

上海城投控股股份有限公司

600649

2009 年半年度报告



## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	17

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人孔庆伟、主管会计工作负责人安红军、财务总监王尚敢及会计机构负责人邓莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：上海城投控股股份有限公司

公司法定中文名称缩写：城投控股

公司英文名称：Shanghai Chengtou Holding CO., Ltd.

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：城投控股

公司 A 股代码：600649

3、 公司注册地址：上海市浦东新区北艾路 1540 号

公司办公地址：上海市浦东南路 500 号 39 楼

邮政编码：200120

公司国际互联网网址：www.sh600649.com

公司电子信箱：ctkg@sh600649.com

4、 法定代表人：孔庆伟

5、 公司董事会秘书：俞有勤

电话：021-58772830-166

传真：021-58765191

E-mail：ctkg@sh600649.com

联系地址：上海市浦东南路 500 号 39 楼

公司证券事务代表：李晨

电话：021-58770135

传真：021-58765191

E-mail：ctkg@sh600649.com

联系地址：上海市浦东南路 500 号 39 楼

6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：上海市浦东南路 500 号 39 楼

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1、 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
总资产	18,803,603,826.10	17,726,046,630.63	17,726,046,630.63	6.08
所有者权益(或 股东权益)	10,558,671,526.60	10,353,160,581.07	10,353,160,581.07	1.99

每股净资产(元)	4.5945	4.5051	4.5051	1.99
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	475,625,831.35	609,498,376.75	467,455,371.49	-21.96
利润总额	507,753,706.35	627,956,036.40	465,997,511.54	-19.14
净利润	383,417,691.64	480,585,928.74	349,889,872.42	-20.23
扣除非经常性损益后的净利润	307,338,589.43	155,981,065.42	189,151,001.88	97.04
基本每股收益(元)	0.1668	0.2091	0.1857	-20.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1337	0.0679	0.1004	97.04
稀释每股收益(元)	0.1668	0.2091	0.1857	-20.23
净资产收益率(%)	3.63	4.49	4.89	减少0.86个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-545,698,921.81	2,163,482,712.13	83,966,317.61	-125.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2375	0.9414	0.0446	-125.23

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,945,138.66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	30,091,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,548.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	73,251,392.70
对外委托贷款取得的损益	8,611,825.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,637.24
少数股东权益影响额	-73,085.09
所得税影响额	-25,376,077.64
合计	76,079,102.21

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					162,113 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	55.61	1,278,075,405	0	1,183,855,654	无
申银万国证券股份有限公司	未知	2.41	55,381,700	0	0	无
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	未知	1.31	29,999,340	29,999,340	0	无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	1.28	29,499,683	29,499,683	0	无
华夏成长证券投资基金	未知	1.11	25,529,576	25,529,576	0	无
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	未知	0.83	19,175,752	14,375,752	0	无
中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	0.65	15,001,719	15,001,719	0	无
博时价值增长证券投资基金	未知	0.57	13,047,792	13,047,792	0	无
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	未知	0.51	11,727,178	11,727,178	0	无
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	0.50	11,474,474	11,474,474	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类		
上海市城市建设投资开发总公司	94,219,751			人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司	55,381,700			人民币普通股		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	29,999,340			人民币普通股		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	29,499,683			人民币普通股		
华夏成长证券投资基金	25,529,576			人民币普通股		
中国工商银行—鹏华优质	19,175,752			人民币普通股		

治理股票型证券投资基金 (LOF)		
中国银行—华夏回报证券投资基金	15,001,719	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	13,047,792	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	11,727,178	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	11,474,474	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	目前为止,公司未曾获得上述股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	上海市城市建设投资开发总公司	1,183,855,654	2011年8月5日	1,183,855,654	上海城投在08年重大资产重组时承诺:自非公开发行股票结束之日起36个月内不转让上海城投原持有和本次增持的公司股份,共计1,278,075,045股。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

由于工作原因,王珠林先生不再担任公司独立董事,公司第六届董事会第十二次会议提名宁智平先生为公司独立董事候选人,并经公司2008年度股东大会审议通过。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、水务板块

公司水务板块主要包括黄浦江原水系统、上海市自来水闵行有限公司(简称“自来水闵行公司”)和合流污水一期系统,分别从事原水、自来水生产供应和污水输送等业务。报告期内,公司向上海市市北、市南、浦东威立雅等3家自来水公司销售原水61981.17万立方米,比去年同期增长1.77万立方米;向闵行和松江东北部销售自来水7750万立方米,比去年同期减少649万立方米,下降7.73%,主要是由于受金融危机影响,闵行地区出口加工型企业用水量有所下降;合流一期污水输送量为26723.05万立方米,比去年同期减少46.31万立方米。

报告期内,公司水务业务实现主营业务收入5.75亿元,同比增长了4.5%。自来水方面,由于上海市非居民水价于2008年11月和2009年4月分别上调0.2元/立方米和0.4元/立方米,自来水闵行

公司整体销售收入较去年同期增加 1135 万元。同时，为了从根本上改善原水供水水质，上海市从 2007 年 6 月开工建设青草沙水源地原水工程，预计整个工程于 2010 年初竣工供水。从原水发展来看，青草沙新水源地项目将在 2010 年之后对公司现有的黄浦江原水业务产生一定影响。此外，为了不断提升自来水水质、保障自来水供应，自来水闵行公司在提高技术、改进制水工艺方面投入较大资金，更新改造的任务繁重，进一步增加公司未来的运营成本，制水成本不断上升给企业带来一定的财务压力。

## 2、环境板块

公司环境板块主要包括上海环境集团有限公司（简称“环境集团”）和上海环境投资有限公司（简称“环投公司”）从事的垃圾中转、垃圾焚烧发电、垃圾填埋和油品销售业务。报告期内，环境集团共完成生活垃圾中转运输 45.6 万吨，比上年同期大幅增长 53%，主要是因为浦东中转站建成后立即投入运营。报告期内，公司完成生活垃圾处理处置 233.4 万吨，比上年同期增长 17.7%，其中：生活垃圾卫生填埋 181.3 万吨，比上年同期增长 8.8%，主要原因是老港四期填埋场填埋量有较大幅度提高。报告期内，公司完成生活垃圾焚烧 52.1 万吨，比上年同期大幅增加 64.91%，主要原因是成都洛带焚烧厂建成试运营。报告期内，环投公司完成油品销售 31752 吨，比上年同期增长 32.1%。

目前中国固废处置产业处于迅速发展的有利时机。根据《全国城镇环境卫生“十一五”规划》，“十一五”期间，全国 661 个设市城市将新增生活垃圾处理能力约 29 万吨/日，到 2010 年生活垃圾无害化处理率不低于 60%，垃圾服务业投资规模将达到 1500 亿元，其中新增处理处置基础设施投资 733 亿元，超过前 50 年的投资总和。与此相适应的是，国家已出台关于实行城市生活垃圾处理收费制度。中央和各地方政府在环境基础设施的建设与运营领域出台鼓励政策，导入市场机制，通过 BOT、TOT、DBO 等灵活的项目投融资与运营模式来吸引投资者，着手解决资金短缺和经营效率问题。国家出台的“绿色信贷”金融政策以及所得税三免三减半等税收政策，极大地扶持了产业和企业的发展。然而同时，环境产业的迅速发展也使环境集团面临着竞争企业数量日趋增加、市场竞争日趋激烈的局面。环境 BOT 项目大多采用招标方式获取，许多企业为争得合同而竞相降价，这种低成本的运行对公司市场拓展有一定的影响。

为了培育环境集团工程设计、建设、运营管理等服务能力，引进国外先进技术和运营经验，充分挖掘发展潜力，塑造企业品牌，使其成为中国领先、国际一流的全方位、全过程城市固废管理服务商，公司决定转让其部分股权引进战略投资者。1 月 9 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了相关议案。3 月 23 日，项目在上海联合产权交易所挂牌招商。8 月 4 日，公司和美国 WASTE MANAGEMENT, INC. 全资下属 WHEELABRATOR CHINA HOLDINGS, LIMITED 签订转让环境集团 40% 股权的《产权交易合同》等相关合同、协议，交易价格为人民币 9.7 亿元（尚须得到中华人民共和国商务部的批准）。

09 年下半年，公司将抓紧做好引进战略投资者的各项后续工作，探讨环境集团合资后的具体经营模式。公司还将重点分析当前的市场竞争环境，加强对竞争对手的了解，加大市场开发力度，提高市场开发能力，寻求市场开拓的新突破点。

## 3、置地板块

公司房地产板块业务主要是指上海城投置地（集团）有限公司（简称“置地集团”）从事的普通商品房和保障性住房的开发业务。报告期内，置地集团实现销售合同 16.55 亿元，销售面积 32.92 万平方米，营业收入 4.83 亿元。

报告期内，置地集团合理安排资金流向，集中优势人力资源，严把工程时间节点，确保项目建设进度。其中，松江新凯二期项目 4 个标段已全部完成土建结构，装饰施工基本完成，市政、配套施工正全面展开；置地集团下属上海新凯房地产开发有限公司开发建设的上海市大型居住社区泗泾（拓展）基地项目已于 8 月正式启动；杨浦江湾经济适用房项目已完成场地平整、监理和施工招标，于 7 月底开工建设；新江湾城 C5 悦城项目已进入全面建设阶段。置地集团对露香园项目有效调动各方面资源，通过努力，上半年一期准备工作已经取得了实质性进展，并确定了景观设计、高区室内设计和低区部分地块建筑方案设计单位，计划于下半年适时启动一期的开工建设。

2009 年上半年度，国内房地产市场整体出现了交投两旺、景气上行的局面。上海房地产市场的成交和均价均表现出持续上升的势头，商品住宅成交量连续 5 个月有较大幅度的增长，6 月商品住宅成交面积更创下 08 年以来的成交峰值。2009 年上半年度土地市场的买方和卖方都表现出积极的姿态。公司一直坚持以理性的态度看待市场，以稳健的措施应对市场，积极争取发展资源。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
水务处理	466,528,247.58	263,756,301.36	43.46	-3.01	-6.78	增加 2.29 个百分点
油品销售	144,607,474.19	138,729,285.59	4.06	-22.48	-24.13	增加 2.08 个百分点
环保处理业务	150,917,933.09	111,699,674.47	25.99	8.37	1.10	增加 5.32 个百分点
房地产业务	465,003,403.50	237,443,821.65	48.94	72.67	23.05	增加 20.59 个百分点
排管工程	108,059,773.53	77,776,555.12	28.02	56.77	153.78	减少 27.51 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 74,148 万元。

- (1) 房地产业务营业利润率增长主要是本期结转房产配套工程项目所致。
- (2) 排管工程营业利润率减少主要是结转自来水集约化供水项目所致。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	1,324,918,828.59	16.02
浙江	11,789,876.00	-5.04
江苏	11,256,446.80	4.39

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司主营业务及其结构与去年同期发生重大变化,主要是因为公司去年实施重大资产重组,增加了环境与房地产业务。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期经营性业务利润占利润总额比重为 77%,较上年同期增加 37%;主要是本集团经营性业务增长所致。

报告期投资收益占利润总额比重为 15%,较上年同期减少 44%,主要是本集团于 08 年结转上海新建发展有限公司 15.5%股权及经营权取得投资收益,本报告期末发生类似重大股权转让交易所致。

财务数据同比发生重大变化情况

- (1) 报告期内,资产项目大幅度变动情况及原因

资产	期末数	期初数	变动额	变动率
应收票据	-	500,000.00	-500,000.00	-100%
应收账款	471,187,689.06	359,261,588.49	111,926,100.57	31%
应收利息	9,793,731.00	1,317,870.50	8,475,860.50	643%
其他流动资产	50,327,111.84	35,327,111.84	15,000,000.00	42%
长期应收款	42,016,353.90	15,260,937.93	26,755,415.97	175%
在建工程	131,438,218.57	585,170,935.94	-453,732,717.37	-78%

变动说明:

- ①报告期末,应收票据较期初减少 50 万元,主要是环境集团持有的银行承兑汇票到期收款所致。



- ②报告期末，应收账款较期初增加 11193 万元，主要是应收水费、应收垃圾处理费增加所致。
- ③报告期末，应收利息较期初增加 848 万元，主要是置地集团应收联营企业委托贷款利息增加所致。
- ④报告期末，其他流动资产较期初增加 1500 万元，主要是置地集团向联营企业提供委托贷款所致。
- ⑤报告期末，长期应收款较期初增加 2676 万元，主要是环境集团奉化填埋场 BOT 项目的建设投资支出增加所致。
- ⑥报告期末，在建工程较期初减少 45373 万元，，主要是源江水厂一期工程竣工结转固定资产所致。

(2) 报告期内，负债项目大幅度变动情况及原因

负债及股东权益	期末数	期初数	变动额	变动率
应付职工薪酬	16,140,574.80	26,246,412.29	-10,105,837.49	-39%
应交税费	257,375,948.12	403,006,171.25	-145,630,223.13	-36%
应付利息	44,881,626.53	28,696,336.48	16,185,290.05	56%
应付股利	238,968,476.10	9,468,974.70	229,499,501.40	2424%
其他应付款	202,571,822.13	301,071,824.85	-98,500,002.72	-33%
长期借款	1,645,778,758.86	791,406,206.53	854,372,552.33	108%

变动说明：

- ①报告期末，应付职工薪酬较期初减少 1,011 万元，主要是由于支付了应付职工薪酬所致。
- ②报告期末，应交税费较期初减少 14,563 万元，主要是支付 2008 年汇算清缴企业所得税税款所致。
- ③报告期末，应付利息较期初增加 1,619 万元，主要是未付利息增加所致。
- ④报告期末，应付股利较期初增加 22,949 万元，主要是公司计提 2008 年度红利所致。
- ⑤报告期末，其他应付款较期初减少 9,850 万，主要是自来水集约化供水项目建设款 8,500 万元，依据施工进度，结转至预收账款核算。
- ⑥报告期末，长期借款较期初增加 85,437 万元，主要是本期新增长期借款所致。

