酬。 根据公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为 10 万元/年/人（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	272.88 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	272.88 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
葛培健	董事长	离任	工作变动
郭亚兵	董事长	选举	原董事长离任选举新任董事长
周亚栋	董事	离任	工作变动
颜立群	副总经理、董事会秘书	离任	工作变动
马家顺	副总经理、董事会秘书	聘任	原副总经理、董事会秘书离任新聘任
陈爱民	副总经理	离任	工作变动
李军代	副总经理	聘任	原副总经理离任新聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队增加 8 人，其中，持有注册建造师执业资格 5 人，电气工程师 1 人，研发技术人员 1 人，投融资专业 1 人。关键技术人员聘任将对公司投融资能力、技术研发能力、工程建设能力的提升起到积极推动作用。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	279
主要子公司在职员工的数量	231
在职员工的数量合计	510
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	229
销售人员	31
技术人员	101
财务人员	29
行政人员	120
合计	510
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	47
大学本科	199
大学专科	122
大学专科以下	142
合计	510

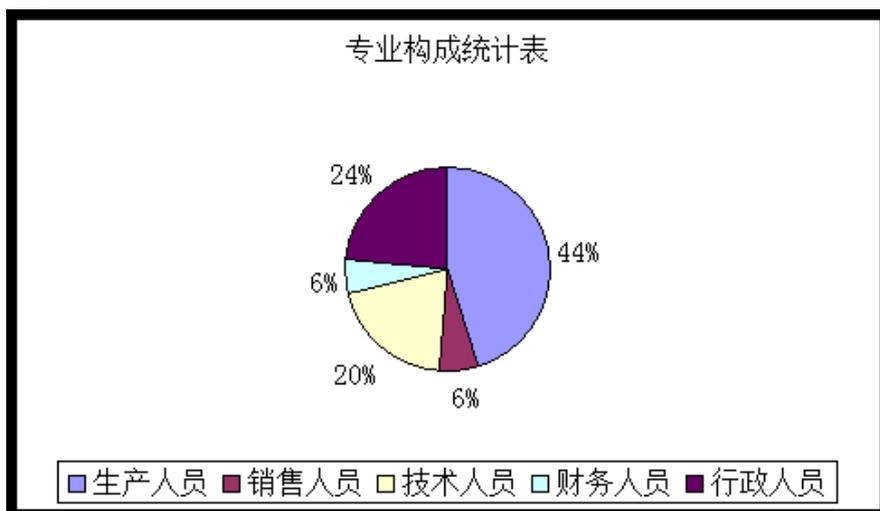
(二) 薪酬政策

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

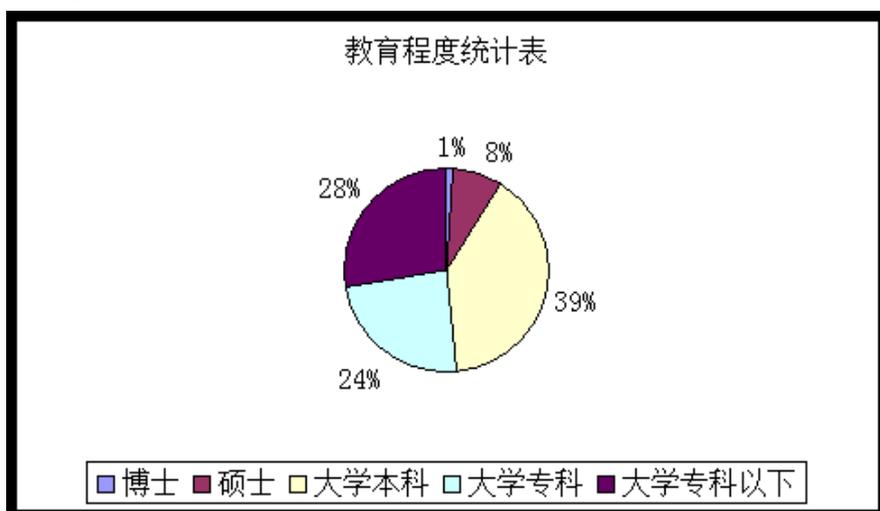
(三) 培训计划

报告期内，公司鼓励支持员工积极接受内外部专业技能培训，根据公司发展的需要，组织完成各类培训 13 项，公司级培训 400 人次，部门级培训 223 人次，重点做好管理人员技能、专业资质人才和关键岗位上岗资格的培训工作。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	265466 工时
劳务外包支付的报酬总额	418 万元

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

1、股东和股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利；公司严格按照

《上海证券交易所上市规则》相关规定和《公司章程》等的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

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

3、董事和董事会：公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资决策委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司共召开 10 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

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

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

6、公司治理制度建立：报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）的文件精神，修订《公司章程》相关内容，规范现金分红，加大力度保护中小投资者利益；公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于修订〈董事会审计与风险管理委员会工作条例〉的议案》，对公司《董事会审计与风险管理委员会工作条例》进行了修订，使公司董事会审计与风险管理委员会运作更加严格规范，确保其监督检查职能的落实加强。

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

8、公司治理专项活动：自 2007 年 4 月启动公司治理专项活动以来，公司根据中国证监会及证监会上海监管局（以下简称“上海证监局”）相关要求和统一部署，成立了公司治理专项活动领导

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 3 月 28 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2013 年度财务决算报告》； 4、《公司 2014 年度财务预算报告》； 5、《关于公司 2013 年度利润分配预案》； 6、《关于公司 2014 年度借款额度的议案》； 7、《关于为控股子公司上海浦兴投资发展有限公司融资提供担保的议案》； 8、《关于拟与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议暨关联交易的议案》； 9、《关于公司基础设施项目投资额度的议案》； 10、《关于 2014 年会计师事务所聘任的议案》； 11、《关于修订〈公司章程〉的议案》。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 3 月 29 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 5 月 23 日	1、《关于公司董事变更的议案》。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 5 月 24 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 6 月 11 日	1、《关于公司符合实施重大资产重组条件的议案》； 2、《关于公司向上海浦东发展（集团）有限公司	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 6 月 12 日

		支付现金购买资产构成关联交易的议案》； 3、《关于公司本次重大资产重组方案的议案》； 4、《关于审议〈上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》； 5、《关于审议与上海浦东发展（集团）有限公司签订附生效条件的〈重大资产购买框架协议〉及〈重大资产购买协议〉的议案》； 6、《关于本次重大资产重组符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》； 7、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组有关事宜的议案》。			
--	--	--	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭亚兵	否	6	3	3	0	0	否	1
葛培健	否	3	2	1	0	0	否	1
罗芳艳	否	10	5	5	0	0	否	3
刘朴	否	10	5	5	0	0	否	2
张延红	否	10	5	5	0	0	否	1
马成	否	10	3	5	2	0	否	1
周亚栋	否	6	3	3	0	0	否	2
李柏龄	是	10	4	5	1	0	否	3
邓传洲	是	10	5	5	0	0	否	1
陈岱松	是	10	4	5	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

不存在公司董事连续两次未亲自出席公司董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计与风险管理委员会主要开展的工作有对公司定期报告、年度预算、决算等进行审议，对公司内部控制制度的建立、修订和执行进行监督和建议，对 2014 年度审计机构提出聘任建议等。董事会薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度报酬方案的审议工作；董事会提名委员会对公司董事、高级管理人员聘任事项进行了审议；董事会战略与投资决策委员会根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的投资计划进行审议，对公司的发展规划战略制定提出意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

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

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

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

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2014 年，借助上海市深化国资改革促进企业发展之契机，公司致力于自身的做优做强，对高级管理人员的要求不仅是要全力完成当年预算指标，更要为全面完成公司“十二五”规划打下坚实的基础。因此，公司确定的 2014 年绩效考核原则为：深化改革，致力资源整合提升；创新驱动，技术融资两翼并重；面向市场，拓展项目经营能力；强化管理，夯实内部管理基础。同时制定了与之配套的考核体系，并严格执行考核和兑现。报告期内，既调动了公司高级管理人员的积极性与责任感，又确保公司“十二五”规划目标的稳步推进。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会责任声明

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

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

2、建立内部控制的依据

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

3、公司内部控制制度的建立健全情况

企业 2006 年起建立内控体系，找准生产经营过程中的风险点，制定了标准化的业务流程。2011 年，全面按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合企业自身的经营特点，完善企业风险数据库，补充修订内部控制制度、编制内部控制手册，提升公司的内部控制管理体系。公司制定的内部控制制度包含公司治理、战略管理、人力资源管理、企业文化管理、财务管理、投融资管理、工程项目管理、资产管理、研究与开发管理、合同及法律事务管理、行政综合管理、检查监督管理等，基本涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏。

2014 年，公司根据外部环境的变化及企业自身发展的需求，对部分管理制度进行了优化。涉及财务管理方面的会计核算、资金管控、票据管理、全面预算管理等；工程项目管理方面的工程质量管理、安全管理、工程预决算管理、工程项目团队管理等；投资管理方面的子公司管理；行政综合管理方面的印章管理、会议管理等，确保管理制度制定的有效性。

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

公司从 2007 年起，连续 8 年披露内部控制自我评价报告。2011 年起聘请会计师事务所对公司的内部控制进行外部审计，审计机构出具了标准无保留意见的内控审计报告。

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

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司的内部控制进行了外部审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

众会字（2015）第 0417 号

上海浦东路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海浦东路桥建设股份有限公司(以下简称浦东建设)合并及公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

（二）、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、审计意见

我们认为，浦东建设合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浦东建设 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

(此页无正文。)

