

**上海城投控股股份有限公司**

**600649**

**2010 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.....	4
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

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) 吴强董事、缪恒生独立董事因公未能亲自出席审议本半年度报告的董事会会议，分别委托王岚董事、王蔚松独立董事代为出席并行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孔庆伟
主管会计工作负责人姓名	安红军
财务总监	王尚敢
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	邓莹

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（会计主管人员）邓莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海城投控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	城投控股
公司的法定英文名称	Shanghai Chengtou Holding CO., Ltd.
公司法定代表人	孔庆伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞有勤	李晨
联系地址	上海市浦东南路 500 号 39 楼	上海市浦东南路 500 号 39 楼
电话	021-58772830-166	021-58770135
传真	021-58772087	021-58772087
电子信箱	ctkg@600649sh.com	ctkg@600649sh.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区北艾路 1540 号
注册地址的邮政编码	200125
办公地址	上海市浦东南路 500 号 39 楼
办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	http://www.sh600649.com
电子信箱	ctkg@600649sh.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	城投控股	600649	原水股份

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	23,405,701,428.50	20,235,397,979.99	15.67
股东权益	11,366,118,343.96	11,000,720,395.37	3.32
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.9459	4.7869	3.32
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	601,591,292.92	475,625,831.35	26.48
利润总额	607,318,756.06	507,753,706.35	19.61
归属于上市公司股东的净利润	467,622,420.12	383,417,691.64	21.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	403,828,378.72	307,338,589.43	31.40
基本每股收益(元)	0.2035	0.1668	21.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1757	0.1337	31.40
稀释每股收益(元)	0.2035	0.1668	21.96
加权平均净资产收益率(%)	4.14	3.63	增加 0.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,706,649.17	-545,698,921.81	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.4694	-0.2375	不适用

## 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	-345,181.13
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	601,060.78
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	74,905,264.44
对外委托贷款取得的损益	5,402,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,185,830.83
所得税影响额	-20,900,498.26

少数股东权益影响额（税后）	-55,285.26
合计	63,794,041.40

### 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				181,704 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
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	2.95	67,888,558	14,888,622		无
申银万国证券股份有限公司	其他	2.41	55,381,700	0		无
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.06	24,415,165	0		无
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.61	13,941,129	11,074,678		无
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	0.46	10,499,823	2,499,925		无
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	0.44	10,008,962	-6,991,038		无
中国建银投资有限责任公司	其他	0.35	8,099,795	0		无
华夏证券有限公司	其他	0.34	7,861,070	0		无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.31	7,155,012	-322,502		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海市城市建设投资开发总公司	94,219,751		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	67,888,558		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			
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	24,415,165		人民币普通股			
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	13,941,129		人民币普通股			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	10,499,823		人民币普通股			

交通银行—华安创新证券投资基金	10,008,962	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	8,099,795	人民币普通股
华夏证券有限公司	7,861,070	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	7,155,012	人民币普通股

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		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。

## 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

1、由于梅国萍女士因年龄原因即将退休,不再担任公司职工代表监事。2010年4月,经公司职工代表会议选举,决定聘任陈骅先生担任公司职工代表监事。

2、2010年6月30日,公司召开2009年度股东大会,审议通过修改公司《章程》和《董事会议事规则》相关议案,公司董事会成员由原先的9名董事增加到11名,独立董事由原先的3名增加到4名。会议选举陆建成先生担任公司董事,缪恒生先生担任公司独立董事,任期与本届董事会董事任期一致。2010年6月30日,公司六届二十六次董事会选举陆建成先生担任公司副董事长。

## 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61642.03万立方米,与去年同期61981.18万立方米相比,同比略减339.15万立方米,降幅为0.55%。公司向闵行和松江东北部销售自来水7891万立方米,比去年同期增长1.81%;合流一期污水输送量为26452.58万立方米,与去年同期26723.05万立方米相比,同比略减270.47万立方米,降幅为1.01%。

上海市青草沙水源地建成后,将逐步替换黄浦江供应原水,自来水方面,为了保障上海市供水安全,自来水闵行公司进行了大量投资,现阶段的投入与产出难以匹配,资产的盈利能力有下降趋势。为了化解公司原水和自来水业务盈利下降或亏损的风险,提高公司总体收益水平,2010年6月30日,公司2009年度股东大会分别审议通过了“关于自来水闵行公司100%股权与新江湾城发展公司100%股权置换的关联交易议案”和“关于向上海城投原水有限公司出售黄浦江原水系统资产的关联交易议案”,

将该两项水务资产调整出本公司。

## 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”）从事的垃圾中转、垃圾焚烧发电、垃圾填埋业务。报告期内，环境集团共完成生活垃圾中转运 53.5 万吨，比上年同期增长 17%；完成生活垃圾卫生填埋 224.1 万吨，比上年同期增长 24%；完成生活垃圾焚烧 54.31 万吨，比上年同期增长 4%。报告期内，环境集团共完成营业收入 2.08 亿元，实现归属于母公司的净利润 2311 万元。

报告期内，环境集团已通过工商变更成为中外合资企业。上半年，环境集团确定了新的组织架构，认真编制了三年商业计划，明确发展战略。同时，集团引进国际战略伙伴的先进技术和运营经验，为焚烧厂设备维护、维修提供技术支持，有效提高了设备运行效率。上半年，环境集团全力推进工程项目建设，目前主要项目进展情况如下：（1）青岛焚烧厂综合楼已投入使用，并全面进入主厂房、设备基础和设备安装阶段；（2）威海焚烧厂 1 号炉安装基本完成、综合楼收尾装修工程、主厂房结构施工全面进行；（3）金山焚烧厂环评批复，项目申请报告已获市发改委批复；（4）漳州焚烧厂积极开展前期政府交地准备、工艺线优化方案讨论和年度进度计划等工作；（5）老港填埋气体发电项目已完成变电站土建招标工作；（6）老港风电一期项目已完成全部建设工作。

下半年，环境集团将进一步加强管理，完善董事会建设，充分发挥中外双方合作的团队作用；进一步借鉴和吸收战略合作者在垃圾焚烧技术方面的先进经验，规范运营项目的标准化管理，提高运营项目的整体效益，继续全力推进项目建设。

## 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，置地集团实现营业收入 8.91 亿元，实现归属母公司净利润 2.32 亿元。

2010 年上半年，为抑制房价过快上涨，“国十一条”、新版“国十条”相继出台，行业监管政策、金融政策等日趋收紧，置地集团分析自身优势，把握市场节奏，主要推进了以下几方面的工作：（1）紧跟政府大力推进保障性住房建设的导向，截止 6 月底，已签定预定合同金额 34.039 亿元，合同销售面积 50.92 万平方米。（2）优选时机进行优质项目拓展，2 月 5 日，置地集团取得了上海市大型居住社区泗泾（拓展）基地项目 B 号地块，该地块出让价格为 24265 万元。此外，置地集团于 2010 年 5 月 7 日通过竞拍方式以 110833 万元取得了上海市新江湾城 C4 地块的国有建设用地使用权。（3）利用资源搭建平台，积极推进商业招商。露香园项目已确定商业部分招商代理公司，实质性启动招商工作；新凯项目一期集中商业进入招商期。

报告期内，置地集团合理安排资金流向，集中优势人力资源，上半年开竣工项目已超过十个，积极提升市场份额。目前主要项目进展情况如下：（1）松江泗泾大型居住社区一新凯城已进入全面开工建设阶段，一期住宅 4 个标段均已进入结构施工阶段。（2）杨浦江湾经适房项目 4 月份 16 栋单体全部结构封顶，5 月份通过结构验收，室外总体已于 5 月下旬逐步开始施工。（3）露香园项目由于地处世博限制施工区域，目前暂停施工，但项目方案设计等工作不因停工而停滞，上半年已完成了酒店式公寓的立面优化设计、高区施工图完成深化和低区设计方案等。（4）吴淞路项目于 4 月 26 日完成了高层结构封顶。

2010 年下半年度，面对复杂的房地产行业形势，置地集团将挖掘优势，前瞻思考，以保障性住房建设为差异化竞争的首要亮点、以中心城区高端商品房建设为提升产品品质的重要抓手、以多元化产业园区建设为拓展市场的主要抓手，进一步提高管理效率、营销水平和盈利能力。

## 4、股权投资

2009 年 8 月，公司以 2.20 元/股认购光大银行发行的 3.6 亿股普通股，投资总金额为人民币 7.92 亿元。2010 年 8 月，光大银行完成 IPO 发行工作，于 8 月 18 日挂牌上市，上市首日收盘价为 3.66 元。

2009 年 12 月 10 日，公司出资 2 亿元成立子公司上海诚鼎创业投资有限公司（简称“诚鼎公司”）。报告期内，诚鼎公司共完成投资 4 个项目，投资总金额为 4354 万元。2010 年 8 月，诚鼎公司进行增资扩股，由外部投资者对诚鼎公司进行增资，增资后，诚鼎公司注册资本由 2 亿元人民币增加至 4.8 亿元人民币，公司持股比例降为 41.67%，诚鼎公司实现从以全部自有资金进行创业投资，向以管理其他投资者资金和自有资金相结合的方式创业投资的过渡。

## (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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
水务业务	492,854,935.51	286,200,184.14	41.93	5.64	8.51	减少 1.53 个百分点
房地产业务	879,528,958.08	509,955,540.53	42.02	89.14	114.77	减少 6.92 个百分点
环保处理业务	181,932,238.80	146,067,943.22	19.71	20.55	30.77	减少 6.27 个百分点
油品销售	241,083,232.06	233,580,578.90	3.11	66.72	68.37	减少 0.95 个百分点
排管工程	64,793,622.14	35,338,793.37	45.46	-40.04	-54.56	增加 17.44 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 43,493.03 万元。

(1) 房地产业务营业收入及营业成本较上年同期大幅增长主要是房地产项目完工销售所致;营业利润率下降主要是由于报告期结转的房地产业务收入结构以保障性住房为主。

(2) 环保处理业务收入及成本较上年同期增长主要是由于报告期环境集团子公司成都维斯特再生能源有限公司和奉化环境能源利用有限公司已进入商业运营所致;营业利润率下降主要是环保处理成本中设备维护成本增加所致。

(3) 油品销售业务的营业收入及成本大幅增加主要是油品销量增加所致。

(4) 排管工程营业收入、营业成本下降,营业利润率上升主要是上期按工程进度结转自来水集约化供水项目,本期未发生。

## 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	1,841,135,505.21	38.96
浙江	15,656,271.15	32.79
江苏	11,549,249.24	2.60
四川	26,093,596.58	100.00

注:上述主营业务以资产所在地为分地区标准。

## 3、财务数据同比发生变化情况及原因

## (1) 资产项目变动情况及原因

项目	期末数	期初数	变动额	变动率
货币资金	3,233,720,062.75	1,866,832,456.86	1,366,887,605.89	73.22%
应收账款	468,742,396.48	334,831,778.83	133,910,617.65	39.99%
应收利息	5,731,200.00	353,425.00	5,377,775.00	1521.62%
应收股利	-	11,154,794.21	-11,154,794.21	-100.00%
其他应收款	140,378,249.86	260,371,584.53	-119,993,334.67	-46.09%
其他流动资产	60,908,123.79	12,273,435.73	48,634,688.06	396.26%
长摊待摊费用	609,022.08	441,039.44	167,982.64	38.09%

变动说明:



- ①报告期末，货币资金较期初增加 136,688.76 万元，主要是收到环境集团 40%股权转让款所致；
- ②报告期末，应收账款较期初增加 13,391.06 万元，主要是应收水费增加所致。
- ③报告期末，应收利息较期初增加 537.78 万元，主要是由于置地集团应收联营企业委托贷款利息所致。
- ④报告期末，应收股利较期初减少 1,115.48 万元，主要是环境集团收到股利所致。
- ⑤报告期末，其他应收款较期初减少 11,999.33 万元，主要是环境集团收到上海市土地储备中心往来款所致。
- ⑥报告期末，其他流动资产较期初增加 4,863.47 万元，，主要是诚鼎创投公司投资银行理财产品所致。
- ⑦报告期末，长期待摊费用较期初增加 16.80 万元，主要是增加的办公信息平台开发费所致。

(2) 负债及所有者权益项目变动情况及原因

项目	期末数	期初数	变动额	变动率
短期借款	1,585,000,000.00	160,000,000.00	1,425,000,000.00	890.63%
应付票据	8,855,756.00	-	8,855,756.00	100.00%
应付利息	126,984,290.79	52,145,902.90	74,838,387.89	143.52%
应付股利	238,897,635.40	9,398,134.00	229,499,501.40	2441.97%
一年内到期的非流动负债	1,058,644,460.46	65,705,004.78	992,939,455.68	1511.21%
递延所得税负债	80,400,983.81	122,717,893.19	-42,316,909.38	-34.48%

变动说明：

- ①报告期末，短期借款较期初增加 142,500 万元，主要是银行借款增加所致。
- ②报告期末，应付票据较期初增加 885.58 万元，主要是环境集团项目投资以票据支付所致。
- ③报告期末，应付利息较期初增加 7,483.84 万元，主要是计提公司债及短期融资券利息所致。
- ④报告期末，应付股利较期初增加 22,949.95 万元，主要是计提应分配 2009 年股利所致。
- ⑤报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加 99,293.95 万元，主要是一年内到期的银行借款增加所致。
- ⑥报告期末，递延所得税负债较期初减少 4,231.69 万元，主要是可供出售金融资产价值变动所致。

(3) 利润表项目变动情况及原因

项目	本期数	上年同期	变动额	变动率
营业收入	1,909,935,974.57	1,373,130,050.39	536,805,924.18	39.09%
营业成本	1,240,697,307.62	840,110,800.87	400,586,506.75	47.68%
营业税金及附加	46,881,311.77	26,296,602.60	20,584,709.17	78.28%
财务费用	-2,483,269.04	16,862,578.57	-19,345,847.61	-114.73%
公允价值变动收益	-3,058,509.60	4,401,491.23	-7,460,000.83	-169.49%
营业外收入	6,099,031.17	32,488,371.66	-26,389,340.49	-81.23%

- ①报告期，营业收入同比增加 53,680.59 万元，主要是房地产收入增加所致。
- ②报告期，营业成本同比增加 40,058.65 万元，主要是房地产销售成本增加所致。
- ③报告期，营业税金同比增加 2,058.47 万元，主要是房地产销售收入增加而相应增加的税费所致。
- ④报告期，财务费用同比减少 1,934.58 万元，主要是按金融资产模式核算的 BOT 项目产生的利息收入所致。
- ⑤报告期，公允价值变动收益同比减少 746 万元，主要是由于交易性金融资产公允价值变动所致。
- ⑥报告期，营业外收入同比减少 2,638.93 万元，主要是本期收到的政府扶持资金减少所致。