(3) 报告期内，利润表项目大幅度变动情况及原因

项目	本期数	上年同期	变动额	变动率
营业税金及附加	26,296,602.60	16,009,510.90	10,287,091.70	64%
资产减值损失	712,579.01	-583,727.76	1,296,306.77	222%
公允价值变动收益	4,401,491.23	-18,180,068.44	22,581,559.67	124%
投资收益	77,438,066.43	371,649,819.48	-294,211,753.05	-79%
营业外收入	32,488,371.66	20,490,821.69	11,997,549.97	59%
营业外支出	360,496.66	2,033,162.04	-1,672,665.38	-82%
少数股东损益	6,837,181.23	-2,777,875.75	9,615,056.98	346%

变动说明：

- ①报告期，营业税金及附加同比增加 1,028 万元，主要是房地产业务收入增加相应增加营业税金所致。
- ②报告期，资产减值损失同比增加 129.63 万元，主要是本期按账龄计提应收款坏账准备，而上年同期收回了已计提坏账准备的应收账款，坏账准备转回所致。
- ③报告期，公允价值变动收益同比增加 2,258 万元，主要是上年同期所持东方龙基金净值大幅下降，本报告期上升所致。
- ④报告期，投资收益同比减少 29,421 万元，主要是上年同期转让所持新建设公司 15.5% 股权取得收益所致。
- ⑤报告期，营业外收入同比增加 1,199 万元，主要是本期收到政策扶持款较上年增加所致。
- ⑥报告期，营业外支出同比减少 167 万元，主要是上年同期发生固定资产处置损失所致。
- ⑦报告期，少数股东损益同比增加 961 万元，主要是环境集团下属有控制权的企业净利润增加所致。

(4) 报告期内，现金流量表大幅度变动情况及原因

项目	报告期	上年同期	变动额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-545,698,921.81	2,163,482,712.13	-2,709,181,633.94	-125%

投资活动产生的现金流量净额	-21,803,603.91	135,042,263.97	-156,845,867.88	-116%
筹资活动产生的现金流量净额	575,645,111.15	-2,255,048,971.15	2,830,694,082.30	125%

变动说明:

①报告期,经营活动产生的现金流量净额同比减少 27.09 亿元,主要是上年同期环境集团收回“三林懿德”项目预付款;置地集团房地产业务销售回款同比减少、房产开发投入同比增加所致。

②报告期,投资活动产生的现金流量净额同比减少 1.57 亿元,主要是上年同期公司收到转让上海新建发展有限公司股权余款所致。

③报告期,筹资活动产生的现金流量净额同比增加 28.30 亿元,主要是上年同期偿还大量借款所致。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
青岛生活垃圾焚烧发电厂	3,705.02	初步设计完成评审,综合楼基础完成,主厂房桩基调整完成
成都生活垃圾焚烧发电厂	2,088.46	3 炉 2 机试运营,污水处理站稳定在 300t/d 运行
威海生活垃圾焚烧发电厂	269.28	初步设计完成评审,已报政府审批.主厂房 A、B 阶段试桩、调整优化桩基完成
奉化生活垃圾填埋场扩建工程	2,669.00	完成大部分标段的施工工作,生产管理房基础施工、变电房基础砌砖完成。
老港填埋气体发电厂	9.00	已完成初步设计招标,变电站土建设计进行中
新凯二期	17,704.00	1-3 标段正在进行小区内绿化和道路施工以及市政配套的施工,四标段住宅和商铺都已全部结构封顶,进入装饰工程阶段。
城协	8,603.00	北块配套工程,南块基本结构封顶
露香园一期	16,500.00	前期规划报批
源江水厂	11,034.00	完工部分已转入固定资产
合计	62,581.76	/

注:上述项目金额为本期投入金额。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司治理结构完善,实际治理状况符合中国证监会有关文件的要求。

报告期内,公司严格执行《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规以及《公司章程》和公司内部各项管理制度,不断加强内部管理、规范公司运作。根据中国证监会、上海证监局和上海证券交易所的要求,公司进一步加强了制度建设。报告期,公司制定及修订的相关制度有《公司薪酬管理制度》、《公司绩效考核制度》、《公司投资管理制度》、《公司战略规划管理制度》、《公司内部审计管理制度》、《公司内部控制评价制度》等 20 项内部管理制度。

此外,根据财政部等五部委关于印发《企业内部控制基本规范》的通知和中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的相关要求,公司对《公司章程》和《公司董事会议事规则》中部分条款进行了修改,并经公司 2008 年度股东大会审议通过。

为配合五部委推出的《企业内部控制基本规范》的实施，公司自去年 10 月起，开始实施公司《落实企业内控基本规范》项目。目前公司与两大集团的《内控手册》已经定稿并正式发文，正在排版印刷过程中。报告期内，审计部开展了公司重组后第一次整体全覆盖的内控自评，涉及单位 34 家，包括控股本部、环境集团及 23 家子公司、置地集团及 7 家三层次公司、1 家分公司，至 6 月底完成。从 6 月中旬至 7 月底，审计部开展了上半年度内控检查的现场工作，对公司本部、置地集团、环境集团、11 家三层次公司、1 家分公司上述自评流程的实际执行情况进行了全面内控检查。检查中发现，公司全员上下对加强制度建设，提高管理水平都相当重视，意识在不断加强，自评情况与检查结果基本相符，公司内控的设计和运行有效。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

母公司 2008 年度实现净利润 707,842,846.29 元，提取法定盈余公积金 10% 计 70,784,284.63 元，加上年度未分配利润 1,640,677,614.66 元，扣除 2007 年度现金红利分配 229,809,501.40 元，2008 年度可分配利润合计为 2,047,926,674.92 元。

公司 2008 年度利润分配预案为：以公司 2008 年末的总股本 2,298,095,014 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计 229,809,501.40 元，剩余未分配利润结转下一年度。

上述分配方案经 2008 年度股东大会审议通过。红利分配的股权登记日为 8 月 7 日，除息日为 8 月 10 日，红利发放日为 8 月 14 日。红利派发的实施公告刊登在 2009 年 8 月 4 日《上海证券报》上。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司《章程》第一百五十七条规定：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司 08 年度现金分红情况符合公司《章程》的规定。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	400001	东方龙基金	16,946,420.59	39,618,000.00	22,954,669.20	91.28	4,401,491.23
2	基金	160606	鹏华货币基金 A	2,000,000.00	2,193,984.94	2,193,984.94	8.72	15,508.27
合计				18,946,420.59	/	25,148,654.14	100	4,416,999.50

##### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
600834	申通地铁	34,046,932.74	6.98	310,530,787.28	61,658,762.13	51,705,793.87	可供出售金融资产	发起人
000886	海南高速	835,030.79	0.04		247,923.94	196,961.42	可供出售	发起

							金融 资产	人
合计	34,881,963.53	/	310,530,787.28	61,906,686.07	51,902,755.29	/	/	

(1) 2009年初,公司持有申通地铁42,367,354股,持股比例为8.87%。2009年1月21日至5月19日,公司在股票二级市场出售申通地铁共计9,048,600股,减持比例为1.90%,收到金额为71,731,099.08元,均价为7.92元/股。截至2009年6月30日,公司持有申通地铁33,318,754股,持股比例为6.98%。

(2) 2009年初,公司持有海南高速308,699股,持股比例为0.04%。2009年5月8日,公司通过深圳证券交易所出售全部海南高速股份,收到金额为1,208,198.94元,均价为3.92元/股。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东方基金管理有限责任公司	18,000,000.00		18	6,000,000.00			长期股权投资	本公司为该公司发起人之一
合计	18,000,000.00		/	6,000,000.00			/	/

## (六) 资产交易事项

### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海巴士公交有限公司	上海巴士电车有限公司10%股权	2009年6月1日	8,901,643.44		-10,898,356.56	否	资产评估价格	是	是	-2.15	

上海巴士电车有限公司成立于1999年7月21日,注册资本1.98亿元,我公司拥有其10%股权。截至2008年5月31日,上海巴士电车有限公司净资产评估值为89,016,436.33元。2009年5月27日,上海市国有资产监督管理委员会下发《关于上海巴士电车有限公司部分股权转让的批复》(沪国资产【2009】241号)批复同意我公司将上述股权以协议方式转让给上海巴士公交有限公司,并同意上述股权的转让价格为8,901,643.44元。

2009年5月26日,公司与上海巴士公交有限公司签署产权交易合同,2009年6月1日,上海联合产权交易所审核通过。目前公司已经收到全部股权转让款。此次股权转让产生的损益-1,089万,占集团合并净利润总额-2.15%,对集团生产经营无重大影响。

关于环境集团引进战略投资者事宜,8月4日,公司和美国WASTE MANAGEMENT, INC.全资下属WHEELABRATOR CHINA HOLDINGS, LIMITED签订转让环境集团40%股权的《产权交易合同》等相关合同、协议,交易价格为人民币9.7亿元。目前公司正准备材料上报上海市商务委员会。

公司于 7 月 20 日与中国光大银行股份有限公司签署了《股份认购协议》，公司以 2.20 元/股向光大银行认购其向公司发行的 360,000,000 股普通股，投资总金额为人民币 792,000,000 元。目前，公司对光大银行的投资款已支付，光大的增资扩股在 8 月 26 日已获得银监会的批准。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海市自来水市南有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	0.42	116,473,630.56	44.75	现金	0.42	
上海市自来水市北有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	0.42	76,256,010.60	29.29	现金	0.42	
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	0.42	67,591,318.20	25.96	现金	0.42	
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	污水处理	满足合理的生产成本和收益	0.4546	114,036,440.00	100.00	现金	0.4546	
上海环境物流有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售油品	按市场价波动	政府定价	17,966,380.38	12.42	现金	政府定价	
上海城投资产经营	母公司的全资子公司	提供劳务	配套工程建设	合同价		320,088,250.00	100.00	现金		

有限公司	司									
上海自来水管线工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	排管工程	市场价		14,284,607.60	29.05	现金		
上海城投原水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	资产委托管理	协议价		21,600,000.00	89.77	现金		
合计				/	/	748,296,637.34		/	/	/

上述关联交易属于本公司正常业务范围，经营情况良好，收益稳定。本公司与关联方均能严格履行交易合同及相关行业定价，因此不存在损害公司和股东利益的情况。不影响公司的独立性。

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海长兴岛开发建设有限公司	母公司的全资子公司			50,000	90,000
上海城投资产经营有限公司	母公司的全资子公司			20,000	20,000
上海城投悦城置业有限公司	联营企业		16,650		
上海金虹桥国际置业有限公司	联营企业	1,500	4,500		
合计		1,500	21,150	70,000	110,000
关联债权债务形成原因		保证本集团正常的经营业务以及补充流动资金。			

上述贷款共发生利息支出 20,847,150.00，其中上海长兴岛开发建设有限公司委托贷款利息率 4.374%，发生利息支出 20,525,850.00 元；上海城投资产经营有限公司委托贷款委托贷款利息率 4.131%，发生利息支出 321,300.00 元。

截至 2009 年 7 月，本集团已收回上海金虹桥国际置业有限公司委托贷款以及相关利息共计 4,685.97 万元。

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

①本公司将黄浦江原水供应系统资产委托上海城投原水有限公司管理，托管期限自2007年1月1日开始。报告期发生委托运营管理费2,160万元。

②本公司将合流污水一期系统资产委托上海市城市排水有限公司管理，托管期限自2009年1月1日开始。报告期发生委托运营管理费246万元。

③上海市自来水闵行有限公司受托管理泗泾自来水厂，托管期限自2006年7月1日开始，报告期发生托管费6万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

④上海市自来水闵行有限公司受托管理九亭自来水厂，托管期限自2006年7月1日开始，报告期发生托管费6万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

⑤上海市自来水闵行有限公司受托管理新桥自来水厂，托管期限自2006年7月1日开始，报告期发生托管费6万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

⑥上海市自来水闵行有限公司受托管理上海金山海川给水有限公司，托管期限自2006年7月1日开始，报告期发生托管费27万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

①上海市城市建设投资开发总公司将浦东南路 500 号的部分办公楼层租赁给本公司，租赁期限自 2008 年 12 月 1 日起。报告期内发生租金支出 1,742,096.40 元，对公司无重大影响。

②上海市自来水闵行有限公司将星站路泵站租赁给上海市自来水市南有限公司，租赁期限自2004年7月1日开始，报告期发生租赁收入750,000.00元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

③上海梦清园林管理有限公司将宜昌路66号租赁给上海长兴岛开发建设有限公司，租赁期限自2008年12月1日开始，报告期发生租赁收入6,804,000.00元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

④上海联环国际贸易有限公司将外高桥保税区日樱北路318号1-2幢租赁给上海越久仓储有限公司，租赁期限自2007年8月1日开始，报告期发生租赁收入1,007,059.95元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

⑤上海环境集团有限公司将虹桥路1881号一楼租赁给上海美林阁餐饮经营管理有限公司，租赁期限自1999年9月开始，报告期发生租赁收入1,446,164.05元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海城投置地（集团）有限公司	全资子公司	上海远洋宾馆有限公司	1,677.20	2008年6月20日	2008年9月22日	2011年9月22日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
上海环境集团有限公司	全资子公司	上海百玛士绿色能源有限公司	19,677.00	2006年5月25日	2006年6月2日	2016年6月1日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											21,354.20		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							110,000.00						

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	147,100.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	168,454.20
担保总额占公司净资产的比例 (%)	16

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (九) 承诺事项履行情况

#### 1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
重大资产重组时所作承诺	上海城投在 08 年非公开发行股票购买相关资产时承诺：自发行结束之日起 36 个月内不转让上海城投原持有和本次增持的公司股份，共计 1,278,075,045 股。	报告期内，控股股东严格履行承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

#### (十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》19 版	2009 年 1 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会九次会议决议公告	《上海证券报》C13 版	2009 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司债券获发审委有条件审核通过公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会十次会议决议公告	《上海证券报》C13 版	2009 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于置地集团向城投总公司支付杨浦江湾土地开发补偿费关联交易公告	《上海证券报》C13 版	2009 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会十一次会议决议公告	《上海证券报》C18 版	2009 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
环境集团引进战略投资者进展情况公告	《上海证券报》C24 版	2009 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