众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国, 上海

2015 年 2 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	1,671,707,745.51	2,274,840,081.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.2		1,970,077.43
应收账款	七.3	560,350,610.11	491,804,664.08
预付款项	七.4	27,040,326.31	23,980,340.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.5	60,691,637.06	62,127,388.76
应收股利			
其他应收款	七.6	34,300,009.32	55,637,033.02
买入返售金融资产			
存货	七.7	1,838,228,349.02	1,406,449,729.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七.8	1,838,076,969.52	1,949,096,281.28
其他流动资产	七.9	227,000,000.00	
流动资产合计		6,257,395,646.85	6,265,905,596.06
非流动资产:			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.10	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七.11	7,826,610,002.04	8,806,736,099.83
长期股权投资	七.12	490,048,552.24	460,294,875.62
投资性房地产	七.13	2,547,569.85	2,734,547.49
固定资产	七.14	252,824,344.04	269,756,537.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.15	15,274,436.82	18,195,795.91
递延所得税资产	七.16	46,822,620.60	45,505,461.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,646,127,525.59	9,615,223,317.96
资产总计		14,903,523,172.44	15,881,128,914.02
流动负债：			
短期借款	七.17	34,935,000.00	963,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.18	142,297,717.03	24,560,000.00
应付账款	七.19	1,951,180,689.79	1,625,514,554.58
预收款项	七.20	849,547,799.03	887,457,890.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.21	12,349,363.59	13,211,634.42
应交税费	七.22	210,485,342.08	399,766,337.37
应付利息	七.23	41,454,499.84	21,773,424.37
应付股利			
其他应付款	七.24	33,665,993.99	16,587,238.76
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七.25	3,119,906,613.00	308,498,821.00
其他流动负债	七.26	500,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		6,895,823,018.35	4,660,369,900.69
非流动负债：			
长期借款	七.27		3,066,110,000.00

应付债券	七.28	994,883,452.00	813,238,579.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七.29	561,378,408.68	581,461,529.49
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七.30	3,865,415.07	6,397,832.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,560,127,275.75	4,467,207,940.68
负债合计		8,455,950,294.10	9,127,577,841.37
所有者权益			
股本	七.31	693,040,000.00	693,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.32	2,274,439,112.93	2,588,796,778.50
减：库存股			
其他综合收益	七.33	-422,175.00	
专项储备	七.34		
盈余公积	七.35	223,932,840.34	179,905,394.55
一般风险准备			
未分配利润	七.36	1,557,981,044.95	1,397,608,187.59
归属于母公司所有者权益合计		4,748,970,823.22	4,859,350,360.64
少数股东权益		1,698,602,055.12	1,894,200,712.01
所有者权益合计		6,447,572,878.34	6,753,551,072.65
负债和所有者权益总计		14,903,523,172.44	15,881,128,914.02

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		573,793,387.63	476,520,145.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,770,077.43
应收账款	十六.1	380,624,151.25	274,240,124.56
预付款项		23,932,643.46	20,380,340.89
应收利息		7,328,189.21	9,329,538.88
应收股利			
其他应收款	十六.2	47,244,609.17	43,742,866.33

存货		905,761,020.11	598,194,084.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		120,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计		2,058,684,000.83	1,624,177,178.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六.3	4,799,804,003.77	4,508,678,053.97
投资性房地产		2,547,569.85	2,734,547.49
固定资产		239,013,866.51	253,872,148.05
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,857,613.65	10,062,403.74
递延所得税资产		37,996,408.01	38,736,640.21
其他非流动资产		1,676,000,000.00	966,000,000.00
非流动资产合计		6,776,219,461.79	5,792,083,793.46
资产总计		8,834,903,462.62	7,416,260,971.48
流动负债：			
短期借款		1,494,935,000.00	893,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,776,837.73	20,000,000.00
应付账款		1,128,267,434.81	829,195,214.47
预收款项		238,232,770.25	303,147,112.35
应付职工薪酬		7,852,083.90	5,066,062.86
应交税费		66,115,597.33	62,705,446.23
应付利息		43,326,388.82	21,302,954.45
应付股利			
其他应付款		21,930,848.30	12,938,879.86
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		119,906,613.00	199,778,821.00
其他流动负债		500,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		3,741,343,574.14	2,747,134,491.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		994,883,452.00	813,238,579.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		994,883,452.00	813,238,579.00
负债合计		4,736,227,026.14	3,560,373,070.22
所有者权益：			
股本		693,040,000.00	693,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,344,503,231.72	2,393,256,419.38
减：库存股			
其他综合收益		-422,175.00	
专项储备			
盈余公积		192,789,738.06	148,762,292.27
未分配利润		868,765,641.70	620,829,189.61
所有者权益合计		4,098,676,436.48	3,855,887,901.26
负债和所有者权益总计		8,834,903,462.62	7,416,260,971.48

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七.37	3,765,315,816.33	3,825,364,871.64
其中：营业收入		3,765,315,816.33	3,825,364,871.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,776,522,543.61	3,262,373,966.51
其中：营业成本	七.37	3,269,932,468.18	2,734,466,513.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.38	95,824,655.05	130,753,981.90
销售费用	七.39	7,149,354.80	5,297,231.01
管理费用	七.40	172,187,395.96	137,516,136.89
财务费用	七.41	218,414,160.97	252,473,673.73

资产减值损失	七.42	13,014,508.65	1,866,429.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.43	542,904,980.56	609,277,859.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,130,463.50	46,545,709.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		531,698,253.28	1,172,268,764.61
加：营业外收入	七.44	38,201,141.37	31,845,113.10
其中：非流动资产处置利得		137,780.07	595,378.61
减：营业外支出	七.45	1,762,562.59	3,543,814.37
其中：非流动资产处置损失		969,062.59	2,492,396.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		568,136,832.06	1,200,570,063.34
减：所得税费用	七.46	121,018,723.83	296,089,165.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		447,118,108.23	904,480,897.57
归属于母公司所有者的净利润		352,710,863.15	577,019,815.72
少数股东损益		94,407,245.08	327,461,081.85
六、其他综合收益的税后净额		-422,175.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-422,175.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-422,175.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-422,175.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表			

折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		446,695,933.23	904,480,897.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		352,288,688.15	577,019,815.72
归属于少数股东的综合收益总额		94,407,245.08	327,461,081.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.5089	0.8735
（二）稀释每股收益(元/股)		0.5089	0.8735

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：26,351,340.47 元，上期被合并方实现的净利润为：83,521,803.31 元。

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六.4	1,715,811,736.87	1,019,193,691.93
减：营业成本	十六.4	1,465,662,247.25	948,154,625.02
营业税金及附加		40,552,599.39	23,304,560.26
销售费用			
管理费用		119,193,619.87	88,452,154.87
财务费用		176,448,114.55	149,750,524.28
资产减值损失		8,162,267.50	-626,742.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六.5	525,205,957.11	537,163,642.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,943,646.89	42,198,372.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		430,998,845.42	347,322,212.32
加：营业外收入		10,850,473.37	7,972,101.82
其中：非流动资产处置利得		137,780.07	444,232.72
减：营业外支出		834,628.71	1,172,309.67
其中：非流动资产处置损失		963,253.71	170,891.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		441,014,690.08	354,122,004.47
减：所得税费用		740,232.20	-15,527,952.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		440,274,457.88	369,649,957.25

五、其他综合收益的税后净额		-422,175.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-422,175.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-422,175.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		439,852,282.88	369,649,957.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		3,538,277,125.67	2,634,543,410.26
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			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,058,140.79	
收到其他与经营活动有关的现金	七.47.1	578,294,752.44	1,580,966,215.56
经营活动现金流入小计		4,117,630,018.90	4,215,509,625.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,817,527,022.59	2,743,921,781.94
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		117,188,622.05	108,961,703.93
支付的各项税费		444,784,229.80	344,579,577.70
支付其他与经营活动有关的现金	七.47.2	489,921,763.95	779,794,239.12
经营活动现金流出小计		3,869,421,638.39	3,977,257,302.69
经营活动产生的现金流量净额		248,208,380.51	238,252,323.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		816,966,089.87	614,680,223.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		668,996.62	1,059,488.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.47.3	2,023,267,488.29	1,877,017,947.83
投资活动现金流入小计		5,160,902,574.78	2,492,757,660.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,834,743.62	5,903,133.95
投资支付的现金		2,556,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		314,357,665.57	
支付其他与投资活动有关的现金	七.47.4	1,442,823,276.61	1,349,537,699.15
投资活动现金流出小计		4,317,015,685.80	1,355,440,833.10

投资活动产生的现金流量净额		843,886,888.98	1,137,316,826.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,341,701,230.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,992,035,000.00	2,756,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.47.5		400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,992,035,000.00	4,497,701,230.00
偿还债务支付的现金		2,897,830,000.00	3,548,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		789,432,605.59	737,400,490.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		290,005,901.97	281,538,463.54
支付其他与筹资活动有关的现金	七.47.6		130,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,687,262,605.59	4,415,900,490.76
筹资活动产生的现金流量净额		-1,695,227,605.59	81,800,739.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-603,132,336.10	1,457,369,889.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,274,840,081.61	817,470,192.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,671,707,745.51	2,274,840,081.61

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,216,202,280.52	900,367,301.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		179,023,866.81	104,095,253.92
经营活动现金流入小计		1,395,226,147.33	1,004,462,555.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,138,628,998.94	633,808,571.80
支付给职工以及为职工支付的现金		62,600,094.79	59,608,445.75
支付的各项税费		43,593,378.99	39,339,756.38
支付其他与经营活动有关		94,183,207.62	154,370,980.38

