



宏润建设集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑宏舫、主管会计工作负责人何秀永及会计机构负责人(会计主管人员)黄全跃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
宏润建设、公司、本公司	指	宏润建设集团股份有限公司
宏润控股	指	浙江宏润控股有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	宏润建设	股票代码	002062
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宏润建设集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宏润建设		
公司的外文名称（如有）	HONGRUN CONSTRUCTION GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGRUN CONSTRUCTION		
公司的法定代表人	郑宏舫		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵余夫	吴谷华
联系地址	上海市龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 11 楼	上海市龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 11 楼
电话	021-54976006	021-64081888 转 1021, 1023
传真	021-54976008	021-54976008
电子信箱	hrir@chinahongrun.com	wuguhua@chinahongrun.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	3,198,864,737.97	2,717,001,608.62	2,717,001,608.62	17.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	76,716,932.10	63,017,974.44	64,151,211.36	19.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	77,082,472.87	58,270,871.72	59,404,108.64	29.76%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-110,647,845.67	-628,094,403.35	-628,094,403.35	82.38%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.11	0.11	27.27%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	0.11	27.27%
加权平均净资产收益率(%)	3.9%	3.35%	3.43%	0.47%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	11,645,710,272.32	11,345,794,391.00	11,340,721,655.81	2.69%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,958,414,746.17	1,942,337,412.33	1,937,264,677.14	1.09%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-363,796.73	
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)	618,316.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,660.59	
减: 所得税影响额	-95,913.81	
少数股东权益影响额(税后)	-478,686.74	
合计	-365,540.77	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应

说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

(1) 报告期，公司巩固上海、浙江、江苏、广东市场，积极开发中西部等区域市场，发挥公司装备、技术、管理和品牌等优势，拓展轨道交通、市政路桥等政府基础设施项目，建筑施工业务保持稳定发展。报告期内新中标杭州武林广场地下商城、苏州市轨道交通4号线、杭州地铁4号线一期等施工项目。

(2) 报告期，公司建筑施工业务承接订单34亿元；房地产业务签订普通商品房销售合同24,064.06万元，同比增长60.07%，签订保障房销售合同5,462.32万元。实现合并营业收入319,886.47万元，同比增长17.74%，其中建筑施工业务营业收入282,499.29万元，房地产业务营业收入33,461.61万元；实现合并净利润7,671.69万元，同比增长19.59%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司实现营业收入319,886.47万元，同比增长17.74%；营业成本280,710.65万元，同比增长16.30%，原因主要是：公司积极开拓各区域建筑施工市场及加快房地产销售进程，公司主营业务稳步增长。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	3,198,864,737.97	2,717,001,608.62	17.74%	
营业成本	2,807,106,532.19	2,413,596,703.59	16.3%	
销售费用	13,454,744.34	11,136,981.79	20.81%	
管理费用	70,136,254.57	68,780,585.43	1.97%	
财务费用	82,963,724.30	55,687,171.42	48.98%	报告期内银行借款增加，导致利息支出相应增加。
所得税费用	24,194,523.99	29,512,210.47	-18.02%	
研发投入	105,000,000.00	84,227,049.87	24.66%	2012年公司取得国家高新技术企业资格，导致报告期研发投入同比增长较大。
经营活动产生的现金流量净额	-110,647,845.67	-628,094,403.35	82.38%	报告期内公司主营业务增长，主营业务现金流入量相应增加，以及由于上年同期支付上海市

				保障房项目土地购置款导致上年同期金额为负。
投资活动产生的现金流量净额	-20,006,909.13	-68,582,940.32	70.83%	报告期内公司固定资产购建支出较上年同期有所缩减。
筹资活动产生的现金流量净额	422,796,340.23	980,955,596.94	-56.9%	报告期内公司根据自身的经营状况及现金的保有量，合理控制融资规模，当期新增银行贷款较上年同期有所减少。
现金及现金等价物净增加额	291,981,581.86	283,671,359.65	2.93%	
营业利润	99,138,329.57	70,193,387.00	41.24%	报告期内公司房地产业务主要在售项目实现营业收入较上年同期大幅增加，以及光伏业务在历经淘汰落后产能、实现业务转型后当期亏损较上年同期大幅减少。
净利润	74,003,664.26	46,475,131.22	59.23%	报告期内公司利润总额较上年同期实现较大增长，以及公司 2012 年末被认定为高新技术企业，当期按 15% 的税率计征企业所得税。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期，按照年初制定的经营计划，公司稳步发展建筑业，发挥轨道交通核心优势，加强基础设施项目投资建设；实施科技兴企战略，利用现代信息技术，实现技术创新和实际应用；加强投资运作，稳步发展房地产业，积极参与保障房开发业务。2013年上半年度新承接施工业务34亿元，实现营业收入32 亿元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
建筑施工	2,824,992,901.36	2,498,057,050.36	11.57%	9.19%	11.08%	-1.51%
房产销售	334,616,104.05	271,194,029.45	18.95%	1,961.84%	2,877.26%	-24.92%
分产品						
建筑施工	2,824,992,901.36	2,498,057,050.36	11.57%	9.19%	11.08%	-1.51%
房产销售	334,616,104.05	271,194,029.45	18.95%	1,961.84%	2,877.26%	-24.92%
分地区						
华东地区	2,065,048,659.96	1,767,179,005.15	14.42%	54.44%	52.88%	0.87%
华南地区	731,202,368.45	667,643,369.26	8.69%	-18.45%	-18.86%	0.46%
华中地区	136,483,270.79	128,246,966.97	6.03%	-39.17%	-33.14%	-8.48%
东北地区	36,245,110.18	33,737,402.88	6.92%	-52.29%	-52.53%	0.48%
西北地区	108,988,550.53	96,508,097.79	11.45%	-7.22%	-2.92%	-3.93%
华北地区	18,440,816.96	16,819,851.86	8.79%			
西南地区	97,749,347.15	91,374,102.92	6.52%	1,296.42%	1,310.57%	-0.94%
境外	4,706,613.95	5,597,735.36	-18.93%	-91.95%	-91.53%	-5.83%

#### 四、核心竞争力分析

公司较早从事长三角地区的市政、轨道交通、房建等工程建设，具有城市道路、高架立交、公路桥梁、轨道交通、地下工程、房屋建筑、环保生态等工程的综合施工技术和经验，依靠良好的市场信誉、优良的工程质量、稳健的经营理念树立了宏润品牌形象。

公司从1995年开始参与上海轨道交通工程建设，是国内第一家进行城市轨道交通地下盾构施工的民营企业，已进入上海、杭州、武汉等10个城市进行轨道交通项目施工。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600645	中源协和	160,800.00	194,688	0.06%	194,688	0.06%	4,904,190.72	0.00	可供出售金融资产	公司上市前购入的法人股
股票	600650	锦江投资	104,000.00	41,818	0.01%	41,818	0.01%	247,144.38	0.00	可供出售金融资产	公司上市前购入的

											法人股
股票	600820	隧道股份	68,000.00	55,716	0%	55,716	0%	415,084.20	0.00	可供出售金融资产	公司上市前购入的法人股
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			332,800.00	292,222	--	292,222	--	5,566,419.30	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宏润建设集团上海置业有限公司	子公司	服务业	商用写字楼出租、物业管理	1,500 万元	77,501,679.90	33,880,525.25	4,535,138.01	1,312,129.85	986,223.34
上海宏达混凝土有限公司	子公司	制造业	混凝土及制品的生产、销售	3,298.80 万元	149,871,675.04	88,775,735.15	46,963,365.03	-2,931,821.90	-1,771,153.97
上海宏润地产有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发、经营、销售	5,000 万元	5,992,578,110.64	692,148,692.42	275,435,800.57	5,587,130.02	-731,105.42
上海宏加新型建筑结构制造有限公司	子公司	制造业	设计、生产、安装与维护木结构房屋，研究、开发与生产新型建筑材料	600 万美元	46,752,596.74	29,187,352.08	1,263,478.72	-524,614.98	-523,819.63
龙口宏大房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发、经营、销售	5,000 万元	303,890,666.51	119,281,321.26	59,180,303.48	19,364,393.49	14,510,306.92
上海杰庆实业发展有限公司	子公司	实业	钢结构生产、加工、设备租赁	1,568 万元	47,412,682.72	27,122,248.45		-684,963.25	-513,722.44
宁波宏耀投资发展有限公司	子公司	实业投资	实业投资	15,400 万元	336,991,215.77	167,120,829.30	9,751,092.42	2,803,897.99	2,075,669.76

公司									
宏润建设集团(辽宁)有限公司	子公司	建筑工程	建筑工程施工	2,000 万元	41,142,347.66	20,000,000.00	16,286,434.68	0.00	0.00
蒙古国宏润斯范克有限公司	子公司	房地产	房地产开发、经营、销售	10 万美元	184,783,622.36	617,870.00			
上海泰阳绿色能源有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏电池片、组件和太阳能光伏系统的研制、生产和销售	31,300 万元	168,528,810.54	97,686,954.00	7,993,442.53	-17,728,751.13	-18,075,649.35
武汉宏恒投资发展有限公司	子公司	实业投资	基础设施投资	11,000 万元	174,974,830.91	74,973,213.28		-16,380.44	-12,285.33
兰州宏祥投资发展有限公司	子公司	实业投资	基础设施投资	12,000 万元	159,323,580.12	99,302,134.31		-778,566.60	-617,545.93
宁波宏浩投资发展有限公司	子公司	实业投资	基础设施投资	6,500 万元	110,275,632.17	29,275,512.17		-510,166.06	-459,491.18
青海宏润新能源投资有限公司	子公司	新能源开发	太阳能光伏电池片、组件生产, 太阳能电站工程	2,600 万元	87,508,295.08	25,403,779.48		-386,660.20	-289,995.15
浙江全景置业有限公司	参股公司	房地产开发	房地产开发、经营、销售	5,000 万元	1,555,464.718.29	50,000,000.00			

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
武汉市黄陂区岱黄公路刘店立交综合改造 BT 工程项目	42,846.58	4,395.34	4,931.14	11.51%	259.05
“兰州市深安大桥”BT 工程项目	47,139.73	3,611.82	24,094.4	51.11%	786.09

宁波市镇海大道(原镇海新区主干道东外环—镇骆路段)BT 工程项目	19,379.56	757.74	757.74	3.91%	-
合计	109,365.87	8,764.9	29,783.28	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,282.89	至	10,767.76
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,282.89		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务稳步发展。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月19日召开的公司2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案:以2012年12月31日公司总股本56,250万股为基数,每10股派发现金股利1元(含税),共计派发现金股利5,625万元。本次权益分派方案已于2013年5月16日实施完毕。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	摩根大通证券	轨道交通市场, 城镇化, BT 项目, 房地产业绩释放, 太阳能项目。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。董事会认真履行职责，接受监事会的监督，确保公司能独立和规范运作，防范经营和投资风险。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期，公司深入推进公司治理专项活动，按照中国证监会宁波监管局要求，开展“诚信合规、诚信披露”主题实践活动；严格按照国家相关法律、法规的要求，完善治理结构，健全管理制度，杜绝大股东占用上市公司资金的行为，避免同业竞争，规范关联交易，加强信息披露，进一步完善了治理结构和内部约束机制，有效提升公司治理水平。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波象山港国际大酒店有限公司	受同一母公司控制的企业	采购商品/接受劳务的关联交易	购买住宿及餐饮服务	按市场价格	参照与无关联关系的第三方签订的协议价制订	65.07	0.93%	现金、电汇、经确认的支票等	按季节不同，确定相应的门市价及协议价		
宁波象山港国际大酒店有限公司	受同一母公司控制的企业	出售商品/提供劳务的关联交易	酒店扩建施工	按市场价格	按实际工作量及预算单价确定	828.34	0.29%	现金、电汇、经确认的支票等	按实际工作量及预算单价确定	2009年04月24日	2009-014号公告
浙江全景置业有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务的关联	房屋建筑施工	按市场价格	按实际工作量及预算单价确	10,036.6	3.55%	现金、电汇、经确认的支票	按实际工作量及预算单价确	2008年10月07日	2008-052号公告

		交易			定			等	定		
浙江宏润 控股有限 公司	母公司	出售商品 /提供劳 务的关联 交易	提供办公 用房屋租 赁服务	按市场价 格	每平米 3 元/天	7.18	0.02%	现金、电 汇、经确 认的支票 等	按具体楼 层、房型 不同每平 米 3-3.6 元/天		
合计				--	--	10,937.19	--	--	--	--	--

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类 型	形成原因	是否存在非 经营性资金 占用	期初余额（万 元）	本期发生额 （万元）	期末余额（万 元）
浙江全景置业有限公司	公司联营企 业	应收关联方 债权	联合投资款	是	15,635.2		15,635.2
宁波象山港国际大酒店有限公司	受同一母公 司控制企业	应付关联方 债务	代收款项	否	1,533.4		1,533.4
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方应收款项由于账龄变化，当期影响净利润-587.60 万元。					

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
上海宏达混凝土有 限公司	2013 年 06 月 21 日	3,000	2012 年 08 月 28 日	1,200	连带责任保 证	2012/8/28 至 2013/8/28	否	否
武汉宏恒投资发展	2013 年 06	45,000	2013 年 01 月	10,000	连带责任保	2013/1/4 起	否	否



有限公司	月 21 日		04 日		证	最长至 2014/6/17		
嘉兴宏润房地产开发 有限公司	2013 年 06 月 21 日	50,000	2013 年 06 月 21 日	42,000	连带责任保 证	2013/6/21 至 2016/6/20	否	否
上海宏晨房地产有 限公司	2013 年 06 月 21 日	15,000	2013 年 03 月 22 日	8,600	连带责任保 证	2013/3/22 至 2015/6/20	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			190,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		60,600		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			113,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		61,800		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			190,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		60,600		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			113,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		61,800		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				31.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承 诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	宏润控股、郑宏 舫	不会直接或间 接地以任何方 式 (包括但不限 于独资、合资、 合作和联营) 参	2003 年 09 月 01 日	长期	严格履行承诺