上海市发改委即将举行居民用户水价调整听证会公告	《上海证券报》171 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会十二次会议决议公告	《上海证券报》C143 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年预计日常关联交易公告	《上海证券报》C143 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届监事会四次会议决议公告	《上海证券报》C143 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会十三次会议决议公告	《上海证券报》C106 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
置地集团为露香园公司提供担保的公告	《上海证券报》C106 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
与排水公司签订《合流一期污水处理费用结算协议书》关联交易公告	《上海证券报》C106 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
与排水公司签订《合流一期污水系统资产委托运营管理协议书》关联交易公告	《上海证券报》C106 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届监事会五次会议决议公告	《上海证券报》C106 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于获取吴淞路 150 号地块项目公告	《上海证券报》A18 版	2009 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届董事会十四次会议决议暨召开 2008 年度股东大会通知的公告	《上海证券报》C7 版	2009 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
上海市居民水价调整和源江水厂对公司影响的公告	《上海证券报》32 版	2009 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报告

## (一) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海城投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	1,533,206,034.67	1,524,569,904.85
交易性金融资产	2	25,148,654.14	20,731,654.64
应收票据	3		500,000.00
应收账款	6	471,187,689.06	359,261,588.49
预付款项	8	321,722,836.60	451,635,712.19
应收利息	5	9,793,731.00	1,317,870.50
应收股利	4		1,055.61
其他应收款	7	461,393,314.35	559,083,864.89
存货	9	7,206,735,569.38	6,177,218,816.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	50,327,111.84	35,327,111.84
流动资产合计		10,079,514,941.04	9,129,647,579.11
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	11	310,530,787.28	252,359,742.50
持有至到期投资			
长期应收款	12	42,016,353.90	15,260,937.93
长期股权投资	14	1,142,259,436.24	1,138,285,792.29
投资性房地产	15	26,442,160.27	27,034,374.73
固定资产	16	4,223,738,118.04	3,906,361,872.41
在建工程	17	131,438,218.57	585,170,935.94
工程物资			
固定资产清理	18	91,394.94	
无形资产	19	2,603,779,096.77	2,428,413,866.21
商誉			
长期待摊费用	20	1,135,699.59	1,136,172.63
递延所得税资产	21	76,157,619.46	75,875,356.88
其他非流动资产	22	166,500,000.00	166,500,000.00
非流动资产合计		8,724,088,885.06	8,596,399,051.52
资产总计		18,803,603,826.10	17,726,046,630.63

<b>流动负债:</b>			
短期借款	24	2,290,000,000.00	2,169,134,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	25	421,485,385.38	333,627,532.05
预收款项	26	533,951,332.01	455,369,158.93
应付职工薪酬	27	16,140,574.80	26,246,412.29
应交税费	28	257,375,948.12	403,006,171.25
应付利息		44,881,626.53	28,696,336.48
应付股利	29	238,968,476.10	9,468,974.70
其他应付款	30	202,571,822.13	301,071,824.85
一年内到期的非流动负债	32	1,150,089,348.51	1,426,094,867.30
其他流动负债	33	500,976,111.24	500,976,111.24
流动负债合计		5,656,440,624.82	5,653,691,389.09
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	34	1,645,778,758.86	791,406,206.53
应付债券			
长期应付款	35	22,284,122.00	23,594,953.00
专项应付款			
预计负债	31	489,021,814.87	489,070,000.00
递延所得税负债	36	93,613,752.96	81,889,154.30
其他非流动负债	37	35,638,045.65	37,031,736.60
非流动负债合计		2,286,336,494.34	1,422,992,050.43
负债合计		7,942,777,119.16	7,076,683,439.52
<b>股东权益:</b>			
股本	39	2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积	40	4,149,959,153.10	4,098,056,397.81
减:库存股			
盈余公积	41	1,090,855,408.30	1,090,855,408.30
一般风险准备			
未分配利润	42	3,019,761,951.20	2,866,153,760.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,558,671,526.60	10,353,160,581.07
少数股东权益	38	302,155,180.34	296,202,610.04
股东权益合计		10,860,826,706.94	10,649,363,191.11
负债和股东权益合计		18,803,603,826.10	17,726,046,630.63

公司法定代表人: 孔庆伟

主管会计工作负责人: 安红军

财务总监: 王尚敢

会计机构负责人: 邓莹

## 母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海城投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		712,015,432.43	624,749,417.44
交易性金融资产		25,148,654.14	20,731,654.64
应收票据			
应收账款	1(母)	307,236,053.28	257,977,474.15
预付款项		548,345.77	1,388,345.77
应收利息			
应收股利			1,055.61
其他应收款	2(母)	513,772,181.00	433,420,781.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		405,327,111.84	5,327,111.84
流动资产合计		1,964,047,778.46	1,343,595,840.45
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		310,530,787.28	252,359,742.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3(母)	6,610,959,631.17	5,853,331,841.51
投资性房地产			
固定资产		2,359,840,093.94	2,442,940,621.20
在建工程		94,741,401.76	75,136,130.86
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		170,101,680.57	172,079,607.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,000.00	
递延所得税资产		9,668,777.85	9,734,431.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,555,962,372.57	8,805,582,374.82
资产总计		11,520,010,151.03	10,149,178,215.27

<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,295,509.90	5,178,293.80
预收款项			
应付职工薪酬		3,667,272.68	3,670,435.34
应交税费		59,175,293.33	152,466,236.55
应付利息			
应付股利		238,968,476.10	9,158,974.70
其他应付款		547,779,050.38	68,887,555.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,557,885,602.39	239,361,495.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		69,862,656.45	51,535,804.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,862,656.45	51,535,804.80
负债合计		1,627,748,258.84	290,897,300.69
<b>股东权益：</b>			
股本		2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积		4,752,678,439.32	4,678,890,331.66
减：库存股			
盈余公积		833,368,894.00	833,368,894.00
未分配利润		2,008,119,544.87	2,047,926,674.92
外币报表折算差额			
股东权益合计		9,892,261,892.19	9,858,280,914.58
负债和股东权益合计		11,520,010,151.03	10,149,178,215.27

公司法定代表人：孔庆伟      主管会计工作负责人：安红军      财务总监：王尚敢      会计机构负责人：邓莹

**合并利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,373,130,050.39	1,231,354,474.34
其中:营业收入	43	1,373,130,050.39	1,231,354,474.34
二、营业总成本		979,343,776.69	975,325,848.63
其中:营业成本		840,110,800.87	832,954,624.36
营业税金及附加	44	26,296,602.60	16,009,510.90
销售费用		16,494,607.13	13,420,728.38
管理费用		78,866,608.51	91,187,730.14
财务费用		16,862,578.57	22,336,982.61
资产减值损失	47	712,579.01	-583,727.76
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	45	4,401,491.23	-18,180,068.44
投资收益(损失以“—”号填列)	46	77,438,066.42	371,649,819.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,966,059.15	8,424,697.91
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		475,625,831.35	609,498,376.75
加:营业外收入	48	32,488,371.66	20,490,821.69
减:营业外支出	49	360,496.66	2,033,162.04
其中:非流动资产处置净损失		10,496.66	1,814,368.27
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		507,753,706.35	627,956,036.40
减:所得税费用	50	117,498,833.48	150,147,983.41
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		390,254,872.87	477,808,052.99
归属于母公司所有者的净利润		383,417,691.64	480,585,928.74
少数股东损益		6,837,181.23	-2,777,875.75
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1668	0.2091
(二)稀释每股收益		0.1668	0.2091

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

**母公司利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4(母)	374,357,399.36	400,705,309.84
减:营业成本		185,787,922.05	207,993,595.02
营业税金及附加			29,249.44
销售费用			
管理费用		12,733,448.80	13,651,460.16
财务费用		7,355,029.21	-14,139,566.82
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		4,401,491.23	-17,305,068.44
投资收益(损失以“—”号填列)	5(母)	64,464,646.47	279,474,517.32
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)		237,347,137.00	455,340,020.92
加:营业外收入		9,810,000.00	
减:营业外支出			1,777,381.10
其中:非流动资产处置净损失			1,777,381.10
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		247,157,137.00	453,562,639.82
减:所得税费用		57,154,765.65	112,766,562.38
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		190,002,371.35	340,796,077.44

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

**合并现金流量表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,259,625,518.19	1,694,615,492.30
收到的税费返还		33,021,326.17	19,788,714.59
收到其他与经营活动有关的现金	52	115,638,191.05	2,163,729,938.44
经营活动现金流入小计		1,408,285,035.41	3,878,134,145.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,279,223,176.86	924,899,428.16
支付给职工以及为职工支付的现金		92,510,779.35	84,122,681.30
支付的各项税费		388,318,972.01	355,360,062.81
支付其他与经营活动有关的现金	52	193,931,029.00	350,269,260.93
经营活动现金流出小计		1,953,983,957.22	1,714,651,433.20
经营活动产生的现金流量净额		-545,698,921.81	2,163,482,712.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		329,440,007.72	763,081,854.11
取得投资收益收到的现金		8,540,062.16	147,362,081.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		252,639.20	1,827,562.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		94,992,337.13	-157,112.11
收到其他与投资活动有关的现金	52	21,049,653.99	
投资活动现金流入小计		454,274,700.20	912,114,386.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,201,344.11	215,635,019.53
投资支付的现金		223,340,660.00	555,580,885.14
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	52	536,300.00	5,856,217.36
投资活动现金流出小计		476,078,304.11	777,072,122.03
投资活动产生的现金流量净额		-21,803,603.91	135,042,263.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		2,930,000,000.00	2,431,134,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52	7,902.85	
筹资活动现金流入小计		2,930,007,902.85	2,431,134,000.00
偿还债务支付的现金		2,232,618,363.09	4,421,035,229.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,401,578.80	262,941,262.88
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		310,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	342,849.81	2,206,478.51
筹资活动现金流出小计		2,354,362,791.70	4,686,182,971.15
筹资活动产生的现金流量净额		575,645,111.15	-2,255,048,971.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,455.61	-25.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,136,129.82	43,475,979.90
加:期初现金及现金等价物余额		1,515,121,590.26	2,850,980,329.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,523,257,720.08	2,894,456,309.37

公司法定代表人:孔庆伟 主管会计工作负责人:安红军 财务总监:王尚敢 会计机构负责人:邓莹



**母公司现金流量表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,322,774.75	282,919,946.76
收到的税费返还		9,810,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		5,022,543.17	15,508,331.59
经营活动现金流入小计		340,155,317.92	298,428,278.35
购买商品、接受劳务支付的现金		100,528,339.43	121,446,717.23
支付给职工以及为职工支付的现金		2,947,762.26	1,881,326.52
支付的各项税费		150,187,368.75	110,301,406.53
支付其他与经营活动有关的现金		9,813,594.28	9,431,792.94
经营活动现金流出小计		263,477,064.72	243,061,243.22
经营活动产生的现金流量净额		76,678,253.20	55,367,035.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		795,513,996.88	650,460,791.52
取得投资收益收到的现金		9,829,468.69	61,531,650.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,632,169.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	
投资活动现金流入小计		975,343,465.57	713,624,610.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,678,784.34	11,937,377.28
投资支付的现金		1,110,060,660.00	36,585,605.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		555,542,437.29	
支付其他与投资活动有关的现金		250,036,300.00	
投资活动现金流出小计		1,935,318,181.63	48,522,982.28
投资活动产生的现金流量净额		-959,974,716.06	665,101,628.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		280,007,902.85	
筹资活动现金流入小计		1,180,007,902.85	
偿还债务支付的现金		200,287,395.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,158,029.78	158,997.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		209,445,425.00	158,997.70
筹资活动产生的现金流量净额		970,562,477.85	-158,997.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		87,266,014.99	720,309,666.06
加: 期初现金及现金等价物余额		624,749,417.44	1,559,827,875.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		712,015,432.43	2,280,137,541.83

公司法定代表人: 孔庆伟

主管会计工作负责人: 安红军

财务总监: 王尚敢

会计机构负责人: 邓莹

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,098,056,397.81		1,090,855,408.30		2,866,153,760.96		296,202,610.04	10,649,363,191.11
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,298,095,014.00	4,098,056,397.81		1,090,855,408.30		2,866,153,760.96		296,202,610.04	10,649,363,191.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		51,902,755.29				153,608,190.24		5,952,570.30	211,463,515.83
(一)净利润						383,417,691.64		6,837,181.23	390,254,872.87
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		51,902,755.29						-14,610.93	51,888,144.36
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		69,203,673.72							69,203,673.72
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-17,300,918.43							-17,300,918.43
4.其他								-14,610.93	-14,610.93
上述(一)和(二)小计		51,902,755.29				383,417,691.64		6,822,570.30	442,143,017.23
(三)所有者投入和减少资本								-870,000.00	-870,000.00
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								-870,000.00	-870,000.00
(四)利润分配						-229,809,501.40			-229,809,501.40
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						-229,809,501.40			-229,809,501.40
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									
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,149,959,153.10		1,090,855,408.30		3,019,761,951.20		302,155,180.34	10,860,826,706.94

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

## 合并所有者权益变动表

2008 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,774,317,598.36		762,584,609.37		1,703,160,636.88		34,409,405.55	7,158,867,264.16
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整		3,437,721,054.92						142,833,444.76	3,580,554,499.68
会计政策变更		22,920,212.37							22,920,212.37
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,884,395,014.00	6,234,958,865.65		762,584,609.37		1,703,160,636.88		177,242,850.31	10,762,341,976.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-240,101,009.98				349,889,872.42		-33,134,651.24	76,654,211.20
(一)净利润						480,585,928.74		-2,777,875.75	477,808,052.99
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-240,101,009.98				-130,696,056.32		-30,356,775.49	-401,153,841.79
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-417,734,088.44							-417,734,088.44
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		104,433,522.14							104,433,522.14
4.其他									
5.同一控制下企业合并产生的股权投资差额		-22,420,134.70							-22,420,134.70
6.同一控制下企业合并产生的合并前净利润		130,696,056.32				-130,696,056.32			
7.同一控制下企业合并		-35,076,365.30						-30,356,775.49	-65,433,140.79
上述(一)和(二)小计		-240,101,009.98				349,889,872.42		-33,134,651.24	76,654,211.20
(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									
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									
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									
四、本期期末余额	1,884,395,014.00	5,994,857,855.67		762,584,609.37		2,053,050,509.30		144,108,199.07	10,838,996,187.41