的现金			
经营活动现金流出小计		1,339,005,680.34	887,127,754.31
经营活动产生的现金流量净额		56,220,466.99	117,334,800.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,061,000,000.00	1,586,000,000.00
取得投资收益收到的现金		501,263,659.89	493,673,315.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		661,054.00	496,923.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,562,924,713.89	2,080,170,238.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,392,688.00	1,214,208.00
投资支付的现金		2,900,000,000.00	1,346,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		314,357,665.57	1,641,701,230.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,217,750,353.57	2,988,915,438.00
投资活动产生的现金流量净额		-654,825,639.68	-908,745,199.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,341,701,230.00
取得借款收到的现金		3,382,035,000.00	2,506,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,382,035,000.00	3,847,701,230.00
偿还债务支付的现金		2,383,000,000.00	2,603,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,156,585.22	235,514,726.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,686,156,585.22	2,838,514,726.15
筹资活动产生的现金流量净额		695,878,414.78	1,009,186,503.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		97,273,242.09	217,776,104.92
加: 期初现金及现金等价物余额		476,520,145.54	258,744,040.62
六、期末现金及现金等价物余额		573,793,387.63	476,520,145.54

法定代表人: 郭亚兵

主管会计工作负责人: 罗芳艳 会计机构负责人: 朱音

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	693,040,000.00				2,588,796,778.50				179,905,394.55		1,397,608,187.59	1,894,200,712.01	6,753,551,072.65
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	693,040,000.00				2,588,796,778.50				179,905,394.55		1,397,608,187.59	1,894,200,712.01	6,753,551,072.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-314,357,665.57		-422,175.00		44,027,445.79		160,372,857.36	-195,598,656.89	-305,978,194.31
(一) 综合收益总额							-422,175.00				352,710,863.15	94,407,245.08	446,695,933.23
(二) 所有者投入和减少资本					-314,357,665.57								-314,357,665.57
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-314,357,665.57								-314,357,665.57
(三) 利润分配									44,027,445.79		-192,338,005.79	-290,005,901.97	-438,316,461.97
1. 提取盈余公积									44,027,445.79		-44,027,445.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-148,310,560.00	-290,005,901.97	-438,316,461.97

4. 其他														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取								46,075,709.99						
2. 本期使用								46,075,709.99						
(六)其他														
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,274,439,112.93			-422,175.00		223,932,840.34		1,557,981,044.95	1,698,602,055.12	6,447,572,878.34

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	498,240,000.00				1,451,983,804.75				134,588,218.49		1,104,019,787.95	1,840,074,689.59	5,028,906,500.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	498,240,000.00				1,451,983,804.75				134,588,218.49		1,104,019,787.95	1,840,074,689.59	5,028,906,500.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	194,800,000.00				1,136,812,973.75				45,317,176.06		293,588,399.64	54,126,022.42	1,724,644,571.87
(一)综合收益总额											577,019,815.72	327,461,081.85	904,480,897.57
(二)所有者投入和减少	194,800,000.00				1,136,812,973.75							8,203,404.11	1,339,816,377.86

资本													
1. 股东投入的普通股	194,800,000.00				1,546,901,230.00								1,741,701,230.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-410,088,256.25							8,203,404.11	-401,884,852.14
(三) 利润分配								45,317,176.06	-283,431,416.08	-281,538,463.54			-519,652,703.56
1. 提取盈余公积								36,964,995.73	-36,964,995.73				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-108,114,240.02	-281,538,463.54			-389,652,703.56
4. 其他								8,352,180.33	-138,352,180.33				-130,000,000.00
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								40,865,073.51					40,865,073.51
2. 本期使用								40,865,073.51					40,865,073.51
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,588,796,778.50			179,905,394.55	1,397,608,187.59	1,894,200,712.01			6,753,551,072.65

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	693,040,000.00				2,393,256,419.38				148,762,292.27	620,829,189.61	3,855,887,901.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,040,000.00				2,393,256,419.38				148,762,292.27	620,829,189.61	3,855,887,901.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-48,753,187.66		-422,175.00		44,027,445.79	247,936,452.09	242,788,535.22
（一）综合收益总额							-422,175.00			440,274,457.88	439,852,282.88
（二）所有者投入和减少资本					-48,753,187.66						-48,753,187.66
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-48,753,187.66						-48,753,187.66
（三）利润分配									44,027,445.79	-192,338,005.79	-148,310,560.00
1. 提取盈余公积									44,027,445.79	-44,027,445.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-148,310,560.00	-148,310,560.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取									18,337,472.18		
2. 本期使用									18,337,472.18		
（六）其他											
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,344,503,231.72		-422,175.00		192,789,738.06	868,765,641.70	4,098,676,436.48

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	498,240,000.00				1,246,355,189.38				111,797,296.54	396,258,468.11	2,252,650,954.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,240,000.00				1,246,355,189.38				111,797,296.54	396,258,468.11	2,252,650,954.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,800,000.00				1,146,901,230.00				36,964,995.73	224,570,721.50	1,603,236,947.23

(一) 综合收益总额									369,649,957.25	369,649,957.25
(二) 所有者投入和减少资本	194,800,000.00				1,146,901,230.00					1,341,701,230.00
1. 股东投入的普通股	194,800,000.00				1,146,901,230.00					1,341,701,230.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								36,964,995.73	-145,079,235.75	-108,114,240.02
1. 提取盈余公积								36,964,995.73	-36,964,995.73	
2. 对所有者(或股东)的分配									-108,114,240.02	-108,114,240.02
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							12,642,522.53			12,642,522.53
2. 本期使用							12,642,522.53			12,642,522.53
(六) 其他										
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,393,256,419.38			148,762,292.27	620,829,189.61	3,855,887,901.26

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审（1997）058 号文批准，由上海市浦东新区建设（集团）有限公司、上海浦东新区公路建设管理署（现上海浦东新区公路管理署）、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司企业法人营业执照注册号为 310000000092681。本公司现注册资本为人民币 693,040,000.00 元，注册地址为浦东新区佳林路 1028 号，法定代表人为郭亚兵。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装，装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)，从事货物及技术的进出口业务。

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

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

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

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

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

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

根据 2012 年 3 月 27 日本公司 2012 年第一次临时股东大会决议，2013 年 1 月 10 日中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]24 号）的核准，本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股，变更后注册资本为人民币 693,040,000.00 元，折合 693,040,000 股（每股面值人民币 1 元）。

2. 合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	2013 年度	2014 年度
1、	上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	合并	合并
2、	上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并

3、	无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并
4、	诸暨浦越投资有限公司	全资子公司	合并	合并
5、	上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	合并	合并
6、	常熟寰保渣业处置有限公司	控股孙公司	合并	合并
7、	上海北通投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并
8、	上海浦川投资发展有限公司	全资子公司	不合并	合并
9、	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	全资子公司	合并	合并

注：上海浦川投资发展有限公司为本年新成立的公司；上海市浦东新区建设（集团）有限公司为本年同一控制下企业合并取得的子公司，已对上年报表进行追溯调整。

本公司合并范围内子公司的详细情况见本附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 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。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

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

(3)因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

5. 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2)控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务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；编制现金流量表时，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

- c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d) 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。

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(5) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，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，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

8. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在700万元（含700万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
性质组合：	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	20.00	20.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(4). 其他说明

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

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

9. 存货

(1) 存货的类别

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品、低值易耗品和包装材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金

额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 工程施工计量方法

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

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司领用时采用一次摊销法。

10. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

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

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 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。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价

值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5)对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6)处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

11. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

12. 固定资产

(1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2). 固定资产初始计量和后续计量

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

(3). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	25	4	3.84
机器设备	直线法	10	4	9.60
电子设备	直线法	5	4	19.20
运输工具	直线法	6	4	16.00
其他设备	直线法	5	4	19.20

13. 在建工程

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

14. 借款费用

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

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

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

+

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金

额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

19. 预计负债

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

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

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

20. 收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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

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

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

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(3)让渡资产使用权

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

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

(4)建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

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

2) 预计合同损失：

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

21. BT 项目会计核算方法

BT 项目公司的经营方式为“建造—转移（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

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

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

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

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。 根据财政部《中华人民共和国财政部令 第76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年	经董事会批准	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

7月23日起执行该决定。 根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》(财会[2014]23号)的规定,本公司自2014年度起执行该规定。		
--	--	--

会计政策变更对于合并财务报表的影响:

单位:元 币种:人民币

科目名称	对2013年12月31日/2013年度的影响		
	影响金额	归属于母公司	归属于母公司
	(增加+/减少-)	所有者权益(+/-)	的净利润(+/-)
长期股权投资	-12,00,000.00		
可供出售金融资产	12,000,000.00		
其他流动负债	-6,397,832.19		
递延收益	6,397,832.19		

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

2. 税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	8,568.20	30,005.61
银行存款	1,671,699,177.31	2,273,610,076.00
其他货币资金		1,200,000.00
合计	1,671,707,745.51	2,274,840,081.61
其中：存放在境外的款项总额		

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,770,077.43
商业承兑票据		200,000.00
合计		1,970,077.43

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	607,858,783.81	98.93	47,508,173.70	7.82	560,350,610.11	533,116,232.31	99.89	41,311,568.23	7.75	491,804,664.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,592,954.05	1.07	6,592,954.05	100.00		594,892.00	0.11	594,892.00	100.00	
合计	614,451,737.86	100.00	54,101,127.75	8.80	560,350,610.11	533,711,124.31	100.00	41,906,460.23	7.85	491,804,664.08

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	426,449,408.89	21,322,470.45	5.00
1 至 2 年	82,049,912.77	8,204,991.27	10.00
2 至 3 年	37,823,609.00	5,673,541.35	15.00
3 年以上	61,535,853.15	12,307,170.63	20.00
合计	607,858,783.81	47,508,173.70	7.82

