

**上海城投控股股份有限公司**

**600649**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	16
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	29
十、 重要事项 .....	30

**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) 副董事长刘强因工作原因未能亲自出席本次董事会议，委托董事安红军代为表决。

(三) 普华永道中天会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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	021-58772830-187	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 9 月 9 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东新区北艾路 1540 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2008 年 8 月 13 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区北艾路 1540 号
	企业法人营业执照注册号	310000000011872
	税务登记号码	国税沪字 310109132207927
	组织机构代码	13220792-7
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	
公司其他基本情况： 1、1993 年 4 月 28 日，经上海市工商行政管理局核准，公司更名为上海市原水股份有限公司。 2、1994 年 4 月 28 日，经上海市工商行政管理局核准，公司配股后，企业注册资金从 66243 万元变更为 84738 万元。 3、1995 年 1 月 24 日，经工商行政管理局批准，公司董事长更换后，法人代表变更为芮友仁。 4、1996 年 5 月 23 日，公司根据业务发展需要，经工商行政管理局批准，经营范围增加“饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务”。 同时由于增资配股，公司注册资金从 84738 万元变更为 100251 万元。 5、1998 年 1 月 6 日，经工商行政管理局批准，公司配股后，企业注册资金从 100251 万元变更为 148964 万元。 6、1998 年 7 月 14 日，经工商行政管理局批准，公司实施派送红股和资本公积金转增股本后，企业注册资金从 148964 万元变更为 171309 万元。 7、2000 年 11 月 16 日，经工商行政管理局批准，公司实施派送红股后，企业注册资金从 171309		

万元变更为 188439.5014 万元。

8、2002 年 7 月 25 日，经工商行政管理局批准，公司董事长更换后，法人代表变更为刘强。

9、2003 年 7 月 14 日，经工商行政管理局批准，经营范围变更为：原水供应，自来水开发，污水治理，污水处理及输送，给排设施运营、维修，给排水工程建设，机电设备制造与安装，技术开发咨询和服务，饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务。

10、2008 年 1 月 28 日，经工商行政管理局批准，公司董事长更换后，法人代表变更为孔庆伟。

11、2008 年 4 月 29 日，经工商行政管理局批准，公司更名为上海城投控股股份有限公司。

经营范围增加“实业投资”。

12、2008 年 8 月 13 日，经工商行政管理局批准，公司资产重组及向控股股东定向增发后，企业注册资金从 188439.5014 万元变更为 229809.5014 万元。

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,104,994,305.28
利润总额	1,139,487,558.62
归属于上市公司股东的净利润	849,206,611.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	770,433,564.58
经营活动产生的现金流量净额	-180,756,932.49

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	10,738,745.03
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）	1,690,028.46
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	129,274.52
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	78,256,794.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,418,996.56
对外委托贷款取得的损益	9,252,853.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,274,216.69
所得税影响额	-27,557,366.66
少数股东权益影响额（税后）	-430,495.26
合计	78,773,047.09

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,897,942,564.91	3,358,688,171.31	3,358,688,171.31	16.06	3,214,914,228.36	3,214,914,228.36
利润总额	1,139,487,558.62	970,889,882.67	970,557,871.63	17.37	1,652,695,457.84	1,653,291,862.01
归属于上市公司股东的净利润	849,206,611.67	761,358,766.65	761,110,902.38	11.54	1,270,307,608.75	1,270,935,546.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	770,433,564.58	614,029,030.46	614,029,030.46	25.47	531,145,103.21	531,145,103.21
经营活动产生的现金流量净额	-180,756,932.49	441,931,674.26	442,651,605.68	不适用	3,037,412,120.69	3,037,285,984.86
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	26,084,115,404.98	21,681,159,672.30	20,235,397,979.99	20.31	19,171,297,836.16	17,726,046,630.63
所有者权益 (或股东权益)	11,986,132,717.03	12,445,420,321.51	11,000,720,395.37	-3.69	11,797,612,642.94	10,353,160,581.07

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.37	0.33	0.33	11.54	0.55	0.55
稀释每股收益 (元 / 股)	0.37	0.33	0.33	11.54	0.55	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.34	0.27	0.27	25.47	0.26	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	6.79	6.26	7.10	增加 0.53 个百分点	12.10	12.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.41	5.73	5.73	增加 0.68 个百分点	6.05	6.05

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.19	0.19	不适用	1.32	1.32
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减（%）	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.22	5.42	4.79	-3.69	5.13	4.51

1、报告期，公司将所持上海市自来水闵行有限公司（以下简称“自来水闵行”）100%股权和上海市城市建设投资开发总公司（以下简称“上海城投”）持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。公司已于 2010 年 9 月 17 日完成产权交易，置换价格的差额部分已于 9 月底以现金方式支付给上海城投。因此，报告期自来水闵行将不再纳入公司合并范围，新江湾城发展公司成为公司全资子公司纳入合并范围。根据《企业会计准则--企业合并》的相关规定，公司对报告期合并资产负债表的年初数、合并利润表、合并现金流量表的上年同期数进行调整。

2、根据证监会公告【2010】2 号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）第四条和第八条关于报告期内发生同一控制下企业合并应如何计算净资产收益率的相关规定，公司重新计算 2008 年及 2009 年加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的基本每股收益指标。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	28,207,683.73	2,250,847.74	-25,956,835.99	1,402,705.28
可供出售金融资产	393,555,488.58	1,724,821,523.68	1,331,266,035.10	78,459,070.89
合计	421,763,172.31	1,727,072,371.42	1,305,309,199.11	79,861,776.17

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,183,855,654	51.51						1,183,855,654	51.51
国有法人持股	1,183,855,654	51.51						1,183,855,654	51.51
二、无限售条件流通股份	1,114,239,360	48.49						1,114,239,360	48.49

1、人民币普通股	1,114,239,360	48.49						1,114,239,360	48.49
三、股份总数	2,298,095,014	100						2,298,095,014	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股/张 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2008 年 8 月 5 日	15.61	413,700,000			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2009 年 9 月 11 日	100	20,000,000	2009 年 9 月 29 日	20,000,000	2014 年 9 月 3 日

(1) 2008 年，公司向控股股东上海市城市建设投资开发总公司非公开发行 4.137 亿股人民币普通股购买上海环境集团有限公司和上海城投置地(集团)有限公司各 100% 股权, 发行价格为 15.61 元/股。2008 年 8 月 5 日，公司完成了股权登记相关事宜，上述股票锁定期为三年。

(2) 2009 年，公司发行人民币 20 亿元公司债券，公司债券票面利率为 5.00%，期限为 5 年。公司于 2009 年 9 月 11 日面向社会公众投资者网上公开发行，认购数量为 2 亿元人民币；于 2009 年 9 月 11 日至 9 月 15 日面向机构投资者网下发行，认购数量为 18 亿元人民币。公司债券于 2009 年 9 月 29 日在上海证券交易所上市，证券简称为“09 城控债”，证券代码为“122022”。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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						189,494 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比	持股总数	报告期内增	持有有限售	质押



		例(%)		减	条件股份数量	或冻结的股份数量
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	55.61	1,278,075,405	0	1,183,855,654	无
申银万国证券股份有限公司	其他	2.41	55,381,700	0		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	0.50	11,499,823	3,499,925		无
中国建银投资有限责任公司	其他	0.35	8,099,795	0		无
建投中信资产管理有限责任公司	其他	0.34	7,861,070	7,861,070		无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.30	7,000,000	-45,999,936		无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.29	6,586,762	-890,750		无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.27	6,219,537	-4,386,206		无
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.24	5,499,833	-16,700,167		无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.20	4,691,200	-408,145		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
申银万国证券股份有限公司	55,381,700	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	11,499,823	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
建投中信资产管理有限责任公司	7,861,070	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	7,000,000	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,586,762	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,219,537	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	5,499,833	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	4,691,200	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情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海市城市建设投资开发总公司
单位负责人或法定代表人	孔庆伟
成立日期	1992 年 7 月 21 日
注册资本	2,040,594
主要经营业务或管理活动	城市建设投资、项目投资、参股经营、咨询服务、房地产开发经营、实业投资等。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬

									前)	酬、津 贴
孔庆伟	董事长	男	50	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
陆建成	副董事长	男	53	2010年6月30日	2011年6月25日				0	是
王志强	监事长	男	53	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
刘强	副董事长	男	54	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
安红军	董事、总裁	男	41	2008年6月26日	2011年6月25日				66.9	否
周浩	董事、副总裁	男	40	2008年6月26日	2011年6月25日				55	否
吴强	董事	男	40	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
王岚	董事	女	37	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
王蔚松	独立董事	男	51	2008年6月26日	2011年6月25日				6.81	否
宁智平	独立董事	男	45	2009年6月30日	2011年6月25日				6.81	否
王振	独立董事	男	47	2008年6月26日	2011年6月25日				6.81	否
缪恒生	独立董事	男	63	2010年6月30日	2011年6月25日				3.68	否
杨凤娟	监事	女	53	2008年6月26日	2011年6月25日				0	是
梅国萍	监事	女	55	2008年6月26日	2010年4月29日				8.84	否
陈骅	监事	男	45	2010年4月29日	2011年6月25日				12.21	否
俞卫中	副总裁	男	47	2008年6月26日	2011年6月25日				62.65	否
陈智海	投资总监	男	46	2009年7月27日	2011年6月25日				34.86	否
王尚敢	财务总监	男	46	2008年6月26日	2011年6月25日				35	否
俞有勤	董事会秘书	男	40	2008年6月26日	2011年6月25日				32	否

孔庆伟：现任本公司董事长、上海市城市建设投资开发总公司总经理、党委副书记；曾任上海世博土地储备中心主任、上海世博土地控股有限公司总裁，上海市城市建设投资开发总公司副总经理等职务。

陆建成：现任本公司副董事长、上海市城市建设投资开发总公司副总经理；曾任金山区委常委，区人民政府副区长、党组副书记，新城区管委会主任。

王志强：现任本公司监事长、上海市城市建设投资开发总公司副总经理；曾任上海市城市建设投资开发总公司计划财务部总经理、副总会计师等职务。

刘强：现任本公司副董事长、上海市城市建设投资开发总公司副总经理；曾任本公司董事长，上海水务资产经营发展有限公司副总经理、总经理，上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总经理、党委副书记；上海市城市建设投资开发总公司副总经济师等职务。

安红军：现任本公司董事、总裁；曾任华泰证券有限公司投资银行业务总监、上海世博土地控股有限公司业务总监等职务。

周浩：现任本公司董事、副总裁；曾任上海城投新江湾城工程建设指挥部指挥、上海市城市建设投资开发总公司行政人事部副总经理、总经理等职务。

吴强：现任本公司董事、上海市城市建设投资开发总公司资产管理部（发展研究部）总经理；曾任上海市城市建设投资开发总公司资产管理部高级经理、置业事业部总经理助理、发展研究部副总经理等职务。

王岚：现任本公司董事、上海市城市建设投资开发总公司资金财务部总经理；曾任上海市城市建设投资开发总公司资金财务部副总经理。

王蔚松：现任本公司独立董事、上海财经大学会计学院副院长。

宁智平：现任本公司独立董事，深圳市国有资产管理研究会秘书长。历任深圳雄震投资

集团公司副总裁、财务总监、厦门雄震集团（600711）股份公司董事、深圳市聚创中小企业研究院院长。

王振：现任本公司独立董事、上海社科院部门经济研究所所长助理；曾任上海市委宣传部纪检组副组长、上海社科院科研处处长。

缪恒生：现任本公司独立董事，曾任申银万国证券股份有限公司副总裁。

杨凤娟：现任本公司监事、上海市城市建设投资开发总公司资金财务部副总经理；曾任上海水务资产经营发展有限公司副总经理，上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总会计师、资金财务部委派财务总监等职务。

梅国萍：于 2010 年 4 月 29 日不再担任公司监事。

陈骅：现任本公司监事，上海城投置地(集团)有限公司投资经营管理部副经理。曾任上海城投置地(集团)有限公司投资管理部高级业务主管、投资发展部副经理。

俞卫中：现任本公司副总裁、上海城投置地（集团）有限公司董事长；曾任该公司执行总经理、上海市城市建设投资开发总公司置业事业部副总经理、上海城投新江湾城工程建设指挥部总指挥及副总指挥等职务。

陈智海：现任本公司投资总监；曾任华泰证券有限公司上海西藏南路营业部总经理，上海世博土地控股有限公司项目发展部总经理。

王尚敢：现任本公司财务总监；曾任上海环境集团有限公司财务总监。

俞有勤：现任本公司董事会秘书；曾任本公司财务部经理、上海实业医药投资股份有限公司化学药品事业部总经理、中国华源集团有限公司董事会办公室副主任等职务。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孔庆伟	上海市城市建设投资开发总公司	总经理	2006 年 7 月 31 日		是
王志强	上海市城市建设投资开发总公司	副总经理	2005 年 3 月 30 日		是
陆建成	上海市城市建设投资开发总公司	副总经理	2008 年 7 月 25 日		是
刘强	上海市城市建设投资开发总公司	副总经理	2008 年 1 月 18 日		是
吴强	上海市城市建设投资开发总公司	资产管理部总经理	2006 年 7 月 1 日		是
王岚	上海市城市建设投资开发总公司	资金财务部总经理	2006 年 7 月 1 日		是
杨凤娟	上海市城市建设投资开发总公司	资金财务部副总经理	2007 年 11 月 30 日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孔庆伟	上海中心大厦建设发展	董事长	2007 年 12 月 31 日		否

	有限公司				
安红军	东方基金管理 责任有限公 司	董事	2007年5月25日	2011年5月25日	否
俞卫中	上海市房地 产行业协会	副会长	2008年1月31日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司董事会讨论并提出分配预案，最终由股东大会审议通过。公司高级管理人员的报酬由董事会制定的公司《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》和《高管薪酬激励与绩效考核暂行办法》并根据董事会薪酬与考核委员会和董事会考核意见确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据同行业报酬水平，结合本公司薪酬制度和年度经营业绩而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高管税前报酬总计 331.57 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陆建成	副董事长	聘任	公司发展需要
缪恒生	独立董事	聘任	公司发展需要
梅国萍	监事	离任	退休
陈骅	监事	聘任	原监事退休

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,011
公司需承担费用的离退休职工人数	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	267
财务人员	97
技术人员	274
营销人员	153
审计人员	8
生产管理人员	94
生产一线人员	898
生产辅助员工	107
后勤人员	113
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	9
硕士学历	95

大学学历	462
大专学历	567
高中学历	131
中专、技校学历	428
初中及以下学历	319

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

2010 年，公司认真执行《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规等规范性文件，严格按照上市公司法人治理要求以及《公司章程》和公司内部各项管理制度开展工作，确保公司规范运作，加强与监管部门沟通。具体工作情况如下：

#### 1、完善法人治理制度

2009 年，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总裁工作细则》，并编制完成集团和本部两本《制度汇编》，规范了重大事项的决策程序。在此基础上，2010 年，公司进一步制定了相关制度，使法人治理制度更趋完善。

为进一步规范公司内幕信息及其知情人的行为，公司于 3 月制订《内幕信息及知情人管理制度》并经公司董事会审议通过。《制度》对内幕信息的范围、内幕知情人的范围、触犯制度的处罚都做了明确的规定，有助于公司信息披露程序的制度化和规范化。

为规范公司及各子公司新闻发布及媒体宣传管理工作，保护公司、股东及其他利益相关人的合法权益，建立良好的投资者关系，公司于 8 月制定了《新闻发布及媒体宣传管理办法》，对新闻发布和媒体宣传的管理部门、主要内容、发布方式、发布流程等都做了详细的规定。

为加强公司资产管理，防范资产损失风险，公司还制定了《资产减值准备计提与核销管理制度》，资产减值准备计提的管理和审批权限，资产减值准备核销的管理和审批权限均作出了详细的规定。

#### 2、完善董事会三个专业委员会工作

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并相应制定了《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》。2010 年，公司三个专门委员会分别在增强对外投资决策的科学性，健全薪酬管理和绩效考核体系，提高公司内部控制能力，完善公司治理结构等方面起到了重要作用。

报告期内，薪酬与考核委员会制订并实施了《公司绩效考核与薪酬激励实施细则》，按照公司《高级管理人员薪酬激励与绩效考核暂行办法》的规定，以年度考核责任书为依据，开展了公司高级管理人员年度绩效考核工作，通过对年度经济指标、任务指标、管理指标的综合评分，确定考核成绩，提出考核意见，组织实施年终分配工作，同时对下属企业年度经营目标完成情况进行复核，评定考核定级，提出考核意见建议。审计委员会在报告期内共召开 5 次会议，审议通过了“公司 2010 年内部审计计划”等 11 项议案，通过事前审计、专项审计，确保董事会对经理层的有效监督，提高公司内部控制能力，健全公司内部控制制度。战略委员会在报告期内积极发挥作用，对公司重大投资方案进行研究并向董事会提出咨询意见，在健全投资决策程序的同时提高了决策科学性。

#### 3、内控自我评价与监督机制不断完善

根据内控基本规范和公司内控评价制度的要求，公司分别于 6 月和 12 月开展了 2010 年上半年度和下半年度的内控自评工作。在完成自评的基础上，公司审计部对控股本部、环境集团与置地集团本部、以及部分三层次公司和分公司内部控制的设计和执行情况进行了半年度的监督检查，对检查中发现的问题要求相关单位和职能部门认真完成整改，并协同公司监事会对整改完成情况进行专项检查和调研，确保各项内控流程和整改要求执行到位。

#### 4、完善信息系统，搭建管控平台

2010 年，公司信息化工作全面铺开。按照对信息化工作“高起点规划、高标准实施、高效率运行”的要求，公司拟定了信息化三年规划，提出了“一核四块、一内一外”的信息化建设方案，明确了“以管控平台开发为核心，各业务信息模块为互补，对内提高办公自动

化，对外强化品牌宣传度”的信息化发展方向和要求。

公司组织实施了管控平台的开发工作，在深入理解“内控手册”精髓和结合公司实际运作的基础上，通过系统平台将公司现行的 15 个关键控制模块和 77 个主要业务流程进行固化和匹配，实现主要业务的数据化、流程控制的模块化和决策数据的集中化管理，以达到公司“提高经营管理水平，完善公司治理，控制和防范重大风险”的目的，目前系统已进入试运行阶段，各项主要功能基本实现。

## (二)董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孔庆伟	否	12	7	5		0	否
陆建成	否	6	2	4		0	否
刘强	否	12	7	5		0	否
安红军	否	12	7	5		0	否
吴强	否	12	6	5	1	0	否
周浩	否	12	7	5		0	否
王岚	否	12	7	4	1	0	否
王蔚松	是	12	7	5		0	否
王振	是	12	7	5		0	否
宁智平	是	12	4	8		0	否
缪恒生	是	6	1	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为完善公司的法人治理结构，改善董事会结构，强化对公司董事及高级管理人员的约束和监督机制，促进公司的规范运作，公司制定了《独立董事工作制度》。同时，公司《审计委员会工作细则》中专章制定了“独立董事年报工作规程”。报告期内，公司独立董事积极履行相关职责，充分发挥作用，为公司重大决策提出了许多宝贵意见和建议，并对公司关联交易等相关事项发表了独立意见。

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
--	--------	------

业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务方面独立于控股股东；公司与各业务往来的企业在经营业务中均订立了相关合同，双方能严格履行合同的有关内容。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资等方面独立进行管理；总裁、副总裁等高级管理人员均未在股东单位担任重要职务和在股东单位领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司设立的组织机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东联合办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开设帐户。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司一贯重视内部控制建设，为贯彻落实《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，公司董事会通过了有关内控建设的总体方案：母子公司分步实施，充分借助外部资源，信息化管控平台与内控体系建设相结合，逐步完善公司的管理制度和内控体系，扎实高效地落实推进公司各项内控管理工作。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据财政部等 5 部委颁布的《企业内部控制基本规范》的要求，公司于 2009 年编制完成了《内部控制手册》和集团与本部两本《管理制度汇编》，内控体系建设取得了阶段性成果。2010 年，公司通过组织定期的内控自评和监督检查，进一步完善内控监督评价机制，保证各项制度和管控流程切实得以落实执行，并着手建设公司信息化管控系统平台，将内部控制的要求固化到具体的经营管理活动中。根据内控手册的要求，公司还正式启动了《内部控制手册》的首次更新维护工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设置了审计部，配备了独立胜任的专职人员共 4 人，负责对内部控制进行检查监督，并定期向公司董事会和审计委员会报告内部控制检查监督工作情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司于 2010 年 6 月和 12 月组织各职能部门和子公司分别进行了上半年度和下半年度的内控自评，共涉及单位 34 家。在完成自评的基础上，公司审计部分别开展了上半年度和下半年度的内控监督检查，对控股本部、环境集团、置地集团、17 家三层次公司、1 家分公司内控流程的设计有效性和实际执行情况进行了全面检查，覆盖率达到 60% 以上，抽取并记录了约 3000 多个样本。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会审议通过了公司 2009 年度和 2010 年上半年的内部控制自我评估报告，听取了公司内控检查监督工作报告；董事会下设的审计委员会审议通过了公司 2011 年度审计工作计划和 2009 年度与 2010 年上半年的内控检查监督工作报告，并对公司内部控制检查



	监督工作进行指导。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	为进一步规范财务基础管理流程，公司制订了《资产减值准备计提及核销管理制度》和《财务人员管理办法》，修订了《网上银行管理办法》，进一步规范和明确了资产减值准备计提与核销、财务人员任职资格、财务管理人员聘任、网上银行审批权限及结算控制等有关事项的管理标准和管控流程。
内部控制存在的缺陷及整改情况	从 2010 年内控检查情况看，公司的内控评价与监督机制日渐完善，对内控的认识和理解进一步深化，各项制度和管控流程得到了较好的执行，目前未发现公司在内部控制方面存在重大缺陷的情况。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员考评和激励工作按照公司《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》和《高管薪酬激励与绩效考核暂行办法》严格执行，通过对公司全年经济指标及任务指、管理指标完成情况进行综合评分，评定考核等级，实施考核结果反馈及分配工作，体现高级管理人员的管理价值贡献和绩效导向原则。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《信息披露事务管理制度》，其中对信息披露重大差错的责任追究与处理措施作了明确的规定。截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

### 七、 股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 6 月 30 日	《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日

### 八、 董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 1、报告期内公司经营情况

2010 年，我国宏观经济逐步摆脱了金融危机带来的负面影响，总体上保持了稳定健康的发展态势，GDP 实现了两位数的增长，其中投资高速增长仍是推动经济复苏的重要力量。同时，全球充裕的资金流动性推动了物价的持续走高，通胀预期持续升温，从下半年起，中央的宏观经济政策逐步转为“积极稳健、谨慎灵活”，特别是货币政策由两年来的“适度宽松”转向“稳健”，信贷规模逐步缩小，意在让经济运行的货币环境回归常态，稳定价格总水平，保持经济平稳健康发展。逐步收紧的货币政策对公司的投融资产生了一定的影响，使公司的融资成本有所提高。在此宏观背景下，公司审时度势，积极应对，按照“调整结构、夯实基础、创新求变、蓄势高飞”的经营策略，通过公司领导与全体员工的共同努力，环境

板块、房地产板块、投资板块出色地完成了年初各项任务，并保持了良好的发展势头，公司定位更加清晰，资产规模进一步扩大，资产结构不断优化，盈利模式有所创新。

2010 年，公司经营业绩稳步提升，实现营业收入 38.98 亿元，归属于母公司股东的净利润 8.49 亿元，2010 年底，公司总资产 260.84 亿元，归属于母公司股东的净资产 119.86 亿元，资产负债率为 50.33%。2010 年，公司具体经营管理情况如下：

#### (1) 环境板块

2010 年是环境集团改革发展历史上重要的一年，正式成为合资公司，进入合资时代，集团确定了新的组织架构，制定了三年商业计划（2010—2012），开始对外方先进技术和和管理经验的引进和吸收，各方面都实现了平稳过渡。

环境集团全年完成生活垃圾焚烧处理 110.1 万吨，与去年基本持平，发电上网 20196 万千瓦时；完成生活垃圾填埋处置 90.6 万吨，较去年同期 62 万吨增长 46%；完成生活垃圾中转运 108.66 万吨，较去年同期 92 万吨增长 18%。环境集团全年实现销售收入 4.25 亿元，净利润为 3348 万元。

2010 年，环境集团已运营的项目继续保持安全、高效的运行，垃圾处理量和发电量等指标都表现良好。新项目的建设也在按计划进行，主要项目进度如下：青岛焚烧厂和威海焚烧厂已基本完成主要工艺设备安装，金山焚烧厂获得政府环评批复，取得建设工程规划许可证，漳州焚烧厂项目获得核准报告的批复。

#### (2) 房地产板块

2010 年，我国房地产行业进入有史以来调控最为严厉的时期，普通商品房的开发与销售受到严重的影响，置地集团充分发挥了在保障性住房开发方面的特色，在上世纪 90 年代建设“东陆、平阳、黄山”三大基地的基础上，在本轮保障性住房建设中，积极响应政府的号召，承担了“松江新凯、浦东城协、松江韵意、青浦诸光路、杨浦江湾”等保障性住房项目的建设任务，总开发量达到 250 万平方米，占上海目前总体建设计划的 25%，成为上海市建设保障性住房的“主力军”，在承担社会责任，为解决新时期住房矛盾做出贡献的同时，实现了企业稳定健康的发展。本年度，置地集团新开工面积 74 万平方米，竣工面积 35 万平方米，在建工程总量为 118.7 万平方米，均超额完成年度指标，保障性住房共完成销售面积 59.47 万平方米，合同金额 46.729 亿元，回笼资金 25.1 亿元。置地集团全年实现营业收入 20.95 亿元，净利润 4.98 亿元，取得了历史最好成绩。

截至 2010 年底，主要项目进展情况。保障性住房中，松江新凯家园二期已竣工并部分实现销售，青浦诸光路项目基本结构封顶，杨浦江湾项目已基本竣工，预计 2011 年可交付使用；普通商品房中，“露香园项目”进入高区桩基施工阶段，C4 项目正在进行项目开工准备；写字楼与园区项目中，吴淞路办公楼基本竣工，在进行大楼招租代理公司的比选工作，新江湾城科技园区一期方案已通过规划部门预审。

报告期内，置地集团通过招标增加土地储备，通过合作开发降低风险，实现投资价值最大化。2010 年 5 月，置地集团通过竞拍方式取得了上海市新江湾城 C4 地块的国有建设用地使用权，该地块总面积为 129,230.9 平方米，土地用途包括社区服务设施、商业办公、住宅等。11 月，公司成功收购了铁狮门 7 家子公司各 36% 股权，将与铁狮门公司合作开发新江湾城 F 区项目，该地块占地面积约 27 万平方米，规划总建筑面积约 90.02 万平方米，用地性质为商业、住宅、办公综合用地，为公司未来五年发展获得了优质资源。

#### (3) 股权投资板块

2010 年，公司股权投资业务稳步推进，在创业投资和金融股权投资方面取得较大成果，这是公司打造投资控股型企业，逐步从单纯通过产业经营获利扩展到通过股权投资获得资本增值收益的重要战略部署。

截至 2010 年底，诚鼎创投已完成投资企业 9 家，共计投资 2.5 亿元。2010 年 8 月，诚鼎创投吸引 10 家外部投资者增资扩股，注册资本由 2 亿元人民币增加至 4.8 亿元，为未来创投业务的开拓进一步夯实了资金基础。诚鼎创投在项目投资稳步前行的同时，还积极整合区域投资机会，陆续设立区域创投产业基金，分别与无锡锡山区政府和杭州城投设立了地方创业投资有限公司和创业投资中心，为诚鼎创投带来更多的投资机会。