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,678,890,331.66		833,368,894.00	2,047,926,674.92		9,858,280,914.58
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	2,298,095,014.00	4,678,890,331.66		833,368,894.00	2,047,926,674.92		9,858,280,914.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		73,788,107.66			-39,807,130.05		33,980,977.61
(一)净利润					190,002,371.35		190,002,371.35
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		73,788,107.66					73,788,107.66
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		69,203,673.72					69,203,673.72
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-17,300,918.43					-17,300,918.43
4.其他							
5.购买股权产生的溢价		21,885,352.37					21,885,352.37
上述(一)和(二)小计		73,788,107.66			190,002,371.35		263,790,479.01
(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					-229,809,501.40		-229,809,501.40
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配					-229,809,501.40		-229,809,501.40
3.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							
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,752,678,439.32		833,368,894.00	2,008,119,544.87		9,892,261,892.19

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

**母公司所有者权益变动表**  
2008 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,774,317,598.36		762,584,609.37	1,640,677,614.66		7,061,974,836.39
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,884,395,014.00	2,774,317,598.36		762,584,609.37	1,640,677,614.66		7,061,974,836.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-313,300,566.30			340,796,077.44		27,495,511.14
(一)净利润					340,796,077.44		340,796,077.44
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-313,300,566.30					-313,300,566.30
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-417,734,088.44					-417,734,088.44
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		104,433,522.14					104,433,522.14
4.其他							
上述(一)和(二)小计		-313,300,566.30			340,796,077.44		27,495,511.14
(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							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.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							
四、本期期末余额	1,884,395,014.00	2,461,017,032.06		762,584,609.37	1,981,473,692.10		7,089,470,347.53

公司法定代表人:孔庆伟

主管会计工作负责人:安红军

财务总监:王尚敢

会计机构负责人:邓莹

## （二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 一、 本集团的基本情况

上海城投控股股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于1992年7月21日经上海市建设委员会“沪建经(92)第657号”文批准，由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制而成的股份制企业，并经上海市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：310000000011872。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于上海市浦东南路500号。

本公司原注册资本为人民币188,439.5014万元，股本总数188,439.5014万股，其中国有发起人持有77,015.5654万股，社会公众持有111,423.936万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2007年12月20日召开的第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2008]825号《关于核准上海城投控股股份有限公司向上海城投购买资产的批复》），本公司2008年度向控股股东上海市城市建设投资开发总公司（“上海城投”）以每股15.61元价格发行4.137亿股普通股，用以购买上海城投拥有的上海环境集团有限公司（“环境集团”）与上海城投置地(集团)有限公司（“置地集团”）各100%股权。

截至报告期末，本公司累计发行股本总数229,809.5014万股。

本公司及子公司（“本集团”）主要经营范围包括：实业投资、原水供应、自来水开发、污水处理，污水处理及输送，给排水设施运营、维修，给排水工程建设，机电设备制造与安装，技术开发咨询及服务，饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务；房地产开发、经营、物业管理；环境及市政工程项目投资、环境科技产品开发，环境及市政工程设计、建设，投资咨询，运营管理，资源综合利用开发，卫生填埋处理，实业投资。本集团属公用事业行业。

本集团的母公司和最终控股股东为于中华人民共和国成立的上海市城市建设投资开发总公司。

### 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 遵循企业会计准则的声明

本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于2009年6月30日的财务状况以及2009年1~6月的经营成果和现金流量。

### 三、 重要会计政策和会计估计

本公司及本集团报告期财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则所制订的重要会计政策和会计估计编制。

#### 1. 会计年度

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。

## 2. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 4. 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。

### *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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

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。

### *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，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2008年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵消。

纳入合并范围的子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

#### 6. 现金等价物

现金等价物,是指本集团持有的期限短、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。

#### 7. 外币折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,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,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### 8. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、开发成本、开发产品、外购商品房等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。购入且用于商品房开发的土地使用权,亦作为开发成本核算。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货除开发成本、开发产品、外购商品房采用个别认定法外,采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等,低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用实地盘存制。

建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算,包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款



的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为负债。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按单个存货项目计提。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本集团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。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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

## 10. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。并考虑预计弃置费用因素的影响。购置投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费、使投资性房地产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30年	3-5%	2.375-4.85%

本集团至少于每年年度终了，对投资性房地产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 11. 固定资产

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。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	3-5%	2.375-4.85%
机器设备	5-10年	3-5%	9.5-19.4%
运输设备	5-10年	3-5%	9.5-19.4%
管网	40年	5%	2.38%
其他设备	5-18年	3-5%	5.28-19%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率和折旧方法。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 12. 在建工程

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 13. 无形资产

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
BOT经营权	合同规定运营年限

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。

本集团下属的环境集团业务主要的运营模式是采用建设运营移交方式（BOT）参与包括垃圾焚烧填埋等在内的公共基础设施的建设和运营。环境集团从国家行政部门获取项目特许经营权经营，在特许经营权期满后，环境集团需要将有关基础设施移交还政府部门。

在项目的建造期间，环境集团成立的项目公司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》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

若项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，项目公司在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理；若合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产。

按照合同规定，项目公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或其他系统合理的摊销方法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

#### 14. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 保留了收取金融资产现金流量的权利，但在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；或
- (3) 转移了收取金融资产现金流量的权利，并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生金融工具，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团本报告期内无在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产。

#### *持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *贷款和应收款项*

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

按照上述条件，本集团本报告期内初始确认时即指定为可供出售的金融资产主要为持有的国内上市公司股票。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 财务担保合同

财务担保合同在初始确认时按公允价值计量，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，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，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，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 金融工具的公允价值

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

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试[或单独进行减值测试]。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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### 15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 16. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

#### 17. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。处置组，是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

#### 18. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：



- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经完成的合同工作量占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

### 建造合同收入

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，建造合同的结果能够可靠估计的，则根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为合同费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为合同费用，不确认合同收入。

本集团采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

建造合同的结果能够可靠估计,是指与合同相关的经济利益很可能流入集团,实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;就固定造价合同而言还需满足下列条件:合同总收入能够可靠地计量,且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。

## 20. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产,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,在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

### 作为融资租赁出租人

融资租出的资产,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作为未实现融资收益,在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。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。对于资产负债表日后1年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金,相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团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。

对职工内部退休计划采用与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,在符合上述辞退福利计划确认条件时,确认为应付职工薪酬,计入当期损益。

## 22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

## 23. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、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。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### *经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### *非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

### (三) 税项

本集团本年度主要税项及其税率列示如下：

增值税 销售货物和应税劳务收入按17%、13%、6%和4%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缴纳增值税。

根据国税发【1993】151号有关增值税部分货物征税范围注释的规定销售原水收入免征增值税；根据财税【2001】97号有关财政部、国家税务总局关于污水处理有关增值税政策的通知规定污水处理收入免征增值税；上海市自来水闵行有限公司自来水销售按照6%缴纳增值税，销售材料等缴纳4%、13%、17%增值税；根据国家税务局财税[2001]198号文件，垃圾焚烧产生的上网发电收入缴纳的增值税即征即退。

营业税 按应税营业收入的3%-5%计缴营业税。

根据上海市地方税务局沪地税流[2007]28号《关于垃圾处置费征收营业税问题的通知》，对处置垃圾取得的垃圾处理费，不征收营业税。环境集团的固废中转运营、焚烧和填埋处置服务费收入不征收营业税。

城市维护建设税 按实际缴纳的流转税的7%、1%缴纳。

教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%缴纳。
土地增值税	按房地产销售收入的增值额的30%至60%的超率累进税率计缴土地增值税。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

## (四) 合并财务报表的合并范围

本集团重要子公司的情况如下：

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本集团 投资额 (万元)	持股比例		组织机构 代码
					直接(%)	间接(%)	
上海原水房地产开发经营公司	上海	房地产开发经营销售	1,500	1,500	100		13371360-2
上海市自来水闵行有限公司	上海	自来水生产和销售	99,219	99,219	100		630415892
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	上海	管道铺设、维修	500	275		55	134602832
上海环境集团有限公司	上海	设计、建设投资、咨询	128,000	128,000	100		764269544
上海振环实业总公司	上海	环卫项目规划、建设	6,000	6,000		100	132217084
上海环境油品发展有限公司	上海	汽油、煤油、柴油、润滑油销售	2,000	2,000		100	133760265
上海环境投资有限公司(注1)	上海	城市环境相关行业投资	68,000	68,000	100		751481984
上海港汇投资发展有限公司	上海	城市基础设施、实业投资	8,000	8,000		100	753151970
上海环境工程项目管理有限公司	上海	工程建设项目全过程管理等	300	300		100	132207898
上海环境虹口固废中转运营有限公司	上海	固体废弃物中转站的收集等	4,500	4,500		100	764293552
上海环杨固废中转运营有限公司	上海	城市固体废弃物的收集等	1,350	1,350		100	770205395
上海环境浦东固废中转运营有限公司	上海	固体废弃物中转经营业务等	2,500	2,500		100	763349139
上海环境再生能源有限公司	上海	环保、环卫相关业务等	40,000	24,000		60	631579960
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	上海	固体废弃物中转经营业务等	5,000	5,000		100	761625566
南京环境再生能源有限公司	南京	环保、环卫技术开发转让咨询服务等	10,000	10,000		100	660651204
上海城瀛废弃物处置有限公司	上海	废弃物收集	100	80		80	703405397
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	宁波	生活垃圾	4,000	3,700		92.50	764509616
淮安市王元环境卫生填埋有限公司	淮安	生活垃圾	2,300	2,300		100	785598312
成都威斯特再生能源有限公司	成都	废弃物再生项目的投资建设管理等	12,000	11,400		95	774540924
上海联环国际贸易有限公司	上海	环卫设备为主的国际贸易	665.21	601.88		90.48	132234319
青岛环境再生能源有限公司	青岛	废弃物再生能源项目的投资、建设、管理等	16,000	16,000		100	667871904
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	上海	市容环境卫生工程及相关领域技术开发咨询等	1,000	1,000		100	783113860
上海城投瀛洲生活垃圾	上海	固体废弃物处置设施	2,200	1,210		55	781538654

圾处置有限公司		及其相应工程项目的设计等				
奉化环境能源利用有限公司	奉化	废弃物能源利用项目的投资、建设等	2,400	2,400	100	674717606
上海老港再生能源有限公司	上海	垃圾收集处理、填埋、利用	7,200	4,320	60	676216899
威海环境再生能源有限公司	威海	废弃物再生能源项目的投资建设管理等	10,000	10,000	100	681738536
上海城投置地(集团)有限公司	上海	房地产开发经营及物业管理等	150,000	150,000	100	630378833
上海城投置业服务有限公司	上海	房产售后服务	5,000	5,000	100	133741187
上海置城房地产有限公司	上海	房地产开发	800	800	100	703347342
上海周家嘴置业有限公司	上海	房地产开发	500	500	100	631768796
上海城宁置业有限公司	上海	房地产开发	2,000	2,000	100	757914760
上海露香园置业有限公司	上海	房地产开发	220,000	220,000	45.45	54.55 743750304
上海韵意房地产开发有限公司	上海	房地产开发	1,000	1,000	100	733352126
上海新凯房地产开发有限公司	上海	房地产开发	800	800	100	745622226
上海城捷置业开发有限公司	上海	房地产开发	1,000	600	60	767225539
上海城协房地产有限公司	上海	房地产开发	1,500	1,500	100	777620380
上海城投置业管理有限公司	上海	房产售后服务	500	350	70	630872356
上海梦清园林管理有限公司	上海	园林管理绿化	127.5	127.5	100	765965920
上海城鸿置业有限公司(注2)	上海	房地产开发与经营, 物业管理	2,000	2,000	100	690131023

注1: 本公司向子公司环境集团购入旗下子公司上海环境投资有限公司, 该项投资仅属本集团内部股权结构调整, 并未引起本集团业务结构以及合并范围的变更。

注2: 本公司所属置地集团于09年6月4日投资设立全资子公司上海城鸿置业有限公司。

注3: 本公司所属环境集团子公司上海环境联和投资管理有限公司进入歇业程序, 不纳入本期合并范围。

## (五) 合并会计报表附注

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金	393,831.60	150,594.09
银行存款：	1,523,433,290.96	1,517,848,012.41
其他货币资金：	9,378,912.11	6,571,298.35
合计	1,533,206,034.67	1,524,569,904.85
减：不属于现金及现金等价物的货币资金	9,948,314.59	9,448,314.59
现金及现金等价物合计数	1,523,257,720.08	1,515,121,590.26

报告期末，本集团无所有权受到限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	25,148,654.14	20,731,654.64
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	25,148,654.14	20,731,654.64

管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

## (2) 应收票据说明

报告期末，应收票据余额中并无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位欠款。

## 4、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
上海原水工贸公司	1,055.61		1,055.61			否
合计	1,055.61		1,055.61		/	/



## 5、应收利息

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
上海金虹桥国际置业有限公司	869,615.00	980,560.00		1,850,175.00	委托贷款到期结算本金及利息	否
上海城投悦城置业有限公司	448,255.50	7,495,300.50		7,943,556.00	年底结算利息	否
合计	1,317,870.50	8,475,860.50		9,793,731.00	/	/

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	451,688,606.68	93.35	3,079,253.39	0.68	339,795,016.16	91.52	3,083,320.30	0.91
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	8,509,738.05	1.76	7,981,425.78	93.79	9,796,630.21	2.64	8,877,797.91	90.62
其他不重大应收账款	23,684,256.39	4.89	1,634,232.89	6.90	21,682,914.89	5.84	51,854.56	0.24
合计	483,882,601.12	/	12,694,912.06	/	371,274,561.26	/	12,012,972.77	/