		与或进行任何 与公司所从事 的业务有实质 性竞争或可能 有实质性竞争 的业务活动。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

报告期，公司2013年度非公开发行股票的方案已上报中国证监会，并获正式行政受理，目前尚在审核过程中。（公司2013年度非公开发行股票的方案刊登在2013年5月15日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	104,101,406	18.51%				-518,924	-518,924	103,582,482	18.41%
5、高管股份	104,101,406	18.51%				-518,924	-518,924	103,582,482	18.41%
二、无限售条件股份	458,398,594	81.49%				518,924	518,924	458,917,518	81.59%
1、人民币普通股	458,398,594	81.49%				518,924	518,924	458,917,518	81.59%
三、股份总数	562,500,000	100%				0	0	562,500,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

高管股份每年可流通部分为上年末余额的25%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	23,480							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况	

			未持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
浙江宏润控股有 限公司	境内非国有法人	44.93%	252,736 ,527	0	0	252,736 ,527	质押	246,250,000
郑宏舫	境内自然人	15.25%	85,757, 614	0	64,318, 210	21,439, 404	质押	37,000,000
尹芳达	境内自然人	2.42%	13,601, 507	-1,000,6 06	10,951, 585	2,649,9 22		
严帮吉	境内自然人	1.66%	9,324,3 19	-50,000	9,324,3 19	0	质押	9,320,000
何秀永	境内自然人	1.65%	9,254,5 22	0	6,940,8 91	2,313,6 31		
施加来	境内自然人	1.46%	8,187,4 54	0	8,187,4 54	0		
蔡振华	境内自然人	0.68%	3,825,0 00	0	0	3,825,0 00		
赵熙逸	境内自然人	0.55%	3,078,8 59	0	0	3,078,8 59		
宋戈	境内自然人	0.52%	2,938,0 65	-1,059,8 80	0	2,938,0 65		
陈玉娇	境内自然人	0.44%	2,490,2 50	-441,00 0	0	2,490,2 50		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	郑宏舫、施加来、蔡振华分别持有浙江宏润控股有限公司 35.64% 股权、5.58% 股权、1.38% 股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江宏润控股有限公司	252,736,527	人民币普通股	252,736,527					
郑宏舫	21,439,404	人民币普通股	21,439,404					
蔡振华	3,825,000	人民币普通股	3,825,000					
赵熙逸	3,078,859	人民币普通股	3,078,859					
宋戈	2,938,065	人民币普通股	2,938,065					
尹芳达	2,649,922	人民币普通股	2,649,922					
陈玉娇	2,490,250	人民币普通股	2,490,250					

何秀永	2,313,631	人民币普通股	2,313,631
周玉成	2,087,934	人民币普通股	2,087,934
林备战	2,017,500	人民币普通股	2,017,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	郑宏舫、施加来、蔡振华、周玉成分别持有浙江宏润控股有限公司 35.64% 股权、5.58% 股权、1.38% 股权、0.39% 股权。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
郑宏舫	董事长	现任	85,757,614			85,757,614			
尹芳达	总经理	现任	14,602,113		1,000,606	13,601,507			
何秀永	董事、副总 经理	现任	9,254,522			9,254,522			
赵余夫	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任							
李剑彤	董事	现任							
郑恩海	董事	现任							
王祖龙	独立董事	现任							
丁福生	独立董事	现任							
范松林	独立董事	现任							
严帮吉	董事	离任	9,374,319		50,000	9,324,319			
施加来	董事	离任	8,187,454			8,187,454			
顾敏春	董事	离任	546,674			546,674			
茅贞勇	监事会主席	现任	1,022,225			1,022,225			
李伟武	监事	现任	1,508,955			1,508,955			
沈功浩	监事	现任	1,886,619			1,886,619			
合计	--	--	132,140,495	0	1,050,606	131,089,889	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵余夫	董事	被选举	2013年04月03日	股东大会换届选举
李剑彤	董事	被选举	2013年04月03日	股东大会换届选举
郑恩海	董事	被选举	2013年04月03日	股东大会换届选举

			日	
严帮吉	董事	任期满离任	2013 年 04 月 03 日	股东大会换届选举
施加来	董事	任期满离任	2013 年 04 月 03 日	股东大会换届选举
顾敏春	董事	任期满离任	2013 年 04 月 03 日	股东大会换届选举

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,937,477,252.74	1,641,152,094.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	528,954,408.70	556,352,706.87
预付款项	73,969,263.68	82,375,728.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	447,502,933.47	446,968,376.91
买入返售金融资产		
存货	7,438,419,297.79	7,400,999,579.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,427,323,156.38	10,127,848,486.75



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,566,419.30	4,284,498.90
持有至到期投资		
长期应收款	428,450,002.10	443,047,202.85
长期股权投资	100,630,000.00	100,630,000.00
投资性房地产		
固定资产	591,655,239.60	544,204,071.94
在建工程	26,424,125.79	53,999,469.97
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	33,419,388.59	33,830,169.54
开发支出		
商誉	3,411,460.19	3,411,460.19
长期待摊费用	3,401,942.77	4,102,491.06
递延所得税资产	25,428,537.60	25,363,804.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,218,387,115.94	1,212,873,169.06
资产总计	11,645,710,272.32	11,340,721,655.81
流动负债：		
短期借款	2,117,050,000.00	2,272,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	95,148,301.40	158,733,147.80
应付账款	1,938,594,989.65	2,214,626,390.79
预收款项	1,499,255,545.86	1,478,321,787.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,557,295.10	30,500,350.23
应交税费	192,967,632.73	247,579,344.00

应付利息	37,118,785.19	35,045,540.83
应付股利		
其他应付款	1,174,660,491.04	1,168,400,466.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		220,000,000.00
流动负债合计	7,133,353,040.97	7,875,707,027.17
非流动负债：		
长期借款	1,529,000,000.00	466,500,000.00
应付债券	498,286,992.69	497,706,909.79
长期应付款	80,837,007.94	115,200,420.92
专项应付款		
预计负债	15,512,620.01	15,432,685.59
递延所得税负债	7,589,617.62	7,480,420.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,131,226,238.26	1,102,320,436.74
负债合计	9,264,579,279.23	8,978,027,463.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	562,500,000.00	562,500,000.00
资本公积	43,193,988.82	42,104,356.48
减：库存股		
专项储备	33,422,419.17	33,818,234.58
盈余公积	211,663,711.92	211,663,711.92
一般风险准备		
未分配利润	1,107,700,216.26	1,087,233,284.16
外币报表折算差额	-65,590.00	-54,910.00
归属于母公司所有者权益合计	1,958,414,746.17	1,937,264,677.14
少数股东权益	422,716,246.92	425,429,514.76
所有者权益（或股东权益）合计	2,381,130,993.09	2,362,694,191.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,645,710,272.32	11,340,721,655.81

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

## 2、母公司资产负债表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,542,064,971.93	1,053,401,354.00
交易性金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	432,056,611.06	456,775,496.55
预付款项	38,727,758.94	36,027,229.39
应收利息		
应收股利	1,186,480.00	1,186,480.00
其他应收款	1,865,246,905.21	2,140,678,009.08
存货	1,831,283,883.26	1,910,739,875.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,711,566,610.40	5,598,808,444.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,566,419.30	4,284,498.90
持有至到期投资		
长期应收款	163,982,735.94	224,888,354.83
长期股权投资	1,086,594,042.17	1,086,594,042.17
投资性房地产		
固定资产	355,799,681.46	390,140,372.95
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	2,254,395.79	2,662,976.41
递延所得税资产	44,969,695.16	51,196,242.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,659,166,969.82	1,759,766,487.49
资产总计	7,370,733,580.22	7,358,574,932.41
流动负债：		
短期借款	1,947,050,000.00	2,110,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	94,836,700.00	155,691,760.00
应付账款	1,869,506,208.06	2,080,714,536.30
预收款项	578,203,394.20	318,130,302.02
应付职工薪酬	23,287,426.31	24,942,662.11
应交税费	38,399,666.32	40,778,196.16
应付利息	37,118,785.19	35,045,540.83
应付股利		
其他应付款	516,907,133.09	436,673,683.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		220,000,000.00
流动负债合计	5,105,309,313.17	5,421,976,680.88
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券	498,286,992.69	497,706,909.79
长期应付款	80,837,007.94	115,200,420.92
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	784,967.90	592,679.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	879,908,968.53	613,500,010.55
负债合计	5,985,218,281.70	6,035,476,691.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	562,500,000.00	562,500,000.00
资本公积	275,583,144.95	274,493,512.61
减：库存股		
专项储备	33,422,419.17	33,818,234.58

盈余公积	192,995,855.46	192,995,855.46
一般风险准备		
未分配利润	321,013,878.94	259,290,638.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,385,515,298.52	1,323,098,240.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,370,733,580.22	7,358,574,932.41

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

### 3、合并利润表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,198,864,737.97	2,717,001,608.62
其中：营业收入	3,198,864,737.97	2,717,001,608.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,100,146,408.40	2,647,228,221.62
其中：营业成本	2,807,106,532.19	2,413,596,703.59
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	120,768,292.30	99,131,441.73
销售费用	13,454,744.34	11,136,981.79
管理费用	70,136,254.57	68,780,585.43
财务费用	82,963,724.30	55,687,171.42
资产减值损失	5,716,860.70	-1,104,662.34
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）	420,000.00	420,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,138,329.57	70,193,387.00
加：营业外收入	813,523.79	6,167,431.15
减：营业外支出	1,753,665.11	373,476.46
其中：非流动资产处置损失	398,931.28	17,061.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,198,188.25	75,987,341.69
减：所得税费用	24,194,523.99	29,512,210.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,003,664.26	46,475,131.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	76,716,932.10	64,151,211.36
少数股东损益	-2,713,267.84	-17,676,080.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.11
（二）稀释每股收益	0.14	0.11
七、其他综合收益	1,078,952.34	390,299.95
八、综合收益总额	75,082,616.60	46,865,431.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,795,884.44	64,541,511.31
归属于少数股东的综合收益总额	-2,713,267.84	-17,676,080.14

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

#### 4、母公司利润表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,984,776,212.09	2,765,399,106.52
减：营业成本	2,658,420,445.46	2,458,850,781.14

营业税金及附加	99,203,929.82	93,529,708.16
销售费用		
管理费用	40,747,812.92	40,909,842.20
财务费用	87,088,122.78	56,450,538.45
资产减值损失	-41,510,313.86	13,748,402.65
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）	420,000.00	420,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	141,246,214.97	102,329,833.92
加：营业外收入	10,000.00	4,525,651.12
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	141,256,214.97	106,855,485.04
减：所得税费用	23,282,974.36	25,794,101.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	117,973,240.61	81,061,383.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.14
（二）稀释每股收益	0.21	0.14
六、其他综合收益	1,089,632.34	387,899.95
七、综合收益总额	119,062,872.95	81,449,283.75

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

## 5、合并现金流量表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,463,290,078.53	2,858,149,080.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,085,698.03	10,704,422.74
收到其他与经营活动有关的现金	196,607,930.40	37,876,668.95
经营活动现金流入小计	3,661,983,706.96	2,906,730,172.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,620,075,364.91	2,472,660,632.63
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	732,989,986.12	649,755,560.60
支付的各项税费	204,353,170.44	238,024,109.29
支付其他与经营活动有关的现金	215,213,031.16	174,384,273.35
经营活动现金流出小计	3,772,631,552.63	3,534,824,575.87
经营活动产生的现金流量净额	-110,647,845.67	-628,094,403.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	15,054,812.36	10,019,550.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,302.28	980,442.31
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	15,179,114.64	10,999,993.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,186,023.77	79,582,933.38



投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,186,023.77	79,582,933.38
投资活动产生的现金流量净额	-20,006,909.13	-68,582,940.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	2,693,050,000.00	2,315,513,504.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,096,092.42
筹资活动现金流入小计	2,693,050,000.00	2,323,609,596.42
偿还债务支付的现金	2,006,000,000.00	1,063,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,880,992.07	151,183,042.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,372,667.70	127,520,957.27
筹资活动现金流出小计	2,270,253,659.77	1,342,653,999.48
筹资活动产生的现金流量净额	422,796,340.23	980,955,596.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-160,003.57	-606,893.62
五、现金及现金等价物净增加额	291,981,581.86	283,671,359.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,512,998,629.30	1,228,763,528.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,804,980,211.16	1,512,434,887.78

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

## 6、母公司现金流量表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	3,486,397,565.39	2,595,695,253.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	655,218,956.93	36,263,754.37
经营活动现金流入小计	4,141,616,522.32	2,631,959,008.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,300,423,632.23	1,845,860,145.13
支付给职工以及为职工支付的现金	712,127,317.55	589,454,629.02
支付的各项税费	114,046,083.12	154,095,146.06
支付其他与经营活动有关的现金	226,175,700.36	274,356,873.11
经营活动现金流出小计	3,352,772,733.26	2,863,766,793.32
经营活动产生的现金流量净额	788,843,789.06	-231,807,785.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	15,054,812.36	10,019,550.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	15,054,812.36	10,019,550.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,921,506.94	73,278,008.28
投资支付的现金		47,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,921,506.94	120,778,008.28
投资活动产生的现金流量净额	6,133,305.42	-110,758,457.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,752,050,000.00	1,840,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,192,047.10
筹资活动现金流入小计	1,752,050,000.00	1,845,192,047.10
偿还债务支付的现金	1,835,000,000.00	933,950,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,334,384.75	117,829,971.32
支付其他与筹资活动有关的现金	42,372,667.70	92,220,957.27
筹资活动现金流出小计	2,062,707,052.45	1,144,000,928.59
筹资活动产生的现金流量净额	-310,657,052.45	701,191,118.51
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	484,320,042.03	358,624,875.97
加：期初现金及现金等价物余额	929,453,884.33	800,849,198.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,413,773,926.36	1,159,474,074.24