2010 年 10 月 18 日，公司在上海联合产权交易所成功摘牌，以 5.80 元/股的单价、17.8 亿元的总价收购西部证券 3.07 亿股股份，以 30.7% 的股比成为了西部证券的第二大股东，收购西部证券是自 2009 年入股光大银行后，公司在金融股权投资领域迈出的第二步。2010

年 8 月，光大银行已成功挂牌上市。

#### (4) 水务板块

原水供应方面。公司认真落实各项安全供水的保障措施，夏季供水高峰前，对主要设备设施进行检查和保养，组织实施更新改造和大修理项目，加强对设备设施的日常动态管理，确保原水安全供应。公司 1-9 月向上海市市北、市南、浦东威立雅等 3 家自来水公司销售原水 96417 万立方米，较去年同期减少 210 万立方米，下降 0.22%。

自来水供应方面。自来水闵行公司 1-8 月向闵行和松江东北部供应自来水 15311 万立方米，较去年同期 14805 万立方米增长 3.4%。自来水闵行公司通过加强对水质的全过程监控和检测，对泵站中途加氯设施进行改造，对新排管道和管网末梢的冲洗等措施，有效提高了自来水水质。

污水输送方面。截至 2010 年底，合流一期污水系统全年污水输送量 56423 万立方米，较去年同期 57016 万立方米，减少 593 万立方米，下降 1.04%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
水务收入	784,341,334.57	429,482,031.71	45.24	-21.02	-26.21	增加 3.85 个百分点
房地产业务	2,080,916,101.40	1,282,157,821.70	38.38	57.45	36.51	增加 9.45 个百分点
环保处理业务	369,439,331.82	289,117,635.22	21.74	12.29	7.64	增加 3.38 个百分点
油品销售	511,898,264.18	501,726,693.81	1.99	50.35	53.04	减少 1.72 个百分点
排管工程	69,537,336.43	36,439,675.53	47.60	-74.37	-78.24	增加 9.31 个百分点

①水务收入较上年同期大幅减少主要是公司于 2010 年 9 月初完成自来水闵行股权交割手续，自 9 月起不再纳入公司合并范围，使得自来水收入较上年减少；公司于 2010 年 9 月末完成黄浦江原水系统资产转让的移交手续，自 2010 年 10 月起不再确认原水业务收入，使得原水业务收入减少。

②房地产业务收入、成本及营业利润率较上年同期增加主要是房产销售增加所致。

③环保处理业务收入、成本同比增加主要是由于报告期环境集团子公司成都威斯特再生能源有限公司和奉化环境能源利用有限公司全年商业运营所致；

④油品销售业务收入、成本同比大幅增加主要是油品销售量增加所致。

⑤排管工程收入、成本同比减少主要是公司于 2010 年 9 月初完成自来水闵行股权交割手续，自 9 月起不再纳入公司合并范围，使得排管工程收入较上年减少；营业利润率同比增加主要结转的工程项目所致。

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	3,716,967,179.91	15.05
江苏	23,477,696.92	2.62
浙江	30,433,794.15	19.09
四川	52,399,272.42	151.42

上述主营业务以资产所在地为分地区标准

## (3) 前五名供应商采购金额合计

前五名供应商采购金额合计	1,820,708,845.47	占采购总额比重	39.84%
前五名销售客户销售金额合计	1,511,983,773.10	占销售总额比重	38.77%

## (4) 公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母公司的净资产	归属于母公司的净利润
上海城投(置地)集团有限公司	房地产开发	房地产开发、经营, 物业管理	250,000	1,533,869	380,163	49,828
上海环境集团有限公司(注1)	城市环境卫生管理	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, 卫生填埋处置, 水域保洁, 实业投资, 房地产开发及其他相关咨询业务	128,000	324,424	170,231	3,348
上海新江湾城投资发展有限公司(注2)	房地产开发	科技园开发建设, 实业投资, 房地产开发经营, 物业管理; 计算机软硬件、光机电一体化、环保、能源、新材料领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训、技术转让; 会展服务; 广告设计、制作, 利用自有媒体发布广告。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)。	10,000	144,565	144,492	22
上海环境投资有限公司	投资管理	城市固体废弃物处置及其它城市环境相关行业投资建设, 管理, 运营; 城市固体	68,000	81,856	74,343	-970

		废弃物处置的技术研究及技术咨询；企业管理咨询；资产投资管理；房地产投资及其它产业投资管理				
上海市自来水闵行有限公司（注2）	自来水生产和销售	自来水生产和销售	99,219.40			17.87
上海诚鼎创投资有限公司（注3）	创业投资	创业投资、股权投资、创业投资管理、股权投资管理、投资咨询	48,000			213
中国光大银行股份有限公司	银行业	公司银行业务、零售银行业务、资金业务等	4,043,479			
东方基金管理有限责任公司	金融投资业	基金投资管理	10,000	15,645	14,301	3,008

注 1：公司所属环境集团引进战略投资者 Wheelabrator China Holdings, LTD，并于 2010 年 3 月 31 日收讫转让环境集团 40% 股权款 9.7 亿元，完成全部股权交割事宜。公司自 2010 年 4 月 1 日起，对环境集团投资比例由原 100% 下降至 60%。

注 2：公司将所持有的自来水闵行公司 100% 股权与上海城投持有的新江湾城发展公司 100% 股权进行置换。2010 年 9 月初完成自来水闵行股权交割手续，自 9 月起不再纳入公司合并范围。

注 3：公司所属全资子公司上海诚鼎创投资有限公司（简称“诚鼎公司”）于 2010 年进行增资扩股，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，公司持股比例由原 100% 降为 41.67%，外部投资者合计持股比例为 58.33%。根据相关《企业会计准则》规定，自 2010 年 8 月 1 日起，诚鼎公司不再纳入公司合并范围。

注 4：公司报告期合并范围具体情况参见后附审计报告“四、企业合并及合并财务报表”。

### 3、资产构成同比发生重大变化情况

资产	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		所占比重同比增减百分点
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
长期股权投资	4,127,348,875.12	15.82	1,891,599,825.03	8.72	7.10
固定资产	1,117,543,139.09	4.28	4,141,082,682.13	19.10	-14.82
短期借款	2,594,000,000.00	9.94	160,000,000.00	0.74	9.20

公司主要资产计量属性及方法参见所附审计报告中会计政策表述部分。

（1）报告期，长期股权投资占资产总额比例同比增加主要是由于置地集团对外股权投资增加所致。

（2）报告期，固定资产占资产总额比例同比减少，主要是由于黄浦江原水系统资产转让以及自来水闵行公司 100% 股权置换出公司所致。

（3）报告期，短期借款占资产总额比例同比增加，主要是由于公司增加对外借款所致。

## 4、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	2,907,362,026.33	1,966,238,661.27	941,123,365.06	47.86%
交易性金融资产	2,250,847.74	28,207,683.73	-25,956,835.99	-92.02%
应收利息	105,139.73	353,425.00	-248,285.27	-70.25%
应收股利	-	11,154,794.21	-11,154,794.21	-100.00%
其他应收款	105,603,296.59	260,371,584.53	-154,768,287.94	-59.44%
一年内到期的非流动资产	13,739,714.81	141,965,385.10	-128,225,670.29	-90.32%
可供出售金融资产	1,724,821,523.68	393,555,488.58	1,331,266,035.10	338.27%
长期应收款	677,085,356.20	470,052,509.82	207,032,846.38	44.04%
长期股权投资	4,127,348,875.12	1,891,599,825.03	2,235,749,050.09	118.19%
固定资产	1,117,543,139.09	4,141,082,682.13	-3,023,539,543.04	-73.01%
在建工程	93,192,632.50	220,043,069.56	-126,850,437.06	-57.65%
长摊待摊费用	2,032,327.80	441,039.44	1,591,288.36	360.80%
其他非流动资产	712,194,064.00	44,000,000.00	668,194,064.00	1518.62%

变动说明：

(1) 报告期末，货币资金较期初增加 94,112.34 万元，主要是由于公司年末收到黄浦江原水系统转让款所致。

(2) 报告期末，交易性金融资产较期初减少 2,595.68 万元，主要是由于公司赎回东方龙基金所致。

(3) 报告期末，应收利息较期初减少 24.83 万元，主要是由于置地集团收到对联营企业的委托贷款利息所致。

(4) 报告期末，应收股利较期初减少 1,115.48 万元，主要是由于环境集团收到老港公司股利所致。

(5) 报告期末，其他应收款较期初减少 15,476.83 万元，主要是由于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，一年内到期的非流动资产较期初减少 12,822.57 万元，主要是由于置地集团收回对联营企业的委托贷款所致。

(7) 报告期末，可供出售金融资产较期初增加 133,126.60 万元，主要是由于公司持有的光大银行股权上市后从长期股权投资科目重分类至可供出售金融资产科目所致。

(8) 报告期末，长期应收款较期初增加 20,703.28 万元，主要是由于环境集团固废处理 BOT 项目投入增加所致。

(9) 报告期末，长期股权投资较期初增加 223,574.91 万元，主要是由于置地集团收购合庭、康州、沪风、建奇、东荣、开古、高泰等项目公司股权所致。

(10) 报告期末，固定资产较期初减少 302,353.95 万元，主要是由于黄浦江原水系统资产转让以及自来水闵行公司 100% 股权置换出公司所致。

(11) 报告期末，在建工程较期初减少 12,685.04 万元，主要是由于黄浦江原水系统资产转让以及自来水闵行公司 100% 股权置换出公司所致。

(12) 报告期末，长摊待摊费用较期初增加 159.13 万元，主要是由于办公信息平台开发费增加所致。

(13) 报告期末，其他非流动资产较期初增加 66,819.41 万元，主要是由于公司预付西部证券股权收购款所致。

## 5、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	2,594,000,000.00	160,000,000.00	2,434,000,000.00	1521.25%
应交税费	481,122,365.55	288,121,654.71	193,000,710.84	66.99%
应付股利	14,384,452.55	9,398,134.00	4,986,318.55	53.06%
其他应付款	295,483,740.43	185,987,279.93	109,496,460.50	58.87%
一年内到期的非流动负债	1,064,614,444.33	65,705,004.78	998,909,439.55	1520.29%
递延所得税负债	234,450,107.51	122,717,893.19	111,732,214.32	91.05%
少数股东权益	968,561,202.68	317,220,287.81	651,340,914.87	205.33%

变动说明：

- (1) 报告期末，短期借款较期初增加 243,400.00 万元，主要是由于公司借款增加所致。
- (2) 报告期末，应交税费较期初增加 19,300.07 万元，主要是由于公司本部及置地集团应交所得税、流转税增加所致。
- (3) 报告期末，应付股利较期初增加 498.63 万元，主要是由于环境江桥项目公司应付少数股东股利增加所致。
- (4) 报告期末，其他应付款较期初增加 10,949.65 万元，主要是由于置地集团收到城投悦城项目股权转让预付款所致。
- (5) 报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加 99,890.94 万元，主要是由于公司长期借款中有 10 亿元将于一年内到期，重分类至本科目所致。
- (6) 报告期末，递延所得税负债较期初增加 11,173.22 万元，主要是由于公司持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。
- (7) 报告期末，少数股东权益较期初增加 65,134.09 万元，主要是由于公司转让环境集团 40% 股权所致。

## 6、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
营业税金及附加	207,119,894.00	96,390,589.60	110,729,304.40	114.88%
财务费用	10,197,685.98	7,433,824.74	2,763,861.24	37.18%
资产减值损失	3,732,221.22	-797,695.21	4,529,916.43	567.88%
公允价值变动收益	-9,050,911.01	7,444,153.63	-16,495,064.64	-221.58%
投资收益	256,063,457.63	197,848,612.84	58,214,844.79	29.42%
营业外收入	38,762,711.96	58,794,071.66	-20,031,359.70	-34.07%
营业外支出	4,269,458.62	8,505,107.53	-4,235,648.91	-49.80%
所得税费用	262,564,100.56	185,658,414.78	76,905,685.78	41.42%

- (1) 报告期，营业税金及附加同比增加 11,072.93 万元，主要是由于公司房产销售收入增加而相应增加的税费所致。
- (2) 报告期，财务费用同比增加 276.39 万元，主要是由于借款增加所致。
- (3) 报告期，资产减值损失同比增加 452.99 万元，主要是由于公司计提坏账准备等资产减值损失所致。
- (4) 报告期，公允价值变动收益同比减少 1,649.51 万元，主要是由于交易性金融资产公允价值变动所致。

- (5) 报告期末, 投资收益同比增加 5,821.48 万元, 主要是由于联营企业利润增加所致。
- (6) 报告期, 营业外收入同比减少 2,003.14 万元, 主要是上年同期收到政府扶持资金所致。
- (7) 报告期, 营业外支出同比减少 423.56 万元, 主要是由于报告期资产处置损失减少所致。
- (8) 报告期末, 所得税费用同比增加 7,690.57 万元, 主要是由于报告期应税利润增加所致。

#### 7、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	-180,756,932.49	441,931,674.26	-622,688,606.75	-140.90%
投资活动产生的现金流量净额	-1,983,441,006.80	-735,216,785.88	-1,248,224,220.92	-169.78%
筹资活动产生的现金流量净额	3,107,367,638.38	642,185,808.29	2,465,181,830.09	383.87%

#### 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 62,268.86 万元, 主要是由于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净额同比减少 124,822.42 万元, 主要是由于置地集团收购合庭、康州、沪凤、建奇、东荣等项目公司股权投资所致。

(3) 报告期, 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 246,518.18 万元, 主要是由于公司借款净额增加所致。

#### 8、对公司未来发展的展望

##### (1) 行业的发展对公司的影响

##### ①环境行业

环境集团从事的垃圾处理业务是受国家重点扶持的产业。国家要求加强城市垃圾处理设施建设, 加大城市垃圾处理费征收力度, 提高城市生活垃圾无害化处理率。我国目前生活垃圾无害化处理率还很低, 实现生活垃圾处理"减量化、无害化、资源化"仍是整个社会的共同目标。当前, 我国垃圾处理产业处于发展初期, 大多项目处于投入期、建设期, 国内有较多城市正在实施垃圾处置设施方面的规划。公司认为, 中国庞大的人口基数和不断提高的居民生活水平将长期支撑垃圾处置行业的持续发展。另一方面, 政府对垃圾处理设施自身的环保要求也在不断提高, 进入该产业的企业数量也在不断增加, 环保市场竞争日趋激烈。

##### ②房地产行业

在 2010 年房地产调控的基础上, 2011 年 1 月, 国务院推出房地产市场调控的"新国八条", 要求强化差别化住房信贷政策, 对贷款购买第二套住房的家庭首付款比例不低于 60%, 贷款利率不低于基准利率的 1.1 倍。而"新国八条"出台的同时, 房产税与加强版的"限购令"在上海、北京等地开始执行, 调控力度空前。这些政策预示着房地产行业的未来已从复杂走向困难, 给房地产公司的经营带来了较大的不确定性。同时, 政府又加大了保障性安居工程的推进力度。根据规划, 未来我国保障性住房的建设规模将进一步加大, 保障性住房在住房供应体系中的比重也将进一步提升。2011 年, 上海还将进一步完善住房保障体系, 加快房源建设和供应力度, 全年开工建设和筹措保障性住房 1500 万平方米。公司认为, 这给置地集团保障性住房业务带来机会。公司将密切关注政府对房地产的调控力度, 研判形势, 促进公司房地产业务稳定健康的发展。

##### ③股权投资和创投行业

近年来, 国家把发展战略性新兴产业放在了经济发展战略的先导地位, 借以推进我国经济结构调整和产业优化升级的战略转型, 这亟须在国家宏观政策的有效引导下, 进一步发挥新兴资本市场资源优化配置的基础性作用, 而创业投资正是新兴资本市场机制中一支不可或缺的重要力量。公司认为, 创业板市场的成功推出, 将为更多的创新型、成长型企业提供做



大做强机会，新一轮的投资机会已经凸显。公司下属诚鼎创投公司经过 2010 年的增资扩股，在资金规模和品牌优势方面都有了较大的提升，其有信心，也有能力成为公司新的盈利增长点。

## (2) 2011 年度公司的发展机遇与经营计划

2011 年是公司实施“十二五”规划的起始之年，也是公司创新驱动、转型发展的关键之年，面对复杂的内外部形势，公司将按照“调整结构、保持增长、积极创新、文化融合”的指导思想，充分利用市场化手段，立足上海，面向全国，通过“产、融”结合，促进主业发展。继续加大在环保产业的投资，巩固上海环境集团在我国环保产业“领头羊”的地位，房地产方面加大保障性住房开发比重，推进由住宅向商业地产的转型，借助房地产基金，实现由“房产开发商”向“房产开发管理人”的角色转换，在主业发展过程中充分利用股权投资手段，将金融工具导入产业经营，在获得投资收益的同时，实现公司盈利模式的转变。

①环境板块。“十二五”期间，国家将继续加强能源节约和生态环境保护力度，加快资源节约型和环境友好型社会的建设。公司作为城市生活垃圾处理行业的领军企业，将抓住固废处理行业大力发展的机遇，发挥合资公司强强联合的优势，引进和吸收合作伙伴的管理经验与拥有的固废处理技术，加大市场开发力度，打造优势的环保主业。

2011 年，环境集团将按照制定的三年商业发展计划，推进以下各项工作：第一、加快重点在建项目建设，青岛与威海项目在年内实现商业化运营，金山与漳州项目进入建设关键阶段，在控制投资成本的同时确保建设进度，争取早日竣工投产。第二、继续在高潜力的城市进行适度扩张的准备，抓住机会获取优质项目，特别做好上海地区潜在项目的跟踪与争取。第三、开展“大环境”产业的战略研究，积极探索将产业实体与科研平台对接，同时发掘通过投资参股等形式参与到环境产业链上游的机会。

②房地产板块。本轮地产调控持续时间长、运用手段多，目前尚未见到中央放松调控的信号，2011 年，由调控带来的房地产市场的复杂局面可能会持续，房价与销量均不乐观。为此，置地集团将充分发挥自身特色，加大保障性住房开发力度，依照资源配置市场化，公司治理规范化，产业运营专业化的原则，立足产品研发，创新发展，灵活运用多种金融工具，以在新一轮房地产行业的历史性转折中赢得先机，主要工作包括：第一、积极争取新的保障性住房开发项目，国家在 2011 年初明确提出了建设 3600 万套保障性住房的目标，各地方接下来也会公布各自的建设任务指标，置地集团将继续充当上海市保障性住房建设“主力军”的角色，积极多争取相关项目，加大保障性住房在总体项目中的比重，保质保量完成任务，实现企业的稳健化经营；第二、探索“金融、产业、地产”融合的开发新模式，借助“新江湾城科技园区”等项目，着手引进房地产基金，充当“房产开发管理人”，引进创新型企业进入园区，为其提供绿色、个性化的物业，创新房产开发模式；第三、在普通住宅受到调控的环境中，充分发挥在商业地产储备了较多项目的优势，加快“科技园”、“新江湾城 F 区”、“吴淞路写字楼”以及“金虹桥综合商业中心”的开发进度，保证公司的收益水平；第四、在调控的环境下，冷静判断政策调控形势，密切关注房地产行业的发展走向，谨慎开拓新项目，为地产业务长远发展打下基础。

③股权投资板块。股权投资业务既要获取投资收益，又要为主业的发展服务，促进产业和金融在公司主业发展中的融合，实现发展手段的多样化。2011 年，创投方面将重点做好以下工作：第一、围绕国家鼓励发展的相关领域，依托上海城投的产业优势，跟踪研究、审慎评估，将资金投向 PRE-IPO 企业；第二、发行二期基金，扩大管理资金规模，实现收益多元化，继续布局长三角，建立区域投资基金；第三、优化创投的市场化体制，完善内部治理机制，建立具有竞争力的用人制度，吸引优秀人才加盟，打造优秀的专业团队，提升品牌影响力。金融股权投资方面，紧紧抓住我国金融领域改革创新的机遇期，紧密跟踪相关银行、证券、信托、保险等金融机构，争取增加新的投资项目，获得新的利润来源。

④进一步完善法人治理结构、加强内控规范建设。2011 年，公司董事会将借换届选举之机完善股东大会、董事会和监事会工作制度，充分发挥战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和独立董事的作用，强化监事会的监督功能。公司将在 2011 年利用信息化手段，进一步完善公司内部控制体系建设，在增强上市公司本部控制力的同时，有效调动子公司的积极性、激发子公司的创造力，使公司上下能全方位地发挥协同效应、凝聚整体合力，提高决策的科学性、提升执行力度。

## 9、宏观经济形势对公司的影响和公司业务发展面临的主要风险因素

2011 年是“十二五”的第一年，宏观上，我国会着力转变经济增长方式，调整经济结构，预期经济增长水平有所下降。货币政策方面，会继续维持“稳健”的策略，存款准备金比率的上升，贷款利率的提高，信贷规模的缩减都会直接影响企业的融资活动。产业政策方面，节能减排，淘汰落后产能，持续的房地产调控和战略新兴产业规划的出台，对企业未来发展战略的目标选择带来重要的影响。公司将环境处理、房地产开发和股权投资作为主要的业务，将受益于国家对环保问题的重视和保障性住房开发的推进，普通商品房业务则将受制于房地产的政策调控，股权投资业务会随着我国多层次资本市场的发展和战略新兴产业的壮大而面临历史性的发展机遇。

公司各项业务板块目前存在的主要风险如下：

**环境板块。**近年来，进入城市生活垃圾处理产业的公司逐步增多，激烈的市场竞争，导致投标项目合同收益率水平有下降的趋势，国家对垃圾处理设施排放标准的提高，使得单个设施投资规模上升，运营成本提高。为此，公司将加强区域市场研究，借助引进战略投资者的契机，加快对外方技术和运营经验的吸收消化，形成自身的核心竞争能力，塑造公司品牌，加强成本控制，不断提高环境集团的综合能力。

**房地产板块。**本轮房产调控有可能导致未来普通商品房销量的下降，使得房地产企业资金回收速度减慢，房价也有下跌的可能，会压缩房地产项目的盈利水平，这个态势，给房地产企业的经营带来较大的困难。面对这个局面，尽管公司普通商品房开发规模同其他公司相比较小，公司也将加强对房地产行业调控政策的跟踪研究，加快现有项目的开发进度，对新项目的获取保持谨慎的态度。同时，积极响应国家政策号召，加大保障性住房的开发比重，在规避经营风险的同时，保持公司整体健康发展。

**股权投资板块。**对投资影响最大的因素主要是我国资本市场未来的发展态势和被投资企业自身经营发展状况，这两个方面在可预见的未来都存在一定的不确定性，这将是公司投资业务的主要风险。为了控制投资风险，一方面公司将加强对宏观经济的研判，密切关注股票市场的走势，同时加强对具体投资项目的评估与调查，严格规范投资决策程序，提高决策质量，切实建立风险管控机制。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	664,906
投资额增减变动数	535,386
上年同期投资额	129,520
投资额增减幅度(%)	413.36

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海合庭房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海沪风房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海康州房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海东荣房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海建奇房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海高泰房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海开古房地产开发有限公司	房地产开发经营	36.00
上海湾城石油有限公司	油品销售	49.00
上海新江湾城投资发展有限公司	科技园开发建设，实业投	100.00

	资，房地产开发经营，物业管理	
--	----------------	--

#### 情况说明

报告期投资额大幅增加主要是：

(1) 公司所属全资子公司上海城投置地(集团)有限公司收购上海合庭房地产开发有限公司、上海沪风房地产开发有限公司、上海康州房地产开发有限公司、上海东荣房地产开发有限公司、上海建奇房地产开发有限公司、上海高泰房地产开发有限公司、上海开古房地产开发有限公司各 36% 的股权，共计 26.6 亿元。

(2) 公司将所持自来水闵行 100% 股权和上海城投持有的新江湾城发展公司 100% 股权进行置换。股权置换交易价格为 22.01 亿，其中非货币资产支付金额为 18.76 亿元，现金支付金额为 3.25 亿元。

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
青岛生活垃圾焚烧发电厂	24,741.00	土建结构已全部完成，完成部分装饰工程，完成主要设备的安装工程并进入测试阶段
威海生活垃圾焚烧发电厂	12,143.00	主厂房主体结构施工完成，部分主要设备安装完成。
老港填埋气体发电厂	618.00	变电站土建已开工
上海金山永久生活垃圾综合处理项目	2,396.92	获得政府环评批复，取得建设工程规划许可证。
漳州蒲姜岭生活垃圾焚烧发电厂	953.00	开工建设
露香园项目	19,722.17	高区桩基施工阶段
新凯家园一期集中商业	864.75	已完成内外装饰，配套施工进行中。
新凯二期项目	16,848.86	已竣工并部分实现销售
城协项目	18,865.00	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	22,051.63	已基本竣工,预计 2011 年可交付使用
大型居住社区泗泾基地项目	109,336.74	结构施工中
吴淞路项目	18,128.31	高层结构封顶，多层交付使用
韵意	2,337.90	试桩阶段
青浦诸光路项目	18,215.19	基本结构封顶
杨浦区新江湾城 C4 地块	114,407.55	土地出让款支付完毕
合计	381,630.02	/

项目金额为本期实际投入金额。

(三) 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届二十次	2010年1月11日	公司子公司环境集团独资设立漳州环境再生能源有限公司的议案	《上海证券报》	
六届二十一次	2010年3月15日	见决议公告	《上海证券报》	2010年3月17日
六届二十二次	2010年3月25日	见决议公告	《上海证券报》	2010年3月27日
六届二十三次	2010年4月19日	见决议公告	《上海证券报》	2010年4月21日
六届二十四次	2010年4月28日	见决议公告	《上海证券报》	2010年4月30日
六届二十五次	2010年6月7日	见决议公告	《上海证券报》	2010年6月9日
六届二十六次	2010年6月30日	见决议公告	《上海证券报》	2010年7月1日
六届二十七次	2010年8月23日	见决议公告	《上海证券报》	2010年8月25日
六届二十八次	2010年9月7日	子公司置地集团收购上海建奇房地产开发有限公司、上海东荣房地产开发有限公司各36%股权的议案	《上海证券报》	
六届二十九次	2010年10月18日	见决议公告	《上海证券报》	2010年10月20日
六届三十次	2010年10月27日	见决议公告	《上海证券报》	2010年10月29日
六届三十一次	2010年12月1日	见决议公告	《上海证券报》	2010年12月3日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010年6月30日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了“2009年度董事会工作报告”等共15项议案。报告期内，公司按照股东大会决议要求，严格执行相关议案的内容。

公司2009年度股利分配为：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。红利分配公告刊登在2010年8月17日《上海证券报》，派发红利的股权登记日为2010年8月20日，除息日为2010年8月23日，现金红利发放日为2010年8月27日。

##### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

为加强董事会决策功能，做到事前审计、专项审计，确保董事会对经理层的有效监督，提高公司内部控制能力，健全公司内部控制系统，完善公司治理结构，公司制定了《董事会审计委员会工作细则》。

报告期内，审计委员会共召开了5次会议，具体情况如下：1、2010年1月7日召开第7次会议，审议通过了如下议案：（1）公司2009年报的审计计划；（2）公司2010年内部审计计划；2、2010年3月12日召开第8次会议，审议通过了如下议案：（1）公司2009年报

的初步审计意见；(2) 公司 2009 年内控检查监督工作报告；(3) 公司 2009 年内部控制自我评估报告；3、2010 年 3 月 17 日召开第 9 次会议，审议通过了如下议案：(1) 公司 2009 年年报的审计工作总结；(2) 公司支付 2009 年审计费用议案；4、2010 年 4 月 22 日召开第 10 次会议，审议通过了如下议案：(1) 公司聘任 2010 年年报审计会计师事务所的议案；5、2010 年 8 月 20 日召开第 11 次会议，审议通过了如下议案：(1) 公司 2010 年上半年报告；(2) 公司 2010 年上半年内部控制检查监督工作报告；(3) 公司 2010 年上半年内部控制自我评估报告。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