## 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年				603,570.41	6.16	90,535.56
二至三年	553,546.68	6.50	25,234.41	767,225.42	7.83	575,419.07
三年以上	7,956,191.37	93.50	7,956,191.37	8,425,834.38	86.01	8,211,843.28
合计	8,509,738.05	100.00	7,981,425.78	9,796,630.21	100.00	8,877,797.91

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
上海市城市建设投资开发总公司	3,150,720.26		3,926,701.72	
合计	3,150,720.26		3,926,701.72	

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市自来水市南有限公司	母公司的全资子公司	116,473,630.56	1 年以内	24.08
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	86,717,213.16	1 年以内	17.92
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	57,600,000.00	1 年以内	11.90
上海市自来水市北有限公司	母公司的全资子公司	46,375,209.56	1 年以内	9.58
上海废弃物管理处	无关联关系	21,054,587.96	1 年以内	4.35
合计	/	328,220,641.24	/	67.83

## (4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
上海城投环境投资有限公司	母公司控制的公司	1,200,000.00	0.25
上海环境实业有限公司	母公司控制的公司	382,740.00	0.08
上海环境物流有限公司	母公司控制的公司	6,504,825.00	1.34
上海老港废弃物处置有限公司浦东分公司	母公司控制的公司	409,526.60	0.08
上海水域环境发展有限公司	母公司控制的公司	948,050.00	0.20
上海东安海上溢油应急中心	母公司控制的公司	114,100.00	0.02
上海老港生活垃圾处置有限公司	联营企业	979,579.00	0.20
上海市城市建设投资开发总公司	母公司	3,150,720.26	0.65
上海市自来水市南有限公司	母公司的全资子公司	116,473,630.56	24.10
上海市自来水市北有限公司	母公司的全资子公司	46,375,209.56	9.58
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	86,717,213.16	17.92
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	57,600,000.00	11.90
上海闵水九亭自来水厂	母公司控制的公司	7,419,060.52	1.53
上海闵水新桥自来水厂	母公司控制的公司	1,031,646.23	0.21
上海闵水泗泾自来水厂	母公司控制的公司	400,633.64	0.08
合计	/	329,706,934.53	68.14

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	531,438,485.78	95.03	94,826,241.84	17.84	609,446,398.45	92.77	93,647,320.45	15.37
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项	5,099,636.84	0.91	2,560,641.27	50.21	5,236,470.9	0.8	2,740,379.25	52.33
其他不重大的其他应收款项	22,705,090.78	4.06	463,015.94	2.04	42,220,319.87	6.43	1,431,624.63	3.39
合计	559,243,213.40	/	97,849,899.05	/	656,903,189.22	/	97,819,324.33	/

## (2) 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款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
海南原水房地产开发经营公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100.00	资不抵债公司全额计提坏账准备
新华证券	45,616,400.00	45,616,400.00	100.00	采用个别认定法全额计提坏账准备
南京中鼎公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	采用个别认定法全额计提坏账准备
昆山开发区总公司	2,306,166.80	2,306,166.80	100.00	采用个别认定法全额计提坏账准备
三亚圣煜实业投资有限公司	3,800,000.00	1,874,000.00	49.32	采用个别认定法计提部分坏账准备
合计	94,442,055.45	92,516,055.45	/	/

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账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内				181,834.10	3.47	181,834.10
一至二年	45,000.00	0.88		21,415.90	0.41	2,141.59
二至三年	21,415.94	0.42	4,237.71			
三年以上	5,033,220.90	98.70	2,556,403.56	5,033,220.90	96.12	2,556,403.56
合计	5,099,636.84	100.00	2,560,641.27	5,236,470.90	100	2,740,379.25

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海市土地储备中心	无关联关系	129,696,130.04	2-3 年	23.19
上海新蓝天置业发展有限公司	联营企业	100,362,816.67	1-2 年	17.95
虹口区建设交通委	无关联关系	50,000,000.00	3 年以上	8.94
新华证券公司	无关联关系	45,616,400.00	3 年以上	8.16
上海振良企业发展有限公司	无关联关系	40,000,000.00	3 年以上	7.15
合计	/	365,675,346.71	/	65.39

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海日技环境技术咨询有限公司	联营企业	2,814,734.72	0.50
上海新蓝天置业发展有限公司	联营企业	100,362,816.67	17.95
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	8,330,000.00	1.49
合计	/	111,507,551.39	19.94

## 8、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	55,169,233.31	17.15	175,945,077.39	38.96
一至二年	259,295,229.61	80.60	268,432,261.12	59.44
三年以上	7,258,373.68	2.25	7,258,373.68	1.60
合计	321,722,836.60	100.00	451,635,712.19	100.00

报告期末账龄超过 1 年以上主要是本集团所属子公司上海港汇投资发展有限公司预付桂花苑项目开发款 259,295,229.61 元,由于项目目前尚未进入开发阶段,暂记预付款。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	290,665,269.59	90.35	396,254,729.61	87.74

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
桂花苑项目		259,295,229.61	1-2 年	参见预付账款的说明
浙江中富建筑集团股份有限公司	无关联关系	11,520,000.00	1 年以内	工程预付款
合计	/	270,815,229.61	/	/

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 关联方款项参见附注“(七)关联方关系及其交易”。

9、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,355,869.98	1,171,116.94	29,184,753.04	26,996,638.32	1,171,116.94	25,825,521.38
在产品				1,104,603.73		1,104,603.73
库存商品	28,674,482.55		28,674,482.55	26,445,075.81		26,445,075.81
低值易耗品	695,068.65		695,068.65	758,496.96		758,496.96
委托加工物资	23,145.00		23,145.00	945.00		945.00
工程项目(注 1)	93,748,798.19	2,571,100.96	91,177,697.23	26,929,350.37	2,571,100.96	24,358,249.41
开发成本(注 2)	6,745,410,092.67		6,745,410,092.67	5,701,967,097.06		5,701,967,097.06
开发产品(注 3)	85,351,999.93	1,126,015.61	84,225,984.32	84,581,701.20	1,126,015.61	83,455,685.59
外购商品房	227,344,345.92		227,344,345.92	313,303,141.16		313,303,141.16
合计	7,211,603,802.89	4,868,233.51	7,206,735,569.38	6,182,087,049.61	4,868,233.51	6,177,218,816.10

## (2) 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 (%)
原材料	成本高于可变现净值		
工程项目	预计合同损失		
开发产品	成本高于可变现净值		

## 注 1: 工程项目明细如下

项目	排管工程	接水工程	公房配套	市府代办	管网	合计
在建合同工程累计已发生的成本	43,827,476.18	127,797.46	4,466,879.89	13,830,988.06	16,970,199.05	79,223,340.64
加: 在建合同工程累计已确认的毛利(亏损)	14,525,457.55					14,525,457.55
减: 在建合同工程已办理结算的价款金额						
在建合同工程净额	58,352,933.73	127,797.46	4,466,879.89	13,830,988.06	16,970,199.05	93,748,798.19

## 注 2: 开发成本明细如下

项目	预计或实际开工时间	预计或实际竣工时间	期末数	期初数
新凯家园项目	2008 年 4 月	2009 年 12 月	574,776,431.60	339,048,867.44
上海新城厢项目	2009 年 10 月	2012 年 12 月	4,890,714,271.80	4,725,423,932.31
松江区泗泾土地	2010 年 5 月	2013 年 9 月	227,205,079.80	226,965,079.80
吴淞路项目	2009 年 12 月	2011 年	400,044,960.32	-
其他项目	2008 年 8 月	2010 年 5 月	652,669,349.15	410,529,217.51
合计			6,745,410,092.67	5,701,967,097.06

## 注 3: 开发产品明细如下

项目	竣工时间	期末数	期初数
城宁花苑	2006 年 8 月	2,243,995.28	2,243,995.28
新凯家园一期	2006 年 10 月	52,341,065.52	51,782,456.63
现代星洲城三期	2005 年 4 月	3,707,606.99	3,622,747.63
城捷江桥	2008 年 5 月	12,981,413.08	12,854,582.59
置地江南星城车库	2007 年 11 月	14,077,919.07	14,077,919.07
合计		85,351,999.94	84,581,701.20

## 10、其他流动资产

项目	期末数	期初数
信托项目	14,371,704.60	14,371,704.60
委托贷款	45,000,000.00	30,000,000.00
合计	59,371,704.60	44,371,704.60
减：减值准备	9,044,592.76	9,044,592.76
净值	50,327,111.84	35,327,111.84

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	310,530,787.28	252,359,742.50
合计	310,530,787.28	252,359,742.50

## 12、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末	期初
奉化填埋场 BOT 项目	42,016,353.90	15,260,937.93

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海和峰环境科技有限公司(注)	上海	服务业	50	50	1,058		
上海华港风力发电有限公司	上海	服务业	50	50	4,470		
二、联营企业							
上海城投悦城置业有限公司	上海	房地产开发	30	30	85,500		
上海黄山合成置业有限公司	上海	房地产开发	25	25	31,476		-1,006
上海远洋宾馆有限公司	上海	酒店管理	20.97	20.97	24,476	445	-987
上海金虹桥国际置业有限公司	上海	房地产开发	30	30	119,796		-196
上海奥绿思环保设备管理有限公司	上海	制造业	49	49	1,637		-6
上海百玛士绿色能源有限公司	上海	服务业	37	37	10,005		
上海老港生活垃圾处置有限公司	上海	服务业	40	40	26,875	8,875	1,872
上海日技环境技术咨询有限公司	上海	服务业	45	45	124		
上海新蓝天置业发展公司	上海	房地产开	21	21	10,417	5,549	-218
上海康人物业管理有限公司	上海	物业管理	44	44			
靖江市江海石油有限公司	上海	服务业	40	40			

注：本集团投资的合营企业上海复旦绿色环境科技有限公司现更名为上海和峰环境科技有限公司。

14、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上海管道纯净水股份有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00			10	10
上海巴士电车有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00	-19,800,000.00					
上海建富投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	20	20
东方基金管理有限责任公司	18,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		12,000,000.00	18	18
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	6,090,000.00	6,090,000.00		6,090,000.00			10	10
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00					2,740,000.00	2.67	2.67
上海飞骋房地产有限公司	310,000.00	310,000.00		310,000.00			0.17	0.17
上海康人物业管理有限公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00			44	44
深圳中节能可再生能源能源有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	32,000,000.00			20	20
上海埃通电气股份有限公司	450,000	450,000		450,000.00			1.55	1.55
上海环境联合投资管理有限公司	1,605,267.72		2,165,771.56	2,165,771.56			71	71



## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	现金红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上海和峰环境科技有限公司(注)	7,500,000	5,290,418.04		5,290,418.04				50	50
上海华港风力发电有限公司	9,250,000	18,500,000.00	3,850,000.00	22,350,000.00				50	50
上海百玛士绿色能源有限公司	37,000,000	37,000,000.00		37,000,000.00				37	37
上海日技环境技术咨询有限公司	1,350,000	559,070.13		559,070.13				45	45
上海奥绿思环保设备管理有限公司	2,401,000	13,736,274.97	-5,271,704.35	8,464,570.62			5,208,186.76	49	49
靖江市江海石油有限公司	600,000	2,104,892.02		2,104,892.02				40	40
上海老港生活垃圾处置有限公司	80,145,865.59	101,657,140.22	7,488,937.43	109,146,077.65				40	40
上海新蓝天置业发展有限公司	41,868,322.97	22,335,382.18	-459,360.69	21,876,021.49				21	21
上海城投悦城置业有限公司	186,500,000	372,209,051.98		372,209,051.98				30	30
上海黄山合成置业有限公司	5,000,000	81,205,004.58		81,205,004.58				25	25
上海远洋宾馆有限公司	66,681,726.42	76,707,359.15		76,707,359.15				20.97	20.97
上海金虹桥国际置业有限公司	150,000,000	356,232,763.02		356,232,763.02				30	30

注：本集团投资的合营企业上海复旦绿色环境科技有限公司现更名为上海和峰环境科技有限公司。

## 15、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	33,007,403.81			33,007,403.81
1.房屋、建筑物	33,007,403.81			33,007,403.81
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,973,029.08	592,214.46		6,565,243.54
1.房屋、建筑物	5,973,029.08	592,214.46		6,565,243.54
2.土地使用权				
三、投资性房地产净值合计	27,034,374.73	-592,214.46		26,442,160.27
1.房屋、建筑物	27,034,374.73	-592,214.46		26,442,160.27
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,034,374.73	-592,214.46		26,442,160.27
1.房屋、建筑物	27,034,374.73	-592,214.46		26,442,160.27
2.土地使用权				

本期折旧额：592,214.46 元。

## 16、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	6,385,217,092.82	447,654,595.22	9,175,459.72	6,823,696,228.32
其中：房屋及建筑物	1,677,878,089.08	204,327,434.19	6,547,938.48	1,875,657,584.79
机器设备	887,239,334.28	125,122,280.09	49,387.94	1,012,312,226.43
运输工具	56,622,038.24	426,509.80	1,755,014.97	55,293,533.07
其他设备	55,144,031.13	1,622,275.25	823,118.33	55,943,188.05
管网	3,708,333,600.09	116,156,095.89		3,824,489,695.98
二、累计折旧合计	2,435,287,688.27	125,421,647.48	4,318,757.61	2,556,390,578.14
其中：房屋及建筑物	509,712,616.72	25,022,526.69	2,520,524.63	532,214,618.78
机器设备	460,379,324.39	30,275,086.81	19,721.92	490,634,689.28
运输工具	35,445,883.74	2,955,980.42	1,071,333.79	37,330,530.37
其他设备	40,790,988.53	2,538,690.98	707,177.27	42,622,502.24
管网	1,388,958,874.89	64,629,362.58		1,453,588,237.47
三、固定资产净值合计	3,949,929,404.55	322,232,947.74	4,856,702.11	4,267,305,650.18
其中：房屋及建筑物	1,168,165,472.36	179,304,907.50	4,027,413.85	1,343,442,966.01
机器设备	426,860,009.89	94,847,193.28	29,666.02	521,677,537.15
运输工具	21,176,154.50	-2,529,470.62	683,681.18	17,963,002.70
其他设备	14,353,042.60	-916,415.73	115,941.06	13,320,685.81
管网	2,319,374,725.20	51,526,733.31		2,370,901,458.51
四、减值准备合计	43,567,532.14			43,567,532.14
其中：房屋及建筑物	8,919,151.16			8,919,151.16
机器设备	4,881,398.84			4,881,398.84
运输工具	152,956.61			152,956.61
其他设备	687,025.53			687,025.53
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
五、固定资产净额合计	3,906,361,872.41	322,232,947.74	4,856,702.11	4,223,738,118.04
其中：房屋及建筑物	1,159,246,321.20	179,304,907.50	4,027,413.85	1,334,523,814.85
机器设备	421,978,611.05	94,847,193.28	29,666.02	516,796,138.31
运输工具	21,023,197.89	-2,529,470.62	683,681.18	17,810,046.09
其他设备	13,666,017.07	-916,415.73	115,941.06	12,633,660.28
管网	2,290,447,725.20	51,526,733.31		2,341,974,458.51