(4) 现金流量项目变动情况及原因

现金流量表项目	本期数	上年同期	变动额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,706,649.17	-545,698,921.81	-533,007,727.36	-97.67%
投资活动产生的现金流量净额	-187,477,247.45	-21,803,603.91	-165,673,643.54	-759.85%
筹资活动产生的现金流量净额	1,797,247,309.48	575,645,111.15	1,221,602,198.33	212.21%

## 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53,300.77万元,主要是置地集团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同比减少16,567.36万元,主要是备付合庭项目款所致。

③报告期,筹资活动产生的现金流量同比增加122,160.22万元,主要是本期借款净额增加所致。

## (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	项目收益情况
青岛生活垃圾焚烧发电厂	12,607.85	土建已完成总工程量的70%,部分主要设备主体安装阶段	
威海生活垃圾焚烧发电厂	5,041.12	部分主体结构施工完成,主要设备均已采购,部分设备安装完成	
老港填埋气体发电厂	290.00	变电站土建已开工	
上海金山永久生活垃圾综合处理项目	265.00	项目前期	
漳州蒲姜岭生活垃圾焚烧发电厂	439.00	项目前期	
露香园项目	11,188.00	高区桩基施工阶段	
新凯家园一期集中商业	331.80	结构已竣工,在进行内部整修及配套的施工	
新凯二期项目	12,146.52	新凯家园二期已全部竣工,尚未完成竣工决算	
城协项目	12,327.00	北块业主已经入户、南块完成入户许可证办理	
杨浦江湾项目	14,540.60	室外总体雨污水排管完成30%,所有外墙装饰面砖完成60%	
大型居住社区泗泾基地项目	40,709.12	结构施工中	
吴淞路项目	8,113.42	高层结构封顶,多层交付使用	
杨浦区新江湾城C4地块	110,833.00	土地出让款支付完毕	
源江水厂及管网项目	5,513.85	主体部分已转入固定资产	
合计	234,346.28	/	/

项目金额为本期实际投入金额。

## 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,公司制定及修订了《公司绩效考核与薪酬激励实施细则》、《公司重大法律纠纷案件管理暂行办法》、《公司新闻发布及媒体宣传管理办法》等内部管理制度和办法。

此外,为满足公司实际发展需要,完善公司法人治理结构,促使董事和董事会更有效地履行其职

责，提高董事会规范运作和科学决策水平，公司在董事会中增设了董事与独立董事，现董事 11 名，独立董事 4 名。并对公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《总裁工作细则》中部分条款进行了修改，上述制度经公司董事会和 2009 年度股东大会审议通过。

根据五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及《关于印发企业内部控制配套指引的通知》，公司组织了对内部控制配套指引的专题培训，深入学习领会配套指引和通知的要求。报告期内，公司开展了 2010 年上半年度的内控自评和内控监督检查工作，内控自评的范围为全覆盖，内控监督检查涉及单位 11 家，包括控股本部、环境集团、置地集团本部及 8 家多层次公司。从检查情况看公司各职能部门及子公司对内控工作都比较重视，内控意识和理念也在不断深化，内控自评结果与检查情况基本相符，内控流程的设计和执行有效。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

母公司 2009 年度实现净利润 723,056,264.94 元，提取法定盈余公积金 10% 计 72,305,626.49 元，加上年度未分配利润 2,047,926,674.92 元，扣除 2008 年度现金红利分配 229,809,501.40 元，2009 年度可分配利润合计为 2,468,867,811.97 元。

2009 年度利润分配预案为：以公司 2009 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。本年度不进行资本公积转增股本。

上述分配方案经 2009 年度股东大会审议通过。红利分配的股权登记日为 8 月 20 日，除息日为 8 月 23 日，红利发放日为 8 月 27 日。红利派发的实施公告刊登在 2010 年 8 月 17 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 09 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) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (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	22,938,822.00	91.15	-3,058,509.60
2	基金	160606	鹏华货币 A 基金	2,000,000.00	2,226,514.10	2,226,514.10	8.85	16,161.97
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,936,997.51
合计				18,946,420.59	/	25,165,336.10	100	-1,105,350.12

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600834	申通地铁	26,644,631.03	5.462	298,034,609.67	57,020,082.40	-67,680,129.90	可供出售金融资产	发起人
合计		26,644,631.03	/	298,034,609.67	57,020,082.40	-67,680,129.90	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
东方基金管理有限责任公司	18,000,000.00		18.00	6,000,000.00			长期股权投资	本公司为该公司发起人之一
中国光大银行股份有限公司	792,000,000.00	360,000,000	1.08	792,000,000.00			长期股权投资	定向增发认购的股权
合计	810,000,000.00	360,000,000	/	798,000,000.00			/	/

备注：光大银行于 2010 年 8 月在上海证券交易所挂牌上市。

## (七) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
上海环境百玛士投资有限公司	上海金山百玛士绿色能源有限公司 100%股权	2010 年 5 月 19 日	74,941,839.48	/	/	否	评估价格	是	否	/	

为完成环境产业战略布局，扩大投资规模，提高企业社会和经济效益，本公司控股子公司上海环境集团有限公司收购了上海金山百玛士绿色能源有限公司 100% 的股权。该事项已经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过。

上海金山百玛士绿色能源有限公司成立于 2006 年 9 月 13 日，注册资本 7380 万元，股东为上海环境百玛士投资有限公司，经营范围为筹建生活垃圾项目。截至 2009 年 9 月 30 日，上海金山百玛士绿色能源有限公司 100% 股权的评估值为 74,941,839.48 元。2010 年 4 月 23 日，上海环境集团有限公司与上海环境百玛士投资有限公司签署产权交易合同，以上述价格受让上海金山百玛士绿色能源有限公司 100% 股权。2009 年 4 月 26 日，上海联合产权交易所审核通过并出具产权交易凭证。目前，上海金山百玛士绿色能源有限公司已完成工商变更登记，股东为上海环境集团有限公司。

## 2、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出售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	所涉及的资产产权是否已全部过户	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
上海城投资产经营有限公司	上海宝岛休闲健身运动中心有限公司股权	2010 年 5 月 30 日	2,057,862.85	37,202.99	-207,606.71	是	评估价格	是	是	0.03	母公司的全资子公司
WHEELABRATOR CHINA HOLDINGS, LIMITED	上海环境集团有限公司 40% 的股权	2010 年 3 月 31 日	970,000,000.00	8,460,433.03		否	评估价格	是	是		

1、上海宝岛休闲健身运动中心有限公司由城投资产经营公司、城投置业管理公司于 2002 年 8 月共同出资组建，注册资本 200 万元，其中：城投资产经营公司出资 20 万元；城投置业管理公司 180 万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为住宿、餐饮、茶室、健身运动、垂钓、会务服务等。

经上海立信资产评估有限公司评估，截止 2009 年 7 月 31 日，公司净资产为 228.65 万元，较账面值 203.90 万元增值 24.75 万元。2009 年 10 月 23 日经上海市国有资产监督管理委员会备案（沪国资评备【2009】第 431 号），同意将城投置业管理公司持有的 90% 股权按照评估价格在上海联合产权交易所公开挂牌转让。最终经过挂牌公示和摘牌程序，上海城投资产经营有限公司作为唯一意向受让方顺利以挂牌底价获得上述股权，转让双方于 2010 年 5 月 18 日签订了产权交易合同，并于 2010 年 6 月 4 日获得上海联合产权交易所的出具的产权交易凭证（编号 0009386）。目前，通过场内交易的方式，置业管理公司已收到全部股权转让款 205.786285 万元。

2、公司于 2010 年 1 月 25 日收到上海市商务委员会《关于转发〈商务部关于同意上海环境集团有限公司股权变更的批复〉的通知》（沪商外资批【2010】210 号）批复，同意本公司转让所持上海环境集团有限公司（以下简称“环境集团” 40% 股权事宜。转让后，公司仍持有环境集团 60% 的股权。该项

股权转让款人民币 9.7 亿元已全部收到，且已完成相关股权交割及工商变更手续。

(八) 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	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	117,616,443.84	45.43	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	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	73,268,239.38	28.30	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	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	68,011,830.18	26.27	现金	0.42	
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	污水处理	满足合理的生产成本和收益	0.551	114,000,000.00	100.00	现金	0.551	
上海城投原水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	资产委托运营	协议价		21,600,000.00	89.78	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	大修理费	协议价		3,500,000.00	63.64	现金		
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	资产委托运营	协议价		2,460,000.00	10.22	现金		
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	大修理费	协议价		2,000,000.00	36.36	现金		
合计				/	/	402,456,513.40		/	/	/

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、资产收购、出售发生的关联交易

为进一步优化主业结构，提高可持续发展能力，本公司拟将黄浦江原水系统资产出售给上海市城市建设投资开发总公司（以下简称“上海城投”）的全资子公司上海城投原水有限公司（以下简称“城投原水”）；拟将所拥有的上海市自来水闵行有限公司（以下简称“自来水闵行公司”）100%股权与上海城投拥有的上海新江湾城投资发展有限公司（以下简称“新江湾城发展公司”）100%股权进行置换。

按照《产权交易合同》，公司将黄浦江原水系统资产出售给城投原水的金额为 1,453,454,875.16 元，由城投原水以现金方式支付给本公司。

按照《产权交易合同》，将自来水闵行公司 100%股权与上海城投拥有的新江湾城发展公司 100%股权进行置换，自来水闵行公司股权的置出金额为 1,876,512,591.51 元，新江湾城发展公司股权的置入金额为 2,201,943,686.24 元。置换价格的差额 325,431,094.73 元由本公司以现金方式支付给上海城投。

上述两项交易为关联交易，已获得公司董事会六届二十四次会议和 2009 年度股东大会审议通过。资产出售交易金额以经上海市国有资产监督管理部门核准的最终结果为准。

3、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
上海城投悦城置业有限公司	联营公司		16,650.00		
上海百玛士绿色能源有限公司	联营公司	1,584.05	2,024.05		
合计		1,584.05	18,674.05		
关联债权债务形成原因		合理保证本公司以及本公司所投资联营企业正常的经营业务活动的资金需要。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司所属置地集团委贷上海城投悦城置业有限公司 16,650 万元。报告期，该委托贷款产生利息收入 540.29 万元，贷款利率为 4.86%-6.57%。			

4、其他重大关联交易

母公司上海市城市建设投资开发总公司为本集团 2009 年 9 月发行的人民币 20 亿元公司债券提供的无偿担保。

(九) 重大合同及其履行情况

1 委托运营、承包、租赁事项

(1) 委托运营情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	委托运营资产情况	委托运营资产涉及金额	委托运营起始日	委托运营终止日	委托运营收益	委托运营费确定依据	委托运营收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海城投控股股份有限公司	上海城投原水有限公司	黄浦江原水供水系统资产	1,286,528,657.03	2008年1月1日	2010年12月31日	-21,600,000.00	协议价	黄浦江原水系统营业成本	是	母公司的全资子公司
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	1,080,309,138.24	2009年1月1日	2011年12月31日	-2,460,000.00	协议价	合流一期污水系统营业成本	是	母公司的全资子公司

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海市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、31 楼 (ACDEF 座) 办公楼层以及地下车位		2010 年 2 月 1 日	2011 年 1 月 31 日	-2,742,489.46	市场价	对公司损益无重大影响	是	母公司
上海联环国际贸易有限公司	上海越久仓储有限公司	外高桥保税区日樱北路 318 号 1-2 幢		2007 年 8 月	2010 年 7 月 31 日	908,936.16	市场价	对公司损益无重大影响		
上海环境集团有限公司	上海美林阁仙霞酒家有限公司	虹桥路 1881 号一楼		1999 年 9 月	2019 年 10 月	1,446,142.81	市场价	对公司损益无重大影响		
上海市自来水闵行有限公司	上海市自来水市南有限公司	星洲路泵站		2004 年 7 月 1 日		750,000.00	市场价	对公司损益无重大影响	是	母公司的全资子公司



## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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
上海环境集团有限公司	控股子公司	上海百玛士绿色能源有限公司	10,119.60	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）								10,119.60					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								48,400.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								182,400.00					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								192,519.60					

## 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。

## (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	普华永道中天会计师事务所
境内会计师事务所报酬	200	
境内会计师事务所审计年限	5 年	

公司聘任普华永道中天会计师事务所为公司 2010 年度的年报审计会计师事务所。该事项已经公司 2009 年度股东大会批准。

## (十二) 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。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 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
子公司环境集团投资漳州垃圾焚烧项目公告	《上海证券报》18 版	2010 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
子公司上海环境集团有限公司引进战略投资者获得商务部批复的公告	《上海证券报》B13 版	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
子公司置地集团取得上海市大型居住社区泗泾（拓展）基地项目 B 号地块的公告	《上海证券报》40 版	2010 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B35 版	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
子公司置地集团投资开发青浦区诸光路大型居住区项目的公告	《上海证券报》B35 版	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于环境集团引进战略投资者事项的进展公告	《上海证券报》B24 版	2010 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>
第六届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》139 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》139 版	2010 年 3 月 27 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 2010 年度公司及子公司综合授信计划的公告	《上海证券报》139 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度预计日常关联交易的公告	《上海证券报》139 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司向子公司上海城投置地（集团）有限公司增资的公告	《上海证券报》B101 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》B111 版	2010 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>
关于子公司自来水闵行公司 100% 股权与新江湾城发展公司 100% 股权置换的关联交易公告	《上海证券报》B111 版	2010 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>
监事会关于公司职工代表监事调整的公告	《上海证券报》B111 版	2010 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>

公司向城投原水公司出售黄浦江系统资产的关联交易公告	《上海证券报》B111 版	2010 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>
第六届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B111 版	2010 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>
子公司置地集团取得新江湾城 C4 地块的公告	《上海证券报》23 版	2010 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于子公司环境集团发行中期票据的公告	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年公司债券受托管理事务报告	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于环境集团收购金山百玛士项目公司 100% 股权的公告	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B26 版	2010 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》B26 版	2010 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

上海城投控股股份有限公司

法定代表人：孔庆伟

二〇一〇年八月二十三日

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

合并资产负债表  
2010 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	3,233,720,062.75	1,866,832,456.86
交易性金融资产	2	25,165,336.10	28,207,683.73
应收票据			
应收账款	5	468,742,396.48	334,831,778.83
预付款项	7	278,095,567.87	317,956,755.36
应收利息	4	5,731,200.00	353,425.00
应收股利	3		11,154,794.21
其他应收款	6	140,378,249.86	260,371,584.53
存货	8	9,794,346,859.31	8,140,476,606.08
一年内到期的非流动资产		142,398,129.07	141,965,385.10
其他流动资产	9	60,908,123.79	12,273,435.73
流动资产合计		14,149,485,925.23	11,114,423,905.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	10	298,034,609.67	393,555,488.58
持有至到期投资			
长期应收款	11	562,846,444.50	470,052,509.82
长期股权投资	13	1,951,858,357.47	1,891,599,825.03
投资性房地产	14	25,257,731.35	25,849,945.81
固定资产	15	4,114,751,533.35	4,141,082,682.13
在建工程	16	214,802,758.58	220,043,069.56
工程物资	17	978.12	
固定资产清理	18	-25,936.33	
无形资产	19	2,004,136,775.96	1,862,156,262.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20	609,022.08	441,039.44
递延所得税资产	21	53,943,228.52	72,193,251.82
其他非流动资产	23	30,000,000.00	44,000,000.00
非流动资产合计		9,256,215,503.27	9,120,974,074.56
资产总计		23,405,701,428.50	20,235,397,979.99