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	562,500,000.00	42,104,356.48		33,818,234.58	212,170,985.44		1,091,798,745.83	-54,910.00	425,429,514.76	2,367,766,927.09
加：会计政策变更					-507,273.52		-4,565,461.67			-5,072,735.19
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	562,500,000.00	42,104,356.48		33,818,234.58	211,663,711.92		1,087,233,284.16	-54,910.00	425,429,514.76	2,362,694,191.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,089,632.34		-395,815.41			20,466,932.10	-10,680.00	-2,713,267.84	18,436,801.19
(一) 净利润							76,716,932.10		-2,713,267.84	74,003,664.26
(二) 其他综合收益		1,089,632.34						-10,680.00		1,078,952.34
上述(一)和(二)小计		1,089,632.34		-395,815.41			76,716,932.10	-10,680.00	-2,713,267.84	75,082,616.19

		2.34					32.10	00	7.84	.60
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-56,250,000.00			-56,250,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-56,250,000.00			-56,250,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-395,815.41						-395,815.41
1. 本期提取				38,199,349.92						38,199,349.92
2. 本期使用				38,595,165.33						38,595,165.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	562,500,000.00	43,193,988.82		33,422,419.17	211,663,711.92		1,107,700,216.26	-65,590.00	422,716,246.92	2,381,130,993.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	450,000	156,061,		34,063.7	206,220		1,010,64	-53,370.	344,362,9	2,201,302,	

	,000.00	680.17		66.48	,475.07		7,364.22	00	47.44	863.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整					-851,594.16		-7,664,347.46			-8,515,941.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	450,000,000.00	156,061,680.17		34,063,766.48	205,368,880.91		1,002,983,016.76	-53,370.00	344,362,947.44	2,192,786,921.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,500,000.00	-113,957,323.69		-245,531.90	6,294,831.01		84,250,267.40	-1,540.00	81,066,567.32	169,907,270.14
（一）净利润							135,545,098.41		-28,362,712.63	107,182,385.78
（二）其他综合收益		-220,967.82						-1,540.00		-222,507.82
上述（一）和（二）小计		-220,967.82					132,101,891.98	-1,540.00	-28,362,712.63	103,516,671.53
（三）所有者投入和减少资本									109,429,279.95	109,429,279.95
1. 所有者投入资本									120,000,000.00	120,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-10,570,720.05	-10,570,720.05
（四）利润分配					6,294,831.01		-51,294,831.01			-45,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,294,831.01		-6,294,831.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,000,000.00			-45,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	112,500,000.00	-113,736,355.87								-1,236,355.87
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,500,000.00	-112,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-1,236,355.87								-1,236,355.87
(六) 专项储备				-245,531.90						-245,531.90
1. 本期提取				79,134,546.15						79,134,546.15
2. 本期使用				79,380,078.05						79,380,078.05
(七) 其他										
四、本期期末余额	562,500,000.00	42,104,356.48		33,818,234.58	211,663,711.92		1,087,233,284.16	-54,910.00	425,429,514.76	2,362,694,191.90

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	562,500,000.00	274,493,512.61		33,818,234.58	193,503,128.98		263,856,100.00	1,328,170,976.17
加：会计政策变更					-507,273.52		-4,565,461.67	-5,072,735.19
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	562,500,000.00	274,493,512.61		33,818,234.58	192,995,855.46		259,290,638.33	1,323,098,240.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		1,089,632.34		-395,815.41			61,723,240.61	62,417,057.54
(一) 净利润							117,973,240.61	117,973,240.61
(二) 其他综合收益		1,089,632.34						1,089,632.34
上述（一）和（二）小计		1,089,632.34					117,973,240.61	119,062,872.95

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-56,250.00	-56,250.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-56,250.00	-56,250.00
4. 其他							0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-395,815.41				-395,815.41
1. 本期提取				38,199,349.92				38,199,349.92
2. 本期使用				38,595,165.33				38,595,165.33
(七) 其他								
四、本期期末余额	562,500.00	275,583.14		33,422,419.17	192,995.85		321,013.87	1,385,515.298.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	450,000.00	387,305.66		34,063,766.48	187,552.61		255,301.50	1,314,223.559.30
加：会计政策变更					-851,594.16		-7,664,347.46	-8,515,941.62
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	450,000.00 0.00	387,305.66 7.55		34,063,766 .48	186,701,02 4.45		247,637,15 9.20	1,305,707, 617.68
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	112,500.00 0.00	-112,812.1 54.94		-245,531.9 0	6,294,831. 01		11,653,479 .13	17,390,623 .30
(一) 净利润							62,948,310 .14	62,948,310 .14
(二) 其他综合收益		-312,154.9 4						-312,154.9 4
上述(一)和(二)小计		-312,154.9 4					59,505,103 .71	59,192,948 .77
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,294,831. 01		-51,294,83 1.01	-45,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,294,831. 01		-6,294,831. 01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,000,00 0.00	-45,000,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	112,500.00 0.00	-112,500.0 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,500.00 0.00	-112,500.0 00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-245,531.9 0				-245,531.9 0
1. 本期提取				79,134,546 .15				79,134,546 .15
2. 本期使用				79,380,078 .05				79,380,078 .05
(七) 其他								



四、本期期末余额	562,500.00	274,493.51		33,818,234	192,995.85		259,290.63	1,323,098.
	0.00	2.61		.58	5.46		8.33	240.98

法定代表人：郑宏舫

主管会计工作负责人：何秀永

会计机构负责人：黄全跃

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：宏润建设集团股份有限公司

注册地址：浙江省象山县丹城镇建设东路262号

办公地址：上海市龙漕路200弄28号宏润大厦

股本：人民币562,500,000.00元

法定代表人：郑宏舫

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司属建筑业，批准的经营经营范围包括：市政公用工程；房屋建筑工程；地基与基础工程；建筑装修装饰工程；钢结构工程；公路工程；机械设备安装工程；桥梁工程；城市轨道交通工程；园艺园林绿化工程；铁路工程、港口与航道工程、水利水电工程；勘察设计；建设监理；装卸劳务；建筑机械设备、水泥制品、建筑装潢材料、金属材料的批发、零售；房地产开发经营；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司主要业务是市政公用工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程施工和房地产开发。

#### （三）公司历史沿革

宏润建设集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是根据中华人民共和国有关法律的规定，经宁波市人民政府甬政发[1994]253号文件批准，由象山市政工程建设公司职工保障基金会、象山县二轻工业合作联社、上海龙华房地产开发经营公司（现已更名为上海龙华房地产有限公司）三家法人联合郑宏舫、何秀永等29名自然人共同发起设立。公司于1994年12月29日在宁波市工商行政管理局注册登记，领取注册号为25407343-7号(现为330200000028728)企业法人营业执照，注册资本为人民币4,280万元。

根据宁波市人民政府甬政发[1998]248号文《关于同意宏润建设集团股份有限公司增加注册资本的批复》和宁波市经济体制改革委员会办公室甬股改[2002]27号文《关于同意宏润建设集团股份有限公司增资扩股的批复》，公司于1998年和2002年两次进行增资，共计增加股本3,952万元。经增资变更后公司股本总额为8,232万股（每股1元）。公司已在宁波市工商行政管理局办理了注册资本变更手续，变更后的注册资本为人民币8,232万元。

2006年8月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]48号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股2,850万股，每股面值1.00元，每股发行价9.18元，发行后本公司股本为11,082万股，公司已在宁波市工商行政管理局办理了注册资本变更手续，变更后的注册资本为人民币11,082万元。

2007年5月根据本公司2006年度股东大会审议通过的2006年度利润分配方案以本公司原总股本11,082万股为基数向全体股东按每10股送5股红股共计增加股本5,541万元，本公司股本变更为16,623万元。

2008年5月6日经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]650号核准，本公司向特定对象浙江宏润控股有限公司（以下简称“宏润控股”，本公司之母公司）非公开发行3,377万股人民币普通股股票，发行价格每股人民币17.52元。2008年6月，公司办理了工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币20,000万元。

2009年4月根据本公司2008年度股东大会审议通过的2008年度利润分配方案：以本公司原总股本20,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股共计增加股本10,000万元，本公司股本变更为30,000万元，2009年5月，公司办理了工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币30,000万元。

2010年5月根据本公司2009年度股东大会审议通过的2009年度利润分配方案：以本公司原总股本30,000万股为基数，以留存收益向全体股东每10股送5股共计增加股本15,000万元，本公司股本变更为45,000万元，2010年5月，公司办理了工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币45,000万元。

2012年5月根据本公司2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案：以本公司原总股本45,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股送2.5股共计增加股本11,250万元，本公司股本变更为56,250万元，2012年7月，公司办理了工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币56,250万元。

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的浙江宏润控股有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月22日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东

权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

### （3）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (2) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易

费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无风险组合		资产负债表日确定可以收回的应收款项具有类似的信用风险



		特征
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	30%	30%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。具体特征为：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-----------	--

### (4) 坏账准备的转回

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存材料、周转材料、库存商品、工程施工、低值易耗品、完工开发产品、在建开发产品、拟开发土地等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

计价方法：

#### ① 房地产开发业务的存货

存货按实际成本进行初始计量。存货主要包括在建开发产品（开发成本）、完工开发产品、拟开发土地等。开发产品的成本

包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。拟开发土地在项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。公共配套设施费按实际完工成本计入在建开发产品，如果一个配套设施存在多个房地产项目受益，则根据其可销售面积按比例分摊。房地产项目完工时，尚未决非算的已发生成本安暂估金额计入完工开发产品，决算后根据决算金额进行调整。

#### ② 建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

公司具体按照项目合同确定的总造价扣除应缴纳的流转税金及附加以及本公司按照与经营管理责任者约定应收取的管理费之后的余额作为该项目实施过程中本公司应确认的营业成本总额；然后，根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业成本。公司定期对按会计核算方法计算的成本（以下简称“核算成本”）与实际成本进行比较，并根据比较结果确定是否对核算结果进行调整：

A在经建设单位对工程质量、安全目标和工期验收合格认可的情况下，如实际成本低于核算成本主要是因项目管理部在工程施工中节省材料及节约工期等原因所致，则根据公司与经营管理责任者签订的经营管理责任协议，将节约成本作为奖励给经营管理责任者。在这种情况下，项目的总成本为实际发生的成本加发放给经营管理责任者的奖金。

B若实际成本高于核算成本，则：如果系由于项目自身原因造成且项目的建设单位同意调整原合同总额，公司将根据建设单位追加确认的工程造价相应增加项目的营业收入和营业成本；如果系由于项目管理不当等原因造成项目的实际成本高于核算成本，且应由公司承担，则将增加的成本计入当期公司的损益。若责任应归属于经营管理责任者，则由经营管理责任者承担。

③库存材料、库存商品的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；周转材料的购入按实际成本计价，耗用按分次摊销法摊销；低值易耗品领用按五五摊销法摊销。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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；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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧（盾构挖掘机设备按工作量法计算分摊折旧）。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	2% 2-5	2.38-3.27
机器设备	8	2% 2-5	11.88-12.25
电子设备	5	2% 2-5	19.00-19.60
运输设备	5-8	2% 2-5	11.88-19.60
其他设备	5-10	2%	9.50-19.60
专用设备	25	0%	4.00

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

#### (5) 其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

### 15、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### (2) 借款费用资本化期间

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (3) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

### (4) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。本集团合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额；然后，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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和费用

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。



#### (4) BT 合同业务收入确认方法

本集团BT工程(Build-Transfer 的简称,即“建造-转移”)的收入参照企业会计准则对BOT业务的相关会计处理规定进行核算:建造期间,对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本,建造合同收入按应收取对价的公允价值计量,同时确认长期应收款;长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入,实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

#### (5) 房产销售收入

房地产销售在房产完工并验收合格,签订了销售合同,取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。

### 21、政府补助

#### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

### 22、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础

的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

### (1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

## 25、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期,主要会计政策变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

根据中国证券监督管理委员会【上市公司执行企业会计准则监管问题解答】2013年第一期的有关规定：“按照企业会计准则及相关规定，已计提但尚未使用的安全生产费不涉及资产负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，不应确认递延所得税。因安全生产费的计提和使用产生的会计利润与应纳税所得额之间的差异，比照永久性差异进行会计处理。”，本公司会计政策变更。本次会计政策变更日为2013年1月1日。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目 目名称	影响金额
根据中国证券监督管理委员会【上市公司执行企业会计准则监管问题解答】2013年第一期的有关规定：“按照企业会计准则及相关规定，已计提但尚未使用的安全生产费不涉及资产负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，不应确认递延所得税。因安全生产费的计提和使用产生的会计利润与应纳税所得额之间的差异，比照永久性差异进行会计处理。”，本公司会计政策变更。本次会计政策变更日为2013年1月1日。	经7届5次董事会审议通过	递延所得税资产	-5,072,735.19
	经7届5次董事会审议通过	资产合计	-5,072,735.19
	经7届5次董事会审议通过	盈余公积	-507,273.52
	经7届5次董事会审议通过	未分配利润	-4,565,461.67
	经7届5次董事会审议通过	所有者权益合计	-5,072,735.19
	经7届5次董事会审议通过	所得税费用	-1,133,236.92
	经7届5次董事会审议通过	净利润	1,133,236.92
	经7届5次董事会审议通过	年初未分配利润	-7,664,347.46