本期折旧额：125,406,216.64 元。

### 17、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	131,438,218.57		131,438,218.57	585,170,935.94		585,170,935.94

#### (1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
更改项目	77,688,692.15	21,804,079.99	2,873,058.40				自有资金	96,619,713.74
管网改造	118,859,144.97	1,297,225.17	83,118,158.10	30,162,661.44			自有资金	6,875,550.60
闵行自来水更改项目	37,810,036.25	248,624.94	25,782,877.76	2,792,250.00			自有资金	9,483,533.43
源江水厂	342,957,558.28	148,359,094.01	333,046,109.52	158,270,542.77	11,902,955.80	5,563,107.32	自有资金及贷款	
崇明生活垃圾填埋场	6,956,987.44	78,432.00					自有资金	7,035,419.44
环城渗沥液工程	448,422.98	10,505,617.78					自有资金	10,954,040.76
其他	450,093.87	19,866.73					自有资金	469,960.60
合计	585,170,935.94	182,312,940.62	444,820,203.78	191,225,454.21	11,902,955.80	5,563,107.32	/	131,438,218.57

## 18、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
待报废机器设备		91,394.94	91,394.94	固定资产报废审批手续尚未完成
合计		91,394.94	/	/

## 19、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	2,796,190,866.5	229,461,532.78		3,025,652,399.28
土地使用权	205,766,412.93	161,062,792.77		366,829,205.70
软件系统	15,000			15,000.00
BOT 特许经营权	2,590,409,453.57	68,398,740.01		2,658,808,193.58
二、累计摊销合计	367,777,000.29	54,096,302.22		421,873,302.51
土地使用权	28,209,583.43	2,094,190.80		30,303,774.23
软件系统	9,000	1,500.00		10,500.00
BOT 特许经营权	339,558,416.86	52,000,611.42		391,559,028.28
三、无形资产净值合计	2,428,413,866.21	175,365,230.56		2,603,779,096.77
土地使用权	177,556,829.50	158,968,601.97		336,525,431.47
软件系统	6,000.00	-1,500.00		4,500.00
BOT 特许经营权	2,250,851,036.71	16,398,128.59		2,267,249,165.30
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	2,428,413,866.21	175,365,230.56		2,603,779,096.77
土地使用权	177,556,829.50	158,968,601.97		336,525,431.47
软件系统	6,000.00	-1,500.00		4,500.00
BOT 特许经营权	2,250,851,036.71	16,398,128.59		2,267,249,165.30

本期摊销额：54,096,302.22 元。

截至报告期末，合流污水一期资产的土地使用权尚未获得房地产权证，土地总面积约 163,277.40 平方米，账面净值约为人民币 170,101,680.57 元。

## 20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
道路维修费	178,192.36	188,674.24
装修费	837,507.23	947,498.39
其他	120,000.00	
合计	1,135,699.59	1,136,172.63

## 21、递延所得税资产

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	12,218,436.47	11,283,376.66
预计负债调整	16,428,749.57	19,676,038.84
预提土地增值税	27,125,103.53	27,125,103.53
预计可抵扣亏损	18,904,424.27	15,792,817.99
预计应付工程款	1,064,211.49	1,064,211.49
其他	416,694.13	933,808.37
合计	76,157,619.46	75,875,356.88

## (2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	48,873,745.88
预计负债调整	65,714,998.28
预提土地增值税	108,500,414.12
预计可抵扣亏损	75,617,697.08
预计应付工程款	4,256,845.96
其他	1,666,776.52
合计	304,630,477.84

## 22、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	166,500,000.00	166,500,000.00
合计	166,500,000.00	166,500,000.00

## 23、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	109,832,297.10	712,579.01				110,544,876.11
二、存货跌价准备	4,868,233.51					4,868,233.51
三、可供出售金融资产减值准备	9,044,592.76					9,044,592.76
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	44,740,000.00					44,740,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	43,567,532.14					43,567,532.14
合计	212,052,655.51	712,579.01				212,765,234.52

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		1,449,134,000.00
信用借款	1,805,000,000.00	320,000,000.00
委托借款	485,000,000.00	400,000,000.00
合计	2,290,000,000.00	2,169,134,000.00

## 25、应付账款

## (1)

	期末数	期初数
应付账款	421,485,385.38	333,627,532.05

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

报告期末，本公司应付账款账龄 1 年以上大额款项主要是应付工程款。

(4) 关联方款项参见附注“（七）关联方关系及其交易”。

## 26、预收账款

## (1)

	期末数	期初数
预收帐款	533,951,332.01	455,369,158.93

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
上海闸北区土地发展中心	9,632,674.20	拆迁未结束

(4) 关联方款项参见附注“（七）关联方关系及其交易”。

## 27、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,179,231.52	65,130,709.55	75,537,826.61	8,772,114.46
二、职工福利费	1,161,739.43	2,153,283.94	2,287,660.17	1,027,363.20
三、社会保险费	3,016,320.05	17,453,628.12	17,131,066.72	3,338,881.45
四、住房公积金	-13,931.00	7,742,477.84	7,853,016.54	-124,469.70
五、其他	227,658.50	7,263.40	230,895.90	4,026.00
六、工会经费和职工教育经费	2,675,393.79	2,325,051.15	1,877,785.55	3,122,659.39
合计	26,246,412.29	94,812,414.00	104,918,251.49	16,140,574.80

## 28、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-4,309,805.64	2,132,091.66	按应税收入的 6%、4%、13%、17% 计缴增值税
营业税	-3,892,990.66	-105,021.00	按应税营业收入的 3% 及 5% 计缴营业税
所得税	150,020,075.21	271,642,696.75	按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税
个人所得税	337,291.39	946,383.01	按职工应税收入计缴个人所得税

城建税	26,933.49	-644,332.56	按所计提流转税的7%、1%计缴城建税
房产税	390,002.38	1,916,990.59	按租金收入及房产余值乘以适用税率计缴房产税
土地使用税	124,754.18	121,253.18	按实际使用面积乘以相应计算标准计缴土地使用税
土地增值税	114,742,312.94	125,438,809.19	按房地产销售收入的增值额的30%至60%的超率累进税率计缴土地增值税
印花税	20,053.52	1,450,161.20	按所书立、使用等具有法律效力的凭证所载金额乘以适用税率计缴
教育费附加	-64,850.39	106,374.11	按所计提流转税的3%计缴教育费附加
河道维护管理费	-3,642.03	4,014.74	按所计提流转税的1%计缴河道管理费
其他	-14,186.27	-3,249.62	按国家相关税费法律文件规定计缴
合计	257,375,948.12	403,006,171.25	/

## 29、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
持无限售条件股份股东股利	238,968,476.10	9,158,974.70	08年现金红利尚未发放以及历年未支付之现金红利
宁波国骅集团		310,000.00	
合计	238,968,476.10	9,468,974.70	/

## 30、其他应付款

- (1)
- |       | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 202,571,822.13 | 301,071,824.85 |
- (2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明
- | 单位名称    | 应付金额          | 未偿还原因 |
|---------|---------------|-------|
| 西班牙政府贷款 | 35,049,650.36 | 尚未还清  |
| 法人股转让费  | 17,051,646.86 | 尚未领取  |
- (4) 关联方款项参见附注“(七) 关联方关系及其交易”。

## 31、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
其他	489,021,814.87	489,070,000.00	BOT项目后续支出
合计	489,021,814.87	489,070,000.00	/

## 32、一年到期的长期负债

- (1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,150,089,348.51	1,426,094,867.30
合计	1,150,089,348.51	1,426,094,867.30

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额	利率(%)	币种	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行南市支行	2009年6月27日	2010年6月26日	6.75	人民币		100,000,000.00	6.75	人民币		100,000,000.00
上海浦东发展银行南市支行	2007年7月11日	2009年7月10日	6.75	人民币		200,000,000.00	6.75	人民币		200,000,000.00
上海浦东发展银行南市支行	2007年7月31日	2009年7月30日	7.02	人民币		200,000,000.00	7.02	人民币		200,000,000.00
上海浦东发展银行南市支行	2006年6月19日	2009年6月19日		人民币			5.430	人民币		250,000,000.00
上海浦东发展银行南市支行	2007年12月28日	2009年6月19日		人民币			5.430	人民币		50,000,000.00
上海银行徐汇支行	2007年7月5日	2009年7月3日	6.75	人民币		600,000,000.00	6.75	人民币		600,000,000.00
中国工商银行宁波分行白云支行	2007年7月20日	2009年11月21日	7.047	人民币		8,000,000.00	7.047	人民币		8,000,000.00
中国工商银行上海市普陀支行	2005年5月20日	2010年5月19日	5.472	人民币		7,000,000.00	7.353	人民币		7,000,000.00
荷兰银行出口信贷	2000年7月28日	2010年5月30日	6.83	美元	811,585.98	5,544,674.25	7.62	美元	813,049.05	5,547,433.65
荷兰银行出口信贷	2000年7月28日	2009年11月30日	6.83	美元	811,585.98	5,544,674.26	7.62	美元	813,049.05	5,547,433.65
中国建设银行成都第八支行	2006年6月30日	2009年12月31日	7.28	人民币		24,000,000.00		人民币		
合计	/	/	/	/	/	1,150,089,348.51	/	/	/	1,426,094,867.3



## 33、其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00
预计合同损失	976,111.24	976,111.24
合计	500,976,111.24	500,976,111.24

## 34、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	105,000,000.00	74,000,000.00
担保借款	1,540,778,758.86	717,406,206.53
合计	1,645,778,758.86	791,406,206.53

## (2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数		
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额	利率(%)	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行	2009-03	2018-03	5.346	人民币		30,000,000.00			
上海浦东发展银行	2009-06	2018-06	5.346	人民币		10,000,000.00			
上海民生银行市分行	2009年4月14日	2011年4月13日	5.4	人民币		500,000,000.00			
上海民生银行市分行	2009年5月18日	2011年4月13日	5.4	人民币		500,000,000.00			
中国建设银行成都第八支行	2006年1月24日	2019年1月23日	7.282	人民币		261,000,000.00	6.696		285,000,000.00
中国工商银行上海市普陀支行	2005年5月20日	2010年5月19日		人民币			7.353		7,000,000.00
中国工商银行宁波分行白云支行	2007年7月16日	2016年11月20日	7.047	人民币		65,000,000.00	7.047		74,000,000.00
中国工商银行上海市普陀支行	2007年6月20日	2015年12月18日	7.047	人民币			7.047		140,000,000.00
中国工商银行上海市普陀支行	2008年6月10日	2017年6月9日	5.346	人民币		79,000,000.00	7.047		79,000,000.00
荷兰银行出口信贷	2000年7月28日	2014年11月28日	7.62	美元	7,304,273.89	49,902,068.79	7.62	8,435,671.19	57,556,584.55
西班牙政府软贷	2000年7月28日	2031年7月24日	1.5	美元	16,229,261.27	110,876,690.07	1.5	15,953,337.53	108,849,621.98
中国工商银行上海市分行营业部	2005年1月21日	2013年1月18日	5.346	人民币		40,000,000.00	6.156		40,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	1,645,778,758.86	/		791,406,206.53

## 35、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海城投环保产业投资管理有限公司	11 年	24,905,784.09	注	904,569.35	22,284,122.00	

注：上述贷款首期计息利率为世界银行公布的同期美元单一货币可变利率贷款年利率+0.5%。当后期世界银行公布的同期美元单一货币可变利率贷款年利率增幅超过 10%时，应以该后期贷款年利率加 0.5%作为调整后计息利率。

## 36、递延所得税负债

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金融资产公允价值变动引起的调整	69,862,656.45	51,535,804.80
BOT 项目调整	23,751,096.51	30,353,349.50
合计	93,613,752.96	81,889,154.30

## (2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
金融资产公允价值变动引起的调整	279,450,625.80
BOT 项目调整	95,004,386.04
合计	374,455,011.84

## 37、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
和燃气空调发展专项款	2,500,000.00	2,500,000.00
房屋维修基金	9,027,716.77	8,694,885.47
科技专项资金	4,153,341.44	5,879,863.69
城建基金	13,000,000.00	13,000,000.00
区级财政	6,956,987.44	6,956,987.44
合计	35,638,045.65	37,031,736.60

## 38、少数股东权益

单位名称	期末数	期初数
上海环城再生能源有限公司	174,867,759.46	170,263,676.16
上海正融投资发展有限公司	40,017,162.18	40,062,867.03
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	38,081,259.74	36,431,765.78
上海老港再生能源有限公司	14,660,368.56	14,660,368.56
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	12,447,353.42	12,117,353.43
成都威斯特再生能源有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
宁波鄞州区绿州能源利用有限公司	3,155,000.00	3,000,000.00
上海城捷置业有限公司	7,203,361.08	7,279,673.50
上海城投置业管理有限公司	2,993,260.32	2,925,925.05
上海城瀛废弃物处置有限公司	1,151,742.17	1,061,735.07
上海盈邦油品有限公司	866,951.12	820,216.63
上海环境联和投资管理有限公司		884,610.92
上海联环国际贸易有限公司	710,962.29	694,417.91
合计	302,155,180.34	296,202,610.04