<b>流动负债:</b>			
短期借款	24	1,585,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	25	8,855,756.00	
应付账款	26	655,450,328.78	741,260,710.96
预收款项	27	1,282,997,858.58	1,225,301,110.71
应付职工薪酬	28	23,521,504.17	32,875,302.75
应交税费	29	285,280,153.72	287,375,376.44
应付利息	30	126,984,290.79	52,145,902.90
应付股利	31	238,897,635.40	9,398,134.00
其他应付款	32	189,378,345.75	185,671,792.03
一年内到期的非流动 负债	34	1,058,644,460.46	65,705,004.78
其他流动负债	35	1,699,199,169.94	1,695,522,228.68
流动负债合计		7,154,209,503.59	4,455,255,563.25
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	36	1,658,058,335.66	2,198,150,013.39
应付债券	37	1,981,616,428.83	1,979,697,440.37
长期应付款	38	17,040,798.00	18,351,629.00
专项应付款			
预计负债	33	117,128,994.69	105,697,364.97
递延所得税负债	21	80,400,983.81	122,717,893.19
其他非流动负债	39	37,513,671.46	37,587,392.64
非流动负债合计		3,891,759,212.45	4,462,201,733.56
负债合计		11,045,968,716.04	8,917,457,296.81
<b>股东权益:</b>			
股本	40	2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积	41	4,341,899,841.00	4,214,314,811.13
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	42	1,225,451,946.76	1,225,451,946.76
一般风险准备			
未分配利润	43	3,500,671,542.20	3,262,858,623.48
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权 益合计		11,366,118,343.96	11,000,720,395.37
少数股东权益		993,614,368.50	317,220,287.81
股东权益合计		12,359,732,712.46	11,317,940,683.18
负债和股东权益总计		23,405,701,428.50	20,235,397,979.99

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**  
2010 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		634,712,860.28	920,469,826.77
交易性金融资产		25,165,336.10	28,207,683.73
应收票据			
应收账款	母 1	365,076,512.66	217,648,350.55
预付款项		548,345.77	1,388,345.77
应收利息		75,432,805.54	27,304,640.28
应收股利			
其他应收款	母 2	80,992,070.00	221,096,070.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,908,123.79	1,012,273,435.73
流动资产合计		1,192,836,054.14	2,428,388,352.83
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		298,034,609.67	393,555,488.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	母 3	8,062,391,381.81	7,604,869,631.17
投资性房地产			
固定资产		2,218,159,125.50	2,301,035,335.09
在建工程		109,267,652.42	85,447,780.42
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		166,145,827.53	168,123,754.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		250,800.00	
递延所得税资产		11,627,556.71	11,286,228.72
其他非流动资产		3,725,000,000.00	1,475,000,000.00
非流动资产合计		14,590,876,953.64	12,039,318,218.03
资产总计		15,783,713,007.78	14,467,706,570.86

<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,168,988.65	7,949,531.76
预收款项			
应付职工薪酬		3,550,961.00	4,078,464.35
应交税费		167,955,898.01	72,436,314.65
应付利息		120,417,301.37	47,535,890.42
应付股利		238,897,635.40	9,088,134.00
其他应付款		371,285,862.25	69,857,650.14
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,698,993,434.55	1,695,316,493.29
流动负债合计		3,007,270,081.23	1,906,262,478.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,981,616,428.83	1,979,697,440.37
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		68,750,554.58	92,075,208.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,050,366,983.41	2,071,772,648.44
负债合计		5,057,637,064.64	3,978,035,127.05
<b>股东权益</b>			
股本		2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积		4,749,353,967.45	4,817,034,097.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		905,674,520.49	905,674,520.49
一般风险准备			
未分配利润		2,772,952,441.20	2,468,867,811.97
股东权益合计		10,726,075,943.14	10,489,671,443.81
负债和股东权益总计		15,783,713,007.78	14,467,706,570.86

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**  
2010 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		1,909,935,974.57	1,373,130,050.39
其中:营业收入	44	1,909,935,974.57	1,373,130,050.39
利息收入			
二、营业总成本		1,396,315,383.59	979,343,776.69
其中:营业成本	44	1,240,697,307.62	840,110,800.87
营业税金及附加	45	46,881,311.77	26,296,602.60
销售费用		17,800,796.98	16,494,607.13
管理费用		92,706,617.15	78,866,608.51
财务费用	49	-2,483,269.04	16,862,578.57
资产减值损失	48	712,619.11	712,579.01
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	46	-3,058,509.60	4,401,491.23
投资收益(损失以“—”号填列)	47	91,029,211.54	77,438,066.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,653,532.44	6,966,059.15
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		601,591,292.92	475,625,831.35
加:营业外收入	50	6,099,031.17	32,488,371.66
减:营业外支出	51	371,568.03	360,496.66
其中:非流动资产处置损失		367,870.84	10,496.66
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		607,318,756.06	507,753,706.35
减:所得税费用	52	130,904,938.97	117,498,833.48
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		476,413,817.09	390,254,872.87
归属于母公司股东的净利润		467,622,420.12	383,417,691.64
少数股东损益		8,791,396.97	6,837,181.23
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.2035	0.1668
(二)稀释每股收益		0.2035	0.1668
七、其他综合收益	53	127,585,029.87	51,902,755.29
八、综合收益总额		603,998,846.96	442,157,628.16
归属于母公司股东的综合收益总额		595,207,449.99	435,320,446.93
归属于少数股东的综合收益总额		8,791,396.97	6,837,181.23

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**  
2010 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	母 4	372,896,513.40	374,357,399.36
减: 营业成本		180,994,441.27	185,787,922.05
营业税金及附加		4,714,969.39	
销售费用			
管理费用		14,066,276.81	12,733,448.80
财务费用		78,353,315.80	7,355,029.21
资产减值损失		1,365,311.94	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,058,509.60	4,401,491.23
投资收益(损失以“—”号填列)	母 5	594,714,441.70	64,464,646.47
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)		685,058,130.29	237,347,137.00
加: 营业外收入			9,810,000.00
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		685,058,130.29	247,157,137.00
减: 所得税费用		151,163,999.66	57,154,765.65
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		533,894,130.63	190,002,371.35
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-67,680,129.90	51,902,755.29
七、综合收益总额		466,214,000.73	241,905,126.64

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

2010 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		1,957,088,910.72	1,259,625,518.19
收到的税费返还		1,452,793.62	33,021,326.17
收到其他与经营活动有关的现金	54	252,413,323.30	115,638,191.05
经营活动现金流入小计		2,210,955,027.64	1,408,285,035.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,663,445,315.06	1,279,223,176.86
支付给职工以及为职工支付的现金		120,404,094.06	92,510,779.35
支付的各项税费		316,212,564.63	388,318,972.01
支付其他与经营活动有关的现金	54	189,599,703.06	193,931,029.00
经营活动现金流出小计		3,289,661,676.81	1,953,983,957.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,078,706,649.17	-545,698,921.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,343,744,170.44	329,440,007.72
取得投资收益收到的现金		15,041,207.33	8,540,062.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		736,270.00	252,639.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			94,992,337.13
收到其他与投资活动有关的现金	54	15,662,683.11	21,049,653.99
投资活动现金流入小计		1,375,184,330.88	454,274,700.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,500,694.98	252,201,344.11
投资支付的现金		1,245,725,222.90	223,340,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	54	3,435,660.45	536,300.00
投资活动现金流出小计		1,562,661,578.33	476,078,304.11
投资活动产生的现金流量净额		-187,477,247.45	-21,803,603.91

<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		2,144,267,250.20	2,930,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,902.85
筹资活动现金流入小计		2,144,267,250.20	2,930,007,902.85
偿还债务支付的现金		267,964,736.78	2,232,618,363.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,050,114.80	121,401,578.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		310,000.00	310,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	54	5,089.14	342,849.81
筹资活动现金流出小计		347,019,940.72	2,354,362,791.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,797,247,309.48	575,645,111.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-84,478.00	-6,455.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		530,978,934.86	8,136,129.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,864,728,424.72	1,515,121,590.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,395,707,359.58	1,523,257,720.08

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

2010 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		225,468,351.29	325,322,774.75
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		3,768,732.23	5,022,543.17
经营活动现金流入小计		229,237,083.52	340,155,317.92
购买商品、接受劳务支付的现金		100,828,842.72	100,528,339.43
支付给职工以及为职工支付的现金		3,945,617.83	2,947,762.26
支付的各项税费		62,091,805.93	150,187,368.75
支付其他与经营活动有关的现金		8,206,071.46	9,813,594.28
经营活动现金流出小计		175,072,337.94	263,477,064.72
经营活动产生的现金流量净额		54,164,745.58	76,678,253.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,441,307,482.23	795,513,996.88
取得投资收益收到的现金		43,021,587.30	9,829,468.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			170,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,484,329,069.53	975,343,465.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,553,864.62	19,678,784.34
投资支付的现金		3,640,000,000.00	1,110,060,660.00
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		3,665,553,864.62	1,935,318,181.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,181,224,795.09	-959,974,716.06

<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		400,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		445,000,000.00	280,007,902.85
筹资活动现金流入小计		845,000,000.00	1,180,007,902.85
偿还债务支付的现金		287,214.66	200,287,395.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,409,702.32	9,158,029.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,696,916.98	209,445,425.00
筹资活动产生的现金流量净额		841,303,083.02	970,562,477.85
<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>		-285,756,966.49	87,266,014.99
加：期初现金及现金等价物余额		920,469,826.77	624,749,417.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		634,712,860.28	712,015,432.43

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

**合并股东权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,214,314,811.13			1,225,451,946.76		3,262,858,623.48		317,220,287.81	11,317,940,683.18
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	4,214,314,811.13			1,225,451,946.76		3,262,858,623.48		317,220,287.81	11,317,940,683.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		127,585,029.87					237,812,918.72		676,394,080.69	1,041,792,029.28
(一)净利润							467,622,420.12		8,791,396.97	476,413,817.09
(二)其他综合收益		127,585,029.87								127,585,029.87
上述(一)和(二)小计		127,585,029.87					467,622,420.12		8,791,396.97	603,998,846.96
(三)股东投入和减少资本									667,602,683.72	667,602,683.72
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									667,602,683.72	667,602,683.72
(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. 对股东的分配							-229,809,501.40			-229,809,501.40
4. 其他										
(五)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,341,899,841.00			1,225,451,946.76		3,500,671,542.20		993,614,368.50	12,359,732,712.46

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

**合并股东权益变动表**  
2009年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	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: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)其他综合收益		51,902,755.29								51,902,755.29
上述(一)和(二)小计		51,902,755.29					383,417,691.64		6,837,181.23	442,157,628.16
(三)股东投入和减少资本									-884,610.93	-884,610.93
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-884,610.93	-884,610.93
(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. 对股东的分配							-229,809,501.40			-229,809,501.40
4. 其他										
(五)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	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

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

**母公司股东权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,817,034,097.35			905,674,520.49		2,468,867,811.97	10,489,671,443.81
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	4,817,034,097.35			905,674,520.49		2,468,867,811.97	10,489,671,443.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-67,680,129.90					304,084,629.23	236,404,499.33
(一)净利润							533,894,130.63	533,894,130.63
(二)其他综合收益		-67,680,129.90						-67,680,129.90
上述(一)和(二)小计		-67,680,129.90					533,894,130.63	466,214,000.73
(三)股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-229,809,501.40	-229,809,501.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-229,809,501.40	-229,809,501.40
4. 其他								
(五)股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,749,353,967.45			905,674,520.49		2,772,952,441.20	10,726,075,943.14

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



母公司股东权益变动表  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
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)其他综合收益		51,902,755.29						51,902,755.29
上述(一)和(二)小计		51,902,755.29					190,002,371.35	241,905,126.64
(三)股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-229,809,501.40	-229,809,501.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-229,809,501.40	-229,809,501.40
4. 其他								
(五)股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他		21,885,352.37						21,885,352.37
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

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) 本集团基本情况

上海城投控股股份有限公司(“本公司”)是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:31000000011872。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2010年6月30日,本公司累计发行股本总数229,809.5014万股。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营范围包括:实业投资、原水供应、自来水开发、污水治理,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,营运管理,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。

## (三) 重要会计政策、会计估计

### 1. 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。

编制本财务报表时,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本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2010年6月30日的财务状况以及2010年度6月30日的经营成果和现金流量。

### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

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。

## 5. 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。

### *非同一控制下的企业合并*

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。

## 6. 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2010年6月30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销。

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。

## 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

## 9. 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(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“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；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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### *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。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，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，本集团指定的这类金融资产主要包括在上海证券交易所、深圳证券交易所上市流通的股票和基金。

### *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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，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，其摊销或减值产生的利得或损失，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其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时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。

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、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *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。

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。

#### 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(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率,在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

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,原计入其他综合收益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,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

#### 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。

### 10. 应收款项

本集团根据业务的性质对单项金额重大的应收款项认定为单项金额重大的应收款项，并采用个别认定法及账龄分析法相结合的方法计提坏帐准备。

本集团依据客户信用记录及应收款项业务性质，对单项金额不重大的应收款项按信用风险特征划分为若干组合。除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况按照账龄余额百分比法确定应计提的坏账准备。

### 11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品、外购商品房等。

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。

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。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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，均按单个存货项目计提。



## 12. 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。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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。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。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见（三）重要会计政策、会计估计\27。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见（三）重要会计政策、会计估计\9。

### 13. 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。

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	20-40年	3-5%	2.375-4.85%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见（三）重要会计政策、会计估计\27。

### 14. 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%
运输工具	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%	5.28-19.4%

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。

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。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见（三）重要会计政策、会计估计\27。

## 15. 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或无形资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见(三)重要会计政策、会计估计\27。

## 16. 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。

## 17. 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
特许经营权	合同规定运营年限
软件	5年

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。

本集团取得的特许经营权(“BOT”)，是指项目公司从国家行政部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交还国家行政部门。

在项目的建造期间，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。

本集团下属环境集团参与的垃圾焚烧、垃圾填埋以及中转运输等基础设施建设均按照BOT方式进行核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用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。

本集团本报告期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见(三)重要会计政策、会计估计\27。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
道路建设费	10年
装修费	5年