为进一步完善公司绩效考核体系，提高绩效考核工作可操作性，薪酬委员会根据公司《绩效考核制度》和《薪酬管理制度》的精神和有关规定，制订并实施了《公司绩效考核与薪酬激励实施细则》。

报告期内，薪酬委员会按照公司《高级管理人员薪酬激励与绩效考核暂行办法》的规定，核定了高级管理人员 2010 年度年薪，并以年度考核责任书为依据，开展了公司高级管理人员年度绩效考核工作，通过对年度经济指标、任务指标、管理指标的综合评分，确定考核成绩，提出考核意见，组织实施年终分配工作；按照《公司绩效考核与薪酬激励实施细则》的规定，对下属企业年度经营目标完成情况进行复核，评定考核定级，提出考核意见建议。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步完善公司的治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》，并于 2010 年 3 月 15 日经公司第六届董事会第二十二次董事会审议通过。《制度》对内幕信息的范围、内幕知情人的范围、触犯制度的处罚都做了明确的规定，有助于公司信息披露程序的制度化和规范化。

#### 6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经审计，母公司 2010 年度实现净利润 639,034,034.17 元，提取法定盈余公积金 10% 计 63,903,403.42 元，加上年度未分配利润 2,468,867,811.97 元，扣除 2009 年度现金红利分配 229,809,501.40 元，2010 年度可分配利润合计为 2,814,188,941.32 元。

2010 年度利润分配预案为：拟以公司 2010 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。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	229,809,501.40	761,110,902.38	30.19
2008	229,809,501.40	1,270,935,546.88	18.08
2007	229,809,501.40	522,237,750.67	44.00

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月25日,召开六届八次会议	一、会议主要审议了如下事项: 1、公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告议案; 2、公司 2009 年度利润分配预案; 3、公司 2009 年年度报告及摘要; 4、公司 2009 年内部控制自我评估报告; 5、公司 2010 年度董事、监事报酬和独立董事津贴预案; 6、公司 2009 年度日常关联交易执行情况及 2010 年度预计日常关联交易议案; 7、公司支付 2009 年度审计费用议案; 8、2010 年度公司及子公司综合授信计划的议案; 9、环境集团商业计划审议及新增投资项目决策的授权议案。二、会议审议并一致通过了如下事项: 1、公司 2009 年度监事会工作报告; 2、公司 2009 年度社会责任报告; 3、监事会对公司 2009 年年度报告的审议意见。
2010年4月28日,召开六届九次会议	一、会议主要审议了如下事项: 1、公司 2010 年第一季度报告; 2、公司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; 3、公司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议案; 4、公司聘任 2010 年年报审计会计师事务所的议案。二、会议审议并一致通过了监事会对公司 2010 年第一季度报告的审议意见。
2010年8月23日,召开六届十次会议	一、会议主要审议了如下事项: 1、公司 2010 年半年度报告及摘要; 2、公司 2010 年半年度内控自我评估报告; 3、公司滚动发行短期融资券的议案; 4、公司子公司置地集团收购上海合庭房地产开发有限公司、上海沪风房地产开发有限公司、上海康州房地产开发有限公司各 36%股权的议案。二、会议审议并一致通过了监事会对公司 2010 年半年度报告的审议意见。
2010年10月27日,召开六届十一次会议	一、会议主要审议了如下事项: 1、公司 2010 年第三季度报告; 2、子公司置地集团收购高泰房产公司、开古房产公司各 36%股权的议案; 3、公司向城投原水转让水资源中心 9.52%股权的议案。二、会议审议并一致通过了监事会对公司 2010 年第三季度报告的审议意见。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较为完善的法人治理结构和内部管理制度,并按制度要求规范运作,公司重大事项的决策程序和股东大会召开程序合法有效。董事会能认真执行股东大会各项决议,报告期内未发现董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司经营业务正常,收入稳定,财务状况良好。普华永道中天会计师事务所为公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次 1997 年募集的资金共 17.84 亿元，已全部用于黄浦江上游引水二期工程、长江引水二期工程、临江取水工程、月浦复线、泰和支线、杨思支线等工程，这些项目均为承诺投资项目。2007 年 6 月 29 日召开的股东大会审议通过了《关于前次募集资金使用情况说明》。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司各项日常关联交易，属正常交易范围，交易双方均能严格履行交易合同。关联交易符合《股票上市规则》的有关规定，未发现有害公司利益和股东利益的问题。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	160606	鹏华货币 A 基金	2,000,000.00	2,250,847.74	2,250,847.74	10.25	40,495.61
2	基金		财富长安一号	20,000,000.00	20,000,000.00	19,700,000.00	89.75	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,362,209.67
合计				22,000,000.00	/	21,950,847.74	100%	1,402,705.28

报告期，公司赎回持有的东方龙基金 39,618,000 份，产生损益-574,787.84 元。

## 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	29,024,792.73	5.462	279,521,523.68	57,020,082.40	-81,564,944.40	可	发

	地铁						供出售金融资产	起人
601818	光大银行	792,000,000.00	1.08	1,425,600,000.00		475,200,000.00	可供出售金融资产	发起人
合计		821,024,792.73	/	1,705,121,523.68	57,020,082.40	393,635,055.60	/	/

光大银行于 2010 年 8 月在上海证券交易所挂牌上市。

### 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
合计	18,000,000.00		/	6,000,000.00			/	/

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	申通地铁	30,818,754	4,743,985	26,074,769		76,026,776.53

## (四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的	是否为关联交易	资产收购	所涉及的资产	所涉及的债权债务	该资产贡献的净利	关联关系
------------	-------	-----	--------	----------------------	------------------	---------	------	--------	----------	----------	------



					净利润(适用于同一控制下的企业合并)	(如是,说明定价原则)	定价原则	是否已全部过户	是否已全部转移	润占上市公司净利润的比例(%)	
上海市城市建设投资开发总公司	上海新江湾城投资发展有限公司	2010年9月17日	2,201,943,686.24		222,547.88	是	评估价格	是	是	0.03	母公司
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	2010年4月23日	74,941,839.48			否	评估价格	是	是		
Springs JWNT VI Pte. Ltd.	上海合庭房地产开发有限公司 36% 股权	2010年8月2日	837,011,634.83	-3,040,250.55		否	评估价格	是	是	-0.36	
Springs JWNT I Pte. Ltd.	上海沪风房地产开发有限公司 36% 股权	2010年10月15日	222,863,979.60	-1,640,853.05		否	评估价格	是	是	-0.19	
Springs JWNT III Pte. Ltd.	上海建奇房地产开发有限公司 36% 股权	2010年10月15日	270,733,635.48	-1,373,788.21		否	评估价格	是	是	-0.16	
Springs JWNT IV Pte. Ltd.	上海康州房地产开发有限公司 36% 股权	2010年10月15日	125,793,698.27	-632,870.91		否	评估价格	是	是	-0.07	
Springs JWNT V Pte. Ltd.	上海东荣房地产开发有限公司 36% 股权	2010年10月15日	192,739,542.84	-1,088,159.01		否	评估价格	是	是	-0.13	
Springs JWNT II Pte. Ltd.	上海开古房地产开发有限公司 36% 股	2010年11月25日	220,361,743.08	-946,492.11		否	评估价格	是	是	-0.11	

	权										
Springs JWNT VII Pte. Ltd.	上海高泰 房地产开发 有限公司 36% 股 权	2010 年 11 月 25 日	791,219,293.52	-2,855,401.63		否	评 估 价 格	是	是	-0.34	

(1) 为进一步优化主业结构,提高可持续发展能力,公司将拥有的上海市自来水闵行有限公司 100% 股权与控股股东上海市城市建设投资开发总公司拥有的上海新江湾城投资发展有限公司 100% 股权进行置换。该事项经第六届董事会第二十四次会议和股东大会审议通过。2010 年 9 月 2 日获得国资委同意批复。9 月 17 日完成产权交易。收购新江湾城投资发展有限公司 100% 股权转让价格为 2,201,943,686.24 元; 出让上海市自来水闵行公司 100% 股权产权转让价格为 1,876,586,091.51 元。公司以现金方式支付置换价格的差价 325,357,594.73 元。

依据《企业会计准则》对于“同一控制下企业合并”的处理规定,上述置换资产产生的损益计入资本公积,因此公司合并利润表中无相关处置损益体现。

(2) 上海金山百玛士绿色能源有限公司是于 2006 年 9 月 13 日在中华人民共和国上海市设立的国内合资有限责任公司,注册资本为 73,800,000 元。公司注册地址为上海市金山区卫镇第二工业园区,经营范围为筹建生活垃圾项目(凭许可证内容登记经营范围后方可经营),化工原料及产品(除危险品)销售,从事货物与技术的进出口业务(涉及行政许可的凭许可证经营)。2010 年 3 月,该公司 100% 股权经上海市国资委评估备案价值 74,941,839.48 元。

(3) TS CHINA FUND (BARBADOS) II SRL 是一家注册于巴巴多斯的有限责任团体,主要致力于在中国进行房地产项目投资开发,其曾获得上海市杨浦区新江湾城 F 地块。该地块东至闸殷路、南至三门路、西至淞沪路、北至殷高路,占地面积 267480.9 平方米,规划总建筑面积约 90.02 万平方米(地上),综合容积率 3.4,用地性质为商业、住宅、办公综合用地,其中住宅建筑面积 18.02 万平方米(包括配套设施约 2.02 万平方米)、商业及办公建筑面积 72.00 万平方米。地块中间被民府路和江湾城路分割为 F1、F2、F3 三个街坊,其中 F1 地块被内部道路划分成五块子地块,分别为 F1a、F1b、F1c、F1d、F1e。TS CHINA FUND (BARBADOS) II SRL 针对性的成立了七家项目公司(分别为“上海沪风房地产开发有限公司”、“上海开古房地产开发有限公司”、“上海建奇房地产开发有限公司”、“上海康州房地产开发有限公司”、“上海东荣房地产开发有限公司”、“上海合庭房地产开发有限公司”、“上海高泰房地产开发有限公司”)具体负责上述七个子地块的开发,总注册资本 73.98 亿元。

为加快推进五角场城市副中心的建设进程,积极打造新江湾城生态型国际化社区,同时,出于双方各自战略发展的需要,经置地集团与 TS CHINA FUND (BARBADOS) II SRL 积极沟通,双方就合作开发新江湾城 F 区地块达成了共识,以股权转让的方式由置地集团分别出资收购七家标的公司各 36% 股权。

经公司董事会审议批准,同意置地集团实施上述收购工作,并与七家标的公司的控股股东分别签署了《合资经营合同》及《产权交易合同》,经有关部门审核批准,置地集团以评估价格收购七家标的公司各 36% 股权,总金额为人民币 2,660,723,527.62 元。本次投资行为不构成关联交易。

## 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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
二级市场交易者	申通地铁	2010年2-3月	81,307,482.23		76,026,776.53	否	股票二级市场价格	是	是	6.71	
上海市城市建设投资开发总公司	上海市自来水闵行有限公司	2010年9月17日	1,876,586,091.51	178,732.95		是	评估价格	是	是		母公司
上海城投原水有限公司	黄浦原水系统资产	2010年9月30日	1,414,366,311.72	154,883,645.66	21,192,413.57	是	评估价格	是	是	1.87	母公司的全

													资 子 公 司
WHEELABR ATOR 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				
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 90% 股 权	2010 年 5 月 18 日	2,057,862.85	128,255.94	-207,606.71	是	评 估 价 格	是	是	-0 .0 2			母 公 司 的 全 资 子 公 司

(1) 2010 年初，城投控股持有申通地铁股票 30818754 股，持股比例 6.458%。2010 年 2 月 4 日至 3 月 22 日，公司通过股票二级市场分批出售所持的申通地铁 4,743,985 股，出售所得金额为 81,307,482.23 元，售后持股 26,074,769 股，持股比例 5.462%。

(2) 参见“收购资产情况 (1)”。

(3) 为进一步优化主业结构，提高可持续发展能力，公司将黄浦江原水系统资产出售给控股股东上海市城市建设投资开发总公司的全资子公司上海城投原水有限公司。该事项经第六届董事会第二十四次会议和股东大会审议通过。2010 年 9 月 2 日获得国资委同意批复。2010 年 9 月 30 日完成相关产权交易。

(4) 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。

依据财会便【2009】14 号文规定，对于母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额应当计入所有者权益。因此，公司在合并报表时，将上述处置产生的损益 215,365,709.91 元计入资本公积，合并利润表无损益体现。

(5) 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。

### 3、 资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置出资产自年初起至置出日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）	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产置换贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
上海市城市建设投资开发总公司	上海新江湾城投资发展有限公司	上海市自来水闵行公司	2010年9月17日	2,201,943,686.24	注	222,547.88	178,732.95	是	评估价格	是	是	是	是		母公司

为进一步优化主业结构，提高可持续发展能力，公司将拥有的上海市自来水闵行有限公

司 100% 股权与控股股东上海市城市建设投资开发总公司拥有的上海新江湾城投资发展有限公司 100% 股权进行置换。该事项经第六届董事会第二十四次会议和股东大会审议通过。2010 年 9 月 2 日获得国资委同意批复。9 月 17 日完成产权交易。收购新江湾城投资发展有限公司 100% 股权转让价格为 2,201,943,686.24 元；出让上海市自来水闵行公司 100% 股权产权转让价格为 1,876,586,091.51 元。公司以现金方式支付置换价格的差价 325,357,594.73 元。

注：依据《企业会计准则》对于“同一控制下企业合并”的处理规定，上述置换资产产生的损益计入资本公积，因此公司合并利润表中无相关处置损益体现。

#### (五) 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
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	183,741,700.80	45.37	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	114,424,726.50	28.26	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	106,786,345.26	26.37	现金	0.42
上海环境物流有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售油品	政府指导价		25,083,786.36	4.86	现金	
上海环境实业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售油品	政府指导价		24,502,030.96	4.75	现金	
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	234,962,188.90	100.00	现金	
上海城	母公司	接受劳务	资产	协议价		32,400,000.00	80.21	现金	

投原水有限公司	的全资子公司	务	委托运营						
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		10,500,000.00	72.41	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		7,991,957.61	19.79	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		4,000,000.00	27.59	现金	
合计				/	/	744,392,736.39		/	/

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

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海市城市建设投资开发总公司	母公司	收购股权	收购上海新江湾城投资发展有限公司100%	评估交易价格		2,201,943,686.24	2,201,943,686.24		非货币资产支付及现金支付	
上海市城	母公司	股权转让	出售上海	评估交易	1,270,722,581.90	1,876,586,091.51	1,876,586,091.51		非货币	

市建设投资开发总公司			自来水闵行有限公司 100%	价格					产支付	
上海城投原水有限公司	母公司的全资子公司	销售商以外的资产	出售黄浦江原水供应系统资产	评估交易价格(注)	1,348,897,544.38	1,453,454,875.16	1,414,366,311.72		现金	21,192,413.57
上海城投资产经营有限公司	母公司的全资子公司	股权转让	上海宝岛休闲健身运动中心有限公司 90%股权	评估交易价格	2,265,469.56	2,286,514.28	2,057,862.85		现金	-207,606.71

注：黄浦江原水供应系统资产评估基准日（交易基准日）为 2009 年 12 月 31 日，评估值为 1,453,454,875.16 元，合同约定以评估值作为该资产的交易价格。同时，根据约定，由交易基准日起至产权交割日止，对标的资产期间发生的资本性支出，扣除期间计提的折旧，经审计后对交易价格进行调整，实际调整后的交易价格为 1,414,366,311.72 元。

### 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			
上海百玛士绿色能源有限公司	联营公司	1,820	2,260		
合计		-14,830	2,260		
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。			
关联债权债务清偿情况		公司所属置地集团报告期收回委贷上海城投悦城置业有限公司本金 16,650 万元及利息利息收入 925.29 万元（贷款利率为 4.86%-6.57%）。			



## 4、其他重大关联交易

报告期，母公司上海市城市建设投资开发总公司继续无偿为本公司所发行的 20 亿"09 城控债"提供无条件的全额不可撤销连带责任保证担保。

## (六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，没有为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

## 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					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								45,600.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								179,600.00					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								189,719.60					
担保总额占公司净资产的比例（%）								15.83					

## 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

## (八) 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	140
境内会计师事务所审计年限	5	1

2010 年 3 月，公司对 2010 年年报审计会计师事务所开展比选，由公司审计委员会、审计部和计划财务部组成评审小组负责比选。经评审小组综合评分，建议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。该事项已经公司董事会和股东大会审议通过。

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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	《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站

报告			<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>
关于环境集团子公司上海金山百玛士绿色能源有限公司投资建设金山永久生活垃圾综合处理项目获得上海市发改委批复的公告	《上海证券报》11 版	2010 年 7 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>
关于子公司上海诚鼎创投有限公司增资扩股的公告	《上海证券报》49 版	2010 年 8 月 14 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 2009 年度分红派息实施公告	《上海证券报》B16 版	2010 年 8 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>
关于更换股改持续督导工作保荐代表人的公告	《上海证券报》B75 版	2010 年 8 月 19 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 2009 年度第一期短期融资券兑付完成的公告	《上海证券报》80 版	2010 年 8 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>
第六届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》B9 版	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B9 版	2010 年 8 月 25 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 2010 年付息公告	《上海证券报》B6 版	2010 年 9 月 2 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 年度第一期短期融资券发行结果公告	《上海证券报》B28 版	2010 年 9 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>
第六届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》B43 版	2010 年 10 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于向城投原水转让水资源中心 9.52% 股权的关联交易的公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于收购西部证券股份有限公司 30.7% 股权的公告	《上海证券报》B4 版	2010 年 11 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于子公司置地集团收购“沪风房产”等七家公司各 36% 股权的公告	《上海证券报》B13 版	2010 年 11 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>
第六届董事会第三十一次会议	《上海证券报》B28 版	2010 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站

决议公告			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于子公司置地集团转让上海城投悦城置业有限公司 30% 股权的公告	《上海证券报》B28 版	2010 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孔庆伟  
上海城投控股股份有限公司  
2011 年 3 月 24 日

## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 2
财务报告	
• 合并资产负债表	3 - 5
• 公司资产负债表	6 - 7
• 合并利润表	8
• 公司利润表	9
• 合并现金流量表	10 - 11
• 公司现金流量表	12
• 合并股东权益变动表	13 - 14
• 公司股东权益变动表	15
• 财务报表附注	16 - 164
补充资料	165 - 168

审计报告

普华永道中天审字(2011)第 10016 号  
(第一页, 共二页)

上海城投控股股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海城投控股股份有限公司(以下简称“城投控股”)的财务报表,包括2010年12月31日的合并及公司资产负债表以及2010年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是城投控股管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
- (2) 选择和运用恰当的会计政策;
- (3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2011)第 10016 号  
(第二页, 共二页)

三、 审计意见

我们认为, 上述城投控股的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了城投控股2010年12月31日的合并及公司财务状况以及2010年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师  
肖峰

中国 • 上海市  
2011年3月24日

注册会计师  
陈玲



上海城投控股股份有限公司

2010年12月31日合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资 产	附 注	2010年12月31日	2009年12月31日 (重述后,附注四 (3))
<b>流动资产</b>			
货币资金	五(1)	2,907,362,026.33	1,966,238,661.27
交易性金融资产	五(2)	2,250,847.74	28,207,683.73
应收账款	五(3)	286,934,262.42	334,831,778.83
预付款项	五(5)	286,645,900.69	318,916,755.36
应收利息		105,139.73	353,425.00
应收股利		-	11,154,794.21
其他应收款	五(4)	105,603,296.59	260,371,584.53
存货	五(6)	11,960,479,017.40	9,485,872,093.98
一年内到期的非流动资产	五(9),五(18)	13,739,714.81	141,965,385.10
其他流动资产	五(7)	10,970,401.18	12,273,435.73
<b>流动资产合计</b>		<b><u>15,574,090,606.89</u></b>	<b><u>12,560,185,597.74</u></b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	五(8)	1,724,821,523.68	393,555,488.58
长期应收款	五(9)	677,085,356.20	470,052,509.82
长期股权投资	五(10)	4,127,348,875.12	1,891,599,825.03
投资性房地产	五(12)	24,889,634.29	25,849,945.81
固定资产	五(13)	1,117,543,139.09	4,141,082,682.13
在建工程	五(14)	93,192,632.50	220,043,069.56
无形资产	五(15)	1,962,383,401.97	1,862,156,262.37
长期待摊费用	五(16)	2,032,327.80	441,039.44
递延所得税资产	五(17)	68,533,843.44	72,193,251.82
其他非流动资产	五(18)	712,194,064.00	44,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b><u>10,510,024,798.09</u></b>	<b><u>9,120,974,074.56</u></b>
<b>资产总计</b>		<b><u>26,084,115,404.98</u></b>	<b><u>21,681,159,672.30</u></b>

上海城投控股股份有限公司

2010年12月31日合并资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日 (重述后,附注四(3))
<b>流动负债</b>			
短期借款	五(20)	2,594,000,000.00	160,000,000.00
应付账款	五(21)	854,043,343.60	741,260,710.96
预收款项	五(22)	1,496,442,639.31	1,225,301,110.71
应付职工薪酬	五(23)	27,919,337.15	32,875,302.75
应交税费	五(24)	481,122,365.55	288,121,654.71
应付利息	五(25)	64,952,057.21	52,145,902.90
应付股利	五(26)	14,384,452.55	9,398,134.00
其他应付款	五(27)	295,483,740.43	185,987,279.93
一年内到期的非流动负债	五(29)	1,064,614,444.33	65,705,004.78
其他流动负债	五(30)	1,694,711,653.24	1,695,522,228.68
<b>流动负债合计</b>		<b>8,587,674,033.37</b>	<b>4,456,317,329.42</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	五(31)	2,139,460,607.59	2,198,150,013.39
应付债券	五(32)	1,983,629,563.16	1,979,697,440.37
长期应付款	五(33)	15,729,967.00	18,351,629.00
预计负债	五(28)	128,187,656.79	105,697,364.97
递延所得税负债	五(17)	234,450,107.51	122,717,893.19
其他非流动负债	五(34)	40,289,549.85	37,587,392.64
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,541,747,451.90</b>	<b>4,462,201,733.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,129,421,485.27</b>	<b>8,918,519,062.98</b>

上海城投控股股份有限公司

2010年12月31日合并资产负债表(续)  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日 (重述后,附注四(3))
<b>股东权益</b>			
股本	五(35)	2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积	五(36)	4,580,710,096.38	5,659,394,811.13
盈余公积	五(37)	1,289,355,350.18	1,225,451,946.76
未分配利润	五(38)	3,817,972,256.47	3,262,478,549.62
归属于母公司股东权益合计		11,986,132,717.03	12,445,420,321.51
少数股东权益	五(39)	968,561,202.68	317,220,287.81
股东权益合计		<b>12,954,693,919.71</b>	<b>12,762,640,609.32</b>
负债及股东权益总计		<b>26,084,115,404.98</b>	<b>21,681,159,672.30</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

第3页至第15页的财务报表由以下人士签署。

董事长: 孔庆伟    主管会计工作的负责人: 安红军    财务总监: 王尚敢    会计机构负责人: 邓莹

上海城投控股股份有限公司

2010年12月31日公司资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附 注	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		1,502,811,091.02	920,469,826.77
交易性金融资产		2,250,847.74	28,207,683.73
应收账款	十六(1)	235,380,208.54	217,648,350.55
预付款项		564,484.03	1,388,345.77
应收利息		7,516,216.01	27,304,640.28
其他应收款	十六(2)	160,962.80	221,096,070.00
其他流动资产		10,970,401.18	1,012,273,435.73
<b>流动资产合计</b>		<b>1,759,654,211.32</b>	<b>2,428,388,352.83</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		1,724,821,523.68	393,555,488.58
长期股权投资	十六(3)	7,447,721,420.97	7,604,869,631.17
固定资产		898,065,115.42	2,301,035,335.09
在建工程		42,186,000.20	85,447,780.42
无形资产		164,167,901.01	168,123,754.05
长期待摊费用		525,031.84	-
递延所得税资产		8,418,898.22	11,286,228.72
其他非流动资产		4,992,194,064.00	1,475,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,278,099,955.34</b>	<b>12,039,318,218.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,037,754,166.66</b>	<b>14,467,706,570.86</b>

上海城投控股股份有限公司

2010年12月31日公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款		1,500,000,000.00	-
应付账款		1,281,762.35	7,949,531.76
应付职工薪酬		1,575,576.94	4,078,464.35
应交税费		175,821,535.49	72,436,314.65
应付利息		56,958,893.52	47,535,890.42
应付股利		9,066,269.54	9,088,134.00
其他应付款		73,037,909.50	69,857,650.14
其他流动负债		1,694,711,653.24	1,695,316,493.29
<b>流动负债合计</b>		<b><u>3,512,453,600.58</u></b>	<b><u>1,906,262,478.61</u></b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款		160,000,000.00	-
应付债券		1,983,629,563.16	1,979,697,440.37
预计负债		17,283,785.54	-
递延所得税负债		220,949,182.74	92,075,208.07
<b>非流动负债合计</b>		<b><u>2,381,862,531.44</u></b>	<b><u>2,071,772,648.44</u></b>
<b>负债合计</b>		<b><u>5,894,316,132.02</u></b>	<b><u>3,978,035,127.05</u></b>
<b>股东权益</b>			
股本		2,298,095,014.00	2,298,095,014.00
资本公积		5,061,576,155.41	4,817,034,097.35
盈余公积		969,577,923.91	905,674,520.49
未分配利润		2,814,188,941.32	2,468,867,811.97
<b>股东权益合计</b>		<b><u>11,143,438,034.64</u></b>	<b><u>10,489,671,443.81</u></b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b><u>17,037,754,166.66</u></b>	<b><u>14,467,706,570.86</u></b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度合并利润表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2010 年度	2009 年度 (重述后,附注四(3))
一、营业收入	五(40)	3,897,942,564.91	3,358,688,171.31 (2,318,993,622.43)
减：营业成本	五(40)	(2,607,025,927.77)	
营业税金及附加	五(41)	(207,119,894.00)	(96,390,589.60)
销售费用	五(42)	(26,476,342.75)	(37,277,783.49)
管理费用	五(43)	(185,408,734.53)	(184,081,894.19)
财务费用 - 净额	五(44)	(10,197,685.98)	(7,433,824.74)
资产减值损失	五(47)	(3,732,221.22)	797,695.21
加：公允价值变动收益	五(45)	(9,050,911.01)	7,444,153.63
投资收益	五(46)	256,063,457.63	197,848,612.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		163,490,457.81	54,982,021.34
二、营业利润		1,104,994,305.28	920,600,918.54
加：营业外收入	五(48)	38,762,711.96	58,794,071.66
减：营业外支出	五(49)	(4,269,458.62)	(8,505,107.53)
其中：非流动资产处置损失		(3,472,381.53)	(8,058,063.96)
三、利润总额		1,139,487,558.62	970,889,882.67
减：所得税费用	五(50)	(262,564,100.56)	(185,658,414.78)
四、净利润		876,923,458.06	785,231,467.89
其中：同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润	四(3)	129,274.52	247,864.27
- 归属于母公司股东的净利润		849,206,611.67	761,358,766.65
- 少数股东损益		27,716,846.39	23,872,701.24
五、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	五(51)(a)	0.37	0.33
稀释每股收益(人民币元)	五(51)(b)	0.37	0.33
六、其他综合收益			
直接计入所有者权益的利得，扣除税项	五(52)	393,410,055.60	116,258,413.32
七、综合收益总额		1,270,333,513.66	901,489,881.21
- 归属于母公司股东的综合收益总额		1,242,616,667.27	877,617,179.97
- 归属于少数股东的综合收益总额		27,716,846.39	23,872,701.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度公司利润表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附 注	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	十六(4)	639,923,961.46	775,654,236.06
减： 营业成本	十六(4)	(307,633,805.60)	(384,037,769.70)
营业税金及附加		(11,591,440.64)	(2,592,870.63)
管理费用		(33,409,752.28)	(30,567,314.77)
财务费用 - 净额		(187,492,631.85)	(65,119,217.29)
资产减值损失		(1,231,034.55)	6,767,612.89
加： 公允价值变动收益		(9,050,911.01)	7,444,153.63
投资收益	十六(5)	706,570,313.38	500,795,051.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		889,900.40	-
二、营业利润		796,084,698.91	808,343,881.74
加： 营业外收入		21,192,413.57	31,619,000.00
减： 营业外支出		(3,144,981.74)	-
其中：非流动资产处置损失		(3,144,981.74)	-
三、利润总额		814,132,130.74	839,962,881.74
减： 所得税费用		(175,098,096.57)	(116,906,616.80)
四、净利润		639,034,034.17	723,056,264.94
五、其他综合收益			
直接计入所有者权益的利得，扣除税项		393,410,055.60	116,258,413.32
六、综合收益总额		1,032,444,089.77	839,314,678.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附 注	2010 年度	2009 年度 (重述后,附注四(3))
<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		4,589,832,046.21	4,207,807,493.52
收到的税费返还		4,703,943.49	4,352,998.80
收到其他与经营活动有关的现金	五(53)(a)	514,365,064.01	423,210,935.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<u>5,108,901,053.71</u>	<u>4,635,371,427.50</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(4,285,581,047.48)	(3,100,059,588.01)
支付给职工以及为职工支付的现金		(237,939,037.34)	(212,273,869.44)
支付的各项税费		(484,418,865.51)	(555,855,692.03)
支付其他与经营活动有关的现金	五(53)(b)	(281,719,035.87)	(325,250,603.76)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<u>(5,289,657,986.20)</u>	<u>(4,193,439,753.24)</u>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五(54)(a)	<u>(180,756,932.49)</u>	<u>441,931,674.26</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,453,864,514.20	717,959,108.60
取得投资收益收到的现金		36,821,387.37	90,884,698.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,415,617,691.72	4,666,203.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	4,827,409.83
收到的其他与投资活动有关的现金	五(53)(c)	281,932,280.00	9,448,314.59
<b>投资活动现金流入小计</b>		<u>3,188,235,873.29</u>	<u>827,785,735.39</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(608,691,658.54)	(481,440,231.87)
投资支付的现金		(3,804,005,818.90)	(1,081,562,289.40)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五(54)(b)	(359,845,641.20)	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(53)(d)	(399,133,761.45)	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<u>(5,171,676,880.09)</u>	<u>(1,563,002,521.27)</u>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<u>(1,983,441,006.80)</u>	<u>(735,216,785.88)</u>