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司本期未发生前期会计差错更正。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 27、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入”所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,且可能构成重大影响。

### (2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### (3) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (7) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其

账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （8）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （11）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%（本公司控股子公司上海宏达混凝土有限公司（以下简称“宏达混凝土公司”）根据国税发〔2000〕037 号《国家税务总局关于商品混凝土实行简易办法征收增值税问题的通知》，按 6% 的税率缴纳增值税。）

营业税	建筑施工企业按应税营业额的 3%；房地产企业按应税营业额的 5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	分地区按实际缴纳的流转税的 5、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15% (①本公司控股子公司 HONGRUN SFECO CO., LTD. 适用蒙古国企业所得税法, 按销售不动产所获收入扣除可核减费用后, 按 10% 计征所得税。②本公司全资子公司青海宏润新能源投资有限公司因投资公共基础设施项目按有关规定享受 3 免 3 减半的企业所得税优惠政策。③除上述两家公司外, 本集团其他下属公司按 25% 计征企业所得税。)
土地增值税	房地产销售增值额超率累进 30%-60% 的税率	超率累进税率 30%-60%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司获宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》(证书编号为: GR201233100174, 认定有效期为三年), 按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定, 公司自 2012 年至 2014 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知(财税〔2008〕46号), 本公司全资子公司青海宏润新能源投资有限公司按有关规定享受企业所得税优惠政策, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第 1 年至第 3 年免缴企业所得税, 自第 4 年至第 6 年减半缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
宏润建 设集团 上海置 业有限 公司	全资子 公司	上海	服务业	150000 00	办公楼 出租及 物业管 理；房 地产信 息咨 询；	15,000, 000.00		100%	100%	是		
上海宏 达混凝 土有限 公司	控股子 公司	上海	制造业	329880 00	混凝土 及制品 的产 销、建 筑材料 装潢材 料销售	32,787, 400.00		99.39%	99.39%	是	539,979 .72	-10,773. 07
上海宏 加新型 建筑结 构制造 有限公 司	控股子 公司	上海	制造业	USD60 00000	设计、 生产、 安装与 维护木 结构房 屋，设 计、研 究、开 发与生 产新型 建筑材 料	34,244, 500.00		70%	70%	是	9,122,1 04.75	-157,15 1.53
龙口宏 大房地 产开发 有限公 司	全资子 公司	龙口	房地产	500000 00	房地产 开发、 经营、 销售； 室内装	50,000, 000.00		100%	100%	是		



					璜, 建筑材料销售。								
宁波宏耀投资发展有限公司	全资子公司	宁波	实业投资	154000000	一般经营项目: 实业投资	154,000,000.00		100%	100%	是			
宏润建设集团(辽宁)有限公司	全资子公司	沈阳	建筑工程	20000000	市政公用工程、房屋建筑工程、地基与基础工程、建筑装饰工程、钢结构工程、公路工程	20,000,000.00		100%	100%	是			
HONG RUNSF ECOCO .,LTD.	控股子公司	蒙古	房地产	USD100000	投资、进出口	555,150.00		80%	80%	是	136,692.00		
武汉宏恒投资发展有限公司	全资子公司	武汉	实业投资	110000000	对基础设施项目的投资	75,000,000.00		100%	100%	是			
兰州宏祥投资发展有限公司	全资子公司	兰州	实业投资	120000000	基础设施投资	100,000,000.00		100%	100%	是			
宁波宏浩投资发展有限公司	全资子公司	宁波	实业投资	65000000	对基础设施项目的投资	30,000,000.00		100%	100%	是			
青海宏润新能源投资有限公司	全资子公司	青海刚察县	新能源开发	26000000	研发、生产及销售太阳能电池片、	26,000,000.00		100%	100%	是			

					太阳能组件、太阳能供电电源；风力发电工程、太阳能电站工程								
上海宏润地产有限公司之子公司：													
上海宏宙房地产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产	10000000	房地产开发、经营、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
黑龙江巨鹰房地产开发有限公司	控股子公司	黑龙江	房地产	100000000	房地产开发与经营	60,000,000.00		60%	60%	是	154,650,978.15	-1,664,225.58	
嘉兴宏润房地产开发有限公司	全资子公司	嘉兴市	房地产	110000000	房地产开发与经营、建筑材料销售	110,000,000.00		100%	100%	是			
哈尔滨宏润房地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨	房地产	30000000	房地产开发与经营，物业管理，酒店管理服务	18,000,000.00		60%	60%	是	10,644,621.31		
上海宏晨房地产有限公司	全资子公司	上海	房地产	230000000	房地产开发与经营、与经营相关的	230,000,000.00		100%	100%	是			

					咨询 (除中 介)								
宏润建 设集团 上海置 业有限 公司之 子公 司:													
上海润 凯物业 服务有 限公司	全资子 公司	上海	服务业	500000	物业管 理、绿 化养 护、室 内保洁 服务	500,000 .00		100%	100%	是			
上海宏 达混凝 土有限 公司之 子公 司:													
上海宏 诚运输 有限公 司	控股子 公司	上海	运输业	710000 0	货物专 用运输 (罐式容 器)	7,100,0 00.00		99.39%	99.39%	是			
上海宏 州预制 构件有 限公司	控股子 公司	上海	制造业	100000 00	混凝 土、预 制构件 的生 产, 建 筑材 料、装 潢材料 的销售	10,000, 000.00		99.39%	99.39%	是			
宁波宏 耀投资 发展有 限公司 之子公 司:													
宁波宏	全资子	浙江宁	实业	300000	建筑材	30,000,		100%	100%	是			

町贸易有限公司	公司	波		00	料、建筑设备、五金交电、纺织品、服装、花卉、苗木的批发；	000.00							
上海宏加新型建筑结构制造有限公司之子公司：													
上海宏加木结构建筑安装工程(有限合伙)	控股子公司	上海	实业	1000000	木结构安装工程,建筑工程专业领域内的技术服务、技术咨询,工程项目咨询	900,000.00		70%	70%	是			
衡阳宏邦置业有限公司之子公司：													
衡阳宏景商业管理有限公司	控股子公司	湖南衡阳	服务业	2000000	商业管理；物业管理(凭资质经营)；投资策划、投资咨询、投	2,000,000.00		79%	79%	是			

					资产管理 服务； 企业管理 服务								
黑龙江 巨鹰房 地产开 发有限 公司之 子公 司：													
黑龙江 省巨宏 房地 产开 发有 限公 司	控股子 公司	黑龙江 哈尔滨	房地 产	100000 00	房地 产开 发经 营	10,000, 000.00		60%	60%	是			
上海泰 阳绿 色能 源有 限公 司之 子公 司：													
上海拓 博索 拉光 伏科 技有 限公 司	控股子 公司	上海	制造 业	200000 00	新能 源技 术开 发、 太 阳 能 硅 材 料、 光 伏 电 池 和 组 件、 太 阳 能 光 伏 系 统 工 程 设 计、 安 装、 服 务	20,000, 000.00		76.07%	76.07%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- ① 本公司直接持有宏润建设集团上海置业有限公司（以下简称“上海置业公司”）90%股权，上海宏润地产有限公司（以下简称“宏润地产公司”）之全资子公司上海房地产有限公司持有该公司10%股权，故本公司合计持有该公司100%股权。
- ② 2011年7月，本公司与全资子公司宁波宏耀投资发展有限公司共同出资设立武汉宏恒投资发展有限公司（以下简称“武汉宏恒公司”），该公司注册资本11,000万元。截止2013年6月30日，该公司实收资本7,500万元，本公司直接持有该公司95%股权，宁波宏耀投资发展有限公司持有该公司5%股权，故本公司合计持有该公司100%股权。
- ③ 2011年10月，本公司与宁波宏耀投资发展有限公司共同出资设立兰州宏祥投资发展有限公司，该公司注册资本12,000万

元。截止2013年6月30日，该公司实收资本10,000万元，本公司直接持有该公司95%股权，宁波宏耀投资发展有限公司持有该公司5%股权，故本公司合计持有该公司100%股权。

④ 2012年8月，本公司投资3,000万元，设立宁波宏浩投资发展有限公司，直接持有该公司90%股权，宁波宏耀投资发展有限公司持有该公司10%股权，故本公司合计持有该公司100%股权。

⑤ 2012年10月，本公司投资2,600万元，设立青海宏润新能源投资有限公司，直接持有该公司100%股权。

⑥ 2012年11月，宏润地产公司对嘉兴宏润房地产开发有限公司（以下简称“嘉兴宏润公司”）追加投资10,000万元，该公司注册资本由1,000万元增加至11,000万元，宏润地产公司直接持有该公司100%股权。

⑦ 2012年5月，宏润地产公司对上海宏晨房地产有限公司（以下简称“宏晨地产公司”），追加投资22,000万元，该公司注册资本由1,000万元增加至23,000万元，宏润地产公司直接持有该公司100%股权。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海宏润地产有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	500000	房地产开发、经营、销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
上海宏润地产有限公司之子公司：													
无锡宏诚房地	控股子公司	无锡	房地产开发	450000	房地产开发、	234,000,000.00		52%	52%	是	214,603,304.27		

产开发 有限公司					经营、 装饰装 潢工程								
象山宏 润房地 产开发 有限公司	全资子 公司	象山	房地 产开 发	160180 000	房地 产综 合开 发经 营。 房屋 租 赁；建 筑材 料。 装潢 材 料批 发。 零售； 园林 绿 化工 程 设计。 施 工。 花 木 种 植	160,180 ,000.00		100%	100%	是			
上海宏 洲房地 产开发 有限公司	全资子 公司	上海	房地 产开 发	200000 00	房地 产开 发经 营；室 内装 潢；建 筑材 料及 设备 批兼 零	20,000, 000.00		100%	100%	是			
上海宏 润房地 产开发 有限公司	全资子 公司	上海	房地 产开 发	150000 00	房地 产开 发经 营；室 内装 潢；建 筑工 程 机械。 建筑 材料 销售。	15,000, 000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子

						的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海杰 庆实业 发展有 限公司	全资子 公司	上海	实业	156800 00	无纺 布、针 织品、 服装及 辅料、 工艺 品、塑 料制 品、箱 包设计 生产加 工销售	15,680, 000.00	100%	100%	是			
上海泰 阳绿色 能源有 限公司	控股子 公司	上海	实业	313000 000	太阳能 硅材 料、光 伏电池 和组 件、光 伏发电 系统、 光热系 统、新 能源、 可再生 能源、 节能领 域产品 的研 制、销 售及其	202,300 ,000.00	76.07%	76.07%	是	24,917, 467.84	-4,338,1 76.90	



					以上相 关业务 的咨询 服务；								
上海宏 润地产 有限公司之子公司：										是			
上海科 润房地 产开发 有限公 司	控股子 公司	上海	房地产 开发	100000 00	房地 产开 发经 营，物 业管 理、室 内装 潢、建 材、装 饰材料 的销售	9,500,0 00.00		95%	95%	是	1,447,9 31.00		
衡阳宏 邦置业 有限公 司	控股子 公司	衡阳	房地产 开发	174000 00	房地 产开 发经 营、商 品房销 售（凭 资质）、 建材、 五金交 电、机 械、电 子设备 （不含 汽车） 的销售	13,746, 000.00		79%	79%	是	6,653,1 67.88	-841,95 6.81	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年6月，本公司投资705.6万收购上海杰庆实业发展有限公司少数股东股权，收购完成后，持股100%。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并范围无变更。

适用  不适用

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

- ① 本期无新纳入合并范围的子公司
- ② 本期纳入合并范围的子公司无减少

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年6月30日	2013年1月1日
HONGRUNSFECOCO.,LTD	1美元 = 6.1787人民币	1美元 = 6.2855人民币
项目	收入、费用、现金流量项目	
	2013年1-6月	2012年1-6月
HONGRUNSFECOCO.,LTD	交易发生日即期汇率的近似汇率	交易发生日即期汇率的近似汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	25,728,594.99	--	--	17,767,484.81
人民币	--	--	25,366,722.40	--	--	17,681,024.16
港币	4,644.07	0.7920	3,678.10	4,647.07	0.8108	3,764.02
美元	57,972.47	6.1787	358,194.49	13,156.73	6.2855	82,696.63
银行存款：	--	--	1,779,251,616.17	--	--	1,495,231,144.49
人民币	--	--	1,773,062,179.20	--	--	1,492,719,733.43
-港币	120,668.06	0.7920	95,569.11	94,120.06	0.8108	76,284.31
-美元	623,369.77	6.1787	3,851,614.70	386,695.93	6.2855	2,431,104.11
-欧元				483.63	8.3176	4,022.64

-新加坡元	462,606.39	4.8470	2,242,253.16			
其他货币资金:	--	--	132,497,041.58	--	--	128,153,465.68
人民币	--	--	132,497,041.58	--	--	128,153,465.68
合计	--	--	1,937,477,252.74	--	--	1,641,152,094.98

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其他货币资金132,497,041.58元(2012年12月31日: 128,153,465.68元)为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款103,430,856.87元, 银行承兑汇票保证金3,860,188.70元、借款保证金11,000,000.00元、定期存单10,000,000.00元、销售房产存入银行专户的按揭贷款保证金4,205,996.01元。期末已将上述受限资金在编制现金流量表时视为非现金及现金等价物。

(2) 于2013年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金折合人民币3,381,405.84元(2012年12月31日: 折合人民币1,201,793.63元)。