## 19. 附回购条件的资产转让

附回购条件的金融资产转让，根据交易的经济实质确定是否终止确认。转出方将予回购的资产与转让的金融资产相同或实质上相同、回购价格固定或是原转让价格加上合理回报的，不终止确认所转让的金融资产。转出方在金融资产转让后只保留了优先按照公允价值回购该金融资产权利的(在转入方出售该金融资产的情况下)，终止确认所转让的金融资产。

本集团本报告期内无附回购条件的资产转让。

## 20. 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。

## 21. 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。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 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。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

### 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。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本集团，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。本集团以已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

### 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计算确定。

### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23. 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。

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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，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，或有租金在实际发生时计入当期损益）。

### 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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，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。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。

## 26. 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除股份支付以外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。

## 27. 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。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。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。

#### 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

#### 1. 主要税种及税率

增值税	- 应税收入按17%、13%、6%和3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	- 应税收入的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	- 按实际缴纳的流转税的7%、1%计缴。
企业所得税	- 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。
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。

#### 2. 税收优惠及批文

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，本公司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，本公司销售污水处理收入免征增值税；

根据国家税务总局财税[2001]198号文件，本集团下属公司从事垃圾焚烧业务产生的上网发电收入缴纳的增值税即征即退。

根据国家税务总局国税函[2005]1128号文《关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》和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》，本集团下属子公司固废中转运营、焚烧和填埋处置服务费收入不征收营业税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]47号《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》，企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

本集团下属上海环境浦东固废中转运输有限公司、上海联环国际贸易有限公司、上海振环实业总公司、上海环境工程股份有限公司、上海环城置业发展有限公司注册地在上海浦东新区，根据2008年1月1日起的施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起至2012年按照逐年递增的方式由18%递增至25%，本报告期适用22%所得税率。

#### (四)、合并财务报表的合并范围

##### 1. 子公司情况

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
上海诚鼎创业投资有限公司	上海市	安红军	咨询服务	20,000	创业投资、股权投资	69876757-9
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	上海市	沈勤汉	经营业	500	水电安装、市政工程	134602832
上海原水房地产开发经营公司	上海市	邱柏华	房地产	1,500	房地产开发经营销售	133713602
上海城投置业服务有限公司	上海市	高德铨	服务业	5,000	房产售后服务	133741187
上海置城房地产有限公司	上海市	俞卫中	房地产	800	房地产开发	703347342
上海城宁置业有限公司	上海市	俞卫中	房地产	2,000	房地产开发	757914760
上海周家嘴置业有限公司	上海市	俞卫中	房地产	500	房地产开发	631768796
上海新凯房地产开发有限公司	上海市	高月龙	房地产	1,000	房地产开发	745622226
上海韵意房地产开发有限公司	上海市	俞卫中	房地产	1,000	房地产开发	733352126
上海城投置业服务有限公司	上海市	朱国祥	房地产	1,000	房地产开发	767225539
上海城协房地产有限公司	上海市	俞卫中	房地产	1,500	房地产开发	777620380
上海露香园置业有限公司	上海市	高月龙	房地产	220,000	房地产开发	743750304
上海城投置业管理有限公司	上海市	邹明荣	服务业	500	房产售后服务	630872356
上海城鸿置业服务有限公司	上海市	俞卫中	房地产	2,000	房产开发经营物业管理	690131023
上海城展置业有限公司	上海市	俞卫中	房地产	500	房产开发经营物业管理	694236148
上海城欣置业有限公司	上海市	俞卫中	房地产	500	房产开发经营物业管理	694240681
上海城浦置业有限公司	上海市	邹明荣	房地产	16,000	房产开发物业管理	695832494
南京环境再生能源有限公司	南京市	金长志	固废处置	10,000	固废再生能源项目投资等	660651204
青岛环境再生能源有限公司	青岛市	秦峰	固废处置	20,298	固废再生能源项目投资等	667871904
成都威斯特再生能源有限公司	成都市	王德浩	固废处置	12,000	固废再生能源项目投资等	774540924
威海环境再生能源有限公司	威海市	秦峰	固废处置	10,000	固废再生能源项目投资等	681738536
上海老港再生能源有限公司	上海市	刘广登	固废处置	7,200	再生能源生产	676216899
奉化环境能源利用有限公司	奉化市	王志国	固废处置	2,400	废弃物能源利用投资等	674717606
上海环境虹口固废中转运营有限公司	上海市	王志国	固废中转	4,500	固体废弃物处置中转等	764293552
上海环杨固废中转运营有限公司	上海市	王志国	固废中转	1,350	固体废弃物处置中转等	770205395

上海环境浦东固废 中转运营有限公司	全资子公司	上海市	王志国	固废中转	2,500	固体废弃物处 置中转等	763349139
上海黄浦环城固废 中转运营有限公司	全资子公司	上海市	王志国	固废中转	5,000	生活垃圾中转 投资管理	761625566
上海环城置业 发展有限公司	全资子公司	上海市	吴育人	房地产	3,000	房地产开发、 经营、租赁	630866837
上海盈邦油品 有限公司	控股子公司	上海市	丁康	油品交易	50	油品销售	630901874
上海正融投资发展 有限公司	控股子公司	上海市	汪建玓	房地产	10,000	基础设施投资 房地产开发	75572674X
上海天环房产开发 有限公司	全资子公司	上海市	吴育人	房地产	800	房地产开发、 物业管理	778919253
上海宝岛休闲健身 运动中心有限公司(注1)	控股子公司	上海市	高德铨	旅游服务	200	住宿、餐饮、 娱乐	741638888
漳州环境再生 能源有限公司(注2)	全资子公司	漳州市	邵军	固废处置	10,000	固体废弃物处理 技术开发与技术 咨询等	699047362
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
上海市自来水 闵行有限公司	全资子公司	上海市	朱国治	经营业	99,219	自来水生产、 销售等	630415892
上海城投置地 (集团)有限公司	全资子公司	上海市	俞卫中	房地产	250,000	房地产开发、 经营、物业	630378833
上海环境集团 有限公司	控股子公司	上海市	陆建成	城市环境 卫生管理	128,000	环境及市政工 程投资等	764269544
上海环境投资 有限公司	全资子公司	上海市	吉晓翔	投资管理	68,000	固体废弃物 处置等	751481984
上海环城再生能源 有限公司	控股子公司	上海市	王德浩	固废处置	40,000	城市环卫设施 建设等	631579960
上海城投瀛洲生活 垃圾处置有限公司	控股子公司	上海市	王志国	固废处置	2,200	固废设施设计 管理等	781538654
上海城瀛废弃物 处置有限公司	控股子公司	上海市	王志国	固废中转	100	废弃物运输、 处置等	703405397
上海市环境工程建设 项目管理有限公司	全资子公司	上海市	王德浩	工程建设 项目管理	300	工程项目建设 全过程管理	132207898
上海市环境工程 设计科学研究院有 限公司	全资子公司	上海市	赵爱华	工程设计	1,000	环卫设备设计 开发等	783113860
上海联环国际 贸易有限公司	控股子公司	上海市	吉晓翔	房地产	665	房产销售、 仓储等	132234319
上海振环实业 总公司	全资子公司	上海市	吉晓翔	环卫项目	6,000	环卫项目设计 规划施工等	132217084
上海港汇投资 发展有限公司	全资子公司	上海市	汪建玓	房地产	8,000	实业投资等	753151970
上海环境油品 发展有限公司	全资子公司	上海市	丁康	油品批发、 零售	2,000	油品销售等	133760265
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
宁波市鄞州区绿州 能源利用有限公司	控股子公司	宁波市	王志国	固废处置	4000	生活垃圾处理 货运等	764509616
淮安市王元环境 卫生填埋有限公司	全资子公司	淮安市	王志国	固废处置	2,300	生活垃圾填埋	785598312
上海金山百玛士 绿色能源有限公司 (注3)	全资子公司	上海市	邵军	固废处置	13,270	固体废弃物处理 处理技术开发 与技术咨询等	792773019

	年末实 际出资 (万元)	实质上构成 净投资的 其他项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	年末少数 股东权益
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>						
上海诚鼎创业投资 有限公司(注1)	20,000	-	100	100	是	-
上海自来水闵行养护 管道工程有限公司	500	-	55	55	是	46,592,084.69
上海原水房地产 开发经营公司	1,500	-	100	100	是	-
上海城投置业 管理有限公司	350	-	70	70	是	3,631,303.14

上海置城房地产有限公司	800	-	100	100	是	-
上海城宁置业有限公司	2,000	-	100	100	是	-
上海周家嘴置业有限公司	500	-	100	100	是	-
上海新凯房地产开发有限公司	1,000	-	100	100	是	-
上海韵意房地产开发有限公司	1,000	-	100	100	是	-
上海城捷置业有限公司	600	-	60	60	是	9,906,753.29
上海城协房地产有限公司	1,500	-	100	100	是	-
上海露香园置业有限公司	220,000	-	100	100	是	-
上海城投置业服务有限公司	5,000	-	100	100	是	-
上海城鸿置业有限公司	2,000	-	100	100	是	-
上海城展置业有限公司	500	-	100	100	是	-
上海城欣置业有限公司	500	-	100	100	是	-
上海城浦置业有限公司	16,000	-	100	100	是	-
南京环境再生能源有限公司	10,000	-	100	100	是	-
青岛环境再生能源有限公司	20,298	-	100	100	是	-
成都威斯特再生能源有限公司	11,400	-	95	95	是	6,642,909.76
威海环境再生能源有限公司	10,000	-	100	100	是	-
上海老港再生能源有限公司	2,160	-	60	60	是	14,660,368.56
奉化环境能源利用有限公司	2,400	-	100	100	是	-
上海环境虹口固废中转运营有限公司	4,500	-	100	100	是	-
上海环杨固废中转运营有限公司	1,350	-	100	100	是	-
上海环境浦东固废中转运营有限公司	2,500	-	100	100	是	-
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	5,000	-	100	100	是	-
上海环城置业发展有限公司	3,000	-	100	100	是	-
上海盈邦油品有限公司	40	-	80	80	是	1,085,916.91
上海正融投资发展有限公司	6,000	-	60	60	是	40,013,334.77
上海天环房产开发有限公司	800	-	100	100	是	-
上海宝岛休闲健身运动中心有限公司(注1)	已转让	-	90	90	是	-
漳州环境再生能源有限公司(注2)	10,000	-	100	100	是	-
<b>同一控制下企业合并获得的子公司</b>						
上海市自来水闵行有限公司	127,072	-	100	100	是	-
上海城投置地(集团)有限公司	217,765	-	100	100	是	-
上海环境集团有限公司	135,620	-	60	60	是	673,715,321.62
上海环境投资有限公司	77,743	-	100	100	是	-
上海环城再生能源有限公司	24,000	-	60	60	是	180,738,849.49

上海环境工程 建设项目管理有限公司	300	-	100	100	是	-
上海城投瀛洲生活 垃圾处置有限公司	1,210	-	55	55	是	11,919,353.43
上海城瀛废弃物 处置有限公司	80	-	80	80	是	824,543.89
上海市环境工程 设计科学研究院有限公司	1,000	-	100	100	是	-
上海联环国际 贸易有限公司	602	-	90.48	90.48	是	728,628.95
上海振环实业 总公司	6,000	-	100	100	是	-
上海港汇投资 发展有限公司	8,000	-	100	100	是	-
上海环境油品 发展有限公司	2,000	-	100	100	是	-
<b>非同一控制下企业合并获得的子公司</b>						
宁波市鄞州区绿州 能源利用有限公司	3,700	-	92.5	92.5	是	3,155,000.00
淮安市王元环境 卫生填埋有限公司	2,300	-	100	100	是	-
上海金山百玛士 绿色能源有限公司 (注3)	13,384.18	-	100	100	是	-

注1：上述子公司系报告期转让处置子公司，详见“财务会计报告\（五）合并财务报表项目注释、55”；

注2：上述子公司系报告期新设子公司；

注3：上述子公司系报告期收购取得子公司，详见“财务会计报告\（五）合并财务报表项目注释、55”。

## 2. 合并范围变更

除本年新设立及清算、转让的子公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

**(五) 合并财务报表项目注释****1、货币资金**

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	/	/		/	/	
人民币			512,330.71			119,846.27
银行存款	/	/		/	/	
人民币			2,366,657,382.00			1,849,679,332.96
美元	2,153,673.11	6.7890	14,621,289.35	2,152,222.59	6.8282	14,695,806.29
小计	/	/	2,381,278,671.35	/	/	1,864,375,139.25
其他货币资金	/	/		/	/	
人民币			851,929,060.69			2,337,471.34
合计	/	/	3,233,720,062.75	/	/	1,866,832,456.86

于 2010 年 6 月 30 日, 本集团所有权受到限制的货币资金金额为人民币 838,012,703.17 元, 其中 8.37 亿元为备付合庭项目款, 其余 101.2 万为履约保证金。

本集团无存放于境外的货币资金。

**2、交易性金融资产**

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	25,165,336.10	28,207,683.73
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	25,165,336.10	28,207,683.73

管理层认为于 2010 年 6 月 30 日, 交易性金融资产变现均不存在重大限制。

**3、应收股利**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
上海老港生活垃圾处置有限公司	11,154,794.21		11,154,794.21			
合计	11,154,794.21		11,154,794.21		/	/

**4、应收利息**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海城投悦城置业有限公司	353,425.00	5,402,850.00	25,075.00	5,731,200.00
合计	353,425.00	5,402,850.00	25,075.00	5,731,200.00

于 2010 年 6 月 30 日, 本集团应收利息中无逾期利息。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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	433,511,637.67	89.97	2,930,465.00	0.68	322,775,110.56	92.95	2,930,465.00	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	13,060,641.05	2.71	10,149,851.87	77.71	12,462,964.15	3.59	9,493,795.42	76.18
其他不重大应收账款	35,250,434.63	7.32			12,017,964.54	3.46		
合计	481,822,713.35	/	13,080,316.87	/	347,256,039.25	/	12,424,260.42	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
其他—第三方	3,214,465.00	3,214,465.00	100	预计无法收回
合计	3,214,465.00	3,214,465.00	/	/

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：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,862,343.65	14.26	155,897.77	1,772,858.72	14.23	198,003.71
1 至 2 年	812,369.50	6.22	121,168.43	833,621.25	6.69	125,043.18
2 至 3 年	748,796.43	5.73	561,597.32	649,737.99	5.21	523,303.49
3 至 4 年	838,408.62	6.42	578,865.50	2,089,614.56	16.77	1,530,313.41
4 至 5 年	1,638,079.43	12.54	1,571,679.43	854,494.11	6.86	854,494.11
5 年以上	7,160,643.42	54.83	7,160,643.42	6,262,637.52	50.24	6,262,637.52
合计	13,060,641.05	100.00	10,149,851.87	12,462,964.15	100.00	9,493,795.42