上海城投控股股份有限公司

2010 年度合并现金流量表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附 注	2010 年度	2009 年度 (重述后,附注四(3))
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		7,185,172,737.08	8,723,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(53)(e)	17,660,000.00	81,712.78
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,202,832,737.08</b>	<b>8,723,281,712.78</b>
偿还债务支付的现金		(3,515,885,333.57)	(7,529,967,004.50)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(579,050,765.13)	(498,800,280.63)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(53)(f)	(529,000.00)	(52,328,619.36)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(4,095,465,098.70)</b>	<b>(8,081,095,904.49)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,107,367,638.38</b>	<b>642,185,808.29</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(442,301.89)	(13,793.63)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	五(54)(a)	942,727,397.20	348,886,903.04
加: 年初现金及现金等价物余额		1,964,134,629.13	1,615,247,726.09
六、年末现金及现金等价物余额		2,906,862,026.33	1,964,134,629.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度公司现金流量表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附 注	2010 年度	2009 年度
<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		622,183,103.47	815,913,359.66
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		89,940,738.15	82,151,742.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>712,123,841.62</b>	<b>898,065,102.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(188,104,445.26)	(215,943,055.50)
支付给职工以及为职工支付的现金		(7,186,851.91)	(6,419,272.91)
支付的各项税费		(142,094,246.86)	(201,940,181.01)
支付其他与经营活动有关的现金		(16,939,046.13)	(56,454,570.32)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(354,324,590.16)</b>	<b>(480,757,079.74)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十六 (6)(a)	<b>357,799,251.46</b>	<b>417,308,022.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		2,726,730,025.99	821,180,869.68
取得投资收益收到的现金		230,687,476.84	396,837,602.47
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		1,414,759,211.72	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	350,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,372,176,714.55</b>	<b>1,568,018,472.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金		(48,536,618.62)	(35,897,456.64)
投资支付的现金		(5,187,194,064.00)	(3,979,853,409.00)
取得子公司及其他营业单位支付的现金 支付其他与投资活动有关的现金		(325,308,136.30)	(955,542,437.29)
		(57,000.00)	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(5,561,095,818.92)</b>	<b>(4,971,293,302.93)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(1,188,919,104.37)</b>	<b>(3,403,274,830.78)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金		4,803,200,000.00	5,373,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		166,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,969,200,000.00</b>	<b>5,373,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		(3,150,287,214.66)	(1,700,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(404,922,668.18)	(249,453,782.50)
支付其他与筹资活动有关的现金		(529,000.00)	(142,059,000.00)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(3,555,738,882.84)</b>	<b>(2,091,512,782.50)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,413,461,117.16</b>	<b>3,281,687,217.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>	十六 (6)(c)	<b>582,341,264.25</b>	<b>295,720,409.33</b>
加：年初现金及现金等价物余额		920,469,826.77	624,749,417.44
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	十六 (6)(c)	<b>1,502,811,091.02</b>	<b>920,469,826.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	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	盈余公积	未分配利润		
2008 年 12 月 31 日余额		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
同一控制下企业合并	四(3)	-	1,445,080,000.00	-	(627,938.13)	-	1,444,452,061.87
2009 年 1 月 1 日余额(重述后)		2,298,095,014.00	5,543,136,397.81	1,090,855,408.30	2,865,525,822.83	296,202,610.04	12,093,815,252.98
2009 年度增减变动额(重述后)							
净利润		-	-	-	761,358,766.65	23,872,701.24	785,231,467.89
其他综合收益	五(52)	-	116,258,413.32	-	-	-	116,258,413.32
利润分配- 提取盈余公积	五(37)	-	-	134,670,833.84	(134,670,833.84)	-	-
利润分配- 对股东的分配		-	-	-	(229,809,501.40)	(1,970,412.55)	(231,779,913.95)
其他		-	-	(74,295.38)	74,295.38	(884,610.92)	(884,610.92)
2009 年 12 月 31 日余额(重述后)	四(3)	2,298,095,014.00	5,659,394,811.13	1,225,451,946.76	3,262,478,549.62	317,220,287.81	12,762,640,609.32

上海城投控股股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	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	盈余公积	未分配利润		
2009 年 12 月 31 日余额		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
同一控制下企业合并	四(3)	-	1,445,080,000.00	-	(380,073.86)	-	1,444,699,926.14
2010 年 1 月 1 日余额(重述后)		2,298,095,014.00	5,659,394,811.13	1,225,451,946.76	3,262,478,549.62	317,220,287.81	12,762,640,609.32
<b>2010 年度增减变动额</b>							
净利润		-	-	-	849,206,611.67	27,716,846.39	876,923,458.06
其他综合收益	五(52)	-	393,410,055.60	-	-	-	393,410,055.60
处置子公司部分股权	五(36)	-	215,365,709.91	-	-	667,854,402.57	883,220,112.48
权益法核算的被投资单位							
其他权益变动	五(10)	-	2,333,520.00	-	-	-	2,333,520.00
	四	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	(3),(5)		(1,694,390,000.26)	-	-	(46,779,643.81)	(1,741,169,644.07)
利润分配- 提取盈余公积	五(37)	-	-	63,903,403.42	(63,903,403.42)	-	-
利润分配- 对股东的分配	五(38)	-	-	-	(229,809,501.40)	(610,000.00)	(230,419,501.40)
其他		-	4,596,000.00	-	-	3,159,309.72	7,755,309.72
2010 年 12 月 31 日余额		2,298,095,014.00	4,580,710,096.38	1,289,355,350.18	3,817,972,256.47	968,561,202.68	12,954,693,919.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度公司股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2008 年 12 月 31 日余额	2,298,095,014.00	4,678,890,331.66	833,368,894.00	2,047,926,674.92	9,858,280,914.58
2009 年度增减变动额					
净利润	-	-	-	723,056,264.94	723,056,264.94
其他综合收益	-	116,258,413.32	-	-	116,258,413.32
利润分配- 提取盈余公积	五(37)	-	72,305,626.49	(72,305,626.49)	-
利润分配- 对股东的分配	五(38)	-	-	(229,809,501.40)	(229,809,501.40)
其他	-	21,885,352.37	-	-	21,885,352.37
2009 年 12 月 31 日余额	2,298,095,014.00	4,817,034,097.35	905,674,520.49	2,468,867,811.97	10,489,671,443.81
2010 年 1 月 1 日余额	2,298,095,014.00	4,817,034,097.35	905,674,520.49	2,468,867,811.97	10,489,671,443.81
2010 年度增减变动额					
净利润	-	-	-	639,034,034.17	639,034,034.17
其他综合收益	-	393,410,055.60	-	-	393,410,055.60
权益法核算的被投资单位其他权益					
变动	五(10)	2,333,520.00	-	-	2,333,520.00
同一控制下企业合并	-	(151,201,517.54)	-	-	(151,201,517.54)
利润分配- 提取盈余公积	五(37)	-	63,903,403.42	(63,903,403.42)	-
利润分配- 对股东的分配	五(38)	-	-	(229,809,501.40)	(229,809,501.40)
2010 年 12 月 31 日余额	2,298,095,014.00	5,061,576,155.41	969,577,923.91	2,814,188,941.32	11,143,438,034.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

### 一 公司基本情况

上海城投控股股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于 1992 年 7 月 21 日经上海市建设委员会“沪建经(92)第 657 号”文批准，由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制而成的股份制企业，并经上海市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：310000000011872。本公司所发行人民币普通股 A 股股票于 1993 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市交易。本公司总部位于上海市浦东南路 500 号。

于 2010 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 2,298,095,014 元，股本总数 2,298,095,014 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

上海市城市建设投资开发总公司(以下简称“上海城投”)为本公司的母公司和最终母公司。

本公司及子公司(以下合称“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。

经本公司 2010 年 6 月 30 日召开的股东大会批准，本公司于 2010 年度置出子公司上海市自来水闵行有限公司 100% 股权，置入上海新江湾城投资发展有限公司 100% 股权，并出售黄浦江原水系统资产。在上述交易完成后，本集团无经营原水供应及自来水开发业务。

本财务报表由本公司董事会于 2011 年 3 月 24 日批准报出。

## 二 主要会计政策和会计估计

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则 — 基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 — 财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年度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 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并(续)

#### (b) 非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额计入所有者权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

#### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量

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

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

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

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

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

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)** 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准为：单项金额超过 2,800,000.00 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合一	所有关联方客户
组合二	所有第三方客户

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合一	不计提
组合二	根据实际损失率确定

#### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、在建或已建成的待售物业，包括开发成本和开发产品，以及外购商品房等，按成本与可变现净值孰低计量。

开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的之物业。本公司将购入且用于商品房开发的土地使用权，作为开发成本核算。开发产品是指已建成、待出售之物业。外购商品房是指外购以动拆迁安置或出售为目的之物业。

(b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际总成本于已售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算，其他存货发出的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等、采用一次转销法进行摊销。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且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。

#### (a) 投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，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。

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

##### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	20-40 年	3%至 5%	2.375%至 4.85%
土地使用权	50 年	0%	2.0%



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 投资性房地产(续)

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (14) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、管网、办公及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用

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

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产 (续)

#### (b) 特许经营权

本集团采用建设经营移交方式(BOT)，参与公共基础设施业务，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。

本集团项目公司未提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入。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(附注二(9))；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，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。

按照合同规定，本集团将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债(附注二(22))。

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。

#### (c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### (d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 长期待摊费用

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

### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当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、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (22) 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实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务金额能够可靠的计量。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

### (23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (a) 销售物业

销售开发产品或外购商品房的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品或外购商品房所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的物业实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (b) 对于提供建设经营移交方式(“BOT”)收入

对于提供建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对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和费用。

#### (c) 提供劳务

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。

#### (d) 销售商品

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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (e) 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。

#### (f) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 租赁

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或企业组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或企业组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

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

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

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
--------------	------	------------	------

部分处置子公司股权并丧失控制权

于 2010 年 1 月 1 日以前，在合并财务报表中，将收到的对价与处置股权部分所对应的子公司自购买日开始持续计算的净资产份额及按照处置比例结转的商誉的差额，确认为处置损益。

根据财政部于 2010 年 7 月 14 日颁布的《企业会计准则解释第 4 号》第四条，自 2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此项变更为《企业会计准则解释第 4 号》所要求的会计政策变更，故无需本集团内部审批机构批准。

对本集团无重大影响

-

此项会计政策变更采用未来适用法。

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)** 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)** 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)** 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (30) 重要会计估计和判断

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

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

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

##### (i) 税项

本集团在多个地区缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的土地增值税和所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

##### (ii) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(iii) 房地产开发成本

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

(iv) 存货跌价准备

如附注二(11)所述，本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中，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。

如果管理层对存货估计售价、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进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的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高于目前采用的估计，本集团需对存货增加计提跌价准备。

如果实际售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费高于或低于管理层的估计，则本集团将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

(v) 可供出售金融资产公允价值变动

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。

(vi) 应收款项坏账准备

本集团根据应收款项的预计未来现金流量的现值为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(vii) 非金融长期资产减值

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。

(viii) 建设经营移交(“BOT”)项目

本集团按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产与无形资产。项目建设过程中，本集团根据预算成本和工期的估计对金融资产与无形资产的账面价值进行复核及修正，根据加权资金成本确定金融资产实际利率。项目运营过程中，本集团根据未来为维持服务能力而发生的更新支出和移交日前的恢复性大修义务，确认与 BOT 相关的现实义务，确认预计负债。

(ix) 固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧或冲销或冲减技术陈旧的固定资产。

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计估计和判断(续)

(b) 采用会计政策的关键判断

(i) 配套商品房销售收入确认

本集团通过政府所属的重大工程实施单位销售配套商品房予满足购房条件的客户。本集团与重大工程实施单位签署配套商品房供应协议，并向重大工程实施单位收取全额购房款项。本集团在根据合同约定收到全部款项并达到房屋交付条件后确认配套商品房销售收入，若一定期限内客户未办理入户手续，则视同房屋交付完成，将所有剩余未办理房屋交付手续的房产一并确认销售收入。

根据本集团销售配套商品房的历史经验，未发生过由于未按期办理房屋交付而导致退房的情况，故本集团认为按照上述原则确认配套商品房销售收入是合理的。

(ii) 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。

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	20%-25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%-17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%,7%
土地增值税	土地增值额部分以 30%至 60%的超率累进税率计算	30%至 60%超率累进税率
河道管理费	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (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2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》(“新企业所得税法”)相关规定，环境保护、节能节水项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年自第3年免征企业所得税，第4年自第6年减半征收企业所得税；财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2009]166号公布了环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)，自2008年1月1日起施行。根据财政部、国家税务总局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财税[2008]47号，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。享受上述税收优惠时，《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源占产品原料的比例应符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的技术标准。本集团下属成都威斯特再生能源有限公司、奉化环境再生能源利用有限公司、上海环城再生能源有限公司分别符合以上规定中的部分减免。按照以上规定享受相应的税收优惠。

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。



# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 子公司情况

##### (a) 于 2010 年 12 月 31 日，通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海原水房地产开发经营公司	全资子公司	上海市	房地产	1,500	房地产开发,经营销售	有限公司	邱柏华	133713602
上海城投置业服务有限公司	全资子公司	上海市	服务业	5,000	房产售后服务	有限公司	戴弘	133741187
上海置城房地产有限公司	全资子公司	上海市	房地产	800	房地产开发	有限公司	俞卫中	703347342
上海城宁置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	2,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	757914760
上海周家嘴置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	500	房地产开发	有限公司	俞卫中	631768796
上海新凯房地产开发有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	高月龙	745622226
上海韵意房地产开发有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	733352126
上海城投置业有限公司	控股子公司	上海市	房地产	1,000	房地产开发	有限公司	朱国祥	767225539
上海城协房地产有限公司	全资子公司	上海市	房地产	1,500	房地产开发	有限公司	俞卫中	777620380
上海露香园置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	220,000	房地产开发	有限公司	高月龙	743750304
上海城投置业管理有限公司	控股子公司	上海市	服务业	500	房产售后服务	有限公司	邹明荣	630872356
上海城鸿置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	2,000	房产开发经营, 物业管理	有限公司	高月龙	690131023
上海城展置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	500	房产开发经营, 物业管理	有限公司	俞卫中	694236148
上海城欣置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	500	房产开发经营, 物业管理	有限公司	俞卫中	694240681
上海城浦置业有限公司	全资子公司	上海市	房地产	16,000	房产开发经营, 物业管理	有限公司	邹明荣	695832494
南京环境再生能源有限公司	全资子公司	南京市	固废处置	10,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	金长志	660651204
青岛环境再生能源有限公司	全资子公司	青岛市	固废处置	20,298	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	秦峰	667871904
成都威斯特再生能源有限公司	控股子公司	成都市	固废处置	12,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	王德浩	774540924

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

##### (a) 于 2010 年 12 月 31 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
威海环境再生能源有限公司	全资子公司	威海市	固废处置	10,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	秦峰	681738536
上海老港再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	7,200	再生能源生产	有限公司	刘广登	676216899
奉化环境能源利用有限公司	全资子公司	奉化市	固废处置	2,400	废弃物能源利用投资等	有限公司	王志国	674717606
上海环境虹口固废中转运营有限公司	全资子公司	上海市	固废中转	4,500	固体废弃物处置中转等	有限公司	王志国	764293552
上海环杨固废中转运营有限公司	全资子公司	上海市	固废中转	1,350	固体废弃物处置中转等	有限公司	王志国	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	固废中转	2,500	固体废弃物处置中转等	有限公司	王志国	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	固废中转	5,000	生活垃圾中转, 投资管理	有限公司	王志国	761625566
上海环城置业发展有限公司	全资子公司	上海市	房地产	3,000	房地产开发, 经营, 租赁	有限公司	吴育人	630866837
上海盈邦油品有限公司	控股子公司	上海市	油品交易	50	油品销售	有限公司	丁康	630901874
上海正融投资发展有限公司	控股子公司	上海市	房地产	10,000	基础设施投资, 房地产开发	有限公司	汪建珩	75572674X
漳州环境再生能源有限公司(附注四					废弃物再生能源项目			
(2)(a)	全资子公司	漳州市	固废处置	10,000	投资、建设、管理等	有限公司	邵军	69904736-2
上海竹岭风餐饮管理有限公司	全资子公司	上海市	餐饮管理	200	餐饮企业管理	有限公司	王家荣	560188101

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

##### (a) 于 2010 年 12 月 31 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
上海原水房地产开发经营公司	1,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城投置业服务有限公司	5,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海置城房地产有限公司	800	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城宁置业有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海周家嘴置业有限公司	500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海新凯房地产开发有限公司	1,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海韵意房地产开发有限公司	1,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城捷置业有限公司	600	-	60.00	60.00	是	9,891,455.73	10,525.83
上海城协房地产有限公司	1,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海露香园置业有限公司	220,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城投置业管理有限公司	350	-	70.00	70.00	是	3,392,709.18	-
上海城鸿置业有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城展置业有限公司	500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城欣置业有限公司	500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城浦置业有限公司	16,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
南京环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
青岛环境再生能源有限公司	20,298	-	100.00	100.00	是	-	不适用

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

##### (a) 于 2010 年 12 月 31 日，通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都威斯特再生能源有限公司	11,400	-	95.00	95.00	是	7,265,822.05	-
威海环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海老港再生能源有限公司	2,160	-	60.00	60.00	是	14,660,368.56	-
奉化环境能源利用有限公司	2,400	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境虹口固废中转运营有限公司	4,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环杨固废中转运营有限公司	1,350	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境浦东固废中转运营有限公司	2,500	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	5,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环城置业发展有限公司	3,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海盈邦油品有限公司	40	-	80.00	80.00	是	1,180,940.02	-
上海正融投资发展有限公司	6,000	-	60.00	60.00	是	40,012,806.66	613.84
漳州环境再生能源有限公司(附注四(2)(a))	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海竹岭风餐饮管理有限公司	200	-	100.00	100.00	是	-	不适用

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

#### (b) 于 2010 年 12 月 31 日，通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海城投置地(集团)有限公司(以下简称“置地集团”)	全资子公司	上海市	房地产	250,000	房地产开发, 经营, 物业	有限公司	俞卫中	630378833
上海环境集团有限公司	全资子公司	上海市	城市环境	128,000	环境及市政工程投资等	有限公司	陆建成	764269544
上海环境投资有限公司	全资子公司	上海市	投资管理	68,000	固体废弃物处置等	有限公司	吉晓翔	751481984
上海环城再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	40,000	城市环卫设施建设等	有限公司	王德浩	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	固废处置	2,200	固废设施设计管理等	有限公司	王志国	781538654
上海城瀛废弃物处置有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	100	废弃物运输, 处置等	有限公司	王志国	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	工程建设	300	工程项目建设, 全过程管理	有限公司	王德浩	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	工程设计	1,000	环卫设备设计, 开发等	有限公司	赵爱华	783113860
上海联环国际贸易有限公司	控股子公司	上海市	房地产	665	房产销售, 仓储等	有限公司	吉晓翔	132234319
上海振环实业总公司	全资子公司	上海市	环卫项目	6,000	环卫项目设计, 规划施工等	有限公司	吉晓翔	132217084
上海环境工程股份有限公司	全资子公司	上海市	环卫项目	2,460	环境领域, 技术开发, 咨询等	有限公司	吉晓翔	63141300-4
上海港汇投资发展有限公司	全资子公司	上海市	房地产	8,000	实业投资等	有限公司	汪建玓	753151970
上海环境油品发展有限公司	全资子公司	上海市	油品销售	2,000	油品批发, 零售	有限公司	丁康	133760265
上海新江湾投资发展有限公司(附注四(2)(a))	全资子公司	上海市	房地产	10,000	房地产开发	有限公司	俞卫中	679328378

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 于 2010 年 12 月 31 日，通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
上海市自来水闵行有限公司(附注四(2)(b))	已转让	-	100.00	100.00	是	-	不适用
置地集团	317,765	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境集团有限公司	135,620	-	60.00	60.00	是	680,924,917.49	-
上海环境投资有限公司	77,743	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环城再生能源有限公司	24,000	-	60.00	60.00	是	187,623,067.49	-
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	1,400	-	55.00	55.00	是	12,249,353.43	-
上海城瀛废弃物处置有限公司	161	-	80.00	60.00	是	847,915.45	-
上海市环境建设工程项目管理有限公司	314	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	1,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海联环国际贸易有限公司	602	-	90.48	90.48	是	722,665.99	12,771.20
上海振环实业总公司	6,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境工程股份有限公司	2,460	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海港汇投资发展有限公司	8,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环境油品发展有限公司	2,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海新江湾投资发展有限公司(附注四(2)(a))	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海金山百玛士绿色能源有限公司(附注四(2)(a))	全资子公司	上海市	绿色能源	13,270	废弃物再生能源项目投资、建设、管理等	有限责任公司	邵军	79277301-9
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	控股子公司	宁波市	固废处置	4,000	生活垃圾处理, 货运等	有限公司	王志国	764509616
淮安市王元环境卫生填埋有限公司	全资子公司	淮安市	固废处置	2,300	生活垃圾填埋	有限公司	王志国	785598312

  

	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海金山百玛士绿色能源有限公司	13,384	-	100.00	100.00	是	-	不适用
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	3,700	-	92.50	92.50	是	3,000,000.00	-
淮安市王元环境卫生填埋有限公司	2,300	-	100.00	100.00	是	-	不适用

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主体

	<u>2010 年 12 月 31 日净资产</u>	<u>本期净利润</u>
上海新江湾城投资发展有限公司(i)	1,444,922,474.02	222,547.88
上海金山百玛士绿色能源有限公司(ii)	140,360,000.00	-
漳州环境再生能源有限公司(iii)	100,116,846.18	116,846.18

(i) 上海新江湾城投资发展有限公司为本年度同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(3))。

(ii) 上海金山百玛士绿色能源有限公司为本年度非同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(4))。

(iii) 漳州环境再生能源有限公司为本年度新设立的子公司。

(b) 本年度不再纳入合并范围的主体

	<u>处置日净资产</u>	<u>年初至处置日净利润</u>
上海市自来水闵行有限公司(i)	1,415,861,507.77	474,422.05
上海诚鼎创业投资有限公司(ii)	202,018,718.72	2,018,718.72
上海宝岛休闲健身运动中心有限公司(iii)	2,604,107.69	128,255.94

(i) 上海市自来水闵行有限公司本年度因股权置出而不再纳入合并范围(附注四(3))。

(ii) 上海诚鼎创业投资有限公司本年度丧失控制权而不再纳入合并范围(附注四(5))。

(iii) 上海宝岛休闲健身运动中心有限公司本年度因股权处置而不再纳入合并范围(附注七(5)(f))



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并

	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当年年初至合并日		
			收入	净利润	经营活动现金流量
上海新江湾城投资发展有限公司(a)	上海新江湾城投资发展有限公司和本公司在合并前后均受上海城投最终控制且该控制并非暂时性的。	上海城投	-	129,274.52	(244,463.75)

于 2010 年 4 月 29 日，本公司与上海城投签订产权交易合同，将本公司持有的上海市自来水闵行有限公司 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 100% 股权进行置换。股权置换差额 325,308,136.30 元，由本公司以现金支付。本次交易的合并日为 2010 年 8 月 31 日，系本公司实际取得上海新江湾城投资发展有限公司控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

合并成本 -	
支付的现金	325,308,136.30
转移非现金资产的账面价值	1,369,081,863.96
合并成本合计	1,694,390,000.26
减：取得的净资产账面价值	(1,444,829,200.66)
于收购日的累计亏损	(250,799.34)
调整资本公积金额	249,310,000.26

(ii) 上海新江湾城投资发展有限公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	99,161,740.66	99,406,204.41
预付款项	1,260,000.00	960,000.00
存货	1,345,125,069.70	1,345,395,487.90
减：应交税费	(672,540.00)	(746,278.27)
其他应付款	(45,069.70)	(315,487.90)
取得的净资产	1,444,829,200.66	1,444,699,926.14

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(iii) 上海新江湾城投资发展有限公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日至合并日止	2009 年度
营业收入	-	-
净利润	129,274.52	247,864.27
经营活动现金流量	(244,463.75)	(719,931.42)
现金流量净额	(244,463.75)	(719,931.42)

本财务报表的比较数据由于上述同一控制下企业合并已进行重述。

(4) 非同一控制下企业合并

	商誉金额	商誉的计算方法
上海金山百玛士绿色能源有限公司	-	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如下。

于 2010 年 6 月 7 日，本集团下属子公司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订产权交易合同，向上海环境百玛士投资有限公司收购了其拥有的上海金山百玛士绿色能源有限公司 100% 的股权。本次交易的购买日为 2010 年 6 月 7 日，系本集团实际取得上海金山百玛士绿色能源有限公司控制权的日期。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -	
支付的现金	34,697,800.00
转移非现金资产的公允价值	20,000,000.00
发生或承担负债的公允价值	20,244,039.48
合并成本合计	74,941,839.48
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(74,941,839.48)
商誉	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(ii) 上海金山百玛士绿色能源有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
流动资产	55,283,173.68	55,283,173.68	56,762,441.59
无形资产	45,785,604.09	44,643,764.61	43,073,084.82
减：流动负债	<u>(26,126,938.29)</u>	<u>(26,126,938.29)</u>	<u>(26,035,526.41)</u>
净资产	74,941,839.48	<u>73,800,000.00</u>	<u>73,800,000.00</u>
减：少数股东权益	-		
取得的净资产	<u>74,941,839.48</u>		
作为合并对价的现金和现金等价物			34,697,800.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			<u>(160,295.10)</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物(附注五(54)(b)(i))			<u>34,537,504.90</u>