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	372,931,963.92	18,646,598.21	5.00
1 至 2 年	81,629,775.88	8,162,977.58	10.00
2 至 3 年	24,178,121.31	3,626,718.19	15.00
3 年以上	54,376,371.20	10,875,274.25	20.00

合计	533,116,232.31	41,311,568.23	7.75
----	----------------	---------------	------

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

单位	款项性质	应收账款余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海城道市政建设有限公司	银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
上海城道市政建设有限公司	政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
上海春宇实业有限公司	销售沥青款	5,998,062.05	5,998,062.05	100.00	预计无法收回
合计		6,592,954.05	6,592,954.05	100.00	

鉴于无法兑现上海春宇实业有限公司开具的支票及其母公司上海春宇集团有限公司资金链断裂的近况, 本公司预计无法收回上海春宇实业有限公司的应收账款, 截止资产负债表日, 本公司对该欠款计提了全额坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%	坏账准备
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	203,344,673.52	0至3年以上	33.09	18,029,106.46
上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	工程建设方	37,923,516.00	1年以内	6.17	1,896,175.80
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	30,929,518.97	0至3年以上	5.03	1,901,678.16
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	2-3年	3.09	2,847,711.68
上海金桥市政建设发展有限公司	工程建设方	17,475,957.80	1年以内	2.84	873,797.89
合计		308,658,410.80		50.22	25,548,469.99

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,133,789.06	55.97	10,129,469.95	42.25
1至2年	602,619.38	2.23	4,383,770.37	18.28
2至3年	3,503,055.80	12.95	4,329,385.36	18.05
3年以上	7,800,862.07	28.85	5,137,714.32	21.42
合计	27,040,326.31	100.00	23,980,340.00	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
上海昌泽实业有限公司	供应商	2,594,372.62	1 年以内	工程未决算
上海浦江桥隧高速公路管理	分包商	2,510,000.00	1 年以内	工程未决算
中国建筑第五工程局有限公	分包商	1,838,944.83	3 年以上	工程未决算
上海雄威汽车销售有限公司	供应商	1,695,122.00	1 年以内	工程未决算
上海人和工程建设有限公司	分包商	1,496,641.97	3 年以上	工程未决算
合计		10,135,081.42		

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,141,666.66	3,008,219.18
BT项目收益	54,549,970.40	59,119,169.58
合计	60,691,637.06	62,127,388.76

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,477,620.35	99.36	4,177,611.03	10.86	34,300,009.32	58,994,802.92	99.58	3,357,769.90	5.69	55,637,033.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	249,000.00	0.64	249,000.00	100.00		249,000.00	0.42	249,000.00	100.00	
合计	38,726,620.35	100.00	4,426,611.03	11.43	34,300,009.32	59,243,802.92	100.00	3,606,769.90	6.09	55,637,033.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	10,231,075.30	511,551.73	5.00
1 至 2 年	13,470,830.84	1,347,083.08	10.00
2 至 3 年	6,951,551.09	1,044,196.65	15.00
3 年以上	6,373,897.83	1,274,779.57	20.00
合计	37,027,355.06	4,177,611.03	11.28

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	24,403,297.28	1,215,429.02	5.00
1 至 2 年	7,027,271.36	702,727.14	10.00
2 至 3 年	3,073,085.90	460,962.89	15.00
3 年以上	4,893,254.22	978,650.85	20.00
合计	39,396,908.76	3,357,769.90	8.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%	坏账准备
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	9,161,074.00	1-3 年	23.66	1,080,107.40
东营市清理拖欠工程款领导小组办公室	工程管理方	5,061,700.00	0-3 年	13.07	506,170.00
上海惠浦工程检测有限公司	检测机构	3,367,980.63	0-3 年	8.7	327,035.59
上海城乡建设交通委员会	招标机构	1,830,000.00	1 年以内	4.73	91,500.00
上海华夏旅游有限公司	项目用地出租方	1,640,000.00	1-2 年、3 年以上	4.23	184,000.00
合计		21,060,754.63		54.39	2,188,812.99

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,185,712.07		14,185,712.07	14,616,525.09		14,616,525.09
工程施工	1,822,487,442.69		1,822,487,442.69	1,390,301,644.65		1,390,301,644.65
产成品	1,555,194.26		1,555,194.26	1,531,560.14		1,531,560.14
合计	1,838,228,349.02		1,838,228,349.02	1,406,449,729.88		1,406,449,729.88

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	9,950,861,089.06
累计已确认毛利	718,404,520.00
减: 预计损失	
已办理结算的金额	8,846,778,166.37
建造合同形成的已完工未结算资产	1,822,487,442.69

8、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
BT 项目投资	1,838,076,969.52	1,949,096,281.28
合计	1,838,076,969.52	1,949,096,281.28

一年内到期的 BT 项目投资明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
上海地区	1,563,186,719.94	1,675,420,640.53
非上海地区	274,890,249.58	273,675,640.75
合计	1,838,076,969.52	1,949,096,281.28

9、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	227,000,000.00	
合计	227,000,000.00	

10、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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按公允价值计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按成本计量的						
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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
权益工具的成本/债务工具			

的摊余成本				
公允价值	12,000,000.00			12,000,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 投资—回购期项目	5,152,080,103.69		5,152,080,103.69	6,947,643,425.41		6,947,643,425.41	
BT 投资—建设期项目	2,674,529,898.35		2,674,529,898.35	1,859,092,674.42		1,859,092,674.42	
合计	7,826,610,002.04		7,826,610,002.04	8,806,736,099.83		8,806,736,099.83	

(2) 回购期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海地区	4,784,570,655.03	6,388,828,345.81
非上海地区	367,509,448.66	558,815,079.60
合计	5,152,080,103.69	6,947,643,425.41

(3) 建设期项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海地区	2,135,764,628.71	1,727,445,107.92
非上海地区	538,765,269.64	131,647,566.50
	2,674,529,898.35	1,859,092,674.42

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海浦东发展集团财务有限责任公司	418,745,891.56			45,943,646.89	-422,175.00		20,000,000.00		1,863,603.55	446,130,967.00	
安徽普合投资发展有限公司			2,455,633.76					-2,455,633.76			
上海浦东建筑设计研究院有限公司	25,637,715.66			3,911,250.20			1,680,000.00			27,868,965.86	
上海浦东混凝土制品有限公司	15,911,268.40			275,566.41			138,215.43			16,048,619.38	
小计	460,294,875.62		2,455,633.76	50,130,463.50	-422,175.00		21,818,215.43	-2,455,633.76	1,863,603.55	490,048,552.24	
合计	460,294,875.62		2,455,633.76	50,130,463.50	-422,175.00		21,818,215.43	-2,455,633.76	1,863,603.55	490,048,552.24	

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,869,208.88	4,869,208.88
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,869,208.88	4,869,208.88
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,134,661.39	2,134,661.39
2.本期增加金额	186,977.64	186,977.64
(1) 计提或摊销	186,977.64	186,977.64
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,321,639.03	2,321,639.03
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,547,569.85	2,547,569.85
2.期初账面价值	2,734,547.49	2,734,547.49

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	256,945,905.10	139,601,247.75	8,458,774.61	18,352,575.48	423,358,502.94
2. 本期增加金额		474,000.00	1,344,931.97	2,370,225.10	4,189,157.07
(1) 购置		474,000.00	1,344,931.97	2,370,225.10	4,189,157.07
3. 本期减少金额		23,608,764.23	1,050,198.00	2,983,055.70	27,642,017.93
(1) 处置或报废		23,608,764.23	1,050,198.00	2,983,055.70	27,642,017.93
4. 期末余额	256,945,905.10	116,466,483.52	8,753,508.58	17,739,744.88	399,905,642.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,569,347.70	109,536,459.16	5,905,762.49	13,590,395.67	153,601,965.02
2. 本期增加金额	10,957,026.94	6,655,900.98	1,066,814.77	933,473.98	19,613,216.67
(1) 计提	10,957,026.94	6,655,900.98	1,066,814.77	933,473.98	19,613,216.67
3. 本期减少金额		22,680,501.28	1,186,186.52	2,267,195.85	26,133,883.65
(1) 处置或报废		22,680,501.28	1,186,186.52	2,267,195.85	26,133,883.65
4. 期末余额	35,526,374.64	93,511,858.86	5,786,390.74	12,256,673.80	147,081,298.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	221,419,530.46	22,954,624.66	2,967,117.84	5,483,071.08	252,824,344.04
2. 期初账面价值	232,376,557.40	30,064,788.59	2,553,012.12	4,762,179.81	269,756,537.92

15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	4,825,454.83		914,838.96		3,910,615.87
租赁费	1,806,301.95		322,022.28		1,484,279.67
基地建设费	7,083,943.62	1,775,565.41	2,438,727.54	94,117.44	6,326,664.05
配电工程	888,249.42		196,126.92		692,122.50
装修费	2,417,779.01		537,284.28		1,880,494.73
其他零星项目	1,174,067.08		193,807.08		980,260.00
合计	18,195,795.91	1,775,565.41	4,602,807.06	94,117.44	15,274,436.82

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,290,676.84	8,911,944.31	47,968,863.89	8,162,486.87
内部交易未实现利润	25,886,644.02	4,655,133.74	9,900,881.80	1,741,894.39
可抵扣亏损	204,069,359.93	30,610,403.99	218,405,675.03	32,760,851.25
预提的各项费用	14,783,376.18	2,645,138.56	14,075,733.13	2,840,228.68
合计	297,030,056.97	46,822,620.60	290,351,153.85	45,505,461.19

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		70,000,000.00
信用借款	34,935,000.00	893,000,000.00
合计	34,935,000.00	963,000,000.00

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	142,297,717.03	24,560,000.00
合计	142,297,717.03	24,560,000.00