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海市城市建设投资开发总公司	1,100,000.00		3,206,171.83	
合计	1,100,000.00		3,206,171.83	

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	母公司控制的公司	117,616,443.84	1 年以内	24.41
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	135,214,795.20	1 年以内	28.06
上海市城市排水有限公司	母公司控制的公司	57,600,000.00	1 年以内	11.95
上海市自来水市北有限公司	母公司控制的公司	54,645,273.62	1 年以内	11.34
上海废弃物管理处	第三方	24,050,772.00	1 年以内	5.00
合计	/	389,127,284.66	/	80.76

(5) 应收关联方账款情况:

本报告期应收关联方款项情况详见“财务会计报告\ (六) 关联方及关联交易\ 6、关联方应收应付款项”。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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	198,885,764.85	83.2	93,289,943.46	46.91	317,401,194.39	88.08	92,516,055.45	30.24
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	6,491,921.18	2.72	5,369,830.60	82.72	9,331,509.18	2.59	7,452,467.89	79.86
其他不重大的其他应收款	33,660,337.89	14.08			33,607,404.30	9.33		
合计	239,038,023.92	/	98,659,774.06	/	360,340,107.87	/	99,968,523.34	/

(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坏账准备计提:

其他应收款内容	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有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100.00	资不抵债, 预计无法收回
上海吉成实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
新华证券	45,616,400.00	45,616,400.00	100.00	预计无法收回
其他—第三方	4,556,166.80	4,180,166.80	91.75	预计无法收回
合计	92,892,055.45	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款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				614,761.60	6.59	24.98
1 至 2 年	74,235.16	1.14	5,204.55	237,134.10	2.54	184,249.10
2 至 3 年	22,300.00	0.34	1,139.98	44,931.69	0.48	6,609.60
3 至 4 年	2,971,695.34	45.78	2,090,083.65	3,705,011.88	39.70	2,692,939.30
4 至 5 年				4,095,344.91	43.89	3,934,319.91
5 年以上	3,423,690.68	52.74	3,273,402.42	634,325.00	6.80	634,325.00
合计	6,491,921.18	100.00	5,369,830.60	9,331,509.18	100.00	7,452,467.89

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
新华证券	第三方	45,616,400.00	5 年以上	19.08
上海振良企业发展有限公司	第三方	40,000,000.00	1 至 2 年	16.73
上海房地集团有限公司	第三方	24,800,000.00	1 年以内	10.37
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	20,240,532.20	1 至 2 年	8.47
上海吉成实业有限公司	第三方	15,000,000.00	5 年以上	6.28
合计	/	145,656,932.20	/	60.93

(5) 应收关联方款项

本报告期其他应收关联方款项情况参见附注“财务会计报告\ (六) 关联方及关联交易\ 6、关联方应收应付款项”。

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,732,963.46	2.42	47,939,657.45	15.08
1 至 2 年	1,102,408.40	0.40	2,201,121.56	0.69
2 至 3 年	263,497,007.63	94.75	267,612,111.35	84.17
3 年以上	6,763,188.38	2.43	203,865.00	0.06
合计	278,095,567.87	100.00	317,956,755.36	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
桂花苑项目	第三方	259,295,946.21	2-3 年	未结算预付项目款
上海城投资产经营有限公司	母公司控制的公司	6,559,323.38	3 年以上	动迁房已购，待分配后过户

江桥改扩建工程项目	第三方	3,426,778.02	2-3 年	未结算预付项目款
上海市市政工程建设处	第三方	2,000,000.00	1 年以内	未结算预付项目款
上海浦东北蔡市政建筑有限公司	第三方	1,029,265.10	1 年以内	未结算预付项目款
合计	/	272,311,312.71	/	/

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

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

(4) 预付关联方款项:

本报告期预付关联方款项情况参见附注“财务会计报告\ (六) 关联方及关联交易\ 6、关联方应收应付款项”。

8、存货:

(1) 存货分类:

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	36,004,900.51	1,171,116.94	34,833,783.57	32,208,083.12	1,171,116.94	31,036,966.18
库存商品	35,036,004.33		35,036,004.33	39,252,847.60	3,138,142.02	36,114,705.58
低值易耗品	213,529.31		213,529.31	752,353.72		752,353.72
委托加工物资						
工程项目	27,688,693.50	115,735.50	27,572,958.00	29,230,250.80	115,735.50	29,114,515.30
开发成本	9,120,567,630.65		9,120,567,630.65	7,200,513,532.07		7,200,513,532.07
开发产品	549,749,663.62	1,126,015.61	548,623,648.01	808,247,140.68	1,126,015.61	807,121,125.07
外购商品	27,499,305.44		27,499,305.44	35,823,408.16		35,823,408.16
合计	9,796,759,727.36	2,412,868.05	9,794,346,859.31	8,146,027,616.15	5,551,010.07	8,140,476,606.08

(2) 存货跌价准备:

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,171,116.94				1,171,116.94
库存商品	3,138,142.02			3,138,142.02	
工程项目	115,735.50				115,735.50
开发产品	1,126,015.61				1,126,015.61
合计	5,551,010.07			3,138,142.02	2,412,868.05

(3) 存货跌价准备情况:

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		本期出售	

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 1,090,551,040.38 元。

存货中已完工尚未结算的建造合同款列示如下：

	期末数
在建合同工程累计已发生的成本	177,524,001.37
加：在建合同工程累计已确认的毛利(亏损)	5,212,235.16
减：在建合同工程已办理结算的价款金额	155,047,543.03
在建合同工程净额	27,688,693.50
期末在建合同工程的合同总金额	244,427,547.70

存货中的开发成本明细列示如下：

项目	金额	施工时间	预计完工时间
新凯家园二期4标及一期集中商业	60,070,216.81	2009年4月	2010年12月
城协浦航新城水语人家	428,475,210.29	2009年8月	2010年6月
吴淞路项目	657,741,163.14	2009年11月	2011年9月
露香园项目	5,201,042,727.27	2009年8月	2013年12月
韵意项目	227,203,367.41	2010年5月	2013年12月
杨浦区江湾项目	530,177,117.87	2009年7月	2010年12月
青浦诸光路项目	139,487,524.88	2010年6月	2011年12月
杨浦区新江湾城C4地	1,108,644,000.00	2009年7月	2013年12月
大型居住社区泗泾基地项目	766,641,075.94	2009年8月	2011年12月/2012年6月
其他项目	1,085,227.04		
合计	9,120,567,630.65		

存货中的开发产品明细列示如下：

项目	竣工时间	期末数
城宁花苑	2006年8月	1,520,862.53
新凯家园一期	2006年10月	47,983,245.35
新凯家园二期1-3标	2009年11月	375,109,621.86
现代星洲城	2005年4月	3,479,580.27
城捷江桥	2008年5月	117,933,737.19
置地江南星城车库	2007年11月	-
城协浦航新城水语人家	2009年11月	3,722,616.42
合计		549,749,663.62

报告期，本集团以开发产品中上海露香园项目土地使用权作价人民币 4,000,000,000.00 元进行抵押，取得总额为人民币 4,000,000,000.00 元的项目开发贷款。报告期末，本集团实际用款为人民币 1,000,000,000.00 元。

## 9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	50,000,000.00	
信托项目	10,908,123.79	12,273,435.73
合计	60,908,123.79	12,273,435.73

信托项目为本集团参与重庆国投网下申购信托计划所持有的上市公司流通股股票。

## 10、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	298,034,609.67	393,555,488.58
合计	298,034,609.67	393,555,488.58

于 2010 年 6 月 30 日，可供出售金融资产变现不存在重大限制。

## 11、长期应收款：

	期末数	期初数
BOT 项目	568,744,573.57	475,517,894.92
减：长期应收款坏账准备	-	-
减：一年内到期的长期应收款	5,898,129.07	5,465,385.10
合计	562,846,444.50	470,052,509.82

## 12、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海华港风力发电有限公司	有限责任公司	上海	刘广登	服务业	44,700,000.00	50	50	798917204
二、联营企业								
上海城投悦城置业有限公司	有限责任公司	上海	JAMES BUIE	房地产开发	855,000,000.00	30	30	771831371
上海黄山合成置业有限公司	有限责任公司	上海	袁继康	房地产开发	20,000,000.00	25	25	752486031
上海远洋宾馆有限公司	有限责任公司	上海	仇鑫尧	酒店管理	313,720,000.00	20.97	20.97	132203758
上海金虹桥国际置业有限公司	有限责任公司	上海	黄大光	房地产开发	1,200,000,000.00	30	30	789507270
上海湾	有限责	上海	邹明荣	服务业	18,500,000.00	49	49	554299868

城石油有限公司	任公司							
上海奥绿思环保设备管理有限公司	有限责任公司	上海	王坚	制造业	4,900,000.00	49	49	767207488
上海百玛士绿色能源有限公司	有限责任公司	上海	施剑	服务业	1,000,000,000	37	37	755748236
上海老港生活垃圾处置有限公司	有限责任公司	上海	宋颂贤	服务业	170,000,000.00	40	40	676216899
上海日技环境技术咨询有限公司	有限责任公司	上海	龙吉生	服务业	3,000,000.00	45	45	681738536

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、合营企业</b>					
上海华港风力发电有限公司（注1）	214,594,629.71	169,894,629.71	44,700,000.00		
<b>二、联营企业</b>					
上海城投悦城置业有限公司	3,748,253,932.97	2,938,102,276.20	810,151,656.77		2,222,023.74
上海黄山合成置业有限公司	985,486,787.93	752,523,062.69	232,963,695.24		-6,498,819.96
上海远洋宾馆有限公司	475,036,451.03	258,042,310.95	216,994,140.08	6,776,479.15	-13,987,707.12
上海金虹桥国际置业有限公司	1,559,965,570.83	361,071,469.75	1,198,894,101.08		-10,667.00
上海湾城石油有限公司（注2）	18,500,000.00		18,500,000.00		
上海奥绿思环保设备管理有限公司	17,071,655.27	444,232.48	16,627,422.79		-16,035.50
上海百玛士绿色能源有限公司（注1）	323,443,814.01	223,386,044.45	100,057,769.56		
上海老港生活垃圾处置有限公司	724,673,369.83	457,827,641.66	266,845,728.17	104,588,296.58	19,153,474.59
上海日技环境技术咨询有限公司（注3）	2,713,303.14	1,327,746.20	1,385,556.94		

注1：上述公司尚未进入正式运营。

注2：上述公司为本报告期新投资公司。

注3：上述公司已进入清算期。

## 13、长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

## (A) 按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海飞骋房地产有限公司	310,000.00	310,000.00		310,000.00		0.17	0.17
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
上海建富投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		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	18,000,000.00		18,000,000.00	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	8,000,000.00		8,000,000.00		9.52	9.52
中国光大银行股份有限公司	792,000,000.00	792,000,000.00		792,000,000.00		1.08	1.08
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00	2,740,000.00		2,740,000.00	2,740,000.00	2.67	2.67
深圳中节能可再生能源有限公司	16,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00		20	20
上海埃通电气股份有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00	450,000.00	1.55	1.55
靖江市江海石油有限公司	600,000.00	2,104,892.02		2,104,892.02		40	40
上海庞源建筑机械租赁有限公司	14,450,000.00		14,450,000.00	14,450,000.00		2.49	2.49
武汉大禹阀门制造有限公司	9,050,000.00		9,050,000.00	9,050,000.00		5	5
上海巴安水务股份有限公司	10,440,000.00		10,440,000.00	10,440,000.00		5.8	5.8
浙江开尔实业有限公司	9,600,000.00		9,600,000.00	9,600,000.00		4	4
合计	911,608,436.00	887,483,328.02	43,540,000.00	931,023,328.02	45,190,000.00		

## (B) 按权益法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海华港风力发电有限公司	9,250,000.00	22,350,000.00		22,350,000.00			50	50
上海城投悦城置业有限公司	186,500,000.00	357,709,051.98		357,709,051.98			30	30
上海黄山合成置业有限公司	5,000,000.00	91,004,212.01		91,004,212.01			25	25
上海远洋宾馆有限公司	96,668,172.64	68,375,531.79		68,375,531.79			20.97	20.97
上海金虹桥国际置业有限公司	150,000,000.00	355,961,102.78		355,961,102.78			30	30
上海奥绿思环保设备管理有限公司	2,401,000.00	8,599,729.47	-7,857.40	8,591,872.07			49	49
上海百玛士绿色能源有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00			37	37
上海老港生活垃圾处置有限公司	94,560,000.00	107,747,798.85	7,661,389.84	115,409,188.69			40	40
上海日技环境技术咨询有限公司	1,350,000.00	559,070.13		559,070.13			45	45
上海湾城石油有限公司	9,065,000.00		9,065,000.00	9,065,000.00			49	49
合计	591,794,172.64	1,049,306,497.01	16,718,532.44	1,066,025,029.45				

于 2010 年 6 月 30 日，持有的长期股权投资均未受到限制。

#### 14、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	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	7,157,458.00	592,214.46		7,749,672.46
1. 房屋、建筑物	7,157,458.00	592,214.46		7,749,672.46
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	25,849,945.81	-592,214.46		25,257,731.35
1. 房屋、建筑物	25,849,945.81	-592,214.46		25,257,731.35
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	25,849,945.81	-592,214.46		25,257,731.35
1. 房屋、建筑物	25,849,945.81	-592,214.46		25,257,731.35
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：592,214.46 元。

报告期，投资性房地产均未计提减值准备。该投资性房地产以经营租赁的方式租赁给第三方。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,832,278,938.55	111,944,089.33	4,958,162.36	6,939,264,865.52
其中：房屋及建筑物	1,879,204,833.61	68,166,869.27	33,765.00	1,947,337,937.88
机器设备	995,981,596.85	33,815,791.84	225,839.50	1,029,571,549.19
运输工具	55,488,389.89	3,352,976.78	3,608,371.56	55,232,995.11
办公设备	49,539,942.07	1,020,010.31	1,090,186.30	49,469,766.08
管网	3,852,064,176.13	5,588,441.13		3,857,652,617.26
二、累计折旧合计：	2,657,979,373.60	136,984,880.39	3,667,804.64	2,791,296,449.35
其中：房屋及建筑物	573,825,885.69	42,130,440.24	32,076.75	615,924,249.18
机器设备	495,896,153.28	23,713,293.56	166,620.09	519,442,826.75
运输工具	36,049,603.14	2,929,311.43	2,846,479.25	36,132,435.32
办公设备	37,609,212.38	2,055,452.44	622,628.55	39,042,036.27
管网	1,514,598,519.11	66,156,382.72		1,580,754,901.83
三、固定资产账面净值合计	4,174,299,564.95	-25,040,791.06	1,290,357.72	4,147,968,416.17
其中：房屋及建筑物	1,305,378,947.92	26,036,429.03	1,688.25	1,331,413,688.70
机器设备	500,085,443.57	10,102,498.28	59,219.41	510,128,722.44
运输工具	19,438,786.75	423,665.35	761,892.31	19,100,559.79
办公设备	11,930,729.69	-1,035,442.13	467,557.75	10,427,729.81