本集团采用估值技术来确定上海金山百玛士绿色能源有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

无形资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设如下：

根据重置的全价及成新比例确定评估值，土地部分，根据基准地价修正，确定评估价值。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(iii) 上海金山百玛士绿色能源有限公司自购买日至 2010 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	-
净利润	-
经营活动现金流量	(5,646.87)
现金流量净额	824,713.40

(5) 丧失控制权而减少子公司

	丧失控制权日	损益确认方法
上海诚鼎创业投资有限公司(a)	2010 年 8 月 19 日	不适用
上海市自来水闵行有限公司(b)	2010 年 8 月 31 日	不适用

(a) 上海诚鼎创业投资有限公司(“上海诚鼎”)

若干第三方公司于2010年8月对上海诚鼎进行增资，将上海诚鼎注册资本由200,000,000.00元增至480,000,000.00元。自2010年8月19日起，本公司持有上海诚鼎股权比例由100%降至41.67%，不能对上海诚鼎继续实施控制。

(i) 处置价格及现金流量列示如下：

	金额
处置收到的现金和现金等价物	-
减：上海诚鼎持有的现金和现金等价物	(158,651,543.49)
处置导致减少的现金净额(附注五(54)(b)(ii))	<u>(158,651,543.49)</u>

(ii) 处置损益计算如下：

	金额
剩余 41.67%的股权于处置日的公允价值	200,000,000.00
减：上海诚鼎于处置日的净资产	<u>(202,018,718.72)</u>
处置产生的投资损失	<u>(2,018,718.72)</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(5) 丧失控制权而减少子公司(续)

(a) 上海诚鼎创业投资有限公司(“上海诚鼎”)(续)

(iii) 处置上海诚鼎的净资产列示如下：

	处置日	2009 年 12 月 31 日
流动资产	158,652,143.49	200,072,161.28
非流动资产	43,598,702.14	(28,161.28)
流动负债	(232,126.91)	(44,000.00)
合计	<u>202,018,718.72</u>	<u>200,000,000.00</u>

(iv) 上海诚鼎从 2010 年 1 月 1 日至处置日的收入、费用和利润如下：

	金额
收入	2,804,805.73
减：成本和费用	(113,180.76)
利润总额	<u>2,691,624.97</u>
减：所得税费用	(672,906.25)
净利润	<u>2,018,718.72</u>

(b) 上海市自来水闵行有限公司(“闵行自来水”)

于2010年8月31日，本公司将持有的闵行自来水100%股权与上海城投持有的上海新江湾城投资发展有限公司100%股权进行置换。本次交易为同一控制下企业合并，不确认投资收益(附注四(3))。

(i) 处置价格及现金流量列示如下：

	金额
处置收到的现金和现金等价物	-
减：闵行自来水持有的现金和现金等价物	(232,393,802.33)
处置导致减少的现金净额(附注五(54)(b)(ii))	<u>(232,393,802.33)</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(5) 丧失控制权而减少子公司(续)

(b) 上海市自来水闵行有限公司(“闵行自来水”)(续)

(ii) 处置闵行自来水的净资产列示如下：

	处置日	2009 年 12 月 31 日
流动资产	321,652,620.89	220,282,001.44
非流动资产	1,897,771,451.36	1,866,365,072.32
流动负债	(673,562,564.48)	(581,259,988.04)
非流动负债	(130,000,000.00)	(90,000,000.00)
合计	<u>1,415,861,507.77</u>	<u>1,415,387,085.72</u>
其中少数股东权益	46,779,643.81	46,483,954.71
归属于本公司的权益	<u>1,369,081,863.96</u>	<u>1,368,903,131.01</u>

(iii) 闵行自来水从 2010 年 1 月 1 日至处置日的收入、费用和利润如下：

	金额
收入	222,694,733.23
减：成本和费用	<u>(221,737,766.69)</u>
利润总额	956,966.54
减：所得税费用	<u>(482,544.49)</u>
净利润	<u>474,422.05</u>

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注

#### (1) 货币资金

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 - 人民币	-	-	<u>118,962.80</u>	-	-	<u>124,666.27</u>
银行存款 - 人民币	-	-	2,892,294,703.29	-	-	1,949,080,717.37
美元	2,157,579.16	6.6227	14,288,999.50	2,152,222.59	6.8282	14,695,806.29
港币	6,254.11	0.8509	<u>5,321.81</u>	-	-	<u>-</u>
			<u>2,906,589,024.60</u>			<u>1,963,776,523.66</u>
其他货币资金 - 人民币	-	-	<u>654,038.93</u>	-	-	<u>2,337,471.34</u>
			<u>2,907,362,026.33</u>			<u>1,966,238,661.27</u>

于 2010 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金金额为人民币 500,000.00 元 (2009 年 12 月 31 日：人民币 2,104,032.14 元)，主要为履约保证金。其他货币资金 654,038.93 元 (2009 年 12 月 31 日：2,337,471.34 元) 主要为本集团履约保证金。

#### (2) 交易性金融资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
交易性权益工具投资	<u>2,250,847.74</u>	<u>28,207,683.73</u>

交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所 2010 年度最后一个交易日收盘价确定。

管理层认为于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，交易性金融资产变现均不存在重大限制。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
应收账款	291,682,064.47	347,256,039.25
减：坏账准备	(4,747,802.05)	(12,424,260.42)
	<u>286,934,262.42</u>	<u>334,831,778.83</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
一年以内	285,353,156.67	333,578,318.82
一到二年	1,527,142.33	890,491.25
二到三年	340,221.23	649,737.99
三到四年	-	2,089,614.56
四到五年	70,000.00	854,494.11
五年以上	4,391,544.24	9,193,382.52
	<u>291,682,064.47</u>	<u>347,256,039.25</u>



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日(重述后)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	2,930,465.00	1.00%	(2,930,465.00)	100.00%	2,930,465.00	0.84%	(2,930,465.00)	100.00%
按组合计提坏账准备	241,755,926.9							
组合一	0	82.89%	-	-	223,486,955.58	64.37%	-	-
组合二	45,178,335.52	15.49%	-	-	111,344,823.25	32.06%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	1,817,337.05	0.62%	(1,817,337.05)	100.00%	9,493,795.42	2.73%	(9,493,795.42)	100.00%
	291,682,064.47	100.00%	(4,747,802.05)	1.63%	347,256,039.25	100.00%	(12,424,260.42)	3.58%

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>2,930,465.00</u>	<u>(2,930,465.00)</u>	100%	预计无法收回

(d) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>1,817,337.05</u>	<u>(1,817,337.05)</u>	100%	预计无法收回

(e) 本年无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

(f) 本年度无实际核销的应收账款。

(g) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
上海城投	<u>3,546,733.44</u>	<u>-</u>	<u>3,206,171.83</u>	<u>-</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(h) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
上海浦东威立雅自来水有限公司	与本公司同受母公司控制	100,819,068.56	一年以内	34.56%
上海市自来水市南有限公司	与本公司同受母公司控制	84,025,801.11	一年以内	28.81%
上海市城市排水有限公司	与本公司同受母公司控制	28,940,000.00	一年以内	9.92%
上海市自来水市北有限公司	与本公司同受母公司控制	21,595,338.87	一年以内	7.40%
上海市废弃物管理处	第三方	19,690,712.40	一年以内	6.75%
		<u>255,070,920.94</u>		<u>87.44%</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(i) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
		金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备	金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备
上海浦东威立雅自来水有限公司	受同一母公司控制	100,819,068.56	34.56%	-	69,739,851.28	20.08%	-
上海市自来水市南有限公司	受同一母公司控制	84,025,801.11	28.81%	-	105,678,789.82	30.43%	-
上海市城市排水有限公司	受同一母公司控制	28,940,000.00	9.92%	-	9,652,020.86	2.78%	-
上海市自来水市北有限公司	受同一母公司控制	21,595,338.87	7.40%	-	32,577,688.59	9.38%	-
上海城投	本公司之母公司	3,546,733.44	1.22%	-	3,206,171.83	0.92%	-
上海城投环境投资有限公司	受同一母公司控制	1,200,000.00	0.41%	-	2,200,000.00	0.63%	-
上海城投城桥污水处理有限公司	受同一母公司控制	408,756.72	0.14%	-	-	-	-
上海环境实业有限公司	受同一母公司控制	382,740.00	0.13%	-	382,740.00	0.11%	-
上海梦清园林管理有限公司	受同一母公司控制	338,700.00	0.12%	-	-	-	-
上海环境水域发展有限公司	受同一母公司控制	273,125.00	0.09%	-	-	-	-
上海城投污水处理有限公司	受同一母公司控制	225,663.20	0.08%	-	-	-	-
上海闵水九亭自来水厂	受同一母公司控制	-	-	-	42,823.20	0.01%	-
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	-	-	-	6,870.00	0.00%	-
		<u>241,755,926.90</u>	<u>82.88%</u>	<u>-</u>	<u>223,486,955.58</u>	<u>64.34%</u>	<u>-</u>

(j) 于 2010 年 12 月 31 日，应收账款中无外币余额(2009 年 12 月 31 日：无)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
其他应收款	205,354,468.96	360,340,107.87
减：坏账准备	(99,751,172.37)	(99,968,523.34)
	<u>105,603,296.59</u>	<u>260,371,584.53</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
一年以内	44,103,356.72	34,218,383.43
一到二年	14,203,732.96	87,872,101.84
二到三年	40,200,589.00	4,416,152.77
三到四年	224,534.72	10,467,534.72
四到五年	8,754,441.08	191,974,150.66
五年以上	97,867,814.48	31,391,784.45
	<u>205,354,468.96</u>	<u>360,340,107.87</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日(重述数)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	88,335,888.65	43.02%	(88,335,888.65)	100.00%	92,516,055.45	25.67%	(92,516,055.45)	100.00%
按组合计提坏账准备								
组合一	22,728,061.20	11.07%	-	-	7,609,926.28	2.11%	-	-
组合二	82,875,235.39	40.35%	-	-	252,761,658.25	70.15%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	11,415,283.72	5.56%	(11,415,283.72)	100.00%	7,452,467.89	2.07%	(7,452,467.89)	100.00%
	<u>205,354,468.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>(99,751,172.37)</u>	<u>48.58%</u>	<u>360,340,107.87</u>	<u>100%</u>	<u>(99,968,523.34)</u>	<u>27.74%</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
新华证券有限公司	45,616,400.00	(45,616,400.00)	100%	预计无法收回
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	(27,719,488.65)	100%	预计无法收回
南京中鼎证券公司	15,000,000.00	(15,000,000.00)	100%	预计无法收回
	<u>88,335,888.65</u>	<u>(88,335,888.65)</u>		

(d) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>11,415,283.72</u>	<u>(11,415,283.72)</u>	100%	预计无法收回

(e) 本年度无重大的核销的其他应收款。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
新华证券有限公司	第三方	45,616,400.00	五年以上	22.21%
振良企业发展有限公司	第三方	40,000,000.00	二到三年	19.48%
海南原水房地产开发有限公司	第三方	27,719,488.65	五年以上	13.50%
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	22,603,532.20	一年以内	11.01%
南京中鼎证券公司	第三方	15,000,000.00	五年以上	7.30%
		<u>150,939,420.85</u>		<u>73.50%</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
		金额	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	22,603,532.20	11.01%	-	4,400,000.00	1.22%	-
上海城投环保投资管理有限公司	与本公司同受母公司控制	124,529.00	0.06%	-	182,250.76	0.05%	-
上海日技环境技术咨询有限公司	联营企业	-	-	-	1,739,734.72	0.48%	-
上海市自来水市南有限公司	与本公司同受母公司控制	-	-	-	277,860.30	0.08%	-
上海金山海川给水有限公司	与本公司同受母公司控制	-	-	-	1,010,080.50	0.28%	-
		<u>22,728,061.20</u>	<u>11.07%</u>	<u>-</u>	<u>7,609,926.28</u>	<u>2.11%</u>	<u>-</u>

(h) 于 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中无外币余额(2009 年 12 月 31 日：无)。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	15,424,988.08	5.38%	48,899,657.45	15.33%
一到二年	5,161,778.02	1.80%	2,201,121.56	0.69%
二到三年	-	-	267,612,111.35	83.92%
三年以上	266,059,134.59	92.82%	203,865.00	0.06%
	<u>286,645,900.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>318,916,755.36</u>	<u>100.00%</u>

(b) 于 2010 年 12 月 31 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付款 总额比例	预付时间	未结算原因
桂花苑项目	第三方	259,295,946.21	90.46%	三到四年	未结算预付项目款
上海市国土资源局	第三方	10,000,000.00	3.49%	一年以内	预付土地出让金
上海城投资产经营有限公司	与本公司同受 母公司控制	6,559,323.38	2.29%	三到四年	购动迁房预付款
裕廊工程设计顾问(上海)有限公司	第三方	960,000.00	0.33%	一到二年	未结算项目款
江苏如高高压电器有限公司	第三方	749,400.00	0.26%	一年以内	预付货款
		<u>277,564,669.59</u>	<u>96.83%</u>		

(c) 预付关联方的预付款项分析如下:

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
		金额	占预付款 项总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占预付款 项总额的 比例 (%)	坏账 准备
上海城投资产经营有限公司	与本公司同受 母公司控制	6,559,323.38	2.29%	-	6,559,323.38	2.06%	-

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日, 本集团预付款项均为人民币余额。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类如下:

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本(i)	11,600,207,066.84	-	11,600,207,066.84	8,545,909,019.97	-	8,545,909,019.97
开发产品(ii)	289,293,795.05	(1,126,015.61)	288,167,779.44	808,247,140.68	(1,126,015.61)	807,121,125.07
库存商品	31,919,099.50	-	31,919,099.50	39,252,847.60	(3,138,142.02)	36,114,705.58
原材料	27,142,247.75	-	27,142,247.75	32,208,083.12	(1,171,116.94)	31,036,966.18
外购商品房	12,636,126.26	-	12,636,126.26	35,823,408.16	-	35,823,408.16
低值易耗品	333,700.65	-	333,700.65	752,353.72	-	752,353.72
在途物资	72,996.96	-	72,996.96	-	-	-
工程项目	-	-	-	29,230,250.80	(115,735.50)	29,114,515.30
	<u>11,961,605,033.01</u>	<u>(1,126,015.61)</u>	<u>11,960,479,017.40</u>	<u>9,491,423,104.05</u>	<u>(5,551,010.07)</u>	<u>9,485,872,093.98</u>

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (6) 存货(续)

##### (i) 开发成本

项目名称	开发时间	预计竣工时间	项目总投资	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
露香园项目	2009 年 6 月	2013 年 12 月	6,200,000,000.00	5,316,328,090.95	5,089,302,925.71
新凯家园三期	2009 年 12 月	2013 年 12 月	3,416,690,000.00	1,768,949,519.21	335,502,006.79
新江湾城科技园区	预计于 2011 年	待定	待定	1,345,125,069.70	1,345,395,487.90
新江湾城 C4 地块	预计于 2011 年	待定	3,071,419,000.00	1,144,075,539.00	-
吴淞路项目	2009 年 11 月	2013 年 12 月	990,530,280.00	764,247,580.07	562,246,850.47
杨浦区江湾项目	2009 年 7 月	2011 年 9 月	1,292,340,000.00	659,706,288.95	385,085,076.00
徐泾基地诸光路项目	2010 年 4 月	2011 年 6 月	1,350,000,000.00	310,008,782.45	90,345,854.25
韵意项目	2011 年 4 月	2013 年 12 月	1,591,686,000.00	235,524,462.01	227,192,344.00
新凯家园一期集中商业	2009 年 3 月	2011 年 6 月	128,780,000.00	56,241,734.50	46,090,447.67
新凯家园二期 4 标	2008 年 4 月	已完工	已完工	-	59,149,189.78
城协浦航新城水语人家	2008 年 8 月	已完工	已完工	-	405,598,837.40
				<b>11,600,207,066.84</b>	<b>8,545,909,019.97</b>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(ii) 开发产品

	竣工日期	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
城协浦航新城 水语人家	2010 年 9 月	3,722,616.42	443,235,870.76	(441,727,407.18)	5,231,080.00
新凯家园二期	2010 年 3 月	633,318,425.50	255,278,624.85	(684,569,553.13)	204,027,497.22
城捷江桥	2008 年 5 月	117,933,737.19	-	(117,933,737.19)	-
新凯家园一期	2006 年 10 月	47,983,245.35	12,973,610.61	-	60,956,855.96
其他		5,289,116.22	14,184,092.57	(394,846.92)	19,078,361.87
		<u>808,247,140.68</u>	<u>725,672,198.79</u>	<u>(1,244,625,544.42)</u>	<u>289,293,795.05</u>

于 2010 年 12 月 31 日，本集团存货余额中含资本化的借款费用人民币 1,213,052,005.03 元(2009 年 12 月 31 日：992,582,675.44 元)。

于 2010 年度，用于确定借款费用资本化额的资本化率为年利率 5.23% (2009 年度：5.83%)。

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值为 253,510,400.00 元的杨浦区江湾项目国有建设用地使用权作为 294,000,000.00 的短期借款的抵押物(附注五(20)(a))。

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值为 5,316,328,090.95 元的露香园项目开发成本作为 1,000,000,000.00 元的长期借款的抵押。账面价值为 144,523,257.40 元的青浦区徐泾基地诸光路项目土地使用权作为 94,000,000.00 元的长期借款的抵押。账面价值为 858,260,259.33 元的新凯家园三期项目作为 228,000,000.00 的长期借款的抵押物(附注五(31)(i))。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年计提	本年减少		2010 年 12 月 31 日
			转回	转出	
原材料	1,171,116.94	-	-	(1,171,116.94)	-
	3,138,142.0				
库存商品	2	-	-	(3,138,142.02)	-
工程项目	115,735.50	-	-	(115,735.50)	-
	1,126,015.6				
开发产品	1	-	-	-	1,126,015.61
	5,551,010.0				
	7	-	-	(4,424,994.46)	1,126,015.61

(c) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价 准备的依据	本年转回存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货年末余额的比例
城宁花苑	采光不足，不能出售	无	无

(7) 其他流动资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
信托项目	14,371,704.60	14,371,704.60
减：信托项目减值损失	(3,401,303.42)	(2,098,268.87)
	10,970,401.18	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。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 可供出售金融资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
可供出售权益工具	1,724,821,523.68	393,555,488.58
减：减值准备	-	-
	<u>1,724,821,523.68</u>	<u>393,555,488.58</u>

于 2010 年 12 月 31 日，本集团账面价值 1,425,600,000.00 元的可供出售权益工具为中国光大银行股份有限公司附限售条件之流通股，限售期至 2011 年 7 月 7 日到期。除此以外，本集团不存在可供出售金融资产变现的重大限制。

(9) 长期应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
BOT 项目	690,825,071.01	475,517,894.92
减：长期应收款减值准备	-	-
	<u>690,825,071.01</u>	<u>475,517,894.92</u>
减：一年内到期的长期应收款	<u>(13,739,714.81)</u>	<u>(5,465,385.10)</u>
	<u>677,085,356.20</u>	<u>470,052,509.82</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
合营企业(a)	22,350,000.00	22,350,000.00
联营企业(b)	4,054,705,547.10	1,026,956,497.01
其他长期股权投资(c)	95,483,328.02	887,483,328.02
	<u>4,172,538,875.12</u>	<u>1,936,789,825.03</u>
减：长期股权投资减值准备	(45,190,000.00)	(45,190,000.00)
	<u>4,127,348,875.12</u>	<u>1,891,599,825.03</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值 准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海华港风 力发电有 限公司	权益法	22,350,000.00	22,350,000.00	-	-	-	-	22,350,000.00	50.00%	50.00%	不适用	-	-



上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值 准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的现金 股利	其他权 益变动						
上海城投悦城置业有限公司	权益法	376,188,780.14	357,709,051.98	-	137,637,034.21	-	-	495,346,086.19	30.00%	30.00%	不适用	-	-
上海黄山合成置业有限公司	权益法	5,000,000.00	91,004,212.01	-	29,501,814.83	-	-	120,506,026.84	25.00%	25.00%	不适用	-	-
上海远洋宾馆有限公司	权益法	93,336,345.28	68,375,531.79	-	(7,732,893.10)	-	-	60,642,638.69	20.97%	20.97%	不适用	-	-
上海金虹桥国际置业有限公司	权益法	360,000,000.00	355,961,102.78	-	(175,753.17)	-	-	355,785,349.61	30.00%	30.00%	不适用	-	-
上海日技环境技术咨询有限公司	权益法	1,350,000.00	559,070.13	-	-	-	-	559,070.13	45.00%	45.00%	不适用	-	-
上海老港生活垃圾处置有限公司	权益法	94,560,000.00	107,747,798.85	-	15,409,706.90	(7,863,459.72)	-	115,294,046.03	40.00%	40.00%	不适用	-	-
上海奥绿思环保设备管理有限公司	权益法	2,401,000.00	8,599,729.47	-	(461,536.79)	-	-	8,138,192.68	49.00%	49.00%	不适用	-	-
上海百玛士绿色能源有限公司	权益法	37,000,000.00	37,000,000.00	-	-	-	-	37,000,000.00	37.00%	37.00%	不适用	-	-
上海沪风房地产开发有限公司	权益法	222,863,976.00	-	222,863,976.00	(1,640,853.05)	-	-	221,223,122.95	36.00%	36.00%	不适用	-	-

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
上海合庭房地产开发有限公司	权益法	837,011,628.00	-	837,011,628.00	(3,040,250.55)	-	-	833,971,377.45	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海康州房地产开发有限公司	权益法	125,793,684.00	-	125,793,684.00	(632,870.91)	-	-	125,160,813.09	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海东荣房地产开发有限公司	权益法	192,739,536.00	-	192,739,536.00	(1,088,159.01)	-	-	191,651,376.99	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海建奇房地产开发有限公司	权益法	270,733,644.00	-	270,733,644.00	(1,373,788.21)	-	-	269,359,855.79	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海开古房地产开发有限公司	权益法	220,361,760.00	-	220,361,760.00	(946,492.11)	-	-	219,415,267.89	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海高泰房地产开发有限公司	权益法	791,219,304.00	-	791,219,304.00	(2,855,401.63)	-	-	788,363,902.37	36.00%	36.00%	不适用	-	-
上海湾城石油有限公司	权益法	9,065,000.00	-	9,065,000.00	-	-	-	9,065,000.00	49.00%	49.00%	不适用	-	-
上海诚鼎创业投资有限公司	权益法	200,000,000.00	-	200,000,000.00	889,900.40	-	2,333,520.00	203,223,420.40	41.67%	41.67%	不适用	-	-
			<u>1,026,956,497.01</u>	<u>2,869,788,532.00</u>	<u>163,490,457.81</u>	<u>(7,863,459.72)</u>	<u>2,333,520.00</u>	<u>4,054,705,547.10</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年 增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告 分派的 现金股利
上海飞骋房地产有限公司	成本法	310,000.00	310,000.00	-	310,000.00	0.17%	0.17%	不适用	-	-	-
上海管道纯净水有限公司	成本法	1,878,436.00	1,878,436.00	-	1,878,436.00	10.00%	10.00%	不适用	-	-	200,499.80
上海建富投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	20.00%	20.00%	不适用	(30,000,000.00)	-	-
东方基金管理有限责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	18.00%	18.00%	不适用	(12,000,000.00)	-	-
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	9.52%	9.52%	不适用	-	-	-
中国光大银行股份有限公司	成本法	792,000,000.00	792,000,000.00	(792,000,000.00)	-	1.08%	1.08%	不适用	-	-	1,528,147.63
上海莱福(集团)股份有限公司	成本法	2,740,000.00	2,740,000.00	-	2,740,000.00	2.67%	2.67%	不适用	(2,740,000.00)	-	-
深圳中节能可再生能源有限公司(注)	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00	20.00%	20.00%	不适用	-	-	-
上海埃通电气股份有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	1.55%	1.55%	不适用	(450,000.00)	-	-
靖江市江海石油有限公司(注)	成本法	600,000.00	2,104,892.02	-	2,104,892.02	40.00%	40.00%	不适用	-	-	350,000.00
			<u>887,483,328.02</u>	<u>(792,000,000.00)</u>	<u>95,483,328.02</u>				<u>(45,190,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>2,078,647.43</u>

注：本集团对该被投资企业不具有重大影响。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值准备

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
其他长期股权投资				
上海建富投资有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
东方基金管理有限责任公 司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
上海莱福(集团) 股份有限 公司	2,740,000.00	-	-	2,740,000.00
上海埃通电气股份有限公 司	450,000.00	-	-	450,000.00
	<u>45,190,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45,190,000.00</u>

(11) 对合营企业和联营企业投资

	持股 比例	表决权 比例	2010 年 12 月 31 日			2010 年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业 -							
上海华港风力发 电有限公司	50.00%	50.00%	210,295,942.46	(165,595,942.46)	44,700,000.00	-	-
联营企业 -							
上海城投悦城置业 有限公司	30.00%	30.00%	2,014,035,914.37	(764,484,877.55)	1,249,551,036.82	2,107,059,127.00	458,790,114.02
上海黄山合成置业 有限公司	25.00%	25.00%	773,089,633.36	(291,065,525.98)	482,024,107.38	313,683,111.60	118,007,259.33
上海远洋宾馆有限 公司	20.97%	20.97%	537,738,594.32	(343,632,727.58)	194,105,866.74	13,424,722.05	(36,875,980.46)
上海金虹桥国际置 业有限公司	30.00%	30.00%	1,577,704,221.10	(391,753,055.71)	1,185,951,165.39	-	(585,843.90)
上海日技环境技术 咨询有限公司	45.00%	45.00%	2,713,303.14	(1,327,746.20)	1,385,556.94	-	-
上海老港生活垃圾 处置有限公司	40.00%	40.00%	670,164,332.69	(383,947,811.86)	286,216,520.83	210,808,261.18	38,524,267.26
上海诚鼎创业投资 有限公司	41.67%	41.67%	488,855,657.47	(121,471.19)	488,734,186.28	-	2,134,186.28
上海沪风房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	634,084,731.94	(18,481,887.08)	615,602,844.86	-	(4,557,925.14)

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资(续)

	持股 比例	表决权 比例	2010 年 12 月 31 日			2010 年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
上海合庭房地产开发 有限公司	36.00%	36.00%	2,342,474,518.36	(25,887,339.81)	2,316,587,178.55	-	(8,445,140.41)
上海康州房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	359,847,724.61	(11,561,170.29)	348,286,554.32	-	(1,757,974.74)
上海东荣房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	550,113,827.91	(16,945,826.83)	533,168,001.08	-	(3,022,663.92)
上海建奇房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	772,571,033.90	(23,221,228.88)	749,349,805.02	-	(3,816,078.36)
上海开古房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	629,854,488.23	(19,483,028.91)	610,371,459.32	-	(2,629,144.75)
上海高泰房地产开 发有限公司	36.00%	36.00%	2,261,213,500.41	(68,141,619.61)	2,193,071,880.80	-	(7,931,671.20)
上海湾城石油有限 公司	49.00%	49.00%	18,500,000.00	-	18,500,000.00	-	-
上海奥绿思环保设 备管理有限公司	49.00%	49.00%	16,997,485.91	(388,929.42)	16,608,556.49	-	(34,380.42)
上海百玛士绿色能 源有限公司	37.00%	37.00%	329,816,601.90	(229,758,832.34)	100,057,769.56	-	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 投资性房地产