(3) 无其他因抵押、冻结等对变现有限制或有其他潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中: 账龄组合	572,931,325.12	99%	43,976,916.42	7.68%	601,294,161.77	99.02%	44,941,454.90	7.47%
组合小计	572,931,325.12	99%	43,976,916.42	7.68%	601,294,161.77	99.02%	44,941,454.90	7.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,806,618.98	1%	5,806,618.98	100%	5,943,350.39	0.98%	5,943,350.39	100%
合计	578,737,944.10	--	49,783,535.40	--	607,237,512.16	--	50,884,805.29	--

应收账款种类的说明

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

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	413,027,931.20	72.09%	20,651,396.56	441,225,249.39	73.37%	22,061,262.48
1 年以内小计	413,027,931.20	72.09%	20,651,396.56	441,225,249.39	73.37%	22,061,262.48
1 至 2 年	98,921,047.99	17.27%	9,892,104.80	83,505,273.09	13.89%	8,350,527.31
2 至 3 年	32,408,591.51	5.66%	4,861,288.73	56,262,844.57	9.36%	8,439,426.69
3 年以上	28,573,754.42	4.98%	8,572,126.33	20,300,794.72	3.38%	6,090,238.42
合计	572,931,325.12	--	43,976,916.42	601,294,161.77	--	44,941,454.90

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
SKY GLOBAL SOLAR	2,098,813.10	2,098,813.10	100%	无法收回
CHINA SOLAR GMBH	1,069,505.84	1,069,505.84	100%	无法收回
SKY SOLAR(HK) INTERNATIONAL	952,274.60	952,274.60	100%	无法收回
BISS BUSINESS INSTITUTE SOLAR STRATEGY GMBH	512,949.65	512,949.65	100%	无法收回
PV GROUP	1,173,075.79	1,173,075.79	100%	无法收回
合计	5,806,618.98	5,806,618.98	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

无				
---	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海申虹投资发展有限公司	非关联方	59,301,142.89	2 年以内	10.25%
上海海锦房地产有限公司	非关联方	52,984,000.00	1 年以内	9.15%
宁波市轨道交通工程建设指挥部	非关联方	29,951,109.00	2 年以内	5.17%
天津津鹏投资有限公司	非关联方	27,876,932.12	2 年以内	4.82%
上海浦东工程建设管理有限公司	非关联方	24,015,766.00	1 年以内	4.15%
合计	--	194,128,950.01	--	33.54%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,400,952.38	3.99%	19,553,308.07	91.37%	21,598,020.00	4.08%	19,750,375.69	91.45%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	507,896,624.95	94.69%	62,241,335.79	12.25%	500,346,870.18	94.58%	55,226,137.58	11.04%
组合小计	507,896,624.95	94.69%	62,241,335.79	12.25%	500,346,870.18	94.58%	55,226,137.58	11.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,103,713.79	1.32%	7,103,713.79	100%	7,103,713.79	1.34%	7,103,713.79	100%
合计	536,401,291.12	--	88,898,357.65	--	529,048,603.97	--	82,080,227.06	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
Inowatt Elektro Technik Gmbh	11,400,952.38	11,400,952.38	100%	无法收回
上海莘得新能源科技有限公司	10,000,000.00	8,152,355.69	81.52%	注：本公司子公司上海泰阳公司与上海莘得新能源科技有限公司（以下简称“莘得公司”）“硅片合同纠纷案”经上海仲裁委员会于2010年10月24日作出“（2010）沪仲裁案字第0024号”裁决，裁决莘得公司返

				还保证金 10,000,000.00 元, 同时支持上海泰阳公司支付莘得公司因库存原材料贬值损失 2,301,482.06 元, 根据该案律师上海市锦天城律师事务所(以下简称“锦天城”)郭锐、杨建伟律师判断, 最终执行到位金额可能在裁决结果数额的 30%左右。另根据上海泰阳公司与锦天城所签律师合同: 收到返还款项后按 20% 支付执行律师费用, 上海泰阳公司根据可收回款项扣除需要支付的执行律师费用确认款项可收回金额。
合计	21,400,952.38	19,553,308.07	--	--

组合中, 采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	165,125,442.37	32.51%	8,256,272.14	267,217,623.64	53.41%	13,360,881.22
1 年以内小计	165,125,442.37	32.51%	8,256,272.14	267,217,623.64	53.41%	13,360,881.22
1 至 2 年	195,630,799.16	38.52%	19,563,079.93	93,156,652.57	18.62%	9,315,665.26
2 至 3 年	64,800,875.48	12.76%	9,720,131.33	62,947,913.93	12.58%	9,442,187.09
3 年以上	82,339,507.94	16.21%	24,701,852.39	77,024,680.04	15.39%	23,107,404.01
合计	507,896,624.95	--	62,241,335.79	500,346,870.18	--	55,226,137.58

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海交大国飞绿色能源有限公司	7,040,713.79	7,040,713.79	100%	该公司已经停止经营
上海交大农业科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	该公司已经注销
上海瑞利化工气体有限公司	13,000.00	13,000.00	100%	无法收回
合计	7,103,713.79	7,103,713.79	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				



## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江全景置业有限公司	联营企业	156,352,000.60	1-2 年、3 年以上	29.15%
茅月地	非关联方	38,500,000.00	1-2 年	7.18%
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	30,000,000.00	2-3 年	5.59%
武汉地铁集团有限公司	非关联方	25,416,464.00	1 年以内	4.74%
Inowatt Elektro Technik GmbH	非关联方	11,400,952.38	3 年以上	2.13%
合计	--	261,669,416.98	--	48.79%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
详见附注八、6			

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,392,970.68	57.31%	36,958,621.23	44.87%
1 至 2 年	8,616,222.57	11.65%	22,407,036.83	27.2%
2 至 3 年	650.00	0%	50,650.00	0.06%
3 年以上	22,959,420.43	31.04%	22,959,420.43	27.87%
合计	73,969,263.68	--	82,375,728.49	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海枫泾工业投资发展有限公司	非关联方	22,430,000.00	3 年以上	土地权规划变更，后期以其他土地置换
哈尔滨电业局	非关联方	8,068,317.18	2 年以内	预付电力工程款
上海地铁盾构设备工程有限公司	非关联方	7,357,289.88	1 年以内	预付设备租赁费
上海无限能源科技有限公司	非关联方	5,800,000.00	1 年以内	预付材料款，款项尚未结算
上海隧道工程股份有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付设备租赁费
合计	--	47,655,607.06	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (4) 预付款项的说明

报告期预付款项中无预付关联方款项。

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,980,838.34	1,893,453.65	12,087,384.69	24,701,065.65	1,893,453.65	22,807,612.00
周转材料	5,908,231.48		5,908,231.48	7,221,034.63		7,221,034.63
库存材料	48,356,154.00	2,200,319.06	46,155,834.94	44,340,231.60	2,200,319.06	42,139,912.54

低值易耗品	3,692,195.50		3,692,195.50	2,710,395.61		2,710,395.61
工程施工	1,818,338,566.47		1,818,338,566.47	1,895,762,097.71		1,895,762,097.71
完工开发产品	672,704,213.72		672,704,213.72	269,997,703.71		269,997,703.71
在建开发产品	4,748,522,334.74		4,748,522,334.74	5,029,635,054.15		5,029,635,054.15
拟开发土地	131,010,536.25		131,010,536.25	130,725,769.15		130,725,769.15
合计	7,442,513,070.50	4,093,772.71	7,438,419,297.79	7,405,093,352.21	4,093,772.71	7,400,999,579.50

## (2) 存货明细情况

### 1) 工程施工明细情况

项 目	期末数	年初数
在建合同工程累计已发生的成本	11,316,964,160.79	10,485,437,208.38
在建合同工程累计已确认的毛利（亏损）	1,039,026,154.54	938,904,500.98
减：在建合同工程已办理结算的价款金额	10,537,651,748.86	9,528,579,611.65
在建合同工程净额	1,818,338,566.47	1,895,762,097.71

### 2) 完工开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上海宏润花园	2006年9月	12,839,365.69		3,839,178.72	9,000,186.97
韶光花园	2007年3月	24,229,091.85		84,541.97	24,144,549.88
衡阳颐高数码广场	2009年5月	8,958,611.90			8,958,611.90
象山宏润花园	2010年10月	55,127,503.73		1,753,149.07	53,374,354.66
龙口宏润花园（南区）	2010年11月	57,078,995.29		5,348,905.49	51,730,089.80
龙口宏润花园（北区）二期	2012年12月	85,402,448.61		29,435,934.32	55,966,514.29
浦江丽都	2008年12月	26,361,686.64			26,361,686.64
无锡宏诚花园一期	2013年1月		673,900,539.46	230,732,319.88	443,168,219.58
合计		269,997,703.71	673,900,539.46	271,194,029.45	672,704,213.72

### 3) 在建开发产品明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	年初数	期末数
无锡宏诚花园一期	2007年5月	分期开发	67,390	927,971,245.96	
无锡宏诚花园二、三期	2012年10月	分期开发	86,280		299,802,010.73
龙口宏润花园（北区）三期	2011年6月	2014年11月	21,803	32,569,932.00	47,539,342.13
乌兰巴托宏润上海花园一期	2010年5月	分期开发	USD15,070	161,965,889.98	162,236,772.33
浦江馨都（保障房）	2011年6月	2013年8月	66,205	487,708,796.29	572,124,315.45
君莲宏润丽苑（保障房）	2011年4月	2013年12月	105,357	422,915,975.36	434,430,991.71
上海市动迁安置房宝山区罗店基地C6地块（保障房）	2012年1月	2013年11月	114,828	479,818,420.59	517,767,314.87

嘉兴宏润花园	2012年11月	2015年9月	127,600	393,890,597.73	407,262,589.62
宏润翠湖天地	2012年1月	2016年10月	500,000	2,020,549,293.81	2,176,019,308.60
衡阳颐高数码广场二期	2011年10月	2014年10月	28,146	102,244,902.43	131,339,689.30
合计				5,029,635,054.15	4,748,522,334.74

## 4) 拟开发土地明细情况

项目名称	使用年限	年初数	本期增加	本期减少	期末数
哈尔滨2010HTS024-027地块	40年	130,725,769.15	284,767.10		131,010,536.25

## (3) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,893,453.65				1,893,453.65
库存材料	2,200,319.06				2,200,319.06
合计	4,093,772.71				4,093,772.71

## (4) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	太阳能组件市场价格下降, 导致产成品可变现净值低于存货成本		
库存材料	太阳能组件市场价格下降, 所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定的可变现净值低于账面价值		

存货的说明

期末用于债务担保的存货余额为2,151,134,725.21元。详见附注七、16。

## 6、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	5,566,419.30	4,284,498.90

合计	5,566,419.30	4,284,498.90
----	--------------	--------------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

## 7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款提供劳务	428,450,002.10	443,047,202.85
合计	428,450,002.10	443,047,202.85

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江全景置业有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40%	40%				
丽水市京桥建设投资有限公司	权益法	73,500,000.00	73,500,000.00		73,500,000.00	49%	49%				
浙江市政公用工程建设监理公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	6%	6%				
上海东辰工程建设股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	14%	14%				420,000.00
上海传敏影视传播有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	4.35%	4.35%				

合计	--	100,630,000.00	100,630,000.00		100,630,000.00	--	--	--			420,000.00
----	----	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	--	--	------------

## (2) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	93,500,000.00			93,500,000.00
其他股权投资	7,130,000.00			7,130,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	100,630,000.00			100,630,000.00

## (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
浙江全景置业有限公司	有限公司	杭州	黄光辉	房地产开发	5,000.00	40.00	40.00
丽水市京桥建设投资有限公司	有限公司	丽水	徐再胜	房地产开发	15,000.00	49.00	49.00

(续)

被投资单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润	关联 关系	组织机构代 码
浙江全景置业有限 公司	1,555,464,718.29	1,505,464,718.29	50,000,000.00			联营 企业	77478274-7
丽水市京桥建设投 资有限公司	185,000,131.51	35,000,131.51	150,000,000.00			联营 企业	55479951-2

(4) 本集团长期股权投资无需计提减值准备明细情况

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,169,192,183.37		92,952,370.62	4,961,475.21	1,257,183,078.78
其中：房屋及建筑物	177,722,922.54		1,176,000.00		178,898,922.54
机器设备	846,164,707.38		562,535.04	4,402,475.21	842,324,767.21
运输工具	46,025,005.56		4,115,215.16	559,000.00	49,581,220.72
电子设备	2,731,849.01		153,850.00		2,885,699.01
专用设备			86,603,912.15		86,603,912.15
其他设备	96,547,698.88		340,858.27		96,888,557.15
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	624,988,111.43		44,950,411.58	4,410,683.83	665,527,839.18
其中：房屋及建筑物	54,751,619.96		3,655,277.28		58,406,897.24
机器设备	478,785,833.38		32,549,716.24	3,914,376.20	507,421,173.42
运输工具	33,614,054.95		3,070,687.69	496,307.63	36,188,435.01
电子设备	2,231,261.50		84,183.92		2,315,445.42
专用设备					
其他设备	55,605,341.64		5,590,546.45		61,195,888.09
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	544,204,071.94		--		591,655,239.60
其中：房屋及建筑物	122,971,302.58		--		120,492,025.30
机器设备	367,378,874.00		--		334,903,593.79
运输工具	12,410,950.61		--		13,392,785.71
电子设备	500,587.51		--		570,253.59
专用设备			--		86,603,912.15
其他设备	40,942,357.24		--		35,692,669.06
电子设备			--		
专用设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	544,204,071.94		--		591,655,239.60
其中：房屋及建筑物	122,971,302.58		--		120,492,025.30
机器设备	367,378,874.00		--		334,903,593.79
运输工具	12,410,950.61		--		13,392,785.71
电子设备	500,587.51		--		570,253.59
专用设备			--		86,603,912.15
其他设备	40,942,357.24		--		35,692,669.06