管网	2,337,465,657.02	-60,567,941.59		2,276,897,715.43
四、减值准备合计	33,216,882.82			33,216,882.82
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,619,864.28			3,619,864.28
运输工具				
办公设备	670,018.54			670,018.54
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
五、固定资产账面价值合计	4,141,082,682.13	-25,040,791.06	1,290,357.72	4,114,751,533.35
其中：房屋及建筑物	1,305,378,947.92	26,036,429.03	1,688.25	1,331,413,688.70
机器设备	496,465,579.29	10,102,498.28	59,219.41	506,508,858.16
运输工具	19,438,786.75	423,665.35	761,892.31	19,100,559.79
办公设备	11,260,711.15	-1,035,442.13	467,557.75	9,757,711.27
管网	2,308,538,657.02	-60,567,941.59		2,247,970,715.43

本期折旧额：136,984,880.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为：108,480,325.17 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,464,650.00	234,168.82		2,230,481.18	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	6,512,979.08

16、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	214,802,758.58		214,802,758.58	220,043,069.56		220,043,069.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
更改项目	91,644,742.72	30,954,838.38	3,473,728.00	自筹	119,125,853.10
管网改造	31,049,338.35	1,043,684.91	5,588,441.13	自筹	26,504,582.13
自来水闵行 基建工程	12,526,154.70	5,490,539.82		自筹	18,016,694.52
深度处理工程	46,284,514.14	59,444,878.80	99,418,156.04	自筹及贷款	6,311,236.90
渗沥液处理 改扩建工程	31,210,968.05	1,671,187.57		自筹及贷款	32,882,155.62
崇明生活垃圾 处理场一期 工程	6,999,737.44			自筹及贷款	6,999,737.44
其他	327,614.16	4,634,884.71		自筹	4,962,498.87
合计	220,043,069.56	103,240,014.19	108,480,325.17	/	214,802,758.58

## 17、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		978.12		978.12
合计		978.12		978.12

## 18、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
设备报废		-25,936.33	需报废的机器设备
合计		-25,936.33	/

## 19、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,351,273,419.15	194,752,530.18		2,546,025,949.33
土地使用权	366,829,205.70			366,829,205.70
BOT 项目	1,984,429,213.45	194,752,530.18		2,179,181,743.63
软件系统	15,000.00			15,000.00
二、累计摊销合计	489,117,156.78	52,772,016.59		541,889,173.37
土地使用权	35,529,741.58	4,778,570.70		40,308,312.28
BOT 项目	453,575,415.20	47,991,945.89		501,567,361.09
软件系统	12,000.00	1,500.00		13,500.00
三、无形资产账面净值合计	1,862,156,262.37	141,980,513.59		2,004,136,775.96
土地使用权	331,299,464.12	-4,778,570.70		326,520,893.42
BOT 项目	1,530,853,798.25	146,760,584.29		1,677,614,382.54
软件系统	3,000.00	-1,500.00		1,500.00
四、减值准备合计				0.00
土地使用权				0.00
BOT 项目				0.00
软件系统				0.00
五、无形资产账面价值合计	1,862,156,262.37	141,980,513.59		2,004,136,775.96
土地使用权	331,299,464.12	-4,778,570.70		326,520,893.42
BOT 项目	1,530,853,798.25	146,760,584.29		1,677,614,382.54
软件系统	3,000.00	-1,500.00		1,500.00

本期摊销额：52,772,016.59 元。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产。

## 20、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
道路建设费	167,710.48		10,481.88		157,228.60
管理控制信息化平台		250,800.00			250,800.00
其他	273,328.96		72,335.48		200,993.48
合计	441,039.44	250,800.00	82,817.36		609,022.08

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,877,122.73	9,659,556.83
可抵扣亏损	16,594,920.31	16,419,189.73
预计负债调整	709,505.57	17,353,699.63
预提土地增值税	21,405,561.47	24,815,571.15
预计应付工程款	1,064,211.49	1,064,211.49
其他	4,291,906.95	2,881,022.99
小计	53,943,228.52	72,193,251.82
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	67,252,454.23	89,812,480.32
BOT 资产摊销	11,650,429.23	30,642,685.12
金融资产公允价值变动引起的调整	1,498,100.35	2,262,727.75
小计	80,400,983.81	122,717,893.19

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	174,674,036.97	177,813,396.99
可抵扣亏损	13,729,729.25	13,729,729.25
合计	188,403,766.22	191,543,126.24

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	13,204,800.68	13,204,800.68	
2014 年	524,928.57	524,928.57	
合计	13,729,729.25	13,729,729.25	/

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	39,523,380.62
可抵扣亏损	67,346,680.75
预计负债调整	2,889,434.57
预提土地增值税	85,622,245.87
预计应付工程款	4,256,845.97
其他	17,167,627.79
小计	216,806,215.57
引起暂时性差异的负债项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	269,009,816.91
BOT 资产摊销	46,601,716.88
金融资产公允价值变动引起的调整	5,992,401.41
小计	321,603,935.20

## 22、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	112,392,783.76	659,511.00	1,312,203.83		111,740,090.93
二、存货跌价准备	5,551,010.07			3,138,142.02	2,412,868.05
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	45,190,000.00				45,190,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	33,216,882.82				33,216,882.82
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他流动资产减值准备	2,098,268.87	1,365,311.94			3,463,580.81
合计	198,448,945.52	2,024,822.94	1,312,203.83	3,138,142.02	196,023,422.61

## 23、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
预付投资款		14,000,000.00
合计	30,000,000.00	44,000,000.00

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押借款	215,000,000.00	
信用借款	870,000,000.00	160,000,000.00
担保借款	500,000,000.00	
合计	1,585,000,000.00	160,000,000.00

## 25、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,855,756.00	
合计	8,855,756.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额
青岛环境再生能源有限公司	2010.06.04	2010.12.06	8,855,756.00

26、应付账款

(1) 应付账款情况:

项目	期末数	期初数
1 年以内	503,386,657.87	673,447,049.94
1 至 2 年	114,817,509.27	31,615,392.60
2 至 3 年	11,495,147.98	18,986,885.12
3 年以上	25,751,013.66	17,211,383.30
合计	655,450,328.78	741,260,710.96

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

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

本报告期应付关联方款项情况详见附注“财务会计报告\ (六) 关联方及关联交易\ 6、关联方应收应付款项”。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

账龄超过 1 年的大额应付账款主要是未结算的工程款。

27、预收账款

(1) 预收账款情况:

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,250,237,858.58	1,182,382,626.68
1 至 2 年	3,000,000.00	33,172,240.83
2 至 3 年	29,760,000.00	9,746,243.20
合计	1,282,997,858.58	1,225,301,110.71

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方情况:

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

本报告期预收关联方款项详见“财务会计报告\ (六) 关联方及关联交易\ 6、关联方应收应付款项”。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明:

账龄超过 1 年的大额预收款主要是预收上海城投资产经营有限公司的项目款, 该项目尚未完工。

28、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,380,457.40	78,141,845.08	88,108,820.83	15,413,481.65
二、职工福利费	203,275.04	6,468,574.23	6,833,373.48	-161,524.21
三、社会保险费	3,792,065.03	21,303,956.61	21,155,721.37	3,940,300.27
医疗保险费	3,820.81	6,137,830.26	6,137,369.60	4,281.47
基本养老保险费	3,333,670.36	12,699,610.22	12,615,599.20	3,417,681.38
其他社保	454,573.86	2,466,516.13	2,402,752.57	518,337.42
四、住房公积金	13,476.65	10,059,112.69	10,055,194.15	17,395.19
五、辞退福利				
六、其他	3,949.00	130,330.80	129,230.80	5,049.00
七、工会经费和职工教育经费	3,482,079.63	2,637,184.02	1,812,461.38	4,306,802.27
合计	32,875,302.75	118,741,003.43	128,094,802.01	23,521,504.17

工会经费和职工教育经费金额 2,637,184.02 元。

## 29、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,228,312.36	46,565.40
营业税	-26,621,684.21	7,219,169.44
企业所得税	181,150,542.20	125,075,318.90
个人所得税	722,552.62	1,084,304.76
城市维护建设税	-700,893.48	1,020,972.51
房产税	694,883.10	3,593,669.92
土地增值税	109,173,994.03	122,988,222.72
契税	15,742,184.15	25,745,471.86
印花税	-40,864.44	42,326.20
其他	2,931,127.39	559,354.73
合计	285,280,153.72	287,375,376.44

## 30、应付利息

项目	期末数	期初数
公司债券利息	80,273,972.60	30,684,931.51
短期融资券利息	39,612,328.77	16,850,958.91
银行借款利息	7,097,989.42	4,610,012.48
合计	126,984,290.79	52,145,902.90

公司债券利息系本集团 2009 年度发行的总额为人民币 20 亿元的五年期公司债券所计提的债券利息。短期融资券利息系本集团 2009 年度发行的总额为人民币 17 亿元的短期融资券所计提的债券利息。

## 31、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
无限售条件流通股股利	238,897,635.40	9,088,134.00	注
宁波国骅集团有限公司		310,000.00	不适用
合计	238,897,635.40	9,398,134.00	/

注：其中 9,088,134.00 元账龄超过 1 年，主要是未支付的法人股股利。

## 32、其他应付款

## (1) 其他应付款情况：

项目	期末数	期初数
其他应付款	189,378,345.75	185,671,792.03
合计	189,378,345.75	185,671,792.03

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方情况：

## (A) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数	期初数
上海市城市建设投资开发总公司	557,363.68	499,238.26
合计	557,363.68	499,238.26

应付上海市城市建设投资开发总公司房屋租赁款。

## (B) 其他应付关联方款项情况：

本报告期其他应付款中应付关联方款项详见“财务会计报告\（六）关联方及关联交易\6、关联方应收应付款项”。

## (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	33,321,459.41	尚未还清
法人股转让费	17,051,646.86	尚未支付

## 33、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
BOT 后续支出	105,697,364.97	11,588,264.83	156,635.11	117,128,994.69
合计	105,697,364.97	11,588,264.83	156,635.11	117,128,994.69

## 34、1 年内到期的非流动负债

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况:

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,056,022,798.46	63,083,342.78
1 年内到期的长期应付款	2,621,662.00	2,621,662.00
合计	1,058,644,460.46	65,705,004.78

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款:

项目	期末数	期初数
保证借款	1,048,022,798.46	55,083,342.78
信用借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	1,056,022,798.46	63,083,342.78

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
民生银行市分行	2009年4月14日	2011年4月13日	人民币	4.86		500,000,000.00		
民生银行市分行	2009年5月18日	2011年4月13日	人民币	4.86		500,000,000.00		
中国建设银行成都第八支行	2006年1月24日	2010年12月21日	人民币	5.524		28,000,000.00		28,000,000.00
上海普陀支行	2008年6月10日	2011年6月9日	人民币	5.346		9,000,000.00		9,000,000.00
荷兰银行出口信贷	2000年7月28日	2011年5月31日	美元	7.620	811,585.98	5,511,399.23	811,585.98	5,541,671.39
荷兰银行出口信贷	2000年7月28日	2010年11月30日	美元	7.620	811,585.98	5,511,399.23	811,585.98	5,541,671.39
合计	/	/	/	/	/	1,048,022,798.46	/	48,083,342.78

## (3) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	2006/09/15-2017/09/14	24,905,784.09	6.32	641,814.75	2,621,662.00	信用

## 35、其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	1,698,993,434.55	1,695,316,493.29
预计合同损失	205,735.39	205,735.39
合计	1,699,199,169.94	1,695,522,228.68

其中，短期融资券明细资料如下：

项目	面值	发行日期	期限	发行金额	发行费用	本期发行费用摊销	期末余额
短期融资券	17 亿	2009/08/20	1 年	1,700,000,000.00	7,369,000.00	3,676,941.26	1,698,993,434.55

预计合同损失为本集团所属自来水闵行有限公司为其自来水管道路建设工程合同所计提的预计损失。

## 36、长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,000,000,000.00	600,000,000.00
保证借款	435,791,085.46	1,451,150,013.39
信用借款	222,267,250.20	147,000,000.00
合计	1,658,058,335.66	2,198,150,013.39

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行上海分行	2009年12月18日	2013年12月17日	人民币	5.184		1,000,000,000.00		600,000,000.00
中国建设银行成都第八支行	2006年1月24日	2019年1月23日	人民币	5.524		233,000,000.00		233,000,000.00
西班牙政府软	2000年7	2031年7	美元	1.500	16,229,261.27	110,211,290.36	16,229,261.27	110,816,641.80



贷	月 28 日	月 24 日						
上海普陀支行	2008 年 6 月 10 日	2017 年 6 月 9 日	人民币	5.346		54,000,000.00		63,000,000.00
中国工商银行宁波白云支行	2007 年 7 月 16 日	2016 年 11 月 20 日	人民币	5.346		53,000,000.00		57,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	1,450,211,290.36	/	1,063,816,641.80

## 37、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
09 城控债 (122022)	2,000,000,000.00	2009 年 9 月 11 日	5 年	2,000,000,000.00	30,684,931.51	49,589,041.09	80,273,972.60	1,981,616,428.83

## 38、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

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	2006-9-15~2017-9-14	24,905,784.09	6.32	641,814.75	17,040,798.00	信用

注：长期应付款系上海城投环保产业投资管理有限公司提供的世行转贷，用于本公司控股子公司环境集团崇明县生活垃圾卫生填埋场一期工程项目。

## 39、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
上海市分布式功能系统和燃气空调发展专项款	2,500,000.00	2,500,000.00
科技专项资金	6,004,674.41	6,269,922.04
区级财政补助资金	6,956,987.44	6,956,987.44
城建基金	13,000,000.00	13,000,000.00
房屋维修基金	9,052,009.61	8,860,483.16
合计	37,513,671.46	37,587,392.64

## 40、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,298,095,014.00						2,298,095,014.00

## 41、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	269,437,492.61		67,680,129.90	201,757,362.71
其他资本公积		195,265,159.77		195,265,159.77
合计	4,214,314,811.13	195,265,159.77	67,680,129.90	4,341,899,841.00

其他资本公积为本集团根据财会便(2009)14号文《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》规定，将转让环境集团40%的股权所产生的损益计入资本公积。

## 42、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,193,687,649.23			1,193,687,649.23
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	1,225,451,946.76			1,225,451,946.76

根据公司法和本公司及部分子公司章程的规定，本公司及部分子公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司及部分子公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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

## 43、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	3,262,858,623.48	/
调整后 年初未分配利润	3,262,858,623.48	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	467,622,420.12	/
应付普通股股利	229,809,501.40	每10股派发现金红利人民币1.00元(含税)派发现金红利
期末未分配利润	3,500,671,542.20	/