## 39、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	2,298,095,014.00	100.00						2,298,095,014.00	100.00

本公司股本经上海众华沪银会计师事务所有限公司验证并出具沪众会字(2008)第3619号验资报告。

## 40、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	3,944,877,318.52			3,944,877,318.52
可供出售金融资产公允价值变动	153,179,079.29	51,902,755.29		205,081,834.58
合计	4,098,056,397.81	51,902,755.29		4,149,959,153.10

## 41、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,059,091,110.77			1,059,091,110.77
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	1,090,855,408.30			1,090,855,408.30

## 42、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	2,866,153,760.96	/
调整后 年初未分配利润	2,866,153,760.96	/
加：本期净利润	383,417,691.64	/
应付普通股股利	229,809,501.40	08年红利每10股派发1元
期末未分配利润	3,019,761,951.20	/

## 43、营业收入

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,347,965,151.39	1,165,110,760.66
其他业务收入	25,164,899.00	66,243,713.68
合计	1,373,130,050.39	1,231,354,474.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	260,320,959.36	133,622,972.43	260,313,501.84	132,278,771.83
污水处理	114,036,440.00	52,164,949.62	139,860,000.00	75,651,006.23
自来水销售	92,170,848.22	77,968,379.31	80,817,227.67	75,014,023.10
排管工程	108,059,773.53	77,776,555.12	68,929,406.14	30,647,714.86
房地产业务	465,003,403.50	237,443,821.65	269,305,613.59	192,964,199.29
环保业务	163,766,252.59	113,261,599.77	159,334,500.55	112,022,775.62
商品销售	144,607,474.19	138,729,285.59	186,550,510.87	182,846,244.49
合计	1,347,965,151.39	830,967,563.49	1,165,110,760.66	801,424,735.42

(3) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	11,256,446.80	7,543,000.78	10,783,248.00	7,723,236.62
浙江	11,789,876.00	7,576,072.69	12,415,391.30	7,918,160.90
上海	1,324,918,828.59	815,848,490.02	1,141,912,121.36	785,783,337.90
合计	1,347,965,151.39	830,967,563.49	1,165,110,760.66	801,424,735.42

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
上海城投资产经营有限公司	320,088,250.00	23
上海市自来水市南有限公司	116,473,630.56	8
上海城市排水有限公司	114,036,440.00	8
上海市自来水市北有限公司	76,256,010.60	6
虹口区动拆迁指挥部	75,176,937.00	5
合计	702,031,268.16	50

44、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	22,730,172.63	13,124,987.45	按应税营业收入的3%及5%计缴营业税
城建税	2,215,517.68	938,135.38	按所计提流转税的7%、1%计缴城建税
教育费附加	706,352.70	710,409.69	按所计提流转税的3%计缴教育费附加
河道管理费	217,646.20	207,153.96	按所计提流转税的1%计缴河道管理费
土地增值税	425,209.47	745,941.10	按房地产销售收入的增值额的30%至60%的超率累进税率计缴土地增值税
其他	1,703.92	282,883.32	按国家相关税费法律文件规定计缴
合计	26,296,602.60	16,009,510.90	/

## 45、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,401,491.23	-18,180,068.44
合计	4,401,491.23	-18,180,068.44

## 46、投资收益

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	6,966,059.15	8,424,697.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,290,917.95	297,309,891.65
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,508.27	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,331,875.40	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,611,340.00	65,915,229.92
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	61,906,686.07	
其它	10,897,515.48	
合计	77,438,066.42	371,649,819.48

## 47、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	712,579.01	-583,727.76
合计	712,579.01	-583,727.76

## 48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,510.96	146,900.50
其中：固定资产处置利得	5,510.96	146,900.50
赔款收入	91,462.30	84,572.72
政府补助	31,724,223.46	19,885,853.26
处置废旧物品收益	342,452.00	356,962.76
其他	324,722.94	16,532.45
合计	32,488,371.66	20,490,821.69

## 49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	10,496.66	1,814,368.27
其中：固定资产处置损失	10,496.66	1,814,368.27
罚款及滞纳金		18,793.77
捐赠支出	350,000.00	200,000.00
合计	360,496.66	2,033,162.04

## 50、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	123,198,745.16	153,735,049.83
递延所得税调整	-5,699,911.68	-3,587,066.42
合计	117,498,833.48	150,147,983.41

## 51、政府补助和补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
政府补助	31,724,223.46	19,885,853.26	
合计	31,724,223.46	19,885,853.26	/

## 52、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收排水及附加捐	72,169,939.45
收到水电费代垫款	2,660,060.04
施工履约保证金	3,388,000.00
其他	37,420,191.56
合计	115,638,191.05

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代付排水及附加捐	67,153,699.02
往来款	30,000,000.00
保证金	18,000,000.00
搬迁补偿款	4,721,040.57
其他	74,056,289.41
合计	193,931,029.00

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
联合试运转收入	21,049,653.99
合计	21,049,653.99

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
工程项目运营保函	500,000.00
其他	36,300.00
合计	536,300.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退回的贷款利息	7,902.85
合计	7,902.85

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款手续费	342,849.81
合计	342,849.81

## 53、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	390,254,872.87	477,808,052.99
加：资产减值准备	712,579.01	-583,727.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,998,431.10	121,997,576.13
无形资产摊销	54,096,302.22	57,478,125.38
长期待摊费用摊销	120,473.04	90,481.88
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）	591.20	1,667,467.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,394.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,401,491.23	18,180,068.44
财务费用（收益以“-”号填列）	21,234,896.48	73,205,889.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,438,066.42	-371,649,819.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,609.09	1,274,540.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,510,648.78	-582,679.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-926,241,202.58	-188,317,039.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,230,482.04	1,399,325,744.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,175,962.09	573,588,031.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-545,698,921.81	2,163,482,712.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,523,257,720.08	2,894,456,309.37
减：现金的期初余额	1,515,121,590.26	2,850,980,329.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,136,129.82	43,475,979.90

## (六) 母公司会计报表附注

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	307,166,053.28	99.98			257,907,474.15	99.97		
其他不重大应收账款	70,000.00	0.02			70,000.00	0.03		
合计	307,236,053.28	/		/	257,977,474.15	/		/

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	母公司的全资子公司	116,473,630.56	1 年以内	37.92
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	86,717,213.16	1 年以内	28.22
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	57,600,000.00	1 年以内	18.75
上海市自来水市北有限公司	母公司的全资子公司	46,375,209.56	1 年以内	15.09
合计	/	307,166,053.28	/	99.98

## (4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	母公司的全资子公司	116,473,630.56	37.92
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	86,717,213.16	28.22
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	57,600,000.00	18.75
上海市自来水市北有限公司	母公司的全资子公司	46,375,209.56	15.09
合计	/	307,166,053.28	99.98



## 2、其他应收款

## (1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	543,942,055.45	99.67	31,899,655.45	99.78	463,825,655.45	99.66	31,899,655.45	6.88
其他不重大的其他应收款项	1,799,704.00	0.33	69,923.00	0.22	1,564,704.00	0.34	69,923	4.47
合计	545,741,759.45	/	31,969,578.45	/	465,390,359.45	/	31,969,578.45	/

## (2) 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款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
海南原水房地产开发经营公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100	资不抵债公司全额计提坏账准备
三亚圣煜实业投资有限公司	3,800,000.00	1,874,000.00	49.32	采用个别认定法计提部分坏账准备
昆山开发区总公司	2,306,166.80	2,306,166.80	100	采用个别认定法全额计提坏账准备
合计	33,825,655.45	31,899,655.45	/	/

## (3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海城投置地(集团)有限公司	全资子公司	430,056,400.00	1 年以内	78.80
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	80,000,000.00	2-3 年	14.66
海南原水房地产开发经营公司	无关联关系	27,719,488.65	3 年以上	5.08
三亚圣煜实业投资有限公司	无关联关系	3,800,000.00	2-3 年	0.70
昆山开发区总公司	无关联关系	2,306,166.80	3 年以上	0.42
合计	/	543,882,055.45	/	99.66

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海城投置地(集团)有限公司	全资子公司	430,056,400.00	78.80
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	80,000,000.00	14.66
上海环境集团有限公司	全资子公司	60,000.00	0.01
合计	/	510,116,400.00	93.47

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00			10	10
上海巴士电车有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00	-19,800,000.00					
上海建富投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	20	20
东方基金管理有限责任公司	18,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		12,000,000.00	18	18
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	6,090,000.00	6,090,000.00		6,090,000.00			10	10
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00					2,740,000.00	2.67	2.67
上海环境集团有限公司	1,356,195,623.41	1,356,195,623.41		1,356,195,623.41			100	100
上海城投置地(集团)有限公司	2,177,645,200.20	2,177,645,200.20		2,177,645,200.20			100	100
上海市自来水闵行有限公司	1,270,722,581.90	1,270,722,581.90		1,270,722,581.90			100	100
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100	100
上海环境投资有限公司	777,427,789.66		777,427,789.66	777,427,789.66			100	100
上海露香园置业有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			45.45	45.45

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	374,357,399.36	400,173,501.84
其他业务收入		531,808.00
合计	374,357,399.36	400,705,309.84

## (2) 主营业务（产品）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	260,320,959.36	133,622,972.43	260,313,501.84	132,278,771.83
污水处理	114,036,440.00	52,164,949.62	139,860,000.00	75,651,006.23
合计	374,357,399.36	185,787,922.05	400,173,501.84	207,929,778.06

## (3) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	374,357,399.36	185,787,922.05	400,173,501.84	207,929,778.06
合计	374,357,399.36	185,787,922.05	400,173,501.84	207,929,778.06

## (4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	116,473,630.56	31.11
上海城市排水有限公司	114,036,440.00	30.46
上海市自来水市北有限公司	76,256,010.60	20.37
上海浦东威立雅自来水有限公司	67,591,318.20	18.06
合计	374,357,399.36	100.00

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,898,356.56	213,559,287.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,508.27	46,054.93
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,331,875.40	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,611,340.00	65,869,174.99
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	61,906,686.07	
其它	6,497,593.29	
合计	64,464,646.47	279,474,517.32

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	190,002,371.35	340,796,077.44
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,927,585.06	84,332,071.22
无形资产摊销	1,977,926.52	1,977,926.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,777,381.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,401,491.23	17,305,068.44
财务费用（收益以“-”号填列）	9,150,126.93	
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,464,646.47	-279,474,517.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	65,653.81	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,091,604.21	-4,326,267.12
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,769,979.13	-117,542,286.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,900,897.85	10,521,580.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,678,253.20	55,367,035.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	712,015,432.43	2,280,137,541.83
减：现金的期初余额	624,749,417.44	1,559,827,875.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	87,266,014.99	720,309,666.06

## 七、关联方关系及其交易

## 1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本集团的合营企业；
- (7) 本集团的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2. 母公司和子公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例	注册资本
上海市城市建设投资开发总公司	上海浦东南路500号	城市建设投资、建设承包、项目投资、参股经营	55.61%	55.61%	2,040,594万元

本公司的最终控制方为上海市城市建设投资开发总公司。  
本公司的子公司详见合并财务报表的合并范围。

3. 与本公司有关联交易的其他关联方

关联公司名称	组织机构代码证	关联方关系
上海市自来水市南有限公司	631656946	母公司控制的公司
上海市自来水市北有限公司	631656559	母公司控制的公司
上海浦东威立雅自来水有限公司	631656874	母公司控制的公司
上海市城市排水有限公司	132258855	母公司控制的公司
上海城投原水有限公司	794548181	母公司控制的公司
上海水务资产经营发展有限公司	703134777	母公司控制的公司
上海水表厂	133265029	母公司控制的公司
上海水务建设工程有限公司	13234872X	母公司控制的公司
上海申水水处理设备有限公司	60724241X	母公司控制的公司
上海上水自来水特种工程有限公司	13219728X	母公司控制的公司
上海自来水管线工程有限公司	133127099	母公司控制的公司
上海市南自来水设备成套公司	132362900	母公司控制的公司
上海闵水泗泾自来水厂	703210370	母公司控制的公司
上海闵水九亭自来水厂	13413731X	母公司控制的公司
上海闵水新桥自来水厂	134143533	母公司控制的公司
上海金山海川给水有限公司	762608741	母公司控制的公司
上海有源汽车修理厂	63041278X	母公司控制的公司
上海市自来水市南实业发展有限公司	631688518	母公司控制的公司
上海申淼汽车销售服务有限公司	703447060	母公司控制的公司
上海老港废弃物处置有限公司	772883608	母公司控制的公司
上海城投环境投资有限公司	747635354	母公司控制的公司
上海环境工程技术有限公司	132973322	母公司控制的公司
上海市市容环境卫生汽车运输处	132941427	母公司控制的公司
上海环境物流有限公司	774328851	母公司控制的公司
上海水域环境发展有限公司	774318805	母公司控制的公司
上海东安海上溢油应急中心有限公司	738500984	母公司控制的公司
上海市市容环境卫生车辆设备厂	132672407	母公司控制的公司
上海环境实业有限公司	664337853	母公司控制的公司
上海城投投资经营有限公司	630202758	母公司控制的公司
上海长兴岛开发建设有限公司	676247951	母公司控制的公司
上海城环水务运营有限公司	797009300	母公司控制的公司
上海东飞环境工程服务有限公司	661369883	母公司控制的公司
上海市固体废物处置中心	729490614	母公司控制的公司
上海环境集运有限公司	660713487	母公司控制的公司
上海中心大厦建设发展有限公司	669390258	母公司控制的公司
上海环源实业有限公司	13298673X	母公司控制的公司
上海环境科技装备有限公司	132147557	母公司控制的公司
上海泰华培训中心	631055593	母公司控制的公司
上海百玛士绿色能源有限公司	622524730	联营企业
上海老港生活垃圾处置有限公司	676216899	联营企业
上海城投悦城置业有限公司	771831371	联营企业
上海金虹桥国际置业有限公司	789507270	联营企业
上海远洋宾馆有限公司	132203758	联营企业
上海日技环境技术咨询有限公司	681738536	联营企业
上海新蓝天置业发展有限公司	632083457	联营企业
上海奥绿思环保设备管理有限公司	767207488	联营企业
上海黄山合成置业有限公司	752486031	联营企业
上海和峰环境科技有限公司	631567265	合营企业