本期折旧额 44,950,411.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 86,603,912.15 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	232,396,069.05	56,695,168.36	175,700,900.69

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房扩建及改造	26,375,597.27		26,375,597.27	21,315,871.80		21,315,871.80
青海宏润太阳能电站				32,418,205.00		32,418,205.00
其他	48,528.52		48,528.52	265,393.17		265,393.17
合计	26,424,125.79		26,424,125.79	53,999,469.97		53,999,469.97

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
杰庆宏润构件厂	30,000,000.00	21,315,871.80	5,059,725.47			87.92%	87.92%					26,375,597.27
青海宏润太阳能电站	100,000,000.00	32,418,205.00	54,185,707.15	86,603,912.15		100%	已竣工				自有资金	
合计	130,000,000.00	53,734,076.80	59,245,432.62	86,603,912.15		--	--			--	--	26,375,597.27

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					



## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
杰庆宏润构件厂	87.92%	工程进度以工程投入占预算的比例估算

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	59,703,195.80			59,703,195.80
土地使用权	37,814,705.28			37,814,705.28
商标、专利	21,619,855.16			21,619,855.16
软件	268,635.36			268,635.36
二、累计摊销合计	22,233,064.60	410,780.95		22,643,845.55
土地使用权	4,053,358.54	393,912.61		4,447,271.15
商标、专利	17,979,893.50			17,979,893.50
软件	199,812.56	16,868.34		216,680.90
三、无形资产账面净值合计	37,470,131.20	-410,780.95		37,059,350.25
土地使用权	33,761,346.74	-393,912.61		33,367,434.13
商标、专利	3,639,961.66			3,639,961.66
软件	68,822.80	-16,868.34		51,954.46
四、减值准备合计	3,639,961.66			3,639,961.66
土地使用权				
商标、专利	3,639,961.66			3,639,961.66
软件				
无形资产账面价值合计	33,830,169.54	-410,780.95		33,419,388.59
土地使用权	33,761,346.74	-393,912.61		33,367,434.13
商标、专利				
软件	68,822.80	-16,868.34		51,954.46

本期摊销额 410,780.95 元。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
衡阳宏邦置业有限公司	3,411,460.19			3,411,460.19	
上海泰阳绿色能源有限公司	15,611,896.40			15,611,896.40	15,611,896.40
合计	19,023,356.59			19,023,356.59	15,611,896.40

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法和减值准备计提方法商誉减值测试方法详见附注四、16。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
临时设施	2,735,123.21	730,843.71	1,124,190.31		2,341,776.61	
装修费	1,354,822.35		673,979.89		680,842.46	
其他	12,545.50	367,976.20	1,198.00		379,323.70	
合计	4,102,491.06	1,098,819.91	1,799,368.20		3,401,942.77	--

长期待摊费用的说明

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,318,697.15	15,623,084.12
可抵扣亏损	9,109,840.45	9,740,720.49
小计	25,428,537.60	25,363,804.61
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	784,967.90	592,679.84
企业合并取得被购买方可辨认净资产的公允价值与被购买方净资产账面价值的差额	5,290,930.74	5,290,930.74
非同一控制下合并子公司公允价值与账面价值的差额	1,513,718.98	1,596,809.86
小计	7,589,617.62	7,480,420.44

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	183,559,284.00	167,131,016.35
资产减值准备	38,849,608.76	61,564,932.85
合计	222,408,892.76	228,695,949.20

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年度	22,373,642.83	22,373,642.83	2008 年度亏损
2014 年度	29,725,619.29	29,725,619.29	2009 年度亏损
2016 年度	56,925,729.07	56,925,729.07	2011 年度亏损
2017 年度	58,106,025.16	58,106,025.16	2012 年度亏损
2018 年 6 月	16,428,267.65		2013 年 1-6 月亏损
合计	183,559,284.00	167,131,016.35	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,233,119.33	3,951,198.90
企业合并取得被购买方可辨认净资产的公允价值与被购买方净资产账面价值的差额	24,109,311.41	24,109,311.41
非同一控制下合并子公司公允价值与账面价值的差额	10,091,459.87	10,645,399.07
小计	39,433,890.61	38,705,909.38
可抵扣差异项目		
资产减值准备	99,832,284.29	94,745,730.27
可抵扣亏损	36,439,361.80	38,962,881.96
小计	136,271,646.09	133,708,612.23

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	132,965,032.35	5,716,860.70			138,681,893.05
二、存货跌价准备	4,093,772.71				4,093,772.71

十二、无形资产减值准备	3,639,961.66			3,639,961.66
十三、商誉减值准备	15,611,896.40			15,611,896.40
合计	156,310,663.12	5,716,860.70		162,027,523.82

资产减值明细情况的说明

## 16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
其他货币资金	132,497,041.58	详见附注七、1
存货-在建开发产品		
其中: 衡阳颐高数码广场二期	49,936,059.38	以账面在建开发产品中的土地使用权和-3至-1层地下车库、1至2层商铺作为2,000万元的长期抵押借款的抵押物
上海市动迁安置房宝山区罗店基地C6地块(保障房)	517,767,314.87	以账面在建开发产品作为20,900万元的长期抵押借款的抵押物
宏润翠湖天地	1,156,152,143.62	以账面在建开发产品中的土地使用权作为55,000万元的长期抵押借款的抵押物
无锡宏诚花园	793,210,228.92	以账面在建开发产品中的土地使用权和部分在建房屋作为8,000万元的长期抵押借款的抵押物,其中5,000万长期借款将于1年内到期
嘉兴宏润花园	355,737,553.48	以账面在建开发产品中的土地使用权作为42,000万元的长期抵押借款的抵押物
存货-完工开发产品		
其中: 龙口宏润花园(南区)	44,983,112.16	以账面已完工开发的南区一期1#2#商铺作为5,800万短期抵押借款的抵押物
固定资产-房屋建筑物		
其中: 上海置业有限公司	37,717,718.67	以原值为57,663,885.70元的房屋、建筑物作为12,000万元短期抵押借款的抵押物
合 计	3,084,665,235.28	

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	178,000,000.00	208,000,000.00
保证借款	1,939,050,000.00	2,064,500,000.00

合计	2,117,050,000.00	2,272,500,000.00
----	------------------	------------------

## 短期借款分类的说明

- (1) 期末本集团不存在已到期未偿还的短期借款。
- (2) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、16。
- (3) 保证借款的担保情况详见附注八、5。

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	73,948,301.40	130,733,147.80
银行承兑汇票	21,200,000.00	28,000,000.00
合计	95,148,301.40	158,733,147.80

下一会计期间将到期的金额 95,148,301.40 元。

## 应付票据的说明

**19、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,938,594,989.65	2,214,626,390.79
合计	1,938,594,989.65	2,214,626,390.79

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

**20、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收售房款	1,381,821,391.30	1,295,235,250.68
建筑施工项目预收款	104,533,508.97	180,654,888.08

其他产品销售预收款	12,900,645.59	2,431,648.64
合计	1,499,255,545.86	1,478,321,787.40

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 预收房款

项目名称	年初数	期末数	预计竣工时间	预售比例
无锡宏诚花园一期	237,320,164.00	45,433,668.00	已竣工	已经预售可销售面积的43.91%
君莲宏润丽苑（保障房）	571,313,077.00	601,313,077.00	2013年9月	已经预售可销售面积的88.44%
浦江馨都（保障房）	454,052,806.00	615,605,800.00	2013年8月	已经预售可销售面积的99.87%
龙口宏润花园(南区)	10,913,502.57		已竣工	已经销售可销售面积的92.30%
龙口宏润花园（北区）二期	18,527,160.10	19,879,730.30	已竣工	已经销售可销售面积的95.15%
衡阳颐高数码广场二期		97,606,572.00	2014年10月	已经预售可销售面积的45.82%
其他	3,108,541.01	1,982,544.00		
合计	1,295,235,250.68	1,381,821,391.30		

(4) 账龄超过1年的大额预收款项主要为本集团房地产项目预收款尚未交房，故年末尚未结转收入。截至财务报告批准报出日，该部分预收款项尚未结转收入。

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,795,225.77	717,648,378.00	719,248,514.36	21,195,089.41
二、职工福利费		3,504,378.38	3,504,378.38	
三、社会保险费	218,309.51	8,951,594.61	8,928,881.49	241,022.63
四、住房公积金	18,623.00	158,042.00	153,217.00	23,448.00
五、辞退福利	3,354,633.78		307,488.89	3,047,144.89
六、其他	4,113,558.17	784,538.00	847,506.00	4,050,590.17

合计	30,500,350.23	731,046,930.99	732,989,986.12	28,557,295.10
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,050,590.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,047,144.89 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	106,579.13	3,127,738.09
营业税	27,082,871.95	57,080,432.00
企业所得税	64,729,622.43	65,728,319.58
个人所得税	5,633,889.47	10,344,909.05
城市维护建设税	1,304,767.74	2,857,614.26
土地增值税	91,384,386.18	102,155,509.73
教育费附加	878,645.20	2,105,041.00
河道管理费	388,277.94	856,657.33
其他	1,458,592.69	3,323,122.96
合计	192,967,632.73	247,579,344.00

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	24,628,767.13	5,128,767.13
信托借款利息	7,501,812.79	14,989,583.33
短期融资券利息		7,764,493.15
银行借款利息	4,988,205.27	7,162,697.22
合计	37,118,785.19	35,045,540.83

应付利息说明

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

子公司少数股东投入的项目前期款	624,025,111.92	677,267,950.13
信托借款	300,000,000.00	300,000,000.00
往来款	250,635,379.12	191,132,515.99
合计	1,174,660,491.04	1,168,400,466.12

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 子公司少数股东投入的项目前期款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
宁波石浦半岛置业有限公司	211,904,423.53	项目前期投资款，项目正在开发中	否
宁波宏仁投资控股有限公司	210,904,393.53	项目前期投资款，项目正在开发中	否
上海银睿投资有限公司	135,602,929.02	项目前期投资款，项目正在开发中	否
无锡天诚房地产开发有限公司	65,613,365.84	项目前期投资款，项目正在开发中	否
合计	624,025,111.92		

(4) 应付关联方的款项情况详见附注八、6

## 25、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	15,432,685.59	79,934.42		15,512,620.01
合计	15,432,685.59	79,934.42		15,512,620.01

## 预计负债说明

本公司控股子公司上海泰阳公司与客户签订销售电池片的产品合同中约定售后产品有25年维修期，为承担上述义务，上海泰阳公司按销售规模及以往年度发生售后维修服务的支出比例计提质量风险金，该预计损失具有不确定性。

## 26、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元



项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浙商银行无锡分行	2012 年 01 月 21 日	2013 年 05 月 12 日	人民币元					20,000,000.00
浙商银行无锡分行	2012 年 01 月 21 日	2013 年 12 月 12 日	人民币元			30,000,000.00		30,000,000.00
浙商银行无锡分行	2012 年 01 月 21 日	2014 年 05 月 12 日	人民币元			20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		220,000,000.00
合计		220,000,000.00

其他流动负债说明

公司于2012年5月16日发行2012年度第一期短期融资券，发行金额为2.2亿元，期限为365天，票面利率5.70%。2013年5月16日，公司按期归还2012年度第一期短期融资券。截止2013年6月30日，公司2013年度第一期短期融资券的募集申请已获中国银行间市场交易商协会审核通过，公司将在窗口期内择机发行。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,529,000,000.00	466,500,000.00
合计	1,529,000,000.00	466,500,000.00

长期借款分类的说明

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注七、16。

### (2) 长期借款详细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数	年初数
广发银行哈尔滨分行	2012-11-27	2015-11-27	基准利率上浮30%	250,000,000.00	250,000,000.00
交通银行哈尔滨南岗支行	2013-6-26	2016-6-25	基准利率上浮30%	300,000,000.00	
交通银行上海黄浦支行	2012-6-29	2015-6-20	基准利率	99,500,000.00	99,500,000.00
交通银行上海黄浦支行	2012-11-14	2015-6-20	基准利率	50,000,000.00	50,000,000.00
交通银行上海黄浦支行	2013-3-22	2015-6-20	基准利率	59,500,000.00	
浙商银行无锡分行	2012-1-21	2014-5-12	基准利率上浮50%		20,000,000.00
浙商银行无锡分行	2012-1-18	2014-12-12	基准利率上浮50%	30,000,000.00	30,000,000.00
招商银行衡阳分行	2012-4-18	2015-4-18	基准利率上浮40%	17,000,000.00	17,000,000.00
招商银行衡阳分行	2013-1-7	2015-4-18	基准利率上浮40%	3,000,000.00	
光大银行鄞州支行	2013-3-27	2015-3-27	基准上浮20%	300,000,000.00	
陆家嘴国际信托有限公司	2013-6-21	2016-6-20	7.38	420,000,000.00	
合计				1,529,000,000.00	466,500,000.00

## 29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 宏润债	100.00	2009年11月13日	5年	500,000,000.00	5,128,767.13	19,500,000.00		24,628,767.13	498,286,992.69

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

应付债券担保情况详见附注八、5。

### 30、长期应付款

#### (1) 长期应付款分类列示

项目	期末数	年初数
应付融资租赁款	80,837,007.94	115,200,420.92
减：一年内到期部分		
合计	80,837,007.94	115,200,420.92

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航第一集团国际租赁有限责任公司		11,923,116.89		20,494,194.20
建信金融租赁股份有限公司		68,913,891.05		94,706,226.72
合计		80,837,007.94		115,200,420.92

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

融资租赁担保情况详见附注八、5

### 31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	562,500,000.00						562,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

项目	年初数		本期增减变动（+ -）					期末数	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
4.外资持股									
5.高管股份	104,101,406.00	18.51				-518,924.00	-518,924.00	103,582,482.00	18.41