## 44、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,894,434,622.18	1,347,965,151.39
其他业务收入	15,501,352.39	25,164,899.00
营业成本	1,240,697,307.62	840,110,800.87

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水务处理	557,648,557.65	321,538,977.51	574,588,021.11	341,532,856.48
房产销售	890,534,039.63	512,302,071.47	465,003,403.50	237,443,821.65
环保业务	205,168,792.84	160,215,270.97	163,766,252.59	113,261,599.77
商品销售	241,083,232.06	233,580,578.90	144,607,474.19	138,729,285.59
合计	1,894,434,622.18	1,227,636,898.85	1,347,965,151.39	830,967,563.49

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,841,135,505.21	1,188,862,141.51	1,324,918,828.59	815,848,490.02
浙江	15,656,271.15	10,207,819.42	11,789,876.00	7,576,072.69
江苏	11,549,249.24	8,292,716.34	11,256,446.80	7,543,000.78
四川	26,093,596.58	20,274,221.58		
合计	1,894,434,622.18	1,227,636,898.85	1,347,965,151.39	830,967,563.49

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海闸北区建交委	649,041,150.50	33.98
上海长宁住房保障和管理局	199,341,311.70	10.44
上海市市南自来水有限公司	117,616,443.84	6.16
上海城市排水有限公司	114,000,000.00	5.97
上海市市北自来水有限公司	73,268,239.38	3.84
合计	1,153,267,145.42	60.39

## 45、营业税金及附加：

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	55,386,131.12	22,730,172.63	按应税营业收入的3%及5%计缴营业税
城市维护建设税	2,024,898.36	2,215,517.68	按所计提流转税的7%、1%计缴城建税
教育费附加	1,975,665.08	706,352.70	按所计提流转税的3%计缴教育费附加
土地增值税	-13,157,961.39	425,209.47	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费
河道管理费	611,549.07	217,646.20	按所计提流转税的1%计缴河道管理费
其他	41,029.53	1,703.92	按国家相关税费法律文件规定计缴
合计	46,881,311.77	26,296,602.60	/

## 46、公允价值变动收益：

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	-3,058,509.60	4,401,491.23
合计	-3,058,509.60	4,401,491.23

## 47、投资收益

## (1) 投资收益明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,499.80	
权益法核算的长期股权投资收益	7,653,532.44	6,966,059.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-207,606.71	-9,290,917.95
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	16,161.97	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	1,936,997.51	3,611,340.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	76,026,776.53	61,906,686.07
委贷投资收益	5,402,850.00	10,897,515.48
合计	91,029,211.54	77,438,066.42

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海管道纯净水股份有限公司	200,499.80		上期未实施分红
合计	200,499.80		/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海老港生活垃圾处置有限公司	7,661,389.84	7,488,937.43	
合计	7,661,389.84	7,488,937.43	/

## 48、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-652,692.83	712,579.01
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,365,311.94	
合计	712,619.11	712,579.01

## 49、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,464,622.11	20,342,529.57
减：利息收入	30,380,116.90	3,962,756.50
汇兑损益	-865,356.80	-74,235.39
手续费	297,582.55	557,040.89
合计	-2,483,269.04	16,862,578.57

## 50、营业外收入

## (1) 营业外收入情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	231,984.67	5,510.96
其中：固定资产处置利得	231,984.67	5,510.96
政府补助	1,683,206.73	31,724,223.46
无法支付的款项	3,280,620.56	
处置废旧物品收益	206,703.30	342,452.00
赔款收入	163,414.95	91,462.30
其他	533,100.96	324,722.94
合计	6,099,031.17	32,488,371.66

## (2) 政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先征后返的增值税	1,082,145.95	1,572,675.30	
政府扶持金	601,060.78	30,151,548.16	
合计	1,683,206.73	31,724,223.46	/

## 51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	367,870.84	10,496.66
其中：固定资产处置损失	367,870.84	10,496.66
对外捐赠	2,000.00	350,000.00
其他	1,697.19	
合计	371,568.03	360,496.66

## 52、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	131,881,189.33	123,198,745.16
递延所得税调整	-976,250.36	-5,699,911.68
合计	130,904,938.97	117,498,833.48

## 53、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-20,480,475.46	124,909,491.44
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,120,118.87	31,227,372.86

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	52,319,773.31	41,779,363.29
小计	-67,680,129.90	51,902,755.29
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	302,145,597.43	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	106,880,437.66	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	195,265,159.77	
合计	127,585,029.87	51,902,755.29

其他为本集团根据财会便（2009）14号文《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》规定，将转让环境集团40%的股权所产生的损益计入资本公积。

#### 54、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

项目	金额
收回土地中心补偿款	125,000,000.00
代收代付排水费及附加	76,637,118.92
收到的水费附加捐	6,271,931.41
其他	44,504,272.97
合计	252,413,323.30

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款	43,315,403.00
代收代付排水费	77,313,267.00
代收代付水费附加捐	10,801,776.99
其他	58,169,256.07
合计	189,599,703.06

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
取得子公司所收到的现金净额	15,662,683.11
合计	15,662,683.11

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
出售子公司所支付的现金净额	3,435,660.45
合计	3,435,660.45

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
银行手续费	5,089.14
合计	5,089.14

55、金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	476,413,817.09	390,254,872.87
加: 资产减值准备	712,619.11	712,579.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,577,094.85	125,998,431.10
无形资产摊销	52,772,016.59	54,096,302.22
长期待摊费用摊销	82,817.36	120,473.04
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)	-231,984.67	591.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	367,870.84	4,394.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,058,509.60	-4,401,491.23
财务费用(收益以“-”号填列)	21,589,280.36	21,234,896.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-91,029,211.54	-77,438,066.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,840,013.62	-123,609.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-19,756,883.29	-5,510,648.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,516,116,794.99	-926,241,202.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,547,037.85	-25,230,482.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-88,438,776.25	-99,175,962.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,706,649.17	-545,698,921.81
<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	2,395,707,359.58	1,523,257,720.08
减: 现金的期初余额	1,864,728,424.72	1,515,121,590.26
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	530,978,934.86	8,136,129.82

(2) 本期取得或处置子公司的相关信息

项目	本期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息(注1):	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	74,941,839.40

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,662,683.11
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,662,683.11
4. 取得子公司的净资产	73,800,000.00
流动资产	56,762,441.59
非流动资产	43,073,084.82
流动负债	26,035,526.41
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息（注2）：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	2,057,862.85
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,057,862.85
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,493,523.20
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,435,660.35
4. 处置子公司的净资产	2,517,188.40
流动资产	6,303,283.01
非流动资产	227,937.29
流动负债	4,014,031.90
非流动负债	

(1) 报告期，本集团所属环境集团收购了上海金山百玛士绿色能源有限公司100%的股权。

(2) 报告期，本集团所属置地集团转让上海宝岛休闲健身运动中心有限公司90%的股权。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,395,707,359.58	1,864,728,424.72
其中：库存现金	512,330.71	119,846.27
可随时用于支付的银行存款	2,381,278,671.35	1,856,034,306.30
可随时用于支付的其他货币资金	13,916,357.52	8,574,272.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,395,707,359.58	1,864,728,424.72

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海市城市建设投资开发总公司	国有独资公司	上海	孔庆伟	城市建设投资建设承包、项目投资、参股经营等	2,040,594	55.61	55.61	上海市城市建设投资开发总公司	132211037

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见“财务会计报告\（四）合并财务报表的合并范围”。



## 3、本企业的合营和联营企业的情况

合营企业和联营企业详见““财务会计报告\（五）合并财务报表项目注释12”。

## 4、其他关联方

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码证
上海市自来水市南有限公司	母公司控制的公司	631656946
上海市自来水市北有限公司	母公司控制的公司	631656559
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	631656874
上海市城市排水有限公司	母公司控制的公司	132258855
上海城投原水有限公司	母公司控制的公司	794548181
上海水务资产经营发展有限公司	母公司控制的公司	703134777
上海水表厂	母公司控制的公司	133265029
上海水务建设工程有限公司	母公司控制的公司	13234872X
上海申水水处理设备有限公司	母公司控制的公司	60724241X
上海市南自来水设备成套有限公司	母公司控制的公司	132362900
上海闵水泗泾自来水厂	母公司控制的公司	703210370
上海闵水九亭自来水厂	母公司控制的公司	13413731X
上海闵水新桥自来水厂	母公司控制的公司	134143533
上海自来水管线工程有限公司	母公司控制的公司	133127099
上海金山海川给水有限公司	母公司控制的公司	762608741
上海有源汽车修理厂	母公司控制的公司	63041278X
上海申淼汽车销售服务有限公司	母公司控制的公司	703447060
上海老港废弃物处置有限公司	母公司控制的公司	772883608
上海城投环境投资有限公司	母公司控制的公司	747635354
上海环境工程技术有限公司	母公司控制的公司	132973322
上海市市容环境卫生汽车运输处	母公司控制的公司	132941427
上海环境物流有限公司	母公司控制的公司	774328851
上海水域环境发展有限公司	母公司控制的公司	774318805
上海东安海上溢油应急中心有限公司	母公司控制的公司	738500984
上海上水自来水特种工程有限公司	母公司控制的公司	133127099
上海环境实业有限公司	母公司控制的公司	664337853
上海城投资产经营有限公司	母公司控制的公司	630202758
上海长兴岛开发建设有限公司	母公司控制的公司	676247951
上海城环水务运营有限公司	母公司控制的公司	797009300
上海东飞环境工程服务有限公司	母公司控制的公司	661369883
上海市固体废物处置中心	母公司控制的公司	729490614
上海环境集运有限公司	母公司控制的公司	660713487
上海中心大厦建设发展有限公司	母公司控制的公司	669390258
上海环源实业有限公司	母公司控制的公司	13298673X
上海环闵再生能源有限公司	母公司控制的公司	752919466
上海奥绿思环保设施管理有限公司	联营企业	767207488
上海日技环境技术咨询有限公司	联营企业	681738536
上海黄山合成置业有限公司	联营企业	752486031
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	622524730
上海老港生活垃圾处置有限公司	联营企业	676216899
上海城投悦城置业有限公司	联营企业	771831371
上海金虹桥国际置业有限公司	联营企业	789507270
上海湾城石油有限公司	联营企业	554299868

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海市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	117,616,443.84	45.43	116,473,630.56	44.75
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	73,268,239.38	28.3	76,256,010.60	29.29
上海浦东成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	68,011,830.18	26.27	67,591,318.20	25.96
上海市城市排水有限公司	提供劳务	污水处理	满足合理的生产成本和收益	114,000,000.00	100	114,036,440.00	100
上海闵水泗泾自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	5,987,740.30	4.99	1,470,837.95	1.6
上海闵水九亭自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	5,814,961.47	4.85	3,309,725.97	3.59
上海闵水新桥自来水厂	销售商品	自来水销售	政府定价	9,030,995.04	7.53	5,276,456.66	5.72
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	220,464.90	0.09	2,553,387.61	1.77
上海老港废弃物处置有限公司	销售商品	销售油品	市场价	3,672,555.94	1.07	6,096,065.19	4.22
上海环境实业废弃物有限公司	销售商品	销售油品	市场价	1,210,116.11	0.50		
上海环境物流有限公司	销售商品	销售油品	市场价	16,307,876.10	6.70	17,966,380.38	12.42
上海水	销售	销售油品	市场价	2,653,696.58	1.09	2,449,769.22	1.69

域环境 发展有 限公司	商品						
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	823,700.87	0.34	973,512.82	0.67
上海环 境实业 清运有 限公司	销售 商品	销售油品	市场价	6,694,064.10	2.75		
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	6,287,107.78	44.27	5,811,320.26	34.99
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	226,134.66	1.59	401,095.22	2.41
上海长 兴岛开 发建设 有限公 司	提供 劳务	物业服务	合同价	29,770.55	0.21	229,453.30	1.38
上海市 固体废 弃物处 置中心	提供 劳务	物业服务	合同价	17,743.73	0.12		
上海市 城市排 水有限 公司	提供 劳务	物业服务	合同价	1,452,000.00	10.22		
上海环 境实业 有限公 司	提供 劳务	物业服务	合同价	23,514.00	0.17		
上海城 投资产 经营有 限公司	提供 劳务	物业服务	合同价	527,605.56	3.71	294,588.38	1.77
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	1.2
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
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
上海环 境集运	提供 劳务	设计规划 费	合同价	1,242,000.00	6.61	1,342,000.00	11.27

有限公司							
上海环境实业有限公司	提供劳务	设计规划费	合同价	580,000.00	3.09	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	945,000.00	5.03	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	101,000.00	0.54	249,500.00	2.09
上海环境物流有限公司	提供劳务	设计规划费	合同价	7,820.00	0.04		
上海百码士绿色能源有限公司	提供劳务	设计规划费	合同价	275,000.00	1.46		
上海闵水九亭自来水厂	提供劳务	受托管理费	协议价	60,000.00	16.67	60,000.00	0.75
上海闵水泗泾自来水厂	提供劳务	受托管理费	协议价	60,000.00	16.67	60,000.00	0.75
上海闵水新桥自来水厂	提供劳务	受托管理费	协议价	60,000.00	16.67	60,000.00	0.75
上海金山海川给水有限公司	提供劳务	受托管理费	协议价	180,000.00	50.00	270,000.00	3.41
上海闵水九亭自来水厂	提供劳务	排管工程	协议价	1,053,700.00	1.63		
上海水表厂	购买商品	材料采购	合同价	309,760.00	2.70	1,347,430.00	56.68
上海水务建设工程有限公司	购买商品	材料采购	合同价	1,446,585.50	12.62	1,029,946.00	46.12
上海申水水处理设备有限公司	购买商品	材料采购	合同价	4,584,203.36	100.00	853,516.36	100
上海上	购买	排管工程	合同价	129,708.00	0.32	918,237.00	1.87

水自来水特种工程有限公司	商品						
上海自来水管线工程有限公司	购买商品	排管工程	合同价	4,054,586.08	10.06	14,284,607.60	29.05
上海市南自来水设备成套公司	购买商品	材料采购	合同价	1,021,454.62	8.91	1,203,112.00	20.11
上海环境工程技术有限公司	购买商品	材料采购	合同价	100,000.00	100		
上海有源汽车修理厂	接受劳务	汽车保养	合同价	1,000,800.00	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	1,179,941.91	6.40	1,547,749.20	9.81
上海环境工程技术有限公司	接受劳务	除臭灭蝇	合同价	726,632.48	100	213,512.50	100
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	1,135,020.81	7	1,123,700.76	7.32
上海固体废物处置中心	接受劳务	飞灰处置	合同价	4,458,244.50	26	4,214,979.00	27.45
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
上海市市容环境卫生汽车运输处	接受劳务	运输服务	合同价	8,411,657.08	17.92	7,813,451.43	50.89
上海环源实业公司	接受劳务	劳务	市场价	314,028.30	100.00	81,962.50	47
上海申水水处理设备有限公司	接受劳务	排管工程	合同价	6,686,500.00	16.60		
上海城投原水有限公司	接受劳务	大修理费	协议价	3,500,000.00	63.19	9,700,000.00	76.38