## 3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易(单位:元 币种:人民币)

(A) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	116,473,630.56	44.75	114,993,028.08	44.17
上海市自来水市北有限公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	76,256,010.60	29.29	76,893,006.96	29.54
上海浦东威立雅自来水有限公司	销售商品	销售原水	满足合理的生产成本和收益	67,591,318.20	25.96	68,427,466.80	26.29
上海市城市排水有限公司	销售商品	污水处理	满足合理的生产成本和收益	114,036,440.00	100.00	139,860,000.00	100.00
上海闵水泗泾自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	1,470,837.95	1.60	1,428,152.99	14.00
上海闵水九亭自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	3,309,725.97	3.59	3,774,404.33	37.00
上海闵水新桥自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	5,276,456.66	5.72	4,998,535.46	49.00
上海老港生活垃圾处置有限公司	销售商品	销售油品	市场价	2,553,387.61	1.77	3,776,742.97	2.02
上海老港废弃物处置有限公司	销售商品	销售油品	市场价	6,096,065.19	4.22	6,312,969.52	3.38
上海环境物流有限公司	销售商品	销售油品	市场价	17,966,380.38	12.42	19,751,517.13	10.59
上海水域环境发展有限公司	销售商品	销售油品	市场价	2,449,769.22	1.69	1,766,794.86	0.95
上海东安海上溢油应急中心有限公司	销售商品	销售油品	市场价	973,512.82	0.67	999,465.80	0.54
上海环境工程技术有限公司	销售商品	销售油品	市场价			407,121.37	0.22
上海市市容环境卫生汽车运输处	销售商品	销售油品	市场价			1,373,354.35	0.74
上海市市容环境卫生车辆设备厂	销售商品	销售油品	市场价			71,410.26	0.04
上海市城市建设投资开发总公司	提供劳务	物业服务	合同价	5,811,320.26	34.99	4,277,504.43	23.75
上海中心大厦建设发展有限公司	提供劳务	物业服务	合同价	401,095.22	2.41	1,126,684.26	6.25
上海长兴岛开发建设有限公司	提供劳务	物业服务	合同价	229,453.30	1.38		
上海水务资产经营发展有限公司	提供劳务	物业服务	合同价	200,000.00	1.20		
上海城投资产经营有限公司	提供劳务	物业服务	合同价	294,588.38	1.77	551,194.50	3.06
上海城投资产经营有限公司	提供劳务	配套工程建设	合同价	320,088,250.00	100.00		
上海市城市建设投资开发总公司	提供劳务	受托项目管理费	合同价	7,500,000.00	94.34	7,500,000.00	95.43
上海固体废物处置中心	提供劳务	工程设计	合同价			438,915.00	7.37
上海环境集运有限公司	提供劳务	水陆联运设计费	合同价	1,342,000.00	11.27		
上海环境实业有限公司	提供劳务	设计费	合同价	862,740.00	7.24		
上海城投环境投资有限公司	提供劳务	调查监测费	合同价	1,000,000.00	8.39		
上海城投环境投资有限公司	提供劳务	工程咨询服务费	合同价	150,000.00	1.26		
上海老港废弃物处置有限公司	提供劳务	监测费	合同价	249,500.00	2.09	1,391,000.00	23.36

上海环境工程技术有限公司	提供劳务	环境处理整治	合同价			172,780.00	2.90
上海闵水九亭自来水厂	提供劳务	托管运营费	协议价	60,000.00	0.75	60,000.00	0.76
上海闵水泗泾自来水厂	提供劳务	托管运营费	协议价	60,000.00	0.75	60,000.00	0.76
上海闵水新桥自来水厂	提供劳务	托管运营费	协议价	60,000.00	0.75	60,000.00	0.76
上海金山海川给水有限公司	提供劳务	托管运营费	协议价	270,000.00	3.41	180,000.00	2.29

## (B) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海水表厂	购买商品	材料采购	合同价	1,347,430.00	56.68	599,527.00	2.47
上海水务建设工程有限公司	购买商品	材料采购	合同价	1,029,946.00	46.12	1,472,452.00	6.07
上海申水水处理设备有限公司	购买商品	材料采购	合同价	853,516.36	100.00	4,122,930.86	16.98
上海上水自来水特种工程有限公司	购买商品	排管工程	合同价	918,237.00	1.87		
上海自来水管线工程有限公司	购买商品	排管工程	合同价	14,284,607.60	29.05		
上海市市南自来水设备成套公司	购买商品	材料采购	合同价	1,203,112.00	20.11		
上海有源汽车修理厂	接受劳务	支付绿化养护费	合同价			50,000.00	100.00
上海城环水务运营有限公司	接受劳务	渗沥液厂内处置	合同价	1,547,749.20	9.81	1,832,426.37	4.67
上海环境工程技术有限公司	接受劳务	除臭灭蝇	协议价	213,512.50	100	318,568.16	100.00
上海东飞环境工程服务有限公司	接受劳务	场区保洁	合同价	1,123,700.76	7.32	200,215.92	100.00
上海固体废物处置中心	接受劳务	飞灰处置	合同价	4,214,979.00	27.45	3,766,738.50	9.71
上海奥绿思环保设施管理有限公司	接受劳务	运行管理	合同价			24,257,143.32	62.52
上海日技环境技术咨询有限公司	接受劳务	技术服务费	合同价	480,000.00	20.51	280,000.00	100.00
上海市市容环境卫生汽车运输处	接受劳务	运输服务	市场价	7,813,451.43	50.89	7,270,796.91	18.74
上海环源实业公司	接受劳务	劳务	协议价	81,962.50	47.00	215,316.40	77.00
上海城投原水有限公司	接受劳务	大修理费	协议价	9,700,000.00	76.38	9,700,000.00	85.36
上海市城市排水有限公司	接受劳务	大修理费	协议价	3,000,000.00	23.62	1,663,750.00	14.64
上海城投原水有限公司	接受劳务	运营费	协议价	21,600,000.00	89.77	21,600,000.00	44.01
上海市城市排水有限公司	接受劳务	运营费	协议价	2,460,000.00	10.23	27,480,000.00	55.99

(2) 关联托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管期限	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
上海城投控股股份有限公司	上海市城投原水有限公司	黄浦江原水供应系统		2007年1月1日起	-2,160	委托运营合同	黄浦江原水供应系统的营业成本
上海城投控股股份有限公司	上海市城市排水有限公司	合流污水一期系统资产		2009年1月1日起	-246	委托运营合同	合流污水一期系统的营业成本
上海闵水九亭自来水厂	上海市自来水闵行有限公司	上海闵水九亭自来水厂		2006年7月1日起	6	委托运营合同	对公司无重大影响
上海闵水泗泾自来水厂	上海市自来水闵行有限公司	上海闵水泗泾自来水厂		2006年7月1日起	6	委托运营合同	对公司无重大影响
上海闵水新桥自来水厂	上海市自来水闵行有限公司	上海闵水新桥自来水厂		2006年7月1日起	6	委托运营合同	对公司无重大影响
上海金山海川给水有限公司	上海市自来水闵行有限公司	上海金山海川给水有限公司		2006年7月1日起	27	委托运营合同	对公司无重大影响

(3) 关联租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海城市建设投资开发总公司	上海城投控股股份有限公司	浦东南路500号39楼及地下室停车位		2008年12月1日起	-1,742,096.40	租赁协议	影响较小
上海市自来水闵行有限公司	上海市自来水市南有限公司	星站路泵站		2004年7月1日起	750,000.00	租赁协议	影响较小
上海梦清园林管理有限公司	上海长兴岛开发建设有限公司	宜昌路66号		2008年12月1日起	6,804,000.00	租赁协议	影响较小
上海泰华培训中心	上海城投置地(集团)有限公司	崇明县工业园区秀山路38号		2008年1月1日起	-350,000.00	租赁协议	影响较小



## (4) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海城投置地(集团)有限公司	上海远洋宾馆有限公司	1,677.20	2008年9月22日~ 2011年9月22日	否
上海环境集团有限公司	上海百玛士绿色能源有限公司	19,677	2006年6月2日~ 2016年6月1日	否

## (5) 其他关联交易

## (A) 资金借入

单位名称	关联关系	交易内容	本期发生数	期末余额	核算科目
上海长兴岛开发建设有 限公司	母公司的全 资子公司	委托贷款	500,000,000.00	900,000,000.00	短期借款
上海城投产 业经营有限 公司	母公司的全 资子公司	委托贷款	200,000,000.00	200,000,000.00	短期借款

上述贷款共发生利息支出 20,847,150.00，其中上海长兴岛开发建设有  
限公司委托贷款发生利息支出 20,525,850.00 元；上海城投产业经营有  
限公司委托贷款发生利息支出 321,300.00 元。(2008 年 1~6  
月归还上海老港废弃物处置有限公司借款 400 万。)

## (B) 提供委托贷款

单位名称	期末数	期初数
上海城投悦城置业有限公司	166,500,000.00	166,500,000.00
上海金虹桥国际置业有限公司	45,000,000.00	30,000,000.00

## (C) 应付利息及应收利息

## 应收利息

单位名称	期末数	期初数
上海金虹桥国际置业有限公司	1,850,175.00	869,615.00
上海城投悦城置业有限公司	7,943,556.00	448,255.50

## 应付利息

单位名称	期末数	期初数
上海长兴岛开发建设有 限公司	14,630,220.00	10,314,900.00
上海城投产业经营有 限公司	321,300.00	

## (D) 长期应付款

单位名称	期末数	期初数
上海城投环保产业投资管理有 限公司	22,284,122.00	23,594,953.00

## 4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	上海市自来水市南有限公司	116,473,630.56	100,496,444.96
应收账款	上海市自来水市北有限公司	46,375,209.56	32,292,514.79
应收账款	上海浦东威立雅自来水有限公司	86,717,213.16	70,554,682.47
应收账款	上海市城市排水有限公司	57,600,000.00	54,563,831.93
应收账款	上海闵水九亭自来水厂	7,419,060.52	10,526,697.97
应收账款	上海闵水新桥自来水厂	1,031,646.23	8,121,596.40
应收账款	上海闵水泗泾自来水厂	400,633.64	3,141,531.91
应收账款	上海老港生活垃圾处置有限公司	979,579.00	848,412.25
应收账款	上海城投环境投资有限公司	1,200,000.00	1,590,000.00
应收账款	上海水域环境发展有限公司	948,050.00	245,585.60
应收账款	上海市城市建设投资开发总公司	3,150,720.26	3,926,701.72
应收账款	上海环境实业有限公司	382,740.00	
应收账款	上海环境物流有限公司	6,504,825.00	
应收账款	上海老港废弃物处置有限公司	409,526.60	
应收账款	上海东安海上溢油应急中心	114,100.00	
预付账款	上海城投资产经营有限公司	6,559,323.38	6,559,323.38
其他应收款	上海新蓝天置业有限公司	100,362,816.67	161,426,010.84
其他应收款	上海日技环境技术咨询有限公司	2,814,734.72	2,814,734.72
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	8,330,000.00	
其他应收款	上海市自来水市南有限公司		136,242.68
应付账款	上海城投原水有限公司		632,103.90
应付账款	上海市城市排水有限公司	16,431,352.16	12,027,764.30
应付账款	上海申水水处理设备有限公司	755.85	698,532.29
应付账款	上海市市南自来水设备成套公司	425,402.00	207,152.01
应付账款	上海申淼汽车销售公司	39,026.18	39,026.18
应付账款	上海奥绿思环保设施有限公司	9,905,439.86	9,170,827.96
应付账款	上海环境信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	上海市市容环境卫生汽车运输处	6,544,568.98	1,685,903.28
应付账款	上海城环水务运营有限公司	1,366,474.00	333,022.80
应付账款	上海固体废物处置中心	1,363,153.50	614,389.50
应付账款	靖江江海石油有限公司		164,431.00
预收账款	上海城投资产经营有限公司	23,480,000.00	343,568,250.00
其他应付款	上海城投原水有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	上海市城市排水有限公司	421,350.00	421,350.00
其他应付款	上海老港生活垃圾处置有限公司	120,992.91	5,089,542.91
其他应付款	上海环境信息技术有限公司		418,568.16
其他应付款	上海和峰环境科技有限公司	10,900,000.00	11,000,000.00
其他应付款	上海泰华培训中心	350,000.00	
其他应付款	上海黄山合成置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	上海有源汽车修理厂		729,736.60

## (八) 股份支付

无

(九) 或有事项

环境集团持有 50% 股权的合营企业上海华港风力发电有限公司(“华港风电”)为实施老港风力发电项目工程建设,以该项目的风力发电机组等设备作为抵押向中国建设银行股份有限公司上海市分行申请金额为 15,000 万元的抵押贷款。

2008 年 11 月 4 日,环境集团向上述贷款行出具《完工保证承诺函》,承诺在建设期间环境集团将督促华港风电全面履行贷款协议项下的义务,在上述项目贷款的本息抵押率低于 70%之前,若华港风电未履行上述义务,环境集团将代为履行其义务的 50%,该担保的最高额为 0.75 亿元。

报告期,本公司无偿为上海百玛士绿色能源有限公司、上海远洋宾馆有限公司的借款提供借款担保人民币 213,542,000.00 元。

(十) 承诺事项

	期末
资本承诺	
已签约但未发生	1,967,776,879.83

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

(十三) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定,本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,945,138.66
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	30,091,000.00
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,548.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	73,251,392.70
对外委托贷款取得的损益	8,611,825.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,637.24
少数股东权益影响额	-73,085.09
所得税影响额	-25,376,077.64
合计	76,079,102.21

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	3.63	3.63	0.1668	0.1668
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91	2.91	0.1337	0.1337

上海城投控股股份有限公司

法定代表人：

2009 年 8 月 27 日