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,631,904,719.35	1,410,141,643.73
一年以上	319,275,970.44	215,372,910.85
合计	1,951,180,689.79	1,625,514,554.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海第一海洋地质工程有限公司	9,768,523.38	工程未决算
上海川招东申建筑有限公司	6,411,964.54	工程未决算
上海融成劳务有限公司	5,856,310.51	工程未决算
上海方天工程建设有限公司	5,544,513.62	工程未决算
上海浦东路桥绿化工程有限公司	5,270,357.02	工程未决算
合计	32,851,669.07	

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	638,001,028.76	770,829,893.77
一年以上	211,546,770.27	116,627,996.42
合计	849,547,799.03	887,457,890.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦东工程建设管理有限公司	81,948,505.65	工程未决算
南平永圣房地产开发有限公司	35,025,193.72	工程未决算
上海浦东大禹水利工程建设发展有限公司	14,810,129.86	工程未决算
长兴岛开发建设有限公司	14,095,905.60	工程未决算
上海康桥高科创业发展有限公司	9,495,541.50	工程未决算
合计	155,375,276.33	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	6,482,531.68
累计已确认毛利	28,065.16
减：预计损失	
已办理结算的金额	9,772,195.41
建造合同形成的已完工未结算项目	
建造合同形成的已结算未完工项目	3,261,598.57

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,169,982.89	100,954,883.61	101,892,362.62	12,232,503.88
二、离职后福利-设定提存计划	41,651.53	15,371,467.60	15,296,259.42	116,859.71
合计	13,211,634.42	116,326,351.21	117,188,622.04	12,349,363.59

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,888,244.35	75,525,707.90	76,286,742.26	12,127,209.99
二、职工福利费		6,720,480.34	6,720,480.34	
三、社会保险费	108,169.91	9,027,326.80	9,104,929.08	30,567.63
其中: 医疗保险费	107,779.62	8,115,417.22	8,193,291.30	29,905.54
工伤保险费	326.02	458,548.12	458,603.42	270.72
生育保险费	64.27	453,361.46	453,034.36	391.37
四、住房公积金	33,842.36	6,839,490.00	6,831,390.00	41,942.36
五、工会经费和职工教育经费	139,726.27	2,618,448.09	2,725,390.46	32,783.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		223,430.48	223,430.48	
合计	13,169,982.89	100,954,883.61	101,892,362.62	12,232,503.88

(3). 设定提存计划列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,484.84	14,427,665.99	14,351,777.71	107,373.12
2、失业保险费	10,166.69	943,801.61	944,481.71	9,486.59
合计	41,651.53	15,371,467.60	15,296,259.42	116,859.71

22、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	189,779.75	-248,136.60
消费税		
营业税	89,013,416.65	107,017,205.39
企业所得税	108,769,823.81	280,757,226.75
个人所得税		
城市维护建设税	1,703,525.08	1,926,290.52
教育费附加	5,497,792.41	6,041,646.29
其他	5,311,004.38	4,272,105.02
合计	210,485,342.08	399,766,337.37

23、应付利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		345,014.21
企业债券利息		
短期借款应付利息	63,444.28	1,641,243.49
应付债券及中期票据利息	41,391,055.56	19,787,166.67

合计	41,454,499.84	21,773,424.37
----	---------------	---------------

24、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	20,457,415.51	8,860,950.75
一年以上	13,208,578.48	7,726,288.01
合计	33,665,993.99	16,587,238.76

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张江基地场租金	1,240,000.00	尚未到结算期
浙江宏达建设工程有限公司	754,800.00	尚未到结算期
合计	1,994,800.00	

25、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,000,000,000.00	108,720,000.00
1 年内到期的应付债券	119,906,613.00	199,778,821.00
合计	3,119,906,613.00	308,498,821.00

(1) 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%	2014 年 12 月 31 日
中国人寿资产管理有限公司	2010-5-21	2015-7-8	RMB	5.6985	3,000,000,000.00

项目	借款余额	担保人
中国人寿资产管理有限公司	3,000,000,000.00	上海浦东发展（集团）有限公司

(2) 1 年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期末余额
资产支持票据（3 年期）	120,000,000.00	2012 年 8 月 7 日	3 年	119,906,613.00

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期融资券	500,000,000.00	400,000,000.00
合计	500,000,000.00	400,000,000.00

(1). 短期融资券的增减变动:

单位: 元 币种: 人民币

债	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	5 亿	2014/3/13	1 年			500,000,000.00				500,000,000.00
短期融资券	4 亿	2013/10/29	1 年		400,000,000.00				400,000,000.00	
合计	/	/	/		400,000,000.00	500,000,000.00			400,000,000.00	500,000,000.00

(2). 短期有息负债利息支出情况

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	发行日期	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
短期融资券	2014/3/13		22,913,888.89		22,913,888.89
短期融资券	2013/10/29	4,030,000.00	19,370,000.00	23,400,000.00	
合计		4,030,000.00	42,283,888.89	23,400,000.00	22,913,888.89

27、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		3,000,000,000.00
质押及保证借款		66,110,000.00
合计		3,066,110,000.00

28、应付债券

(1). 应付债券

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
资产支持票据		119,758,484.00
中期票据	299,218,010.00	
公司债	695,665,442.00	693,480,095.00
合计	994,883,452.00	813,238,579.00

(2). 应付债券的增减变动:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期初余额	本期发行	本期减少	期末余额
公司债	7 亿	2011-10-24	5 年	700,000,000.00			700,000,000.00
资产支持票据	1.2 亿	2012-08-07	3 年	120,000,000.00		120,000,000.00	

中期票据	3 亿	2014-08-06	3 年		300,000,000.00		300,000,000.00
合计	11.2 亿			820,000,000.00	300,000,000.00	120,000,000.00	1,000,000,000.00

(3). 利息调整

单位：元 币种：人民币

项 目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
公司债	-6,519,905.00	2,185,347.00		-4,334,558.00
资产支持票据（3 年期）	-241,516.00	241,516.00		
中期票据		118,010.00	900,000.00	-781,990.00
合计	-6,761,421.00	2,544,873.00	900,000.00	-5,116,548.00

29、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	期末余额
上海地区 BT 项目	490,437,910.59	393,759,916.42
非上海地区 BT 项目	70,940,498.09	187,701,613.07
合计	561,378,408.68	581,461,529.49

长期应付款前五名

单位：元 币种：人民币

项目名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
浦东国际机场北通道	367,887,389.03	23,561,317.38
航城路(S2-南六公路)工程	73,081,063.00	208,719,485.45
六奉公路（周邓公路-南次入口）新建工程	45,789,107.73	
花园街工程 1 标	38,879,550.66	30,153,718.69
秀浦路（申江路-S2）新建工程	22,718,245.64	
合计	548,355,356.06	262,434,521.52

30、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
BT 投资收益	6,397,832.19	197,483,308.56	200,015,725.68	3,865,415.07	
合计	6,397,832.19	197,483,308.56	200,015,725.68	3,865,415.07	/

31、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1.有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)其他内资持股	194,800,000.00				-162,800,000.00	-162,800,000.00	32,000,000.00
有限售条件股份合计	194,800,000.00				-162,800,000.00	-162,800,000.00	32,000,000.00
2.无限售条件股份							
(1)人民币普通股	498,240,000.00				162,800,000.00	162,800,000.00	661,040,000.00
(2)境内上市的外资股							
无限售条件股份合计	498,240,000.00				162,800,000.00	162,800,000.00	661,040,000.00
股份总数	693,040,000.00						693,040,000.00

32、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,588,010,604.64		314,357,665.57	2,273,652,939.07
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	2,588,796,778.50		314,357,665.57	2,274,439,112.93

其他说明：

股本溢价减少的原因是本年度本公司完成了对上海市浦东新区建设(集团)有限公司的收购,该收购属于同一控制下的企业合并。

33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不							

能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-562,900.00		-140,725.00	-422,175.00		-422,175.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-562,900.00		-140,725.00	-422,175.00		-422,175.00
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财							

务报表折 算差额							
其他综合 收益合计		-562,900.00		-140,725.00	-422,175.00		-422,175.00

34、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		46,075,709.99	46,075,709.99	
合计		46,075,709.99	46,075,709.99	

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

35、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	179,905,394.55	44,027,445.79		223,932,840.34
合计	179,905,394.55	44,027,445.79		223,932,840.34

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,397,608,187.59	1,104,019,787.95
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	1,397,608,187.59	1,104,019,787.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	352,710,863.15	577,019,815.72
减：提取法定盈余公积	44,027,445.79	36,964,995.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	148,310,560.00	108,114,240.02
转作股本的普通股股利		
其他		138,352,180.33
期末未分配利润	1,557,981,044.95	1,397,608,187.59

其他说明：

其他为本期收购的上海市浦东新区建设（集团）有限公司在收购前提取的盈余公 8,352,180.33 元和向原股东分配的股利 130,000,000.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,753,181,389.76	3,268,985,027.30	3,815,689,843.96	2,731,139,344.19
其他业务	12,134,426.57	947,440.88	9,675,027.68	3,327,169.67
合计	3,765,315,816.33	3,269,932,468.18	3,825,364,871.64	2,734,466,513.86

38、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
营业税	87,823,429.17	118,777,868.37
城市维护建设税	870,443.43	1,997,131.84
教育费附加	5,055,603.56	6,085,571.12
其他	2,075,178.89	3,893,410.57
合计	95,824,655.05	130,753,981.90

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,149,354.80	5,297,231.01
合计	7,149,354.80	5,297,231.01

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	172,187,395.96	137,516,136.89
合计	172,187,395.96	137,516,136.89

41、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	254,442,558.56	282,490,205.91
减：利息收入	-39,783,398.14	-34,251,578.46
手续费	3,755,000.55	4,235,046.28
合计	218,414,160.97	252,473,673.73