上海市城市排水有限公司	接受劳务	大修理费	协议价	2,000,000.00	36.36	3,000,000.00	23.62
-------------	------	------	-----	--------------	-------	--------------	-------

(2) 关联方资产委托运营

单位：万元

委托方名称	受托方名称	委托运营资产情况	合同约定的年度金额	委托运营期限	委托运营收益	委托运营收益确定依据	委托运营收益对公司影响
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	4,320.00	2008年1月1日~2010年12月31日	-2,160.00	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	492.00	2009年1月1日~2011年12月31日	-246.00	委托运营合同	合流污水一期系统的营业成本

(3) 关联租赁情况

(A) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	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	1,500,000.00	自2004年7月1日起	750,000.00	租赁合同	影响较小

(B) 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
上海市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、31楼(ACDEF座)办公楼层以及地下车位	5,493,648.00	2010年2月1日~2011年1月31日
上海市城市建设投资开发总公司	上海诚鼎创业投资有限公司	浦东南路500号31楼B座	490,151.20	2010年2月1日~2011年1月31日

## (4) 关联担保情况：

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海环境集团有限公司	上海百玛士绿色能源有限公司	16,866.00	2006年6月2日~ 2016年6月1日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海城投控股股份有限公司	200,000.00	2009年9月11日~ 2014年9月10日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海环城再生能源有限公司	4,433.34	2000年7月28日~ 2014年11月28日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海环城再生能源有限公司	11,081.66	2000年7月28日~ 2031年7月24日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海环城再生能源有限公司	554.17	2000年7月28日~ 2011年5月31日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海环城再生能源有限公司	554.17	2000年7月28日~ 2010年11月30日	否

## (5) 关联方资产转让情况：

向关联方购买资产：

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海环闵再生能源有限公司	购买运输设备	收购	评估价格	306,481.49	14.04		

## (6) 其他关联交易

## (A) 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		
一年内到期的非流动资产	136,500,000.00	136,500,000.00
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00

## (B) 应收利息

单位名称	期末数	期初数
上海城投悦城置业有限公司	5,731,200.00	353,425.00

## (C) 应收股利

单位名称	期末数	期初数
上海老港生活垃圾处置有限公司	-	11,154,794.21

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	上海闵水九亭自来水厂	42,823.20		42,823.20	
应收账款	上海市城市建设投资开发总公司	1,100,000.00		3,206,171.83	
应收账款	上海环境物流有限公司	4,074,275.00			
应收账款	上海老港废弃物处置有限公司	247,370.82			
应收账款	上海环境水域发展有限公司	69,770.00			
应收账款	上海东安海上溢油应急中心	270,420.00			
应收账款	上海城投环境投资有限公司	1,145,000.00		2,200,000.00	
应收账款	上海环境实业有限公司	382,740.00		382,740.00	
应收账款	上海市城市排水有限公司	57,600,000.00		9,652,020.86	
应收账款	上海市自来水市北有限公司	54,645,273.62		32,577,688.59	
应收账款	上海浦东威立雅自来水有限公司	135,214,795.20		69,739,851.28	
应收账款	上海市自来水市南有限公司	117,616,443.84		105,678,789.82	
应收账款	上海百玛士绿色能源有限公司	6,870.00		6,870.00	
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	上海金山海川给水有限公司	90,000.00		1,010,080.50	
其他应收款	上海市自来水市南有限公司			277,860.30	
其他应收款	上海湾城石油有限公司	6,492,500.00			
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	20,240,532.20		4,400,000.00	
其他应收款	上海城投环保投资管理有限公司	182,250.76		182,250.76	
其他应收款	上海日技环境技术咨询有限公司	1,525,000.00		1,739,734.72	



## (2) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	上海市城市排水有限公司	13,500,519.16		14,176,667.24	
应付账款	上海申水水处理设备有限公司	869,983.14		358,322.00	
应付账款	上海水表厂	103,990.00			
应付账款	上海水务建设工程有限公司	195,370.00		235,859.00	
应付账款	上海市南自来水设备成套公司	411,868.80		324,968.20	
应付账款	上海申森汽车销售公司	39,026.18		39,026.18	
应付账款	上海环境工程技术有限公司	460,272.48		100,000.00	
应付账款	上海城环水务运营有限公司	1,104,593.91		2,557,768.20	
应付账款	上海日技环境技术咨询有限公司	480,000.00		480,000.00	
应付账款	上海市市容环境卫生汽车运输处	6,838,446.82		4,363,156.65	
应付账款	上海固体废物处置中心	4,458,244.50		3,806,896.50	
应付账款	上海奥绿思环保设施管理有限公司	10,000,865.61		10,000,865.61	
应付账款	上海东飞环境工程服务有限公司	515,938.68			
应付账款	上海城投原水有限公司			1,235,932.36	
预收账款	上海城投资产经营有限公司	29,760,000.00		29,760,000.00	
预收账款	上海环境集运有限公司			1,242,000.00	
其他应付款	上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90		7,324.90	
其他应付款	上海市城市建设投资开发总公司	557,363.68		499,238.26	
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	上海有源汽车修理厂			253,480.00	
其他应付款	上海黄山合成置业有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	
其他应付款	上海老港生活垃圾处置有限公司	396,026.20		289,190.35	

其他应付款	上海环境工程技术有限公司	194,309.00			
其他应付款	上海市城市排水有限公司			421,350.00	

## (七) 股份支付

无

## (八) 或有事项

于 2010 年 6 月 30 日，本集团所持 60% 股权的上海环境集团有限公司无偿为上海百玛士绿色能源有限公司的金额为人民币 168,660,000.00 元的借款提供的担保仍在履行期内。

本集团所持 60% 股权的上海环境集团有限公司持有 50% 股权的合营企业上海华港风力发电有限公司(“华港风力”)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，上海环境集团有限公司向上述贷款行出具《完工保证承诺函》，承诺在建设期间上海环境集团有限公司将督促华港风力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，上海环境集团有限公司将代为履行其义务的 50%，该担保的最高额为 0.75 亿元。

## (九) 承诺事项

期末数

## 资本承诺

已签约但未拨备	379,230,000.00
已被董事会批准但未签约	<u>1,204,816,800.00</u>
	<u><u>1,584,046,800.00</u></u>

## (十) 资产负债表日后事项

本集团 2009 年度股东大会审议通过 09 年度利润分配预案。以公司 2009 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。红利分配的股权登记日为 2010 年 8 月 20 日，除息日为 2010 年 8 月 23 日，红利发放日为 2010 年 8 月 27 日。

本集团全资子公司上海诚鼎创投资有限公司（简称“诚鼎公司”）进行增资扩股，由外部投资者对诚鼎公司进行增资，公司放弃本次增资。增资后，诚鼎公司注册资本由 2 亿元人民币增加至 4.8 亿元人民币，公司持股比例降为 41.67%，外部投资者合计持股比例为 58.33%。

2009 年 7 月，公司以 2.20 元/股认购光大银行发行的 3.6 亿股普通股，投资总金额为人民币 7.92 亿元。2010 年 8 月，光大银行完成 IPO 发行工作，于 8 月 18 日挂牌上市，上市首日收盘价为 3.66 元。

公司发行的 2009 年度第一期短期融资券于 2010 年 8 月 20 日到期，该期短期融资券发行额为人民币 17 亿元，期限 365 天，发行利率为 2.7%。公司于到期日兑付了短期融资券本息共计人民币 1,745,900,000 元。

## (十一) 其他重要事项

## (1) 黄浦江原水系统资产和自来水闵行公司股权转让

本公司拟将黄浦江原水系统资产出售给上海市城市建设投资开发总公司（以下简称“上海城投”）的全资子公司上海城投原水有限公司（以下简称“城投原水”）；拟将所拥有的上海市自来水闵行有限公司（以下简称“自来水闵行公司”）100%股权与上海城投拥有的上海新江湾城投资发展有限公司（以下简称“新江湾城发展公司”）100%股权进行置换。

依据上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（沪东洲资评报字第 DZ100196044 号）的报告，评估基准日为 2009 年 12 月 31 日，黄浦江原水系统资产评估净值为 1,453,454,875.16 元。依据上海财瑞资产评估有限公司出具的《上海市自来水闵行有限公司因资产置换行为涉及的企业价值评估报告》（沪财瑞评报（2010）2-015 号）的评估报告，评估基准日为 2009 年 12 月 31 日，评估价值为 1,876,512,591.51 元。

上述两项交易为关联交易，已经过公司董事会六届二十四次会议及 2009 年度股东大会表决通过。资产出售交易金额以经上海市国有资产监督管理部门核准的最终结果为准。截止 2010 年 6 月 30 日，资产交接事宜尚未完成。

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	28,207,683.73	-3,058,509.60			25,165,336.10
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	393,555,488.58		-67,680,129.91		298,034,609.67
金融资产小计	421,763,172.31	-3,058,509.60	-67,680,129.91		323,199,945.77

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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	365,076,512.66	99.98			217,648,350.55	99.97		
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	70,000.00	0.02	70,000.00	100.00	70,000.00	0.03	70,000.00	100
其他不重大应收账款								
合计	365,146,512.66	/	70,000.00	/	217,718,350.55	/	70,000.00	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海恒鹭房地产开发有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	/	/

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:

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 (%)	
3 年以上	70,000.00	100.00	70,000.00	70,000.00	100.00	70,000.00
合计	70,000.00	100.00	70,000.00	70,000.00	100.00	70,000.00

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水市南有限公司	母公司控制的公司	117,616,443.84	1 年以内	32.21
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	135,214,795.20	1 年以内	37.03
上海市城市排水有限公司	母公司控制的公司	57,600,000.00	1 年以内	15.77
上海市自来水市北有限公司	母公司控制的公司	54,645,273.62	1 年以内	14.97
上海恒鹭房地产开发有限公司	第三方	70,000.00	3 年以上	0.02
合计	/	365,146,512.66	/	100.00

(5) 应收关联方账款情况

应收关联方款项情况参见“(六) 关联方及关联交易\6、关联方应收应付款项”。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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	112,275,655.45	99.30	31,899,655.45	28.41	252,335,655.45	99.67	31,899,655.45	12.64
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	178,634.00	0.16	178,634.00	100.00	178,634.00	0.07	178,634.00	100.00
其他不重大的其他应收款	616,070.00	0.54			660,070.00	0.26		
合计	113,070,359.45	/	32,078,289.45	/	253,174,359.45	/	32,078,289.45	/

(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坏账准备计提:

其他应收款内容	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有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100.00	资不抵债
三亚圣煜实业投资有限公司	2,250,000.00	1,874,000.00	83.29	预计无法收回
昆山开发区总公司	2,306,166.80	2,306,166.80	100.00	经营不佳,无法收回
其他-第三方	178,634.00	178,634.00	100.00	预计无法收回
合计	32,454,289.45	32,078,289.45	/	/

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款:

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 (%)	
3 至 4 年	125,734.00	70.39	125,734.00	125,734.00	70.39	125,734.00
5 年以上	52,900.00	29.61	52,900.00	52,900.00	29.61	52,900.00
合计	178,634.00	100.00	178,634.00	178,634.00	100.00	178,634.00

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

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

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	80,000,000.00	3 年以上	70.75
海南原水房地产开发经营有限公司	第三方	27,719,488.65	3 年以上	24.52
三亚圣煜实业投资有限公司	第三方	2,250,000.00	3 年以上	1.99
昆山开发区总公司	第三方	2,306,166.80	3 年以上	2.04
徐泾支线	第三方	385,000.00	3 年以上	0.34
合计	/	112,660,655.45	/	99.64

(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	80,000,000.00	70.75
合计	/	80,000,000.00	70.75

## 3、长期股权投资

## 按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00			10	10
上海建富投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		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	18,000,000.00		18,000,000.00	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	8,000,000.00		8,000,000.00			14.29	14.29
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00	2,740,000.00		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	-542,478,249.36	813,717,374.05			60	60
上海城投置地(集团)有限公司	2,177,645,200.20	2,177,645,200.20	1,000,000,000.00	3,177,645,200.20			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
上海诚鼎创业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			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
中国光大银行股份有限公司	792,000,000.00	792,000,000.00		792,000,000.00			1.08	1.08
合计	7,647,699,631.17	7,649,609,631.17	457,521,750.64	8,107,131,381.81	44,740,000.00			

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	372,896,513.40	374,357,399.36
营业成本	180,994,441.27	185,787,922.05

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	258,896,513.40	130,283,959.57	260,320,959.36	133,622,972.43
污水处理	114,000,000.00	50,710,481.70	114,036,440.00	52,164,949.62
合计	372,896,513.40	180,994,441.27	374,357,399.36	185,787,922.05

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	372,896,513.40	180,994,441.27	374,357,399.36	185,787,922.05
合计	372,896,513.40	180,994,441.27	374,357,399.36	185,787,922.05

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市市南自来水有限公司	117,616,443.84	31.54
上海城市排水有限公司	114,000,000.00	30.57
上海市市北自来水有限公司	73,268,239.38	19.65
上海自来水浦东威立雅有限公司	68,011,830.18	18.24
合计	372,896,513.40	100.00

## 5、投资收益：

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,499.80	
处置长期股权投资产生的投资收益	427,521,750.64	-10,898,356.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	16,161.97	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
可供出售金融资产等取得的投资收益	76,026,776.53	61,906,686.07
委托贷款收益	90,949,252.76	6,497,593.29
合计	594,714,441.70	64,464,646.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海管道纯净水股份有限公司	200,499.80		
合计	200,499.80		/

## 6、现金流量表补充资料：

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	533,894,130.63	190,002,371.35
加：资产减值准备	1,365,311.94	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,138,752.52	83,927,585.06
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）		
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）	3,058,509.60	-4,401,491.23
财务费用（收益以“-”号填列）	81,887,042.99	9,150,126.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-594,714,441.70	-64,464,646.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-341,327.99	65,653.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-764,627.40	1,091,604.21
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）	-146,484,144.89	-48,769,979.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,147,613.36	-91,900,897.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,164,745.58	76,678,253.20
<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	634,712,860.28	712,015,432.43
减：现金的期初余额	920,469,826.77	624,749,417.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-285,756,966.49	87,266,014.99

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-345,181.13
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	601,060.78
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	74,905,264.44
对外委托贷款取得的损益	5,402,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,185,830.83
所得税影响额	-20,900,498.26
少数股东权益影响额（税后）	-55,285.26
合计	63,794,041.40



2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	4.14	0.2035	0.2035
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.57	0.1757	0.1757

上海城投控股股份有限公司

法定代表人：孔庆伟

二〇一〇年八月二十三日