									0
有限售条件股份合计	104,101,406.00	18.51				-518,924.00	-518,924.00	103,582,482.00	18.41
								0	
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	458,398,594.00	81.49				518,924.00	518,924.00	458,917,518.00	81.59
								0	
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	458,398,594.00	81.49				518,924.00	518,924.00	458,917,518.00	81.59
								0	
三、股份总数	562,500,000.00	100.00						562,500,000.00	100.00
								0	

### 32、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	33,818,234.58	38,199,349.92	38,595,165.33	33,422,419.17

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	24,309,289.39			24,309,289.39
其他资本公积	17,795,067.09	1,089,632.34		18,884,699.43
合计	42,104,356.48	1,089,632.34		43,193,988.82

资本公积说明

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,107,225.30			127,107,225.30
任意盈余公积	84,556,486.62			84,556,486.62
合计	211,663,711.92			211,663,711.92

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以

上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,091,798,745.83	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,565,461.67	--
调整后年初未分配利润	1,087,233,284.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,716,932.10	--
转作股本的普通股股利	56,250,000.00	
期末未分配利润	1,107,700,216.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润-4,565,461.67 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 36、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,198,864,737.97	2,717,001,608.62
营业成本	2,807,106,532.19	2,413,596,703.59

#### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	2,824,992,901.36	2,498,057,050.36	2,587,270,327.43	2,248,881,297.02

产品生产	30,957,071.98	30,144,538.31	104,605,798.79	144,954,809.38
运输服务	4,580,074.57	5,925,853.47	2,908,918.94	6,240,402.60
租赁及物业管理	3,718,586.01	1,785,060.60	5,987,562.46	4,411,349.31
房产销售	334,616,104.05	271,194,029.45	16,229,001.00	9,108,845.28
合计	3,198,864,737.97	2,807,106,532.19	2,717,001,608.62	2,413,596,703.59

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	2,824,992,901.36	2,498,057,050.36	2,587,270,327.43	2,248,881,297.02
产品生产	30,957,071.98	30,144,538.31	104,605,798.79	144,954,809.38
运输服务	4,580,074.57	5,925,853.47	2,908,918.94	6,240,402.60
租赁及物业管理	3,718,586.01	1,785,060.60	5,987,562.46	4,411,349.31
房产销售	334,616,104.05	271,194,029.45	16,229,001.00	9,108,845.28
合计	3,198,864,737.97	2,807,106,532.19	2,717,001,608.62	2,413,596,703.59

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,065,048,659.96	1,767,179,005.15	1,337,145,375.02	1,155,927,412.98
华南地区	731,202,368.45	667,643,369.26	896,601,407.44	822,797,714.88
华中地区	136,483,270.79	128,246,966.97	224,376,964.16	191,814,035.97
东北地区	36,245,110.18	33,737,402.88	75,961,912.98	71,069,178.10
西北地区	108,988,550.53	96,508,097.79	117,474,271.11	99,411,722.26
华北地区	18,440,816.96	16,819,851.86		
西南地区	97,749,347.15	91,374,102.92	7,000,000.00	6,477,800.00
境外	4,706,613.95	5,597,735.36	58,441,677.91	66,098,839.40
合计	3,198,864,737.97	2,807,106,532.19	2,717,001,608.62	2,413,596,703.59

### (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年1-6月	569,441,308.57	17.80

2012年1-6月	632,490,031.32	23.29
-----------	----------------	-------

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	105,883,884.17	85,841,621.07	注：
城市维护建设税	6,385,649.89	5,148,447.04	
教育费附加	3,291,841.38	2,633,554.33	
土地增值税	1,413,907.94	1,943,730.99	
其他	3,793,008.92	3,564,088.30	
合计	120,768,292.30	99,131,441.73	--

营业税金及附加的说明

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,640,611.52	3,048,564.94
广告及宣传费	5,762,673.10	3,625,891.00
办公费	977,600.00	992,345.05
业务招待费	506,669.10	469,790.28
差旅费	504,075.50	494,051.21
佣金及报关费	53,413.08	663,226.32
售后服务费	504,816.26	424,034.11
运输费	528,603.21	391,736.67
其他	976,282.57	1,027,342.21
合计	13,454,744.34	11,136,981.79

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,135,406.95	24,205,315.62

折旧及摊销	8,503,004.53	14,616,816.18
业务招待费	4,725,595.02	5,179,070.56
修理费	15,579,149.70	14,436,265.48
差旅费	2,927,492.58	2,922,538.42
办公费	4,249,981.08	4,883,807.71
技术咨询费	7,760,408.37	2,151,133.76
其他	3,255,216.34	385,637.70
合计	70,136,254.57	68,780,585.43

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,617,556.26	51,649,289.06
汇兑损益	1,116,395.19	2,506,941.55
其他	2,229,772.85	1,530,940.81
合计	82,963,724.30	55,687,171.42

#### 41、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	420,000.00	420,000.00
合计	420,000.00	420,000.00

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东辰建设有限公司	420,000.00	420,000.00	
合计	420,000.00	420,000.00	--

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



一、坏账损失	5,716,860.70	-6,088,164.44
二、存货跌价损失		4,983,502.10
合计	5,716,860.70	-1,104,662.34

### 43、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	35,134.55	781,110.70	35,134.55
其中：固定资产处置利得	35,134.55	781,110.70	35,134.55
政府补助	618,316.00	2,282,000.00	618,316.00
其他	160,073.24	3,104,320.45	160,073.24
合计	813,523.79	6,167,431.15	813,523.79

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
象山县财政专项扶持	10,000.00	1,442,000.00	
徐汇区华泾镇人民政府财政专项补贴	562,000.00	800,000.00	
其他	46,316.00	40,000.00	
合计	618,316.00	2,282,000.00	--

营业外收入说明

### 44、营业外支出

单位：元

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	398,931.28	17,061.15	-398,931.28
其中：固定资产处置损失	398,931.28	17,061.15	-398,931.28
对外捐赠		23,000.00	
其他	1,354,733.83	333,415.31	-1,354,733.83
合计	1,753,665.11	373,476.46	-1,753,665.11

营业外支出说明

#### 45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,342,347.86	31,146,530.04
递延所得税调整	-147,823.87	-1,634,319.57
合计	24,194,523.99	29,512,210.47

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.11	0.11

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上年同期数
归属于普通股股东的当期净利润	76,716,932.10	64,151,211.36
其中：归属于持续经营的净利润	76,716,932.10	64,151,211.36
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	77,082,472.87	59,404,108.64
其中：归属于持续经营的净利润	77,082,472.87	59,404,108.64
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上年同期数
年初发行在外的普通股股数	562,500,000.00	562,500,000.00
加：本年发行的普通股加权数		

减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	562,500,000.00	562,500,000.00
加：期后股数调整		
按调整后的股数重新计算各列报期间年末发行在外的普通股加权数		

#### 47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,281,920.40	517,199.94
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	192,288.06	129,299.99
小计	1,089,632.34	387,899.95
4.外币财务报表折算差额	-10,680.00	2,400.00
小计	-10,680.00	2,400.00
合计	1,078,952.34	390,299.95

其他综合收益说明

#### 48、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的专项扶助资金、奖励金	618,316.00
收回的保证金、押金及其他往来款	189,051,619.23
利息收入	6,937,995.17
合计	196,607,930.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用、经营费用等	31,099,120.13
支付的押金、保证金及其他往来款	180,521,410.80

其他	3,592,500.23
合计	215,213,031.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
筹资活动保证金	4,343,575.90
融资租赁租金	38,029,091.80
合计	42,372,667.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 49、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	74,003,664.26	46,475,131.22
加：资产减值准备	5,716,860.70	-1,104,662.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,950,411.58	57,451,409.27
无形资产摊销	410,780.95	1,756,508.42
长期待摊费用摊销	1,799,368.20	1,110,841.92
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）	363,796.73	-781,110.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		17,061.15
财务费用（收益以“-”号填列）	86,555,551.43	57,103,373.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-420,000.00	-420,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-64,732.99	-1,162,520.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,090.88	-471,798.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,535,321.63	-812,952,241.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,228,475.11	87,862,699.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-396,644,252.39	-62,979,094.85
经营活动产生的现金流量净额	-110,647,845.67	-628,094,403.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,804,980,211.16	1,512,434,887.78
减：现金的期初余额	1,512,998,629.30	1,228,763,528.13
现金及现金等价物净增加额	291,981,581.86	283,671,359.65

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,804,980,211.16	1,512,998,629.30
其中：库存现金	25,728,594.99	25,826,068.27
可随时用于支付的银行存款	1,779,251,616.17	1,486,608,819.51
三、期末现金及现金等价物余额	1,804,980,211.16	1,512,998,629.30

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江宏润控股有限公司	控股股东	有限公司	浙江象山	郑恩辉	实业投资	15,000 万	44.93%	44.93%	郑宏舫	73015940-0

本企业的母公司情况的说明

注（1）由于本公司董事会成员多数由宏润控股委派，故该公司对本公司存在实质控制关系。

（2）本公司创始人、董事长郑宏舫先生直接持有本公司15.25%股份及通过持股宏润控股（郑宏舫先生直接持有该公司35.64%股份）而间接持有本公司16.01%股份，系本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
详见附注六、1、子公司情况。									

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
详见附注七、8、长期股权投资。									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑宏舫	本公司最终控制人	无
宁波润达投资发展有限公司	受同一母公司控制的企业	76453914-5
宁波象山港国际大酒店有限公司	受同一母公司控制的企业	75628651-2

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宁波象山港国际大酒店有限公司	支付住宿及餐饮费	按市场价格，日常费用审批程序	650,738.00	0.93%	315,104.95	0.46%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宁波象山港国际大酒店有限公司	酒店扩建施工	董事会批准,按市场定价	8,283,406.00	0.29%	7,346,505.00	0.28%
浙江全景置业有限公司	房屋建筑施工	股东大会批准,按市场定价	100,366,007.08	3.55%	34,400,000.00	1.33%

## (2) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
宏润建设集团上海置业有限公司	宏润控股	办公用房屋	1999年01月01日		按同类房屋出租给无关联第三方价格确定	71,772.00

## 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

## 关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
宏润控股	本公司	1,652,050,000.00	2012年07月31日	2014年06月17日	否
宏润控股	本公司	300,000,000.00	2013年03月27日	2015年03月27日	否
宏润控股	本公司	56,200,000.00	2013年01月07日	2013年12月23日	否
宏润控股	本公司	500,000,000.00	2009年11月13日	2014年11月13日	否
宏润控股	本公司	84,933,128.97	2008年12月29日	2014年09月30日	否
宏润控股	本公司	1,011,394,306.73	2009年11月03日	2015年11月28日	否
宏润控股与郑宏舫夫妇共同	本公司	295,000,000.00	2012年03月15日	2014年05月10日	否

本公司	宏达混凝土公司	12,000,000.00	2012年08月28日	2013年08月28日	否
本公司	武汉宏恒公司	100,000,000.00	2013年01月04日	2014年06月17日	否
本公司	嘉兴宏润公司	420,000,000.00	2013年06月21日	2016年06月20日	否
本公司	宏晨地产公司	86,000,000.00	2013年03月22日	2015年06月20日	否

关联担保情况说明

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				

#### (5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期发生数	上年同期数
总额	243万元	238万元
其中：（各金额区间人数）		
20万元以上	5	5
10~20万元	2	2
10万元以下	6	6

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江全景置业有限公司	156,352,000.60	23,401,460.18	156,352,000.60	17,525,425.18

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	宁波象山港国际大酒店有限公司	15,334,000.00	15,334,000.00



## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

- 1、截止2013年6月30日本公司根据工程施工合同有关规定开具总额为1,011,394,306.73元的履约保函、投标保函或预付款保函。
- 2、本公司全资子公司象山宏润房地产开发有限公司为象山宏润花园商品房承购人向银行抵押借款提供担保，在所购商品房产权证办理完毕后，承购人以其所购商品房作为抵押物同时解除该子公司担保责任，截止2013年6月30日，尚未结清的担保金额为人民币4,205,996.01元，由于截止目前该子公司商品房均为现房，也不存在权证办理障碍，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，本公司的重大承诺事项如下：

项 目	期末数	年初数	备注
已签约但尚未于财务报表中确认的			
- 对外投资承诺	79,582.59	109,365.87	

注：本公司对外投资承诺明细如下：

- 1、2011年7月，本公司中标武汉市黄陂区岱黄公路刘店立交综合改造BT工程项目，中标价人民币56,622.386万元（其中工程建安造价42,846.58万元），项目工期900日历天，项目建成后分四年六个月回购。截止2013年6月30日，该项目完成工程施工4,931.14万元。
- 2、2011年8月，本公司中标兰州市城市发展投资有限公司的“兰州市深安大桥”BT工程项目，中标价人民币67,139.73万元（其中工程建安造价47,139.73万元），项目工期24个月，项目建成后分三年回购。截止2013年6月30日，该项目完成工程施工24,094.40万元。
- 3、2012年12月，本公司中标宁波市镇海大道（原镇海新区主干道东外环—镇骆路段）BT工程项目，项目回购总价暂定为27,230.00万元（其中工程建安造价19,379.56万元），项目工期24个月，项目建成后分5年回购。截止2013年6月30日，该项目完成工程施工757.74万元。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、9。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	70,324,005.04
1年以上2年以内（含2年）	14,609,123.93
合 计	84,933,128.97

(3) 未确认融资费用的余额4,096,121.03元，在剩余租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	4,284,498.90		5,233,119.30		5,566,419.30
上述合计	4,284,498.90		5,233,119.30		5,566,419.30
金融负债	0.00		0.00		0.00