42、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	13,014,508.65	1,866,429.12
合计	13,014,508.65	1,866,429.12

43、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	50,130,463.50	46,545,709.24
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,286,948.80
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,378,233.00	4,868,858.16
结构性存款收益	9,802,783.36	
BT 项目投资收益	478,593,500.70	570,150,240.88
合计	542,904,980.56	609,277,859.48

44、营业外收入

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	137,780.07	595,378.61	137,780.07
其中：固定资产处置利得	137,780.07	595,378.61	137,780.07
政府补助	36,706,644.00	30,386,078.00	36,706,644.00
违约赔偿收入		786,525.62	
其他	1,356,717.30	77,130.87	1,356,717.30
合计	38,201,141.37	31,845,113.10	38,201,141.37

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金桥镇人民政府补贴收入	7,642,502.00	7,326,000.00	与收益相关
川沙镇财政补贴收入	23,219,000.00	8,680,000.00	与收益相关
浦东新区镇级财政补贴	3,363,000.00	1,517,000.00	与收益相关
清洁能源替代补助资金	1,713,474.00		与收益相关
高桥财政扶持资金		9,672,000.00	与收益相关
惠山开发区扶持资金		1,235,000.00	与收益相关
其他财政资金扶持	768,668.00	1,956,078.00	与收益相关
合计	36,706,644.00	30,386,078.00	

45、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	969,062.59	2,492,396.30	969,062.59
其中：固定资产处置损失	969,062.59	2,492,396.30	969,062.59
对外捐赠	130,000.00	130,000.00	130,000.00
诉讼赔偿	663,500.00	921,418.07	663,500.00
合计	1,762,562.59	3,543,814.37	1,762,562.59

46、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,639,221.74	313,719,451.29
递延所得税费用	-1,317,159.41	-18,153,824.92
上年所得税清算调整	-303,338.50	523,539.40
合计	121,018,723.83	296,089,165.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	568,136,832.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,220,524.81
子公司适用不同税率的影响	50,246,834.08
调整以前期间所得税的影响	-303,338.50
非应税收入的影响	-9,259,162.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,886,134.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	121,018,723.83

47、 现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收到其他往来款	306,413,010.13	1,303,929,733.48
政府补助	36,706,644.00	30,386,078.00
收到保证金	180,594,716.00	211,683,700.00
其他	14,796,984.17	715,125.62
利息收入	39,783,398.14	34,251,578.46
合计	578,294,752.44	1,580,966,215.56

(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	本期发生额	上期发生额
期间费用	83,967,834.34	74,500,435.24
支付保证金	169,107,013.40	215,828,916.00
其他	1,846,985.45	616,200.07
支付其他往来款	234,999,930.76	488,848,687.81
合计	489,921,763.95	779,794,239.12

(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	本期发生额	上期发生额
BT项目回购款	2,023,267,488.29	1,877,017,947.83
合计	2,023,267,488.29	1,877,017,947.83

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付BT 项目投资款	1,442,823,276.61	1,349,537,699.15
合计	1,442,823,276.61	1,349,537,699.15

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他为本期收购的上海市浦东新区建设（集团）有限公司在收购前原股东投入的款项。

(6). 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	本期发生额	上期发生额
其他		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他为本期收购的上海市浦东新区建设（集团）有限公司在收购前向原股东分配的股利130,000,000.00 元。

48、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	447,118,108.23	904,480,897.57
加：资产减值准备	13,014,508.65	1,866,429.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,613,216.67	21,589,779.73
无形资产摊销		97,896.80
长期待摊费用摊销	4,602,807.06	4,290,585.96
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）	831,282.52	1,897,017.69
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)	254,442,558.56	282,490,205.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-542,904,980.56	-609,277,859.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,317,159.41	-18,153,824.92
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)	-431,778,619.14	-297,860,368.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,813,614.53	19,386,063.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	258,793,414.63	733,887,265.71
其他	281,606,857.83	-806,441,765.53
经营活动产生的现金流量净额	248,208,380.51	238,252,323.13
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	1,671,707,745.51	2,274,840,081.61
减: 现金的期初余额	2,274,840,081.61	817,470,192.28
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	-603,132,336.10	1,457,369,889.33

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,671,707,745.51	2,274,840,081.61
其中: 库存现金	8,568.20	30,005.61
可随时用于支付的银行存款	1,671,699,177.31	2,273,610,076.00
可随时用于支付的其他货币资金		1,200,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,671,707,745.51	2,274,840,081.61
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量的其他明细:

单位:元 币种:人民币

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
BT 项目收入	281,419,880.19	-806,759,866.76
	281,606,857.83	-806,572,889.12

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	100%	受同一母公司控制	2014年7月31日	支付价款,工商变更完成。	1,170,013,660.20	26,351,340.47	1,881,503,398.98	83,521,803.31

(2). 合并成本

单位:元 币种:人民币

合并成本	上海市浦东新区建设(集团)有限公司
—现金	314,357,665.57

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	1,635,010,003.36	1,519,844,540.24
货币资金	493,401,212.86	499,058,541.70
应收款项	236,304,226.42	155,086,768.06
存货	859,543,801.53	792,958,378.10
固定资产	881,572.84	913,683.06
无形资产		
其他应收款	565,501.02	21,320,836.97
应收利息		3,008,219.18
长期股权投资	39,289,617.09	41,548,984.06
递延所得税资产	4,086,228.69	4,122,693.00
预付款项	937,842.91	1,826,436.11
负债:	1,369,405,525.45	1,280,591,402.80
借款		
应付款项		
应付账款	610,932,147.96	635,914,595.25
应付票据	11,330,000.00	4,560,000.00
预收款项	695,182,285.48	582,914,462.95
应付职工薪酬	3,439,844.97	7,288,687.13
应交税费	29,977,040.04	45,118,251.33
其他应付款	18,544,207.00	4,795,406.14
净资产	265,604,477.91	239,253,137.44
减: 少数股东权益		
取得的净资产	265,604,477.91	239,253,137.44

九、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海北通投资发展有限公司	上海	上海	基础设施投资	55.00		投资设立
上海浦兴投资发展有限公司	上海	上海	对道路、公路投资的管理	94.65		投资设立
无锡普惠投资发展有限公司	无锡	无锡	基础设施投资	90.00	10.00	投资设立
诸暨浦越投资有限公司	诸暨	诸暨	公路基础设施建设投资	100.00		投资设立
上海浦东路桥沥青材料有限公司	上海	上海	沥青原材料及其产品的生产、销售	51.00		投资设立
上海寰保渣业处置有限公司	上海	上海	飞灰、炉渣等固废的收集、处置	51.00		非同一控制企业合并
常熟寰保渣业处置有限公司	常熟	常熟	飞灰、炉渣等固废的收集、处置		100.00	投资设立
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	上海	上海	建设项目总承包、工业与民用建筑施工	100.00		同一控制企业合并
上海浦川投资发展有限公司	上海	上海	基础设施建设投资	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无锡普惠投资发展有限公司由本公司投资 90%，由本公司持股 94.65% 的子公司上海浦兴投资发展有限公司投资 10%，故本公司对无锡普惠投资发展有限公司的持股比例为 99.47%，表决权比例为 100%。

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

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海北通投资发展有限公司	45.00	86,017,374.73	283,500,000.00	1,537,496,933.73
上海浦兴投资发展有限公司	5.35	7,094,932.18		126,500,258.76
上海浦东路桥沥青材料有限公司	49.00	791,865.69	6,505,901.97	23,003,470.69
上海寰保渣业处置有限公司	49.00	503,072.48		11,601,391.94
合计		94,407,245.08	290,005,901.97	1,698,602,055.12

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海北通投资发展有限公司	315,218.02	368,300.41	683,518.43	305,063.70	36,788.74	341,852.44	182,823.21	529,677.74	712,500.95	24,593.81	302,356.13	326,949.94
上海浦兴投资发展有限公司	66,967.08	384,739.55	451,706.63	60,087.19	156,535.17	216,622.36	106,594.38	342,746.18	449,340.56	68,386.54	159,001.02	227,387.56

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海北通投资发展有限公司	2,644.98	19,114.97	19,114.97	21,513.01	70,009.31	70,019.08	70,019.08	-18,684.72
上海浦兴投资发展有限公司	13,232.15	13,131.27	13,131.27	-6,929.81	10,350.95	12,879.77	12,879.77	-2,257.70

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	上海	上海	吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借等。	20.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	9,204,113,882.82	6,313,051,011.82
非流动资产	3,722,174,760.26	4,003,750,636.28
资产合计	12,926,288,643.08	10,316,801,648.10
流动负债	10,669,282,981.61	8,213,746,970.71
非流动负债	26,350,826.47	9,325,219.56
负债合计	10,695,633,808.08	8,223,072,190.27
少数股东权益	0	0
归属于母公司股东权益	2,230,654,835.00	2,093,729,457.83
按持股比例计算的净资产份额	446,130,967.00	418,745,891.57
调整事项	-1,863,603.55	
--商誉		
--内部交易未实现利润	-1,863,603.55	
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	444,267,363.45	418,745,891.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	438,346,903.50	410,741,903.53
净利润	239,036,252.17	210,991,862.01
终止经营的净利润		
其他综合收益	-2,110,875.00	
综合收益总额	236,925,377.17	210,991,862.01
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00	20,000,000.00

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

联营企业：		
投资账面价值合计	43,917,585.24	41,548,984.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,042,370.33	9,439,269.98
--其他综合收益		
--综合收益总额	11,042,370.33	9,439,269.98

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收款项和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

(1) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1) 信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2) 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3) 市场风险