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	33,007,403.81	-	-	33,007,403.81
房屋、建筑物	25,146,429.63	-	-	25,146,429.63
土地使用权	7,860,974.18	-	-	7,860,974.18
累计折旧、摊销合计	(7,157,458.00)	(960,311.52)	-	(8,117,769.52)
房屋、建筑物	(4,605,297.91)	(806,958.00)	-	(5,412,255.91)
土地使用权	(2,552,160.09)	(153,353.52)	-	(2,705,513.61)
账面净值合计	25,849,945.81			24,889,634.29
房屋、建筑物	20,541,131.72			19,734,173.72
土地使用权	5,308,814.09			5,155,460.57
减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	25,849,945.81			24,889,634.29
房屋、建筑物	20,541,131.72			19,734,173.72
土地使用权	5,308,814.09			5,155,460.57

2010 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 960,311.52 元(2009 年度: 人民币 1,184,428.92 元), 2010 年度及 2009 年度均未计提减值准备。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	6,832,278,938.55	156,295,972.62	(5,210,478,896.26)	1,778,096,014.91
房屋及建筑物	1,879,204,833.61	74,129,655.47	(1,399,386,682.73)	553,947,806.35
机器设备	995,981,596.85	49,524,277.14	(857,363,427.94)	188,142,446.05
运输工具	55,488,389.89	9,712,271.59	(37,688,939.58)	27,511,721.90
办公及其他设备	49,539,942.07	5,055,366.83	(36,614,565.13)	17,980,743.77
管网	3,852,064,176.13	17,874,401.59	(2,879,425,280.88)	990,513,296.84
		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	(2,657,979,373.60)	-	(219,637,825.94)	2,217,467,655.79
房屋及建筑物	(573,825,885.69)	-	(67,406,173.28)	477,330,283.92
机器设备	(495,896,153.28)	-	(36,832,960.41)	407,359,788.79
运输工具	(36,049,603.14)	-	(4,706,178.53)	27,527,458.51
办公及其他设备	(37,609,212.38)	-	(3,717,506.46)	28,779,505.82
管网	(1,514,598,519.11)	-	(106,975,007.26)	1,276,470,618.75
账面净值合计	4,174,299,564.95			1,117,946,471.16
房屋及建筑物	1,305,378,947.92			390,046,031.30
机器设备	500,085,443.57			62,773,121.15
运输工具	19,438,786.75			14,283,398.74
办公及其他设备	11,930,729.69			5,433,530.75
管网	2,337,465,657.02			645,410,389.22
减值准备合计	(33,216,882.82)	-	32,813,550.75	(403,332.07)
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	(3,619,864.28)	-	3,586,550.75	(33,313.53)
运输工具	-	-	-	-
办公及其他设备	(670,018.54)	-	300,000.00	(370,018.54)
管网	(28,927,000.00)	-	28,927,000.00	-
账面价值合计	4,141,082,682.13			1,117,543,139.09
房屋及建筑物	1,305,378,947.92			390,046,031.30
机器设备	496,465,579.29			62,739,807.62
运输工具	19,438,786.75			14,283,398.74
办公及其他设备	11,260,711.15			5,063,512.21
管网	2,308,538,657.02			645,410,389.22

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

2010 年度固定资产计提的折旧金额为 219,637,825.94 元(2009 年度:261,690,409.81 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 209,015,024.21 元、608,839.99 元及 10,013,961.74 元 (2009 年: 247,288,536.69 元、1,882,281.17 元及 12,519,591.95 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 117,290,527.47 元(2009 年度: 499,978,719.01 元)。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2010 年 12 月 31 日，无暂时闲置的房屋建筑物及机器设备 (2009 年 12 月 31 日: 账面价值 2,289,025.64 元、原价 2,464,650.00 元)。

(b) 未办妥产权证书的固定资产

于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，无尚未办妥产权证书的房屋、建筑物。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日(重述后)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
更改项目	42,186,000.20	-	42,186,000.20	91,644,742.72	-	91,644,742.72
渗沥液处理改 扩建工程	35,633,043.55	-	35,633,043.55	31,210,968.05	-	31,210,968.05
崇明生活垃圾 填埋场	10,190,991.18	-	10,190,991.18	6,999,737.44	-	6,999,737.44
老港生活气体 回收发电工 程项目	5,182,597.57	-	5,182,597.57	327,614.16	-	327,614.16
管网改造	-	-	-	31,049,338.35	-	31,049,338.35
自来水闵行基 建工程	-	-	-	12,526,154.70	-	12,526,154.70
深度处理工程	-	-	-	46,284,514.14	-	46,284,514.14
	<u>93,192,632.50</u>	<u>-</u>	<u>93,192,632.50</u>	<u>220,043,069.56</u>	<u>-</u>	<u>220,043,069.56</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2010 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年借 款费用资本 化金额	本年借款 费用资本 化率	资金 来源
更改项目	53,830,000.00	91,644,742.72	57,120,866.42	(12,283,930.00)	(94,295,678.94)	42,186,000.20	87.50%	87.50%	-	-	-	自筹
渗沥液处理改 扩建工程	37,508,466.89	31,210,968.05	4,422,075.50	-	-	35,633,043.55	95.00%	95.00%	-	-	-	自筹
崇明生活垃圾 填埋场	18,529,800.00	6,999,737.44	3,191,253.74	-	-	10,190,991.18	55.00%	55.00%	-	-	-	自筹
老港生活气体 回收发电工程 项目	18,000,000.00	327,614.16	4,854,983.41	-	-	5,182,597.57	28.79%	28.79%	-	-	-	自筹
管网改造	25,632,442.73	31,049,338.35	25,632,442.73	(5,588,441.43)	(51,093,339.65)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
自来水闵行基 建工程	4,266,375.45	12,526,154.70	4,266,375.45	-	(16,792,530.15)	-	100.00%	100.00%	523,481.09	-	-	自筹/ 借款
深度处理工程	54,696,216.44	46,284,514.14	54,696,216.44	(99,418,156.04)	(1,562,574.54)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
		<u>220,043,069.56</u>	<u>154,184,213.69</u>	<u>(117,290,527.47)</u>	<u>(163,744,123.28)</u>	<u>93,192,632.50</u>			<u>523,481.09</u>	<u>-</u>		

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团在建工程不存在重大减值。

本年度其他减少主要为本集团置出的上海市闵行自来水有限公司及出售的黄浦江原水系统中的在建工程。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	2,351,273,419.15	357,145,216.43	(161,062,792.77)	2,547,355,842.81
土地使用权	366,829,205.70	-	(161,062,792.77)	205,766,412.93
软件系统	15,000.00	-	-	15,000.00
BOT	1,984,429,213.45	356,880,141.43	-	2,341,309,34.88
非专利技术	-	265,075.00	-	265,075.00
累计摊销合计	(489,117,156.78)	(102,566,233.81)	6,710,949.75	(584,972,440.84)
土地使用权	(35,529,741.58)	(7,767,554.80)	6,710,949.75	(36,586,346.63)
软件系统	(12,000.00)	(3,000.00)	-	(15,000.00)
BOT	(453,575,415.20)	(94,769,171.49)	-	(548,344,586.69)
非专利技术	-	(26,507.52)	-	(26,507.52)
账面净值合计	1,862,156,262.37			1,962,383,401.97
土地使用权	331,299,464.12			169,180,066.30
软件系统	3,000.00			-
BOT	1,530,853,798.25			1,792,964,768.19
非专利技术	-			238,567.48
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件系统	-	-	-	-
BOT	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
账面价值合计	1,862,156,262.37			1,962,383,401.97
土地使用权	331,299,464.12			169,180,066.30
软件系统	3,000.00			-
BOT	1,530,853,798.25			1,792,964,768.19
非专利技术	-			238,567.48

2010 年度无形资产的摊销金额为 102,566,233.81 元(2009 年度: 人民币 121,358,083.41 元)。

于 2010 年 12 月 31 日, 原值为 197,792,651.83 元, 账面价值为 164,167,901.01 元(于 2009 年 12 月 31 日: 原值为 197,792,651.83 元, 账面价值为 168,123,754.05 元)的国有土地使用权证尚未过户到本集团名下。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 长期待摊费用

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年摊销	其他 减少	2010 年 12 月 31 日	其他减少 的原因
道路建设费	167,710.48	351,877.00	(42,134.24)	-	477,453.24	不适用
其他	273,328.96	1,587,218.00	(305,672.40)	-	1,554,874.56	不适用
	<u>441,039.44</u>	<u>1,939,095.00</u>	<u>(347,806.64)</u>	<u>-</u>	<u>2,032,327.80</u>	

(17) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	8,612,475.87	34,449,903.46	12,421,582.95	49,700,144.70
试运行期间利润	7,156,030.87	30,883,922.70	8,097,613.88	32,390,455.51
预计负债	21,344,915.95	85,551,621.13	17,401,466.81	70,538,208.01
预提应付工程款	1,064,211.49	3,224,883.30	1,064,211.49	3,224,883.30
预提土地增值税	43,370,553.87	152,725,307.38	24,815,571.15	78,505,376.51
可抵扣亏损	21,661,139.89	87,047,781.50	16,436,752.75	66,369,901.06
暂时未支付费用	515,088.48	2,060,353.90	50,000.00	200,000.00
	<u>103,724,416.42</u>	<u>395,943,773.37</u>	<u>80,287,199.03</u>	<u>300,928,969.09</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动	-	-	2,262,727.75	9,050,911.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	220,949,182.74	883,796,730.95	89,812,480.32	359,249,921.28
BOT 资产摊销	40,674,353.23	162,851,079.45	38,736,632.33	151,441,355.93
其他	8,017,144.52	32,068,578.07	-	-
	<u>269,640,680.49</u>	<u>1,078,716,388.47</u>	<u>130,811,840.40</u>	<u>519,742,188.21</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
可抵扣暂时性差异	139,396,483.82	177,813,396.99
可抵扣亏损	89,011,106.14	13,729,729.25
	<u>228,407,589.96</u>	<u>191,543,126.24</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
2013	13,204,800.68	13,204,800.68
2014	980,523.41	524,928.57
2015	74,825,782.05	-
	<u>89,011,106.14</u>	<u>13,729,729.25</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
递延所得税资产	35,190,572.98	8,093,947.21
递延所得税负债	<u>35,190,572.98</u>	<u>8,093,947.21</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额
递延所得税资产	68,533,843.44	255,383,172.76	72,193,251.82	268,553,180.25
递延所得税负债	234,450,107.51	937,954,096.56	122,717,893.19	487,366,399.37

(18) 其他非流动资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
委托贷款(i)	-	166,500,000.00
股权交易保证金(ii)	178,048,516.00	-
预付投资款(ii)	534,145,548.00	14,000,000.00
	<u>712,194,064.00</u>	<u>180,500,000.00</u>
减：一年内到期的非流动资产		
- 一年内到期的委托 贷款	-	(136,500,000.00)
	<u>712,194,064.00</u>	<u>44,000,000.00</u>

(i) 于2009年12月31日，委托贷款系本集团发放给联营企业上海城投悦城置业有限公司的委托贷款，该款已于2010年提前收回。

(ii) 于2010年12月31日，股权交易保证金和预付投资款系本集团为收购西部证券股份有限公司根据已签署的产权交易合同而支付给上海联合产权交易所的保证金和预付给陕西省电力公司的股权转让款，因该交易于资产负债表日尚待中国证券监督管理委员会核准，故暂列示于本科目(附注十一(2))。

于2009年12月31日，预付投资款系本集团对漳州再生能源有限公司的预付投资款，因投资手续尚未办妥，故暂列示于本科目。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 资产减值准备

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年 增加	本年减少		2010 年 12 月 31 日
			转回	转出	
坏账准备	112,392,783.76	3,848,183.23	(1,418,996.56)	(10,322,996.01)	104,498,974.42
其中: 应收账款坏账准备	12,424,260.42	867,093.63	(22,555.99)	(8,520,996.01)	4,747,802.05
其他应收款坏账准备	99,968,523.34	2,981,089.60	(1,396,440.57)	(1,802,000.00)	99,751,172.37
预付账款坏账准备	-	-	-	-	-
存货跌价准备	5,551,010.07	-	-	(4,424,994.46)	1,126,015.61
长期股权投资减值准备	45,190,000.00	-	-	-	45,190,000.00
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	33,216,882.82	-	-	(32,813,550.75)	403,332.07
其他流动资产减值准备	2,098,268.87	1,303,034.55	-	-	3,401,303.42
	<u>198,448,945.52</u>	<u>5,151,217.78</u>	<u>(1,418,996.56)</u>	<u>(47,561,541.22)</u>	<u>154,619,625.52</u>

(20) 短期借款

(a) 短期借款分类

	币种	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
抵押借款(i)	人民币	294,000,000.00	-
保证借款(ii)	人民币	500,000,000.00	-
信用借款	人民币	<u>1,800,000,000.00</u>	<u>160,000,000.00</u>
		<u>2,594,000,000.00</u>	<u>160,000,000.00</u>

(i) 于 2010 年 12 月 31 日, 银行抵押借款 294,000,000 元(2009 年 12 月 31 日: 无)系由存货中的 66,775.60 平方米土地使用权(账面价值及原价为 253,510,400.00 元)(附注五(6))作为抵押物。

(ii) 于 2010 年 12 月 31 日, 保证借款 500,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日: 无)系由置地集团提供保证。

于 2010 年 12 月 31 日, 短期借款的加权平均年利率为 4.86%(2009 年 12 月 31 日: 4.78%)。

(b) 于 2010 年 12 月 31 日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2009 年 12 月 31 日: 无)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
应付工程款	770,787,439.05	548,055,986.29
应付配套设施款	20,440,356.69	91,859,747.92
应付质量保证金	7,498,556.60	14,582,732.80
其他	55,316,991.26	86,762,243.95
	<u>854,043,343.60</u>	<u>741,260,710.96</u>

(a) 于 2010 年 12 月 31 日，无应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款。

(b) 应付关联方的应付账款：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
上海固体废物处置中心	4,259,605.50	3,806,896.50
上海市市容环境卫生汽车运输处	2,375,485.90	4,363,156.65
上海城环水务运营有限公司	703,224.99	2,557,768.20
上海东飞环境工程服务有限公司	453,617.32	-
上海城投污水处理有限公司	405,792.00	-
上海日技环境技术咨询有限公司	380,000.00	480,000.00
上海环境工程技术有限公司	100,000.00	100,000.00
上海城投原水有限公司	-	1,235,932.36
上海市城市排水有限公司	-	14,176,667.24
上海申水水处理设备有限公司	-	358,322.00
上海市南自来水设备成套有限公司	-	324,968.20
上海申淼汽车销售公司	-	39,026.18
上海奥绿思环保设施有限公司	-	10,000,865.61
上海水务建设工程有限公司	-	235,859.00
	<u>8,677,725.71</u>	<u>37,679,461.94</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 133,696,007.14 元(2009 年 12 月 31 日：67,813,661.02 元)，主要为未结算工程款，截至本财务报表批准报出日，已偿还金额为 9,047,923.43 元。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付账款(续)

(d) 于2010年12月31日及2009年12月31日，本集团应付账款均为人民币余额。

(22) 预收款项

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
开发项目预收款(a)	1,425,270,136.73	1,053,724,239.04
预收代建工程款	29,760,000.00	141,196,743.44
二手房交易预收款	14,918,745.00	9,632,674.20
预收油款	14,588,120.38	7,913,574.43
预收垃圾中转处理款	8,274,173.21	3,013,678.08
预收租金	-	3,000,000.00
其他	3,631,463.99	6,820,201.52
	<u>1,496,442,639.31</u>	<u>1,225,301,110.71</u>

(a) 预收款项中包含的开发项目预收账款分析如下：

项目名称	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
新凯家园三期	1,389,169,928.39	-
新凯家园二期	36,100,208.34	517,120,432.00
城协浦航新城水语人家	-	536,603,807.04
	<u>1,425,270,136.73</u>	<u>1,053,724,239.04</u>

(b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团无持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位预收账款。

(c) 预收关联方的预收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
上海城投资产经营有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
上海环境集运有限公司	-	1,242,000.00
	<u>29,760,000.00</u>	<u>31,002,000.00</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 预收款项(续)

(d) 于 2010 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收款项为 30,192,931.00 元(2009 年 12 月 31 日: 39,392,674.20 元), 主要为预收代建工程, 鉴于该代建项目尚未完成, 该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日后, 无结转金额。

(e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日, 本集团预收账款均为人民币余额。

(23) 应付职工薪酬

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	25,147,010.94	155,952,894.55	(158,154,397.01)	22,945,508.48
职工福利费	436,721.50	8,991,145.77	(9,150,915.16)	276,952.11
社会保险费	3,868,079.74	43,923,669.28	(45,776,071.91)	2,015,677.11
其中: 医疗保险费	186,681.07	11,642,835.55	(11,714,888.97)	114,627.65
基本养老保险	3,161,156.16	24,749,249.64	(27,596,023.65)	314,382.15
失业保险费	73,120.36	3,503,645.97	(3,103,087.06)	473,679.27
工伤保险费	3,402.53	472,961.97	(469,328.65)	7,035.85
生育保险费	3,266.12	433,745.20	(434,409.06)	2,602.26
其他	440,453.50	3,121,230.95	(2,458,334.52)	1,103,349.93
住房公积金	20,185.14	17,396,616.44	(17,349,983.44)	66,818.14
工会经费和职工教育经费	3,484,278.63	4,850,408.44	(5,639,452.56)	2,695,234.51
其他	(80,973.20)	1,791,938.64	(1,791,818.64)	(80,853.20)
	<u>32,875,302.75</u>	<u>232,906,673.12</u>	<u>(237,862,638.72)</u>	<u>27,919,337.15</u>

于 2010 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该余额预计将于 2011 年度全部发放和使用完毕。

于 2010 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬中无为职工提供的非货币性福利(2009 年 12 月 31 日: 无)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应交税费

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
应交土地增值税	203,295,264.04	122,988,222.72
应交企业所得税	192,553,499.00	125,075,318.90
应交营业税	33,306,065.74	7,219,169.44
应交增值税	18,045,503.84	46,565.40
应交契税	15,742,184.15	25,745,471.86
应交城市维护建设税	4,249,235.90	1,020,972.51
应交房产税	3,626,706.09	3,593,699.92
应交印花税	2,596,847.29	42,326.20
应交教育费附加	1,565,616.73	94,593.91
应交个人所得税	1,231,444.29	1,084,304.76
其他	4,909,998.48	1,211,009.09
	<u>481,122,365.55</u>	<u>288,121,654.71</u>

(25) 应付利息

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
公司债券利息(附注五(32))	30,684,931.51	30,684,931.51
短期融资券利息(附注五(30))	15,735,013.70	16,850,958.91
短期借款应付利息	10,434,813.13	4,610,012.48
分期付息到期还本的长期借款 利息	8,097,298.87	-
	<u>64,952,057.21</u>	<u>52,145,902.90</u>

(26) 应付股利

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
无限售条件流通股股利	9,066,269.54	9,088,134.00
威立雅环境服务中国有限公司	5,008,183.01	-
宁波国骉集团有限公司	310,000.00	310,000.00
	<u>14,384,452.55</u>	<u>9,398,134.00</u>

于 2010 年 12 月 31 日，超过一年未支付的应付股利为 9,374,510.24 元。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 其他应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
应付关联方款项(b)	53,696,418.91	41,570,583.51
预收股权转让款(附注十一(1))	101,432,280.00	-
代收装修款	30,000,000.00	-
保证金及押金	23,878,508.70	23,972,318.49
其他	86,476,532.82	120,444,377.93
	<u>295,483,740.43</u>	<u>185,987,279.93</u>

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
上海城投	<u>244,466.31</u>	<u>499,238.26</u>

(b) 应付关联方的其他应付款:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
上海黄山合成置业有限公司	52,365,628.80	40,000,000.00
上海环境物流有限公司	500,000.00	-
上海老港生活垃圾处置有限公司	428,098.90	289,190.35
上海城投	244,466.31	499,238.26
上海城投原水有限公司	100,000.00	100,000.00
上海环境工程技术有限公司	50,000.00	-
上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90	7,324.90
上海诚鼎创业投资有限公司	900.00	-
上海市城市排水有限公司	-	421,350.00
上海有源汽车修理厂	-	253,480.00
	<u>53,696,418.91</u>	<u>41,570,583.51</u>

(c) 于2010年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为47,968,446.31元(2009年12月31日：68,158,687.60元)。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团其他应付款均为人民币余额。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 预计负债

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
BOT 项目后续支出	<u>105,697,364.97</u>	<u>28,472,444.28</u>	<u>(5,982,152.46)</u>	<u>128,187,656.79</u>

BOT 项目后续支出为本集团下属环境集团为使其所持有的 BOT 资产保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出。

(29) 一年内到期的非流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
一年内到期的长期借款(a)	1,061,992,782.33	63,083,342.78
一年内到期的长期应付款(附注五(33)(a))	<u>2,621,662.00</u>	<u>2,621,662.00</u>
	<u>1,064,614,444.33</u>	<u>65,705,004.78</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
保证借款(i)	1,053,992,782.33	55,083,342.78
信用借款	<u>8,000,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>
	<u>1,061,992,782.33</u>	<u>63,083,342.78</u>

2010 年 12 月 31 日，本集团无属于逾期借款获得展期的金额。

- (i) 于 2010 年 12 月 31 日，长期借款中 1,000,000,000 元由置地集团为露香园置业有限公司提供的连带责任保证；长期借款中 29,000,000 元由环境集团为成都威斯特再生能源有限公司提供的连带责任担保；9,000,000 元由环境集团为上海环境浦东固废中转运营有限公司提供的连带责任担保；15,992,782.33 元由上海城投为上海环城再生能源有限公司提供的连带责任担保。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 一年内到期的非流动负债(续)

(a) 一年内到期的长期借款(续)

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国民生银行上海分行	2009-04-14	2011-04-13	人民币	4.86%	-	1,000,000,000.00	-	-
中国建设银行成都市八支行	2006-11-24	2011-11-23	人民币	5.52%	-	29,000,000.00	-	28,000,000.00
中国交通银行上海分行	2000-07-01	2011-11-01	美元	7.62%	2,414,843.24	15,992,782.33	1,623,171.96	11,083,342.78
中国工商银行普陀支行	2008-06-10	2011-06-09	人民币	5.35%	-	9,000,000.00	-	9,000,000.00
中国工商银行白云支行	2007-07-16	2011-07-15	人民币	5.35%	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
						<u>1,061,992,782.33</u>		<u>56,083,342.78</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
短期融资券(i)	1,694,711,653.24	1,695,316,493.29
预计合同损失	-	205,735.39
	<u>1,694,711,653.24</u>	<u>1,695,522,228.68</u>

(i) 短期融资券明细资料如下

	面值	发行日期	债券期限(年)	发行 金额
10 沪城控 CP01	1,700,000,000.00	2010/09/21	1 年	1,700,000,000.00

短期融资券之应计利息分析如下(附注五(25)):

	应计利息			
	2009 年 12 月 31 日	本年计提利息	本年已付利息	2010 年 12 月 31 日
09 沪城控 CP01	16,850,958.91	29,049,041.09	(45,900,000.00)	-
10 沪城控 CP01	-	15,735,013.70	-	15,735,013.70
	<u>16,850,958.91</u>	<u>44,784,054.79</u>	<u>(45,900,000.00)</u>	<u>15,735,013.70</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款

	币种	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
抵押借款(i)	人民币	1,322,000,000.00	600,000,000.00
保证借款(ii)	人民币	258,000,000.00	1,296,000,000.00
	美元	134,487,870.51	155,150,013.39
信用借款(iii)	人民币	424,972,737.08	147,000,000.00
		<u>2,139,460,607.59</u>	<u>2,198,150,013.39</u>

(i) 本集团子公司上海露香园置业有限公司(“露香园”)与交通银行股份有限公司上海市分行作为牵头行的若干银行组成的银团签订总额为 4,000,000,000.00 元的银团贷款协议。露香园以其开发项目(2010 年 12 月 31 日账面余额 5,316,328,090.95 元, 2009 年 12 月 31 日账面余额 5,089,302,925.71 元)作为抵押(附注五(6))。该借款期限为自 2009 年 12 月 18 日起 4 年, 利息每季支付一次。于 2010 年 12 月 31 日, 该合同下借款余额为 1,000,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日: 600,000,000.00 元)。

本集团子公司上海新凯房地产开发有限公司(“新凯”)与建设银行股份有限公司上海市分行作为牵头行的若干银行签订总额为 700,000,000.00 元银团贷款协议。新凯以其开发项目(2010 年 12 月 31 日账面余额 858,260,259.33 元, 2009 年 12 月 31 日账面余额 317,098,307.89 元)作为抵押(附注五(6))。该借款期限为自 2010 年 10 月 20 日起 3 年, 利息每季支付一次。于 2010 年 12 月 31 日, 该合同下借款余额为 228,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日: 0 元)。

本集团子公司上海城浦置业有限公司(“城浦”)与中国银行股份有限公司上海市分行作为牵头行的若干银行签订总额为 585,000,000.00 元银团贷款协议。城浦以其开发成本中的土地使用权(2010 年 12 月 31 日账面余额 144,523,257.40 元, 2009 年 12 月 31 日账面余额 89,380,157.40 元)作为抵押(附注五(6))。该借款期限为自 2010 年 12 月 9 日起 3 年, 利息每季支付一次。于 2010 年 12 月 31 日, 该合同下借款余额为 94,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日: 0 元)。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(ii) 于 2010 年 12 月 31 日，银行保证借款美元 20,307,105.94 元(2009 年 12 月 31 日：美元 22,721,949.14 元)，折合人民币 134,487,870.51 元(2009 年 12 月 31 日：人民币 155,150,013.39 元)，系由上海城投提供保证，利息每季支付一次，本金应于 2014 年 11 月 1 日偿还。

于 2010 年 12 月 31 日，银行保证借款 204,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：233,000,000.00 元)系由环境投资和环境集团共同提供保证，利息每季支付一次，本金应于 2019 年 11 月 23 日偿还。

于 2010 年 12 月 31 日，银行保证借款 54,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：63,000,000.00 元)系由环境集团提供保证，利息每季支付一次，本金应于 2017 年 6 月 9 日偿还。

(iii) 于 2010 年 12 月 31 日，信用借款中 157,565,101.68 元系本集团下属子公司青岛环境再生能源有限公司与交通银行股份有限公司青岛分行之借款，根据《固定资产借款合同》约定，项目建成后，公司需将本项目项下特许经营权及电费收费权(包括垃圾处理费受益权)质押给贷款人。于 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未建成。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日(重述后)	
					外币金额	人民币金额	外币金 额	人民币金额
露香园银团借款	2009-12-18	2013-12-17	人民币	5.184%	-	1,000,000,000.00	-	600,000,000.00
新凯银团借款	2010-10-20	2013-10-19	人民币	5.040%	-	228,000,000.00	-	-
中国建设银行成都 市第八支行	2006-11-24	2019-11-23	人民币	5.524%	-	204,000,000.00	-	340,000,000.00
中国建设银行	2010-09-25	2015-09-24	人民币	5.184%	-	160,000,000.00	-	-
交通银行青岛分行 胶南支行	2010-06-25	2020-02-10	人民币	5.760%	-	157,565,101.68	-	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(b) 长期借款到期日分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
一到二年	-	1,000,000,000.00
二到五年	1,568,414,853.07	600,000,000.00
五年以上	571,045,754.52	598,150,013.39
	<u>2,139,460,607.59</u>	<u>2,198,150,013.39</u>

于 2010 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 5.41% (2009 年 12 月 31 日：5.20%)。