### 3、浙江宏润控股有限公司持有本公司股份的质押事项

宏润控股与杭州银行股份有限公司宁波分行签订的《最高额质押合同》、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券质押登记证明》（编号:1106270001），宏润控股将其所持公司无限售流通股25,000,000股（其中：最初质押的无限售流通股股数为20,000,000股，经2012年5月本公司根据2011年度利润分配方案每10股转增2.5股后增加质押的无限售流通股股数为5,000,000股）质押给杭州银行股份有限公司宁波分行，质押登记日为2011年6月27日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。

宏润控股与上海爱建信托投资有限责任公司（以下简称“爱建信托”）签订《股票质押合同》、将其所持公司无限售条件流通股81,250,000股（其中：最初质押的无限售流通股股数为65,000,000股，经2012年5月本公司根据2011年度利润分配方案每10股转增2.5股后增加质押的无限售流通股股数为16,250,000股）质押给爱建信托，质押登记日为2012年4月25日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1204250002。

宏润控股与温州银行股份有限公司（以下简称“温州银行”）签订《质押合同》、将其所持公司无限售条件流通股25,000,000股质押给温州银行，质押登记日为2012年7月6日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1207060003。

宏润控股与华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”）签订《股票质押合同》、将其所持公司无限售条件流通股100,000,000股质押给华鑫信托，质押登记日为2012年8月29日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：

1208290027。

宏润控股与上海爱建信托有限责任公司（以下简称“爱建信托”）签订《股票质押合同》、将其所持公司无限售条件流通股9,000,000股质押给爱建信托，质押登记日为2012年11月13日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1211130001。

宏润控股与与中国民生银行股份有限公司宁波象山支行（以下简称“民生银行”）签订《质押合同》，将其所持公司股份6,000,000股（占公司总股本的1.07%）质押给民生银行，质押登记日为2013年4月16日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1304160001。

截止本报告日，宏润控股持有公司股份252,736,527股，占公司总股本44.93%。宏润控股累计质押公司股份总数为246,250,000股，占公司总股本的43.78%。

#### 4、公司实际控制人持有本公司股份的质押事项

公司股东郑宏舫先生与宁波通商银行股份有限公司（以下简称“通商银行”）签订《质押合同》，将其所持公司股份21,000,000股（占公司总股本的3.73%）质押给通商银行，质押登记日为2013年1月17日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1301170001。

公司股东郑宏舫先生与中国民生银行股份有限公司宁波象山支行（以下简称“民生银行”）签订《质押合同》，将其所持公司股份16,000,000股（占公司总股本的2.84%）质押给民生银行，质押登记日为2013年4月16日，股份质押冻结期限从质押登记日至约定的债务履行期限届满之日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续，《证券质押登记证明》编号：1304160003。

截止本报告日，郑宏舫先生持有本公司股份85,757,614股，占本公司总股本的15.25%。郑宏舫累计质押公司股份总数为37,000,000股，占公司总股本的6.58%。

#### 5、公司拟非公开发行股票事项

于2013年5月13日，本公司第七届董事会召开第三次会议决议，同意公司以非公开发行的方式向特定对象发行股票，发行数量不超过9,500万股（含9,500万股），募集金额不超过4亿元。募集资金拟投向：武汉市黄陂区岱黄公路刘店立交综合改造BT项目2.6亿元、宁波市镇海大道（原镇海新区主干道东外环—镇骆路段）工程BT项目1.00亿元、补充流动资金0.40亿元。

于2013年5月30日，本公司2013年度第三次临时股东大会审议通过上述议案。

截止本报告日，上述事项正处于办理阶段。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	470,690,520.74	100%	38,633,909.68	8.21%	496,404,163.22	100%	39,628,666.67	7.98%
组合小计	470,690,520.74	100%	38,633,909.68	8.21%	496,404,163.22	100%	39,628,666.67	7.98%
合计	470,690,520.74	--	38,633,909.68	--	496,404,163.22	--	39,628,666.67	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	331,382,198.70	70.41%	16,569,109.95	360,663,562.16	72.66%	18,033,178.13
1 年以内小计	331,382,198.70	70.41%	16,569,109.95	360,663,562.16	72.66%	18,033,178.13
1 至 2 年	82,596,379.14	17.55%	8,259,637.91	62,309,166.21	12.55%	6,230,916.62
2 至 3 年	21,389,473.71	4.54%	3,208,421.06	44,432,390.26	8.95%	6,664,858.54
3 年以上	35,322,469.19	7.5%	10,596,740.76	28,999,044.59	5.84%	8,699,713.38
合计	470,690,520.74	--	38,633,909.68	496,404,163.22	--	39,628,666.67

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海申虹投资发展有限公司	非关联方	59,301,142.89	2 年以内	12.6%
上海海锦房地产有限公司	非关联方	52,984,000.00	1 年以内	11.26%
宁波市轨道交通工程建设指挥部	非关联方	29,951,109.00	2 年以内	6.36%
天津津鹏投资有限公司	非关联方	27,876,932.12	2 年以内	5.92%
上海浦东工程建设管理有限公司	非关联方	24,015,766.00	1 年以内	5.1%

合计	--	194,128,950.01	--	41.24%
----	----	----------------	----	--------

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	2,126,410,963.23	100%	261,164,058.02	12.28%	2,442,357,623.97	100%	301,679,614.89	12.35%
组合小计	2,126,410,963.23	100%	261,164,058.02	12.28%	2,442,357,623.97	100%	301,679,614.89	12.35%
合计	2,126,410,963.23	--	261,164,058.02	--	2,442,357,623.97	--	301,679,614.89	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	650,070,943.64	30.57%	32,503,547.20	766,182,098.45	31.38%	38,309,104.93
1 年以内小计	650,070,943.64	30.57%	32,503,547.20	766,182,098.45	31.38%	38,309,104.93
1 至 2 年	274,080,118.25	12.89%	27,408,011.83	162,211,112.20	6.64%	16,221,111.22

2至3年	1,062,836,476.11	49.98%	159,425,471.42	1,380,266,168.40	56.51%	207,039,925.26
3年以上	139,423,425.23	6.56%	41,827,027.57	133,698,244.92	5.47%	40,109,473.48
合计	2,126,410,963.23	--	261,164,058.02	2,442,357,623.97	--	301,679,614.89

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黑龙江省巨鹰房地产开发有限公司	控股子公司	1,011,770,034.24	1 年以内/2-3 年	47.58%
HONGRUNSFECCO., LTD.	控股子公司	210,813,531.03	3 年以内	9.91%
上海宏润地产有限公司	全资子公司	171,540,391.40	1 年以内	8.07%
宁波宏耀投资发展有限公司	全资子公司	164,403,652.58	1 年以内	7.73%
浙江全景置业有限公司	联营企业	156,352,000.60	1-2 年、3 年以上	7.35%
合计	--	1,714,879,609.85	--	80.64%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
应收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。			

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江全景置业有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40%	40%				
宏润建设集团上海置业有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	90%	90%				



上海宏达 混凝土有 限公司	成本法	40,540,52 6.00	40,540,52 6.00		40,540,52 6.00	99.39%	99.39%				
上海宏加 新型建筑 结构制造 有限公司	成本法	34,244,48 2.17	34,244,48 2.17		34,244,48 2.17	70%	70%				
上海宏润 地产公司 有限公司	成本法	295,077,8 82.00	295,077,8 82.00		295,077,8 82.00	100%	100%				
龙口宏大 房地产开 发有限公 司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%				
上海杰庆 实业发展 有限公司	成本法	29,996,00 0.00	29,996,00 0.00		29,996,00 0.00	100%	100%				
宁波宏耀 投资发展 有限公司	成本法	154,000,0 00.00	154,000,0 00.00		154,000,0 00.00	100%	100%				
HONGR UNSFEC OCO.,LT D.	成本法	555,152.0 0	555,152.0 0		555,152.0 0	80%	80%				
宏润建设 集团（辽 宁）有限 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
上海泰阳 绿色能源 有限公司	成本法	202,300,0 00.00	202,300,0 00.00		202,300,0 00.00	76.07%	76.07%				
武汉宏恒 投资发展 有限公司	成本法	71,250,00 0.00	71,250,00 0.00		71,250,00 0.00	95%	95%				
兰州宏祥 投资发展 有限公司	成本法	95,000,00 0.00	95,000,00 0.00		95,000,00 0.00	95%	95%				
宁波宏浩 投资发展 有限公司	成本法	27,000,00 0.00	27,000,00 0.00		27,000,00 0.00	90%	90%				

青海宏润 新能源投 资有限公 司	成本法	26,000,00 0.00	26,000,00 0.00		26,000,00 0.00	100%	100%				
浙江市政 公用工程 建设监理 公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	6%	6%				
上海东辰 工程建设 股份有限 公司	成本法	7,000,000 .00	7,000,000 .00		7,000,000 .00	14%	14%				420,000.0 0
上海传敏 影视传播 有限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	4.35%	4.35%				
合计	--	1,086,594 ,042.17	1,086,594 ,042.17		1,086,594 ,042.17	--	--	--			420,000.0 0

长期股权投资的说明

#### 长期股权投资分类

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,059,464,042.17			1,059,464,042.17
对合营企业投资				
对联营企业投资	20,000,000.00			20,000,000.00
其他股权投资	7,130,000.00			7,130,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,086,594,042.17			1,086,594,042.17

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,984,776,212.09	2,765,399,106.52
合计	2,984,776,212.09	2,765,399,106.52
营业成本	2,658,420,445.46	2,458,850,781.14

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	2,984,776,212.09	2,658,420,445.46	2,765,399,106.52	2,458,850,781.14
合计	2,984,776,212.09	2,658,420,445.46	2,765,399,106.52	2,458,850,781.14

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	2,984,776,212.09	2,658,420,445.46	2,765,399,106.52	2,458,850,781.14
合计	2,984,776,212.09	2,658,420,445.46	2,765,399,106.52	2,458,850,781.14

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	1,872,115,530.29	1,639,694,272.54	1,475,390,535.04	1,293,851,786.22
华南地区	731,202,368.45	667,643,369.26	896,597,292.91	822,793,061.11
华中地区	136,002,781.22	128,246,966.97	214,708,041.28	186,231,900.39
东北地区	19,958,675.50	17,990,942.74	52,926,611.05	48,785,184.60
西北地区	108,987,610.36	96,506,979.61	117,466,687.78	99,403,145.08
华北地区	18,405,261.40	16,777,564.42		
西南地区	96,865,408.69	90,322,804.97	7,000,000.00	6,477,800.00
境外	1,238,576.18	1,237,544.95	1,309,938.46	1,307,903.74
合计	2,984,776,212.09	2,658,420,445.46	2,765,399,106.52	2,458,850,781.14

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年1-6月	569,441,308.57	19.08
2012年1-6月	632,490,031.32	22.87

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	420,000.00	420,000.00
合计	420,000.00	420,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东辰建设有限公司	420,000.00	420,000.00	
合计	420,000.00	420,000.00	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	117,973,240.61	81,061,383.80
加：资产减值准备	-41,510,313.86	13,748,402.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,505,241.99	32,277,792.95
长期待摊费用摊销	1,386,955.73	323,986.20
财务费用（收益以“-”号填列）	90,066,258.75	59,073,670.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-420,000.00	-420,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,226,547.07	-3,268,515.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,455,992.64	2,460,269.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	436,950,478.20	18,682,500.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,209,387.93	-435,747,275.73
经营活动产生的现金流量净额	788,843,789.06	-231,807,785.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,413,773,926.36	1,159,474,074.24
减：现金的期初余额	929,453,884.33	800,849,198.27
现金及现金等价物净增加额	484,320,042.03	358,624,875.97

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-363,796.73	
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）	618,316.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,660.59	
减：所得税影响额	-95,913.81	
少数股东权益影响额（税后）	-478,686.74	
合计	-365,540.77	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.9%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.92%	0.14	0.14

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数或 本期发生数	比期初数或上年 同期数 (增加/减少)	增减变动主要原因
在建工程	26,424,125.79	-27,575,344.18	主要系报告期内青海宏润太阳能电站项目完工结转固定资产所致
应付票据	95,148,301.40	-63,584,846.40	主要系报告期内本公司归还到期应付票据所致
长期应付款	80,837,007.94	-34,363,412.98	主要系报告期内本公司支付融资租赁款所致
财务费用	82,963,724.30	27,276,552.88	主要系报告期内银行借款增加，利息支出相应增加所致
资产减值损失	5,716,860.70	6,821,523.04	主要系报告期内应收款项账龄变化，计提的坏账准备相应增加所致
营业利润	99,138,329.57	28,944,942.57	主要系报告期内公司房产板块主要在售项目实现营业收入较

利润总额	98,198,188.25	22,210,846.56	上年同期大幅增加，以及光伏业务在历经淘汰落后产能、实现业务转型后当期亏损较上年同期大幅减少所致
净利润	74,003,664.26	27,528,533.04	主要系报告期内公司利润总额较上年同期实现较大增长，以及公司2012年末被认定为高新技术企业，当期按15%的税率计征企业所得税所致
经营活动产生的现金流量净额	-110,647,845.67	517,446,557.68	主要系报告期内公司主营业务增长，主营业务现金流入量相应增加，以及上年同期支付上海保障房项目土地购置款所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,006,909.13	48,576,031.19	主要系报告期内公司固定资产购建支出较上年同期有所缩减所致
筹资活动产生的现金流量净额	422,796,340.23	-558,159,256.71	主要系报告期内公司根据自身的经营状况及现金的保有量，合理控制融资规模，当期新增银行贷款较上年同期有所减少所致

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 3、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件；
- 4、其他相关资料。

宏润建设集团股份有限公司董事会  
董事长：郑宏舫  
2013 年 8 月 24 日