①外汇风险：本公司无对外贸易，故不存在重大外汇风险。

②利率风险：利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司为了承接 BT 项目，每年均会保持一定金额的有息负债，因此利率波动对公司有一定的影响。以近年来 50 亿元的融资量估算，利率每波动 0.5%，对公司的影响金额为 2,500 万元。

③价格风险：本公司主要从事建筑施工，和同行业相比，建筑施工的毛利和行业基本一致，因此存在价格大幅波动的风险不大。

④BT 项目风险：BT 项目风险主要分为 BT 项目回购风险和 BT 项目融资风险。BT 项目回购款的

收取与宏观经济、地方政府信誉和财政实力有关，如果宏观经济走低，地方政府信誉和财政实力下降，则可能带来回购风险。随着本公司 BT 项目的增加，公司的资本支出增加较快。如果本公司不能通过多元化的融资渠道筹集到足够的资金，将影响本公司的盈利水平。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			12,000,000.00	12,000,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
上海浦东发展(集团)有限公司	上海市	投资	3,998,810,000.00	20.90	20.90

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海浦东城市建设实业发展有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东东大建筑材料有限公司	母公司的全资子公司
上海浦迪房地产开发经营有限公司	母公司的全资子公司
上海黎明资源再利用有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东环保发展有限公司	母公司的全资子公司
上海浦发升荣房地产开发有限公司	母公司的控股子公司

上海迎博房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	母公司的全资子公司
上海鉴诚韵置业有限公司	母公司的全资子公司
上海浦城热电能源有限公司	母公司的控股子公司
常熟浦发热电能源有限公司	母公司的全资子公司
常熟浦发第二热电能源有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东国有资产投资管理有限公司	母公司的全资子公司
上海鉴韵置业有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东发展集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
上海浦东唐城投资发展有限公司	其他
上海浦东工程建设管理有限公司	其他
上海浦发工程建设管理有限公司	其他
上海盛地市政地基建设有限公司	其他
上海浦东建筑设计研究院有限公司	其他
上海浦东混凝土制品有限公司	其他
上海栋华沥青有限公司	其他

其他说明：

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海浦迪房地产开发经营有限公司	工程施工	18.70	
上海浦东城市建设实业发展有限公司	工程施工	125.77	
上海浦东唐城投资发展有限公司	工程施工		100.60
上海栋华沥青有限公司	工程施工	128.63	
上海黎明资源再利用有限公司	工程施工	4,183.60	17,380.47
常熟浦发热电能源有限公司	工程施工		398.87
常熟浦发第二热电能源有限公司	工程施工		4,595.12
上海浦东环保发展有限公司	工程施工	1,499.59	
上海浦发升荣房地产开发有限公司	工程施工	1,780.08	
上海迎博房地产开发有限公司	工程施工	9,642.77	1,374.72
上海盛地市政地基建设有限公司	工程施工	176.07	
上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	工程施工	4,022.31	
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理费	83.67	523.06
上海浦城热电能源有限公司	工程施工	261.79	

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理费		92.04
上海浦东城市建设实业发展有限公司	工程施工	110.00	191.47
上海盛地市政地基建设有限公司	工程施工	4,515.77	15,576.65
上海栋华沥青有限公司	沥青	3,488.95	8,741.57
上海鉴诚韵置业有限公司	租赁房产	270.00	

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海浦东混凝土制品有限公司	624.22	2014-05-28	2017-03-30	否
上海浦东混凝土制品有限公司	225.00	2014-12-5	2015-12-4	否

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海浦东发展(集团)有限公司(母公司)	300,000	2010-05-21	2015-07-08	否

(3). 关联方借款

单位：万元 币种：人民币

贷款方	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海浦东发展集团财务有限责任公司	40,000.00	46,000.00	86,000.00	
合计	40,000.00	46,000.00	86,000.00	

注：本公司 2014 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币拾亿元。2014 年执行的借款年利率为 5.32%~6.00%。

(4). 关联方支付利息

单位：元 币种：人民币

贷款方	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海浦东发展集团财务有限责任公司	650,222.22	25,019,833.35	25,670,055.57	
合计	650,222.22	25,019,833.35	25,670,055.57	

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 282,659,151.62 元，存款利率为银行同期存款利率，本年度的利息收入为 11,043,545.38 元。

(5). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	272.88	260.51

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	上海浦迪房地产开发经营有限公司	69,788.00	91,447.20
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	923,478.72	1,123,478.72
应收账款	常熟浦发热电能源有限公司		49,644.00
应收账款	常熟浦发第二热电能源有限公司		361,532.00
应收账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	1,880,880.89	3,370,017.21
应收账款	上海黎明资源再利用有限公司	3,545,313.00	
应收账款	上海浦发升荣房地产开发有限公司	10,680,495.20	
应收账款	上海迎博房地产开发有限公司	13,791,670.00	
应收账款	上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	37,923,516.00	
预付款项	上海浦东东大建筑材料有限公司		109,938.09
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	9,161,074.00	9,161,074.00
其他应收款	上海鉴韵置业有限公司		11,335,745.25
其他应收款	上海迎博房地产开发有限公司		7,342,794.81

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	4,316,154.70	6,396,154.7
应付账款	上海栋华沥青有限公司		18,484,801.14
应付账款	上海盛地市政地基建设有限公司	20,301,600.13	
其他应付款	上海浦东工程建设管理有限公司	200,000.00	
其他应付款	上海鉴韵置业有限公司	280,951.63	867,168.41
其他应付款	浦东建筑设计研究院有限公司		320,144.39
其他应付款	上海浦东国有资产投资管理有限公司		953,997.30
预收账款	上海迎博房地产开发有限公司		65,361,355.20
预收账款	上海浦东环保发展有限公司	6,227,513.74	
预收账款	上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	5,000,000.00	
预收账款	上海黎明资源再利用有限公司	12,241,519.57	
预收账款	上海浦城热电能源有限公司	496,648.40	
预收账款	常熟浦发第二热电能源有限公司	11,673,910.00	
预收账款	上海浦东发展(集团)有限公司	498,091.43	

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司子公司上海市浦东新区建设(集团)有限公司为联营企业上海浦东混凝土制品有限公司提供借款及保函担保, 详见附注 12.5.2。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	107,421,200.00
-----------	----------------

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为三个分部，即：建筑施工（含传统的建筑施工和 BT 项目投资）、沥青砼销售和环保产业。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	建筑施工	沥青砼销售	环保产业	分部间抵销	合计
营业收入	3,633,242,598.48	126,031,937.06	29,042,052.01	23,000,771.22	3,765,315,816.33
营业成本	3,167,906,131.72	102,650,591.28	20,026,548.45	20,650,803.27	3,269,932,468.18
资产总额	14,818,430,153.00	106,863,763.48	37,024,107.13	58,794,851.17	14,903,523,172.44
负债总额	8,420,747,403.34	59,917,904.97	13,352,345.99	38,067,360.20	8,455,950,294.10

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	415,497,192.87	99.86	34,873,041.62	8.39	380,624,151.25	301,835,580.39	99.80	27,595,455.83	9.14	274,240,124.56

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.14	594,892.00	100.00		594,892.00	0.20	594,892.00	100.00	
合计	416,092,084.87	100.00	35,467,933.62	8.52	380,624,151.25	302,430,472.39	100.00	28,190,347.83	9.32	274,240,124.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	274,147,913.05	13,707,395.66	5.00
1 至 2 年	54,284,906.81	5,428,490.68	10.00
2 至 3 年	33,514,386.47	5,027,157.97	15.00
3 年以上	53,549,986.54	10,709,997.31	20.00
合计	415,497,192.87	34,873,041.62	8.39

确定该组合依据的说明：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	163,241,761.18	8,162,088.06	5.00
1 至 2 年	73,198,778.94	7,319,877.89	10.00
2 至 3 年	19,310,363.49	2,896,554.52	15.00
3 年以上	46,084,676.78	9,216,935.36	20.00
合计	301,835,580.39	27,595,455.83	9.14

单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

单位	款项性质	应收账款余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海城道市政建设有限公司	银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
上海城道市政建设有限公司	政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计		594,892.00	594,892.00	100.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	201,754,520.80	0 至 3 年以上	48.49
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	30,929,518.97	0 至 3 年以上	7.43

上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	2-3 年	4.56
上海金桥市政建设发展有限公司	工程建设方	16,923,434.00	1 年以内	4.07
东营市西城改造指挥部	工程建设方	16,192,524.10	1-2 年	3.89
合计		284,784,742.38		68.44

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,061,902.34	100.00	3,817,293.17	7.48	47,244,609.17	46,675,477.79	100.00	2,932,611.46	6.28	43,742,866.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,061,902.34	100.00	3,817,293.17	7.48	47,244,609.17	46,675,477.79	100.00	2,932,611.46	6.28	43,742,866.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	7,309,456.29	365,470.78	5.00
1 至 2 年	13,433,830.84	1,343,383.08	10.00
2 至 3 年	5,747,071.36	862,060.70	15.00
3 年以上	6,231,893.03	1,246,378.61	20.00
合计	32,722,251.52	3,817,293.17	11.67

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	18,873,830.84	943,691.54	5.00
1 至 2 年	5,777,071.36	577,707.14	10.00
2 至 3 年	3,073,085.90	460,962.89	15.00
3 年以上	4,751,249.42	950,249.89	20.00
合计	32,475,237.52	2,932,611.46	9.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海浦兴投资发展有限公司	3,919,948.39			子公司往来，无需计提坏账准备
诸暨浦越投资有限公司	1,080,000.00			子公司往来，无需计提坏账准备
上海浦东路桥沥青材料有限公司	13,280,111.14			子公司往来，无需计提坏账准备
合计	18,280,059.53			