(32) 应付债券

	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
09 城控债 (122022)	<u>1,979,697,440.37</u>	<u>3,932,122.79</u>	<u>-</u>	<u>1,983,629,563.16</u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
09 城控债(a)	2,000,000,000.00	2009/09/11	5 年	2,000,000,000.00

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2009 年 12 月 31 日 (重述后)	本年应计利息	本年已付利息	2010 年 12 月 31 日
09 城控债(a)	<u>30,684,931.51</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>(100,000,000.00)</u>	<u>30,684,931.51</u>

(a) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]787 号文核准，本公司于 2009 年 9 月 11 日发行公司债券，发行总额人民币 2,000,000,000.00 元，债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5% (附注五(25))。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
项目贷款	<u>15,729,967.00</u>	<u>18,351,629.00</u>

长期应付款来自上海城投环保产业投资管理有限公司取得的项目贷款，用于崇明县生活垃圾卫生填埋场一期工程项目。

(a) 长期应付款情况

	期限	期初余额	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	2006/9/15-2018/3/15	18,351,629.00	6.32	1,252,332.67	15,729,967.00	信用

长期应付款中一年内到期部分于附注五(29)中披露。

(b) 长期应付款到期日分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
一到二年	2,621,662.00	2,621,662.00
二到五年	7,864,986.00	7,864,986.00
五年以上	5,243,319.00	7,864,981.00
	<u>15,729,967.00</u>	<u>18,351,629.00</u>

(34) 其他非流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
城建基金	13,000,000.00	13,000,000.00
房屋维修基金	9,052,471.00	8,860,483.16
科技专项资金	8,780,091.41	6,269,922.04
区级财政补助资金	6,956,987.44	6,956,987.44
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
	<u>40,289,549.85</u>	<u>37,587,392.64</u>

上海城投控股股份有限公司

2010年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本

	2009年12月31日 (重述后)	本年增减变动					2010年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份 -							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	1,183,855,654.00	-	-	-	-	-	1,183,855,654.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,183,855,654.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,183,855,654.00</u>
无限售条件股份 -							
人民币普通股	1,114,239,360.00	-	-	-	-	-	1,114,239,360.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,114,239,360.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,114,239,360.00</u>
	<u>2,298,095,014.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,298,095,014.00</u>

上海城投控股股份有限公司

2010年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本(续)

	2008年12月31日 (重述后)	本年增减变动					2009年12月31日 (重述后)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份 -							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	1,183,855,654.00	-	-	-	-	-	1,183,855,654.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,183,855,654.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,183,855,654.00</u>
无限售条件股份 -							
人民币普通股	1,114,239,360.00	-	-	-	-	-	1,114,239,360.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,114,239,360.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,114,239,360.00</u>
	<u>2,298,095,014.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,298,095,014.00</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 资本公积

	2010 年 1 月 1 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价 (a)	5,389,957,318.52	215,365,709.91	(1,694,390,000.26)	3,910,933,028.17
其他资本公积 -				
可供出售金融资产公 允价值变动	269,437,492.61	475,200,000.00	(81,789,944.40)	662,847,548.21
权益法核算的被投资 单位其他权益变动	-	2,333,520.00	-	2,333,520.00
子公司其他资本公积 变动	-	4,596,000.00	-	4,596,000.00
	<u>5,659,394,811.13</u>	<u>697,495,229.91</u>	<u>(1,776,179,944.66)</u>	<u>4,580,710,096.38</u>
	2008 年 12 月 31 日 (重述后)	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
股本溢价	5,389,957,318.52	-	-	5,389,957,318.52
其他资本公积 -				
可供出售金融资产公 允价值变动	153,179,079.29	116,258,413.32	-	269,437,492.61
	<u>5,543,136,397.81</u>	<u>116,258,413.32</u>	<u>-</u>	<u>5,659,394,811.13</u>

(a) 股本溢价:

本集团于本年度以 970,000,000 元的价格转让上海环境集团有限公司(“环境集团”) 40% 的股权予美国 Waste Management, Ltd., 之下属全资子公司 Wheelabrator China Holdings Limited 处置价款扣除税金后与本集团享有 40% 的环境集团净资产的差额增加了股本溢价 215,365,709.91 元。

由于本年度同一控制下企业合并, 本集团调增 2010 年 1 月 1 日股本溢价 1,445,080,000.00 元。该金额以及合并成本与取得的净资产账面价值的差额 249,310,000.26 元于合并完成后减少本集团股本溢价 1,694,390,000.26 元(附注四(3))。

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 盈余公积

	2010 年 1 月 1 日 (重述后)	本年提取	本年减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	1,193,687,649.23	63,903,403.42	-	1,257,591,052.65
任意盈余公积金	31,764,297.53	-	-	31,764,297.53
	<u>1,225,451,946.76</u>	<u>63,903,403.42</u>	<u>-</u>	<u>1,289,355,350.18</u>
	2008 年 12 月 31 日 (重述后)	本年提取	本年减少	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
法定盈余公积金	1,059,091,110.77	134,670,833.84	(74,295.38)	1,193,687,649.23
任意盈余公积金	31,764,297.53	-	-	31,764,297.53
	<u>1,090,855,408.30</u>	<u>134,670,833.84</u>	<u>(74,295.38)</u>	<u>1,225,451,946.76</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2010 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 63,903,403.42 元(2009 年： 134,670,833.84 元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司于 2009 年度和 2010 年度未提取任意盈余公积金。



上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 未分配利润

	2010 年度	2009 年度(重述后)
年初未分配利润(调整前)	3,262,858,623.48	2,866,153,760.96
调整 (a)	(380,073.86)	(627,938.13)
年初未分配利润(调整后)	3,262,478,549.62	2,865,525,822.83
加: 本年归属于母公司股东的净利润	849,206,611.67	761,358,766.65
处置子公司转入的盈余公积	-	74,295.38
减: 提取法定盈余公积	(63,903,403.42)	(134,670,833.84)
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	(229,809,501.40)	(229,809,501.40)
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	3,817,972,256.47	3,262,478,549.62

(a) 本年由于同一控制下企业合并调减年初未分配利润 380,073.86 元(附注四(3))。

于 2010 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 156,719,977.07 元。

根据 2010 年 6 月 30 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元，按照已发行股份 2,298,095,014 计算，共计 229,809,501.40 元。

根据 2011 年六届 32 次董事会会议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股 0.1 元，按照已发行股份 2,298,095,014 计算，共计 229,809,501.40 元，上述提议尚待股东大会批准(附注十一(5))。

(39) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
上海环境集团有限公司	680,924,917.49	-
上海环城再生能源有限公司	187,623,067.49	179,203,851.25
上海正融投资发展有限公司	40,012,806.66	40,013,420.50
上海老港再生能源有限公司	14,660,368.56	14,660,368.56
上海城捷置业有限公司	9,891,455.73	9,901,981.56
成都威斯特再生能源有限公司	7,265,822.05	6,239,248.84
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	-	46,483,954.72
其他	28,182,764.70	20,717,462.38
	968,561,202.68	317,220,287.81

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
主营业务收入	3,823,277,943.40	3,299,928,644.89
其他业务收入	74,664,621.51	58,759,526.42
	3,897,942,564.91	3,358,688,171.31
	2010 年度	2009 年度 (重述后)
主营业务成本	2,544,325,830.65	2,299,457,427.97
其他业务成本	62,700,097.12	19,536,194.46
	2,607,025,927.77	2,318,993,622.43

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2010 年度		2009 年度(重述后)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
房地产业务	2,080,916,101.40	1,282,157,821.70	1,329,525,159.61	946,684,011.70
水务处理	853,878,671.00	465,921,707.24	1,264,455,776.46	749,484,086.73
环保业务	369,439,331.82	289,117,635.22	365,013,868.84	280,155,525.22
商品销售	519,043,839.18	507,128,666.49	340,933,839.98	323,133,804.32
	3,823,277,943.40	2,544,325,830.65	3,299,928,644.89	2,299,457,427.97

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

按地区分析如下:

	2010 年度		2009 年度(重述后)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海	3,716,967,179.91	2,465,694,130.12	3,230,653,478.43	2,241,833,589.76
江苏	23,477,696.92	16,916,050.67	22,878,703.76	15,880,669.54
浙江	30,433,794.15	20,766,424.81	25,555,533.33	17,565,281.17
四川	52,399,272.42	40,949,225.05	20,840,929.37	24,177,887.50
	<u>3,823,277,943.40</u>	<u>2,544,325,830.65</u>	<u>3,299,928,644.89</u>	<u>2,299,457,427.97</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度(重述后)	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	<u>74,664,621.51</u>	<u>62,700,097.12</u>	<u>58,759,526.42</u>	<u>19,536,194.46</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 1,511,983,773.10 元(2009 年: 1,171,805,107.10 元), 占本集团全部营业收入的比例为 38.77%(2009 年: 34.89%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
上海市闸北区建设和交通委员会	494,181,993.00	12.67%
上海市长宁区建设和交通委员会	378,745,262.00	9.71%
上海市城市排水有限公司	234,962,188.90	6.03%
上海闸北动拆迁实业有限公司	220,352,628.40	5.65%
上海市自来水市南有限公司	183,741,700.80	4.71%
	<u>1,511,983,773.10</u>	<u>38.77%</u>

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业税金及附加

	2010 年度	2009 年度 (重述后)	计缴标准
营业税	122,679,041.98	76,983,607.40	参见附注三
土地增值税	73,057,564.27	10,288,862.17	参见附注三
城市维护建设税	5,509,127.59	5,405,648.36	参见附注三
教育费附加	4,243,561.87	2,672,573.75	参见附注三
河道管理费	1,288,143.98	972,597.70	参见附注三
其他	342,454.31	67,300.22	
	<u>207,119,894.00</u>	<u>96,390,589.60</u>	

(42) 销售费用

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
工资	7,056,233.60	10,680,670.53
水表费	3,500,164.72	4,416,455.60
外聘费	2,503,110.28	3,766,185.09
社会保险费	2,252,017.08	3,076,133.77
折旧	608,839.99	1,882,281.17
其他	10,555,977.08	13,456,057.33
	<u>26,476,342.75</u>	<u>37,277,783.49</u>

(43) 管理费用

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
工资	56,379,262.86	54,137,456.27
税金	14,243,304.13	13,878,243.48
社会保险费用	11,872,973.08	11,703,754.27
业务招待费	10,406,438.03	9,064,375.03
聘请中介机构费用	6,539,852.00	6,802,929.90
福利费	6,409,332.53	6,048,979.34
差旅费	6,342,428.39	6,263,622.52
折旧费	10,013,961.74	12,519,591.95
其他	63,201,181.77	63,662,941.43
	<u>185,408,734.53</u>	<u>184,081,894.19</u>

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 财务费用 - 净额

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
利息支出	371,495,010.75	297,049,239.27
减：资本化利息(附注五(6))	(285,269,492.66)	(216,265,312.91)
利息收入	(72,051,251.20)	(74,138,978.77)
汇兑收益	(4,775,765.90)	(156,256.97)
其他	799,184.99	945,134.12
	10,197,685.98	7,433,824.74

(45) 公允价值变动(损失)/收益

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
交易性金融资产 - 交易性权益工具投资	(9,050,911.01)	7,444,153.63

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
成本法核算的长期股权投资收益(a)(附注五(10))	2,078,647.43	250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益(b) (附注五(10))	163,490,457.81	54,982,021.34
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益(附注四(4))	(2,018,718.72)	35,732,443.77
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,564,486.14	3,331,875.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,413,120.68	7,627,624.62
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	76,894,584.75	83,284,660.68
委托银行贷款利息	9,252,853.33	12,608,111.76
基金分红取得的投资收益	40,495.61	31,875.46
其他	(5,652,469.40)	-
	<u>256,063,457.63</u>	<u>197,848,612.84</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度 (重述后)	本年比上年增减变动的 原因
中国光大银行股份有限公司	1,528,147.63	-	发放股利
靖江市江海石油有限公司	350,000.00	250,000.00	发放股利
上海管道纯净水有限公司	200,499.80	-	发放股利
	<u>2,078,647.43</u>	<u>250,000.00</u>	

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度 (重述后)	本期比上期增减变动的原因
上海城投悦城置业有限公司	137,637,034.21	(14,500,000.00)	投资单位净损益变动
上海黄山合成置业有限公司	29,501,814.83	61,332,448.65	投资单位净损益变动
上海老港生活垃圾处置有限公司	7,546,247.18	17,245,452.84	投资单位净损益变动
上海远洋宾馆有限公司	(7,732,893.10)	(8,331,827.36)	投资单位净损益变动
上海合庭房地产开发有限公司	(3,040,250.55)	-	投资单位净损益变动
	<u>163,911,952.57</u>	<u>55,746,074.13</u>	

(47) 资产减值损失

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
坏账损失	2,429,186.67	2,560,486.66
存货跌价损失	-	3,138,142.02
其他流动资产减值损失	1,303,034.55	(6,946,323.89)
长期股权投资减值损失	-	450,000.00
	<u>3,732,221.22</u>	<u>(797,695.21)</u>

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 营业外收入

	2010 年度	2009 年度 (重述后)	计入 2010 年度非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	21,882,314.68	196,880.26	21,882,314.68
其中：固定资产处置利得	21,882,314.68	173,245.99	21,882,314.68
无形资产处置利得	-	23,634.27	-
政府补助(a)	10,809,103.50	56,046,145.52	1,690,028.46
其他	6,071,293.78	2,551,045.88	6,071,293.78
	<u>38,762,711.96</u>	<u>58,794,071.66</u>	<u>29,643,636.92</u>

(a) 政府补助明细

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
政府扶持金	1,435.40	51,943,992.19
增值税返还	9,812,555.33	3,568,231.35
其他补贴收入	995,112.77	533,921.98
	<u>10,809,103.50</u>	<u>56,046,145.52</u>

(49) 营业外支出

	2010 年度	2009 年度 (重述后)	计入 2010 年度非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失	3,472,381.53	8,058,063.96	3,472,381.53
其中：固定资产处置损失	3,472,381.53	8,058,063.96	3,472,381.53
对外捐赠	262,500.00	360,000.00	262,500.00
其他	534,577.09	87,043.57	534,577.09
	<u>4,269,458.62</u>	<u>8,505,107.53</u>	<u>4,269,458.62</u>



上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 所得税费用

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
按税法及相关规定计算的当期所得税	278,309,180.28	179,900,375.32
递延所得税	(15,745,079.72)	5,758,039.46
	262,564,100.56	185,658,414.78

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
利润总额	1,141,821,078.62	970,889,882.67
按适用税率计算的所得税	285,455,269.66	242,722,470.67
部分子公司使用不同汇率的影响	(7,770,535.37)	(158,900.10)
对以前期间当期所得税的调整	5,631,769.89	(54,070,659.80)
归属于合营企业和联营企业的损益	(40,872,614.45)	(13,808,005.33)
非应纳税收入	(838,733.94)	(2,015,564.76)
不得扣除的成本、费用和损失	8,477,066.33	5,264,998.84
使用前期未确认递延所得税的暂时性差异	(6,224,567.07)	3,457,667.06
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	18,706,445.51	4,266,408.20
所得税费用	262,564,100.56	185,658,414.78

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	849,206,611.67	761,358,766.68
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,298,095,014.00</u>	<u>2,298,095,014.00</u>
基本每股收益	<u>0.37</u>	<u>0.33</u>
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	0.37	0.32
- 终止经营基本每股收益：	-	0.01

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2010 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2009 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(52) 其他综合收益

	2010年度	2009年度 (重述后)
可供出售金融资产产生的利得金额	594,306,438.55	230,639,192.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(148,576,609.64)	(57,659,798.21)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	(52,319,773.31)	(56,720,981.31)
小计	393,410,055.60	116,258,413.32

(53) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
代收代付水费附加捐	6,271,931.41	11,371,427.94
代收代付排水费	76,637,118.92	2,148,902.94
保证金收回	-	148,766,923.00
收到政府补贴款及扶持资金	10,809,103.50	56,046,145.52
银行存款利息	22,757,232.45	19,147,817.46
代收装修款	30,000,000.00	-
收回往来款	125,000,000.00	-
其他	242,889,677.73	185,729,718.32
	514,365,064.01	423,210,935.18

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
代收代付水费附加捐	10,801,776.99	746,427.47
代收代付排水费	77,313,267.00	-
支付保证金	-	144,633,953.17
销售费用、管理费用	74,272,510.46	84,683,666.93
其他	119,331,481.42	95,186,556.19
	281,719,035.87	325,250,603.76

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
收回委托贷款	166,500,000.00	-
预收股权转让款	101,432,280.00	-
其他	14,000,000.00	9,448,314.59
	281,932,280.00	9,448,314.59

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
处置子公司减少的现金净额(附注 五 54(b)(ii))	(391,045,345.82)	-
其他	(8,088,415.63)	-
	(399,133,761.45)	-

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
中央投资和补助项目财政补贴	7,660,000.00	-
其他	10,000,000.00	81,712.78
	17,660,000.00	81,712.78

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
上海黄山合成置业有限公司暂借款	-	(50,000,000.00)
短期融资及公司债发行费用	(529,000.00)	(2,059,000.00)
借款手续费等	-	(269,619.36)
	(529,000.00)	(52,328,619.36)

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
净利润	876,923,458.06	785,231,467.89
加: 资产减值准备	3,732,221.22	(797,695.21)
固定资产折旧(附注五(13))	219,637,825.94	261,459,955.92
无形资产摊销(附注五(15))	102,566,233.81	121,358,083.41
投资性房地产折旧及摊销(附注五(12))	960,311.52	1,184,428.92
长期待摊费用摊销(附注五(16))	347,806.64	121,460.52
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(收益)	(18,409,933.15)	7,861,183.70
公允价值变动损失	9,050,911.01	(7,444,153.63)
财务费用	66,512,312.21	26,266,164.40
投资收益	(256,063,457.63)	(197,848,612.84)
递延所得税资产减少	3,659,408.38	3,616,451.25
递延所得税负债增加	(19,404,470.88)	2,141,605.43
存货的增加	(2,470,181,928.96)	(1,966,666,350.19)
经营性应收项目的减少	234,936,659.02	260,623,342.02
经营性应付项目的增加	1,064,975,710.32	1,144,824,342.67
经营活动产生的现金流量净额	<u>(180,756,932.49)</u>	<u>441,931,674.26</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
现金的年末余额	2,906,862,026.33	1,964,134,629.13
减: 现金的年初余额	(1,964,134,629.13)	(1,615,247,726.09)
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>942,727,397.20</u>	<u>348,886,903.04</u>

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动主要为本年度股权置换交易, 详见附注四(3)。

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司(附注四(3))

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
取得子公司支付的现金和现金等价物	360,005,936.30	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(160,295.10)</u>	<u>-</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>359,845,641.20</u>	<u>-</u>
取得子公司的净资产	2010 年度	2009 年度 (重述后)
流动资产	1,500,829,982.04	-
非流动资产	45,785,604.09	-
流动负债	<u>(26,844,547.99)</u>	<u>-</u>
	<u>1,519,771,038.14</u>	<u>-</u>

上海城投控股股份有限公司  
2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司(附注四(5))

	2010 年度	2009 年度 (重述后)
处置子公司收到的现金和现金等价物	-	7,826,575.66
减：子公司持有的现金和现金等价物	(391,045,345.82)	(2,999,165.83)
计入其他与投资活动有关的现金	(391,045,345.82)	4,827,409.83
其中：处置子公司减少的现金净额	(391,045,345.82)	4,827,409.83
处置子公司的净资产	2010 年度	2009 年度 (重述后)
流动资产	480,304,764.38	15,162,233.64
非流动资产	1,941,370,153.50	851,319.94
流动负债	(673,794,691.39)	(1,427,292.85)
非流动负债	(130,000,000.00)	-
	<u>1,617,880,226.49</u>	<u>14,586,260.73</u>

(c) 现金及现金等价物

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日 (重述后)
现金	2,906,862,026.33	1,964,134,629.13
其中：库存现金	118,962.80	124,666.27
可随时用于支付的银行存款	2,906,589,024.60	1,963,776,523.66
可随时用于支付的其他货币资金	154,038.93	233,439.20
年末现金及现金等价物余额	<u>2,906,862,026.33</u>	<u>1,964,134,629.13</u>

## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

#### 六 分部信息

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 5 个报告分部：

- 原水及污水板块主要从事原水供应、自来水开发、污水治理、输送和给水工程建设及排管施工，机电设备制造与安装，技术开发咨询和服务，饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务；
- 自来水板块主要从事自来水制造、供应，销售服务，给水及排管设计安装施工，水质分析；
- 房地产板块主要房地产开发、经营、物业管理、实业投资以及其他相关咨询业务等；
- 环境板块主要经营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，卫生填埋处置等；
- 环投板块主要从事汽油、煤油、柴油、润滑油等油品的销售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括投资收益、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

分部资产不包括货币资金、交易性金融资产、应收股利、应收利息、长期股权投资、可供出售金融资产、递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括应付股利、应付利息、其他流动负债、应付债券、长期应付款、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(a) 2010 年度及 2010 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	原水及污水板块	自来水板块	房地产板块	环境板块	环投板块	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	639,923,961.46	222,694,733.23	2,094,263,030.75	422,017,000.29	519,043,839.18	-	-	3,897,942,564.91
分部间交易收入	-	-	1,199,208.39	2,500,000.00	4,442,881.50	-	(8,142,089.89)	-
利息收入	7,778,270.63	700,631.99	14,561,493.89	47,476,106.87	484,467.95	1,050,279.87	-	72,051,251.20
利息费用	-	(7,198,321.05)	(337,883,015.61)	(38,848,914.93)	(90.00)	(195,170,588.16)	207,605,919.00	(371,495,010.75)
对联营和合营企业的投资 收益	-	-	147,652,387.30	15,409,706.90	(461,536.79)	889,900.40	-	163,490,457.81
资产减值损失	1,231,034.55	570,422.93	1,046,039.60	29,606.50	855,117.64	-	-	3,732,221.22
折旧费和摊销费	146,262,110.27	61,549,947.25	2,237,213.12	83,037,716.61	432,671.98	-	-	293,519,659.23
利润总额	304,105,360.22	956,966.54	671,057,567.09	72,394,579.07	(9,299,227.19)	512,528,996.71	(409,923,163.82)	1,141,821,078.62
所得税费用	(47,591,403.94)	(482,544.49)	(143,842,115.01)	(29,131,941.56)	(116,384.21)	(128,179,598.88)	86,779,887.53	(262,564,100.56)
净利润	256,513,956.28	474,422.05	527,215,452.08	43,262,637.51	(9,415,611.40)	384,349,397.83	(323,143,276.29)	879,256,978.06
资产总额	1,369,414,757.03	-	15,702,510,817.78	3,034,428,299.25	707,006,424.16	17,086,409,606.06	(11,815,654,499.30)	26,084,115,404.98
负债总额	317,741,947.34	-	9,484,307,870.18	1,251,072,833.43	33,939,765.92	6,644,659,069.95	(4,602,300,001.55)	13,129,421,485.27
折旧费和摊销费以外的其 他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	3,691,049,887.99	137,644,046.03	45,138,192.68	203,223,420.40	-	4,077,055,547.10
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	49,893,236.06	237,498,215.17	1,744,025.90	346,900,642.63	3,678,481.06	-	-	639,714,600.82

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(b) 2009 年度及 2009 年 12 月 31 日分部信息列示如下(重述后):

	原水及污水板块	自来水板块	房地产板块	环境板块	环投板块	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	775,654,236.06	497,883,637.47	1,361,009,012.62	382,810,137.00	341,331,148.16	-	-	3,358,688,171.31
分部间交易收入	-	-	624,534.25	-	3,480,909.50	-	(4,105,443.75)	-
利息收入	5,863,047.19	547,749.24	10,454,745.99	56,396,568.56	68,163.50	5,495.95	-	73,335,770.43
利息费用	-	(6,532,295.53)	(211,807,851.58)	(73,821,094.16)	(497,911.00)	(70,960,270.18)	71,705,763.40	(291,913,659.05)
对联营和合营企业的投资 收益	-	-	38,228,961.05	16,852,478.15	(99,417.86)	-	-	54,982,021.34
资产减值损失	(6,767,612.89)	348,452.27	(167,139.45)	(893,316.85)	6,681,921.71	-	-	(797,695.21)
折旧费和摊销费	171,446,946.23	78,236,761.38	2,048,037.99	130,718,928.97	3,957,633.56	-	-	386,408,308.13
利润总额	396,842,893.85	43,828,790.93	347,293,961.37	104,372,562.82	2,928,518.38	442,871,680.47	(367,248,525.15)	970,889,882.67
所得税费用	(6,126,619.83)	(11,144,272.84)	(27,879,197.23)	(24,110,336.58)	(5,617,991.33)	(110,779,996.97)	-	(185,658,414.78)
净利润	390,716,274.02	32,684,518.09	319,414,764.14	80,262,226.24	(2,689,472.95)	332,091,683.50	(367,248,525.15)	785,231,467.89
资产总额	4,044,196,147.89	2,086,647,073.76	10,592,117,201.08	2,868,943,283.36	885,289,419.19	11,318,406,382.50	(10,114,439,835.48)	21,681,159,672.30
负债总额	210,945,985.32	671,259,988.04	6,213,539,977.91	1,158,204,575.80	145,708,588.74	3,836,308,587.45	(3,317,448,640.28)	8,918,519,062.98
折旧费和摊销费以外的其 他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	873,049,898.56	130,656,868.98	45,599,729.47	-	-	1,049,306,497.01
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	35,897,456.64	430,470,616.65	1,075,013.11	277,419,027.51	8,151,113.96	-	-	753,013,227.87

上海城投控股股份有限公司

2010年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
上海城投	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	132211037

本公司的最终控制方为上海城投。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2009年 12月31日	本年增加	本年减少	2010年 12月31日
上海城投	20,405,940,000.0 0	-	-	20,405,940,000.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2010年12月31日		2009年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
上海城投	55.61%	55.61%	55.61%	55.61%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 七 关联方关系及其交易

### (3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
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	3,700	50.00%	50.00%	798917204
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	85,500	30.00%	30.00%	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	2,000	25.00%	25.00%	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	31,372	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	12,000	30.00%	30.00%	789507270
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	300	45.00%	45.00%	681738536
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	17,000	40.00%	40.00%	676216899
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	490	49.00%	49.00%	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	8,422	37.00%	37.00%	622524730
上海诚鼎创业投资有限公司	有限责任公司	上海	安红军	创业投资	48,000	41.67%	41.67%	69876757-9
上海沪风房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	62,000	36.00%	36.00%	681047129
上海合庭房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	23,250	36.00%	36.00%	679366817
上海康州房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	35,000	36.00%	36.00%	554328702
上海东荣房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	53,600	36.00%	36.00%	558798303
上海建奇房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	75,300	36.00%	36.00%	558834223
上海开古房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	61,300	36.00%	36.00%	560124271
上海高泰房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	Ryan Botjer	房地产开发	220,100	36.00%	36.00%	560196793
上海湾城石油有限公司	有限责任公司	上海	邹明荣	加油站	1,850	49.00%	49.00%	55429986-8