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	13,280,111.14	1 年以内	26.01
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	7,780,000.00	1-3 年	15.24
东营市清理拖欠工程款领导小组办公室	招标机构	5,061,700.00	0-3 年	9.91
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	3,919,948.39	0-3 年	7.68
上海惠浦工程检测有限公司	检测机构	3,367,980.63	1 年以内	6.60
合计		33,409,740.16		65.44

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,355,536,640.32		4,355,536,640.32	4,089,932,162.41		4,089,932,162.41
对联营、合营企业投资	444,267,363.45		444,267,363.45	421,201,525.32	2,455,633.76	418,745,891.56
合计	4,799,804,003.77		4,799,804,003.77	4,511,133,687.73	2,455,633.76	4,508,678,053.97

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海浦东路桥沥青材料有限公司	17,109,540.00			17,109,540.00		
上海浦兴投资发展有限公司	1,916,595,091.69			1,916,595,091.69		

无锡普惠投资发展有限公司	179,955,234.08			179,955,234.08		
上海北通投资发展有限公司	1,672,000,000.00			1,672,000,000.00		
上海寰保渔业处置有限公司	4,272,296.64			4,272,296.64		
诸暨浦越投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海浦东新区建设(集团)有限公司		265,604,477.91		265,604,477.91		
上海浦川投资发展有限公司						
合计	4,089,932,162.41	265,604,477.91		4,355,536,640.32		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海浦东发展集团财务有限责任公司	418,745,891.56			45,943,646.89	-422,175.00		20,000,000.00			444,267,363.45
安徽普合投资发展有限公司			2,455,633.76					-2,455,633.76		
小计	418,745,891.56		2,455,633.76	45,943,646.89	-422,175.00		20,000,000.00	-2,455,633.76		444,267,363.45
合计	418,745,891.56		2,455,633.76	45,943,646.89	-422,175.00		20,000,000.00	-2,455,633.76		444,267,363.45

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,668,073,158.34	1,461,620,301.61	1,011,399,106.93	947,247,647.38
其他业务	47,738,578.53	4,041,945.64	7,794,585.00	906,977.64
合计	1,715,811,736.87	1,465,662,247.25	1,019,193,691.93	948,154,625.02

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	356,837,350.99	392,552,564.00
权益法核算的长期股权投资收益	45,943,646.89	42,198,372.41

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,378,233.00	4,868,858.16
委托贷款收益	115,174,062.86	97,543,848.05
结构性存款收益	2,872,663.37	
合计	525,205,957.11	537,163,642.62

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	2014 年度	2013 年度
上海北通投资发展有限公司	346,500,000.00	330,000,000.00
上海浦兴投资发展有限公司		59,492,564.00
上海浦东路桥沥青材料有限公司	10,337,350.99	3,060,000.00
合计	356,837,350.99	392,552,564.00

6、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

项目	2014 年度	2013 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	440,274,457.88	369,649,957.25
加：资产减值准备	8,162,267.50	-626,742.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,869,098.94	18,025,635.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,790,355.50	2,704,901.11
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）	825,473.64	-273,341.12
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）	179,542,124.59	152,752,478.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-525,205,957.11	-537,163,642.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	740,232.20	-15,528,102.78
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）	-307,566,935.72	-131,978,641.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号	-119,209,001.17	66,901,692.95

填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	358,811,373.10	192,683,628.20
其他	186,977.64	186,977.64
经营活动产生的现金流量净额	56,220,466.99	117,334,800.85
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:		
现金的年末余额	573,793,387.63	476,520,145.54
减: 现金的年初余额	476,520,145.54	258,744,040.62
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	97,273,242.09	217,776,104.92

2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金	573,793,387.63	476,520,145.54
其中: 库存现金		7,156.53
可随时用于支付的银行存款	573,793,387.63	475,312,989.01
可随时用于支付的其他货币资金		1,200,000.00
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	573,793,387.63	476,520,145.54

3) 将净利润调节为经营活动现金流量的其他明细:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
	186,977.64	186,977.64

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-825,074.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,706,644.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,802,783.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	26,351,340.47	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,217.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,204,224.11	
少数股东权益影响额	-8,436,851.19	
合计	54,957,835.36	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	2014 年每股收益	
		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	7.30	0.5089	0.5089
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.4296	0.4296

单位:元 币种:人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	2013 年每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.95	0.8735	0.8735
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.99	0.7297	0.7297

3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	817,470,192.28	2,274,840,081.61	1,671,707,745.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,946,751.90	1,970,077.43	
应收账款	489,915,624.62	491,804,664.08	560,350,610.11
预付款项	25,800,405.34	23,980,340.00	27,040,326.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	66,791,034.27	62,127,388.76	60,691,637.06
应收股利	545,974.71		
其他应收款	190,616,677.37	55,637,033.02	34,300,009.32
买入返售金融资产			
存货	1,560,147,096.92	1,406,449,729.88	1,838,228,349.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	1,785,098,486.03	1,949,096,281.28	1,838,076,969.52
其他流动资产			227,000,000.00
流动资产合计	4,939,332,243.44	6,265,905,596.06	6,257,395,646.85
非流动资产:			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	9,072,643,136.35	8,806,736,099.83	7,826,610,002.04
长期股权投资	647,637,011.78	460,294,875.62	490,048,552.24
投资性房地产	6,678,547.77	2,734,547.49	2,547,569.85
固定资产	318,013,812.83	269,756,537.92	252,824,344.04
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,480,173.68		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,935,757.99	18,195,795.91	15,274,436.82
递延所得税资产	27,351,636.27	45,505,461.19	46,822,620.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,112,740,076.67	9,615,223,317.96	8,646,127,525.59
资产总计	15,052,072,320.11	15,881,128,914.02	14,903,523,172.44
流动负债：			
短期借款	890,000,000.00	963,000,000.00	34,935,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,806,358.00	24,560,000.00	142,297,717.03
应付账款	1,375,493,556.83	1,625,514,554.58	1,951,180,689.79
预收款项	864,246,321.11	887,457,890.19	849,547,799.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6,999,241.54	13,211,634.42	12,349,363.59
应交税费	277,804,879.66	399,766,337.37	210,485,342.08
应付利息	45,057,568.25	21,773,424.37	41,454,499.84
应付股利			
其他应付款	18,898,495.72	16,587,238.76	33,665,993.99
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	700,000,000.00	308,498,821.00	3,119,906,613.00
其他流动负债	480,000,000.00	400,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	4,666,306,421.11	4,660,369,900.69	6,895,823,018.35
非流动负债：			

长期借款	3,260,330,000.00	3,066,110,000.00	
应付债券	1,010,488,194.00	813,238,579.00	994,883,452.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,079,293,162.19	581,461,529.49	561,378,408.68
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	770,176.74		
递延收益	5,977,865.29	6,397,832.19	3,865,415.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,356,859,398.22	4,467,207,940.68	1,560,127,275.75
负债合计	10,023,165,819.33	9,127,577,841.37	8,455,950,294.10
所有者权益：			
股本	498,240,000.00	693,040,000.00	693,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,451,983,804.75	2,588,796,778.50	2,274,439,112.93
减：库存股			
其他综合收益			-422,175.00
专项储备			
盈余公积	134,588,218.49	179,905,394.55	223,932,840.34
一般风险准备			
未分配利润	1,104,019,787.95	1,397,608,187.59	1,557,981,044.95
归属于母公司所有者 权益合计	3,188,831,811.19	4,859,350,360.64	4,748,970,823.22
少数股东权益	1,840,074,689.59	1,894,200,712.01	1,698,602,055.12
所有者权益合计	5,028,906,500.78	6,753,551,072.65	6,447,572,878.34
负债和所有者权益 总计	15,052,072,320.11	15,881,128,914.02	14,903,523,172.44

4、其他

主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

主要报表项目	增减额	增减率%	主要原因
应收票据	-1,970,077.43	-100.00	年末本公司未持有应收票据。
其他应收款	-21,337,023.70	-38.35	上海市浦东新区建设(集团)有限公司收回往来款 1,867 万元。
存货	431,778,619.14	30.70	本年开工未结算的项目多于上年。
短期借款	-928,065,000.00	-96.37	本年归还短期借款。
应付票据	117,737,717.03	479.39	本年年末开具的应付票据大于上年。
应交税费	-189,280,995.29	-47.35	上海北通投资发展有限公司本年度利润下

			降，相应需缴纳的企业所得税也下降。
应付利息	19,681,075.47	90.39	主要是本年3月发行的5亿元短期融资券到期付息，计提应付利息2291万元。
其他应付款	17,078,755.23	102.96	本年收到较多的项目保证金。
一年内到期的非流动负债	2,811,407,792.00	911.32	30亿元长期借款明年到期，转入本科目。
长期借款	-3,066,110,000.00	-100.00	30亿元长期借款明年到期，转入一年内到期的非流动负债。
递延收益	-2,532,417.12	-39.58	本年已收到尚未结转的BT项目投资收益少于上年。
销售费用	1,852,123.79	34.96	本年运输费较上年同期增加。
资产减值损失	11,148,079.53	597.29	本年应收账款的余额大于上年，因此计提的坏账准备多于上年。
营业外支出	-1,781,251.78	-50.26	本年固定资产的清理损失少于上年。
所得税费用	-175,070,441.94	-59.13	上海北通投资发展有限公司本年度利润下降，相应企业所得税也下降。

第十二节 备查文件目录

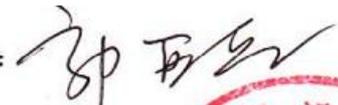
备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：郭亚兵

董事会批准报送日期：2015年2月27日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

董事长: 

董事会批准报送日期: 2015 年 2 月 27 日