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易

#### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
上海市自来水市南有限公司	与本公司同受母公司控制	631656946
上海市自来水市北有限公司	与本公司同受母公司控制	631656559
上海浦东威立雅自来水有限公司	与本公司同受母公司控制	631656874
上海市城市排水有限公司	与本公司同受母公司控制	132258855
上海城投原水有限公司	与本公司同受母公司控制	794548181
上海水务资产经营发展有限公司	与本公司同受母公司控制	703134777
上海水表厂	与本公司同受母公司控制	133265029
上海水务建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制	13234872X
上海申水水处理设备有限公司	与本公司同受母公司控制	60724241X
上海上水自来水特种工程有限公司	与本公司同受母公司控制	13219728X
上海自来水管线工程有限公司	与本公司同受母公司控制	133127099
上海市南自来水设备成套有限公司	与本公司同受母公司控制	132362900
上海闵水泗泾自来水厂	与本公司同受母公司控制	703210370
上海闵水九亭自来水厂	与本公司同受母公司控制	13413731X
上海闵水新桥自来水厂	与本公司同受母公司控制	134143533
上海金山海川给水有限公司	与本公司同受母公司控制	762608741
上海有源汽车修理厂	与本公司同受母公司控制	63041278X
上海申森汽车销售服务有限公司	与本公司同受母公司控制	703447060
上海老港废弃物处置有限公司	与本公司同受母公司控制	772883608
上海城投环境投资有限公司	与本公司同受母公司控制	747635354
上海环境工程技术有限公司	与本公司同受母公司控制	132973322
上海市市容环境卫生汽车运输处	与本公司同受母公司控制	132941427
上海环境物流有限公司	与本公司同受母公司控制	774328851
上海水域环境发展有限公司	与本公司同受母公司控制	774318805
上海东安海上溢油应急中心有限公司	与本公司同受母公司控制	738500984
上海市市容环境卫生车辆设备厂	与本公司同受母公司控制	132672407
上海环境实业有限公司	与本公司同受母公司控制	664337853
上海城投资产经营有限公司	与本公司同受母公司控制	630202758
上海长兴岛开发建设有限公司	与本公司同受母公司控制	676247951
上海城环水务运营有限公司	与本公司同受母公司控制	797009300
上海东飞环境工程服务有限公司	与本公司同受母公司控制	661369883
上海市固体废物处置中心	与本公司同受母公司控制	729490614
上海环境集运有限公司	与本公司同受母公司控制	660713487
上海中心大厦建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制	669390258
上海环源实业有限公司	与本公司同受母公司控制	13298673X
上海泰华培训中心	与本公司同受母公司控制	631055593
上海城投污水处理有限公司	与本公司同受母公司控制	703235068
上海城投城桥污水处理有限公司	与本公司同受母公司控制	781109315
上海老港固废综合开发有限公司	与本公司同受母公司控制	552957169
上海梦清园林管理有限公司	与本公司同受母公司控制	765965920
上海城投环保产业投资管理有限公司	与本公司同受母公司控制	630202758

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2010 年度		2009 年度(重述后)	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海申水水处理设备有限公司	采购材料等	市场价	5,106,010.94	100.00%	5,484,941.71	2.15%
上海水务建设工程有限公司	采购材料等	市场价	2,002,335.50	0.17%	2,486,324.00	12.38%
上海市南自来水设备成套公司	采购材料等	市场价	1,021,454.62	0.09%	3,792,066.79	30.10%
上海水表厂	采购材料等	市场价	929,590.00	0.08%	1,666,330.00	28.88%
上海上水自来水特种工程有限公 司	采购材料等	市场价	129,708.00	0.00%	1,510,181.00	1.21%
上海市自来水市南有限公司	采购材料等	市场价	-	-	322,012.30	100.00%
上海环境工程技术有限公司	采购材料等	市场价	-	-	160,000.00	100.00%
上海城投	支付土地补偿费	协议价	-	-	253,510,400.00	100.00%
上海城投原水有限公司	修理服务	协议价	10,500,000.00	72.41%	14,000,000.00	77.78%
上海市城市排水有限公司	修理服务	协议价	4,000,000.00	27.59%	4,000,000.00	22.22%
上海自来水管线工程有限公司	管道铺设	协议价	4,054,586.08	0.10%	21,301,257.08	17.12%
上海有源汽车修理厂	汽车修理保养、道路整修	协议价	1,000,800.00	100.00%	2,201,349.67	100.00%
上海市自来水市南实业发展有限公司	代付水费	市场价	50,782.00	100.00%	44,728.00	100.00%
上海闵水九亭自来水厂	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	-	-	4,410,000.00	100.00%
上海市市容环境卫生汽车运输处	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	16,787,339.63	48.71%	16,426,902.28	100.00%

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

采购商品、接受劳务(续):

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及 决策程序	2010 年度		2009 年度(重述后)	
			金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海固体废物处置中心	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	9,521,172.00	27.62%	9,690,156.00	100.00%
上海城环水务运营有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	2,918,224.38	6.57%	3,602,127.40	100.00%
上海东飞环境工程服务有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	2,416,536.52	7.01%	2,377,580.78	100.00%
上海环境工程技术有限公司	工程建设、环境处置、运营管理	市场价	1,643,001.50	4.52%	1,302,566.10	100.00%
上海日技环境技术咨询有限公司	技术咨询	市场价	680,000.00	33.73%	2,890,000.00	100.00%
上海城投污水处理有限公司	污水处理	市场价	405,792.00	100.00%	-	-
上海环源实业发展公司	技术咨询	市场价	264,103.30	100.00%	133,188.10	100.00%

销售商品、提供劳务:

上海市自来水市南有限公司	销售原水	协议价	183,741,700.80	45.37%	245,164,668.00	45.37%
--------------	------	-----	----------------	--------	----------------	--------

## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

上海市自来水市北有限公司	销售原水	协议价	114,424,726.50	28.26%	155,436,812.16	28.77%
上海浦东威立雅自来水有限公司	销售原水	协议价	106,786,345.26	26.37%	139,757,843.40	25.86%
上海闵水新桥自来水厂	销售自来水	政府指导价	14,573,842.81	10.09%	11,712,825.68	5.71%
上海闵水泗泾自来水厂	销售自来水	政府指导价	8,415,175.64	5.83%	6,096,307.29	2.97%
上海闵水九亭自来水厂	销售自来水	政府指导价	7,363,848.28	5.10%	8,208,622.70	4.00%
上海环境物流有限公司	油品销售	市场价	25,083,786.36	4.86%	40,569,815.43	11.79%

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务(续):

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及 决策程序	2010 年度		2009 年度(重述后)	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海环境实业有限公司	油品销售	市场价	24,502,030.96	4.75%	-	-
上海老港废弃物处置有限公司	油品销售	市场价	6,744,381.85	1.31%	12,104,975.45	3.52%
上海水域环境发展有限公司	油品销售	市场价	5,685,860.69	1.10%	5,145,809.36	1.50%
上海老港生活垃圾处置有限公司	油品销售	市场价	2,259,133.94	0.44%	4,611,778.90	1.34%
上海东安海上溢油应急中心有限公司	油品销售	市场价	1,144,128.20	0.22%	1,980,489.72	0.58%
上海城投资产经营有限公司	房地产销售	市场价	-	-	313,808,250.00	23.05%
上海闵水九亭自来水厂	工程建造	市场价	1,053,700.00	100.00%	10,056,018.67	3.59%
上海闵水新桥自来水厂	工程建造	市场价	-	-	5,906,987.50	2.11%
上海闵水泗泾自来水厂	工程建造	市场价	-	-	3,640,354.21	1.30%
上海闵水九亭自来水厂	项目受托管理	协议价	60,000.00	16.67%	120,000.00	8.76%
上海闵水泗泾自来水厂	项目受托管理	协议价	60,000.00	16.67%	120,000.00	8.76%
上海闵水新桥自来水厂	项目受托管理	协议价	60,000.00	16.67%	120,000.00	8.76%



## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

上海金山海川给水有限公司	项目受托管理	协议价	180,000.00	50.00%	1,010,080.50	73.72%
上海市城市排水有限公司	污水输送、治理	协议价	234,962,188.90	100.00%	235,294,912.50	100.00%
上海老港固废综合开发有限公司	工程设计、咨询	市场价	3,994,000.00	9.69%	-	-
上海环境集运有限公司	工程设计、咨询	市场价	2,482,000.00	6.02%	1,435,000.00	4.44%

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务(续):

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度(重述后)	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海老港生活垃圾处置有限公司	工程设计、咨询	市场价	2,366,937.57	5.72%	-	-
上海环境实业有限公司	工程设计、咨询	市场价	1,821,340.00	3.81%	862,740.00	2.85%
上海城投环境投资有限公司	工程设计、咨询	市场价	1,727,475.00	4.19%	2,150,000.00	7.11%
上海老港废弃物处置有限公司	工程设计、咨询	市场价	305,500.00	0.74%	249,500.00	0.82%
上海市城市排水有限公司	工程设计、咨询	市场价	40,000.00	0.10%	-	-
上海城投城桥污水处理有限公司	污泥处理	市场价	408,756.72	64.43%	-	-
上海城投污水处理有限公司	污泥处理	市场价	225,663.20	35.57%	-	-
上海市城市建设投资开发总公司	物业服务、项目管理	市场价	12,470,305.68	29.94%	11,736,164.35	1.03%
上海城投资产经营有限公司	物业服务、项目管理	市场价	6,583,359.95	15.81%	2,322,275.13	0.17%
上海市城市排水有限公司	物业服务、项目管理	市场价	3,848,995.03	9.24%	-	-
上海中心大厦建设发展有限公司	物业服务、项目管理	市场价	1,027,532.72	2.47%	842,695.38	0.06%

## 上海城投控股股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

上海梦清园林管理有限公司		市场价		2.11%		
	物业服务、项目管理		878,225.68		-	-
上海水务资产经营发展有限公司		市场价		0.48%		
	物业服务、项目管理		200,000.00		525,000.00	0.04%
上海长兴岛开发建设有限公司		市场价		0.22%		
	物业服务、项目管理		93,507.76		308,320.68	0.02%
上海环境实业有限公司		市场价		0.12%		
	物业服务、项目管理		51,365.18		-	-
上海固体废物处置中心		市场价		0.11%		
	物业服务、项目管理		46,620.97		-	-
上海泰华培训中心		市场价		-	100,000.00	0.01%
上海城投	项目受托管理服务	市场价		-	15,000,000.00	1.10%

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (b) 租赁

本集团作为承租方

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	租赁费用确定依据	本年度确认的租赁费用
上海城投	本公司	房屋	不适用	2010-01-01	2010-12-31	租赁合同	4,723,603.28
上海城投	本公司	车位	不适用	2010-01-01	2010-12-31	租赁合同	307,908.58
上海城投	上海诚鼎	房屋	不适用	2010-01-01	2010-07-31	租赁合同	311,914.40

本集团作为出租方

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	租赁收益确定依据	本年度确认的租赁收益
上海市自来水闵行有限公司	上海市自来水市南有限公司	建筑物	5,628,348.29	2010-01-01	2010-08-31	租赁合同	750,000.00

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 关联方资产委托运营

于 2010 年，关联方资产委托运营情况如下：

	受托方名称	委托资产情况	委托资产涉及金额	委托起始日	委托终止日	委托费用
本公司	上海城市排水有限公司	合流一期资产	1,047,928,364.36	2010-1-1	2010-12-31	7,991,957.61
本公司	上海城投原水有限公司	黄浦江原水资产	1,260,191,271.88	2010-1-1	2010-08-31	32,400,000.00

于 2009 年，关联方资产委托运营情况如下：

	受托方名称	委托资产情况	委托资产涉及金额	委托起始日	委托终止日	委托费用
本公司	上海城市排水有限公司	合流一期资产	1,113,415,366.21	2009-1-1	2009-12-31	10,958,406.20
本公司	上海城投原水有限公司	黄浦江原水资产	1,338,981,739.39	2009-1-1	2009-12-31	44,435,932.36

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 担保

于 2010 年度，本集团为关联企业提供担保及关联企业为本集团提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海环境集团有限公司	上海百玛士绿色能源有限公司	168,660,000.00	2006-06-02	2016-06-01	否
上海城投(注)	本公司	2,000,000,000.00	2009-09-11	2014-09-10	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	32,249,343.28	2000-07-28	2014-11-28	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	102,238,527.23	2000-07-28	2031-07-24	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	10,749,780.94	2000-07-28	2011-05-31	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	5,243,001.39	2000-07-28	2011-11-30	否

于 2009 年度，本集团为关联企业提供担保及关联企业为本集团提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海环境集团有限公司	上海百玛士绿色能源有限公司	196,770,000.00	2006-06-02	2016-06-01	否
上海城投(注)	本公司	2,000,000,000.00	2009-09-11	2014-09-10	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	44,333,371.59	2000-07-28	2014-11-28	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	110,816,641.80	2000-07-28	2031-07-24	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	5,541,671.39	2000-07-28	2010-05-31	是
上海城投	上海环城再生能源有限公司	5,541,671.39	2000-07-28	2010-11-30	是

注：上海城投为本集团发行的人民币 20 亿元公司债券提供无偿担保。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 资金拆借

于 2010 年度，无关联方资金拆借。

于 2009 年度，关联方资金拆借情况如下：

	拆借金额	起始日	到期日
拆入 -			
上海城投资产经营有限公司	200,000,000.00	2009-06-17	2009-9-16
上海长兴岛开发建设有限公司	400,000,000.00	2009-01-24	2009-7-22
上海长兴岛开发建设有限公司	500,000,000.00	2009-03-17	2009-9-16
拆出 -			
上海金虹桥国际置业有限公司	15,000,000.00	2009-04-30	2009-10-29

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 资产购入及转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2010 年度		2009 年度(重述后)	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海日技环境技术有限公司	购买固定资产	购买固定资产	市场价	310,729.89	50.34%	-	-
上海环闵再生能源有限公司	购买固定资产	购买固定资产	市场价	306,481.49	49.66%	-	-
上海奥绿思环保设施管理有限公司	购买固定资产	购买固定资产	合同价	-	-	653,080.80	68.38%
上海城投原水有限公司	黄浦江原水系统资产转让	出售固定资产	合同价	1,414,366,311.72	100.00%	-	-
上海城投	置入上海新江湾城投资发展有限公司	股权置换	合同价	2,201,943,686.24	100.00%	-	-
上海城投	置出上海市自来水闵行有限公司	股权置换	合同价	1,876,586,091.51	100.00%	-	-
上海城投资产经营有限公司	出售上海宝岛休闲健身运动中心有限公司股权	股权转让	合同价	2,057,862.85	100.00%	-	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(g) 委托借款

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2010 年度		2009 年度(重述后)	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海长兴岛开发建设有限公司	利息支出	委托借款	合同价	-	-	21,907,710.00	86.57%
上海城投资产经营有限公司	利息支出	委托借款	合同价	-	-	2,088,450.00	5.18%
上海城投环保产业投资管理有限公司	利息支出	委托借款	合同价	1,252,332.67	100.00%	1,311,999.66	8.25%
上海城投悦城置业有限公司	利息收入	委托贷款	合同价	9,253,853.00	100.00%	10,441,409.29	90.27%
上海金虹桥国际置业有限公司	利息收入	委托贷款	合同价	-	-	1,126,050.00	9.73%

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 关键管理人员薪酬

	2010 年度	2009 年度
关键管理人员薪酬	<u>3,105,200.00</u>	<u>2,923,200.00</u>



# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联方应收、应付款项余额

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	上海浦东威立雅自来水有限公司	100,819,068.56	69,739,851.28
	上海市自来水市南有限公司	84,025,801.11	105,678,789.82
	上海市城市排水有限公司	28,940,000.00	9,652,020.86
	上海市自来水市北有限公司	21,595,338.87	32,577,688.59
	上海城投	3,546,733.44	3,206,171.83
	上海城投环境投资有限公司	1,200,000.00	2,200,000.00
	上海城投城桥污水处理有限公司	408,756.72	-
	上海环境实业有限公司	382,740.00	382,740.00
	上海梦清园林管理有限公司	338,700.00	-
	上海水域环境发展有限公司	273,125.00	-
	上海城投污水处理有限公司	225,663.20	-
	上海闵水九亭自来水厂	-	42,823.20
	上海百玛士绿色能源有限公司	-	6,870.00
		<u>241,755,926.90</u>	<u>223,486,955.58</u>
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	22,603,532.20	4,400,000.00
	上海城投环保投资管理有限公司	124,529.00	182,250.76
	上海日技环境技术咨询有限公司	-	1,739,734.72
	上海市自来水市南有限公司	-	277,860.30
	上海金山海川给水有限公司	-	1,010,080.50
		<u>22,728,061.20</u>	<u>7,609,926.28</u>
预付账款	上海城投资产经营有限公司	<u>6,559,323.38</u>	<u>6,559,323.38</u>
应付账款	上海固体废物处置中心	4,259,605.50	3,806,896.50
	上海市市容环境卫生汽车运输处	2,375,485.90	4,363,156.65
	上海城环水务运营有限公司	703,224.99	2,557,768.20
	上海东飞环境工程服务有限公司	453,617.32	-
	上海城投污水处理有限公司	405,792.00	-
	上海日技环境技术咨询有限公司	380,000.00	480,000.00
	上海环境工程技术有限公司	100,000.00	100,000.00
	上海城投原水有限公司	-	1,235,932.36
	上海市城市排水有限公司	-	14,176,667.24
	上海申水水处理设备有限公司	-	358,322.00
	上海市南自来水设备成套有限公司	-	324,968.20
	上海申淼汽车销售公司	-	39,026.18
	上海奥绿思环保设施有限公司	-	10,000,865.61
	上海水务建设工程有限公司	-	235,859.00
		<u>8,677,725.71</u>	<u>37,679,461.94</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

其他应付款	上海黄山合成置业有限公司	52,365,628.80	40,000,000.00
	上海老港生活垃圾处置有限公司	428,098.90	289,190.35
	上海城投	244,466.31	499,238.26
	上海城投原水有限公司	100,000.00	100,000.00
	上海市城市排水有限公司	-	421,350.00
	上海环境物流有限公司	500,000.00	-
	上海环境工程技术有限公司	50,000.00	-
	上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90	7,324.90
	上海诚鼎创业投资有限公司	900.00	-
	上海有源汽车修理厂	-	253,480.00
		<u>53,696,418.91</u>	<u>41,570,583.51</u>
预收账款	上海城投资产经营有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
	上海环境集运有限公司	-	1,242,000.00
		<u>29,760,000.00</u>	<u>31,002,000.00</u>
长期应付款	上海城投环保产业投资管理有限公司	<u>15,729,967.00</u>	<u>18,351,629.00</u>
应收利息	上海城投悦城置业有限公司	-	<u>353,425.00</u>
应收股利	上海老港生活垃圾处置有限公司	-	<u>11,154,794.21</u>
应付利息	上海城投环保产业投资管理有限公司	<u>381,544.94</u>	<u>430,791.39</u>
一年内到期的非流动资产			
	上海城投环保产业投资管理有限公司	2,621,662.00	2,621,662.00
	上海城投悦城置业有限公司	-	136,500,000.00
		<u>2,621,662.00</u>	<u>139,121,662.00</u>
其他非流动资产-委托贷款			
	上海城投悦城置业有限公司	-	<u>30,000,000.00</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 或有事项

本集团为上海百玛士绿色能源有限公司因投资建设普陀区生活垃圾综合处理厂项目而向中国工商银行股份有限公司上海普陀支行的借款19,677万元作出还本付息承诺，该笔借款已由上海振环实业总公司提供反担保。截至2010年12月31日，上海百玛士绿色能源有限公司已归还借款2,811万元，剩余借款16,866万元。

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>206,728,651.71</u>	<u>390,446,462.00</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	<u>457,804.48</u>	<u>527,173.54</u>

(3) 对外投资承诺事项

根据本公司与陕西省电力公司于 2010 年 10 月 29 日签订的《产权交易合同》，本公司承诺以 1,780,485,160.00 元的价格受让陕西省电力公司拥有的西部证券 30.7% 的股权，合计 30,698.02 万股。于 2010 年 12 月 31 日，本集团已支付股权交易保证金 178,048,516.00 元，并支付投资预付款 534,145,548.00 元，尚未支付投资款合计 1,068,291,096.00 元。

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2009 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 终止经营

- (1) 于 2010 年 8 月 19 日, 若干第三方公司对本公司持有的上海诚鼎进行增资, 使本公司持有的股权比例由 100% 降至 41.67%。
- (2) 于 2010 年 8 月 31 日, 本公司将拥有的闵行自来水的全部股权转让予上海城投。
- (3) 上述终止经营部分的经营成果列示如下:

	2010 年度	2009 年度
终止经营收入	225,499,538.96	497,883,637.47
减: 终止经营成本和费用	(221,850,947.45)	(454,054,846.54)
终止经营利润总额	3,648,591.51	43,828,790.93
减: 终止经营所得税费用	(1,155,450.74)	(11,144,272.84)
终止经营净利润	2,493,140.77	32,684,518.09
其中: 归属于母公司普通股股东的终止经营净利润	2,197,451.67	22,632,329.16

十一 资产负债表日后事项

(1) 处置联营企业

根据本公司 2010 年 12 月 1 日董事会决议, 本公司下属全资子公司“置地集团”将其持有的上海城投悦诚置业有限公司 30% 股权通过上海联合产权交易所挂牌方式进行股权转让。于 2011 年 1 月 20 日, 受让方确定为上海富力房地产开发有限公司(“富力地产”)与上海合景房地产有限公司(“合景地产”), 交易价格为 1,014,322,800.00 元。两家受让方各支付 507,161,400.00 元。于 2010 年 12 月 31 日, 本集团预收股权转让款 101,432,280.00 元, 该款项账列其他应付款(附注五(27))。置地集团与富力地产和合景地产于 2011 年 1 月 20 日签订产权交易合同, 并于 2011 年 1 月 21 日完成产权交割手续。

(2) 购买联营企业

于 2011 年 1 月 10 日, 本公司收购西部证券股份有限公司 30.7% 股权事项经中国证券监督管理委员会《关于核准西部证券股份有限公司变更持有 5% 以上股权的股东的批复》(证监许可[2011]42 号)批准通过, 交易价格共计 1,780,485,160.00 元。

截止财务报告批准报出日, 本公司已向陕西省电力公司全额支付股权转让款, 并于 2011 年 1 月 14 日完成产权交割手续。其中, 资产负债表日后支付额为人民币 1,068,291,096.00 元。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

十一 资产负债表日后事项(续)

(3) 处置子公司

本集团将下属子公司上海市环境工程设计科学研究院有限公司出售给上海市城市建设投资开发总公司，资产评估日为2010年06月30日，评估价格为人民币54,349,546.87元，交易对价为人民币54,349,546.87元，上述交易于2011年2月18日完成产权交割。

(4) 中期票据

本集团子公司上海环境集团有限公司于2011年02月17日发行中期票据，发行额度为人民币300,000,000.00元，期限为5年，自2011年2月21日起至2016年2月21日止。票面利率确定方式为基准利率加上基本利差。基准利率为发行日和其他各计息年度起息日适用的中国人民银行公布的一年期整存整取定期储蓄存款利率。

(5) 资产负债表日后利润分配情况说明

	金额
拟分配的股利	<u>229,809,501.40</u>

根据 2011 年六届三十二次董事会会议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 229,809,501.40 元，未在本财务报表中确认为负债(附注五(38))。

十二 企业合并

见附注四(3)、(4)、(5)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于 2010 年度及 2009 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2010 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 - 货币资金	14,288,999.50	5,321.81	14,294,321.31
外币金融负债 - 长期借款	150,480,652.84	-	150,480,652.84
	2009 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 - 货币资金	14,695,806.29	-	14,695,806.29
外币金融负债 - 长期借款	166,233,356.17	-	166,233,356.17

于 2010 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 13,618,633.15 元(2009 年 12 月 31 日：15,153,754.99 元)。

# 上海城投控股股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2010 年 12 月 31 日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为 2,139,460,607.59 元(2009 年 12 月 31 日: 2,198,150,013.39 元)(附注五(31)), 和以人民币计价的固定利率合同, 金额为 1,983,629,563.16 元(2009 年 12 月 31 日: 1,979,697,440.37 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。于 2010 年度及 2009 年度本集团并无利率互换安排。

于 2010 年度, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%, 而其它因素保持不变, 本集团的利息支出会增加或减少 27,865,104.97 元(2009 年度: 22,278,692.95 元)。

#### (c) 价格风险

于 2010 年 12 月 31 日, 本集团持有的交易性金融资产(附注五(2))和可供出售金融资产(附注五(8))中的权益工具存在权益工具投资价格风险。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳的证券交易所上市, 并在资产负债表日以市场报价计量。以下证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数, 以及本年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下:

	2010 年 12 月 31 日	2010 年 最高/最低	2009 年 12 月 31 日	2009 年 最高/最低
上证指数	2,808	3,307/2,320	3,277	3,478/1,844
深圳综指	1,291	1,413/890	1,201	1,241/558

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(c) 价格风险(续)

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对权益工具投资的公允价值的每 10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售金融资产，该影响被视为对可供出售金融资产公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投资 账面价值	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2010 年			
交易性金融资产	2,250,847.74	225,084.77	225,084.77
可供出售金融资产	1,724,821,523.68	-	172,482,152.37
2009 年			
交易性金融资产	28,207,683.73	2,820,768.37	2,820,768.37
可供出售金融资产	393,555,488.58	-	39,355,548.86

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还提供财务担保。

(3) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、短期融资券、公司债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

于资产负债表日, 本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2010 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	2,907,362,026.33	-	-	-	2,907,362,026.33
交易性金融资产	2,250,847.74	-	-	-	2,250,847.74
应收账款	286,934,262.42	-	-	-	286,934,262.42
应收利息	105,139.73	-	-	-	105,139.73
其他应收款	105,603,296.59	-	-	-	105,603,296.59
一年内到期的非流动资产	13,739,714.81	-	-	-	13,739,714.81
其他流动资产	10,970,401.18	-	-	-	10,970,401.18
可供出售金融资产	-	1,724,821,523.68	-	-	1,724,821,523.68
长期应收款	-	42,084,807.12	168,339,228.48	466,661,320.60	677,085,356.20
	<b>3,326,965,688.80</b>	<b>1,766,906,330.80</b>	<b>168,339,228.48</b>	<b>466,661,320.60</b>	<b>5,728,872,568.68</b>
金融负债 -					
短期借款	2,641,114,330.46	-	-	-	2,641,114,330.46
应付账款	854,043,343.60	-	-	-	854,043,343.60
应付利息	64,952,057.21	-	-	-	64,952,057.21
应付股利	14,384,452.55	-	-	-	14,384,452.55
其他应付款	295,483,740.43	-	-	-	295,483,740.43
一年内到期的非流动负债	1,081,036,353.05	-	-	-	1,081,036,353.05
其他流动负债	1,755,760,000.00	-	-	-	1,755,760,000.00
长期借款	1,245,701,780.16	218,179,196.43	1,989,526,069.28	239,046,146.55	3,692,453,192.41
应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00	2,170,833,333.33	-	2,370,833,333.33
预计负债	17,283,785.54	-	-	128,187,656.79	145,471,442.33
长期应付款	-	2,621,662.00	7,864,986.00	5,243,319.00	15,729,967.00
担保	-	-	-	168,660,000.00	168,660,000.00
	<b>8,069,759,842.99</b>	<b>320,800,858.43</b>	<b>4,168,224,388.61</b>	<b>541,137,122.34</b>	<b>13,099,922,212.37</b>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

2009 年 12 月 31 日(重述后)					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	1,966,238,661.27	-	-	-	1,966,238,661.27
交易性金融资产	28,207,683.73	-	-	-	28,207,683.73
应收账款	334,831,778.83	-	-	-	334,831,778.83
应收利息	353,425.00	-	-	-	353,425.00
应收股利	11,154,794.21	-	-	-	11,154,794.21
其他应收款	260,371,584.53	-	-	-	260,371,584.53
一年内到期的非流动资产					
一年内到期的非流动资产	141,965,385.10	-	-	-	141,965,385.10
其他流动资产	12,273,435.73	-	-	-	12,273,435.73
可供出售金融资产	-	393,555,488.58	-	-	393,555,488.58
长期应收款	-	39,241,465.02	117,724,395.05	313,086,649.75	470,052,509.82
	<u>2,755,396,748.40</u>	<u>432,796,953.60</u>	<u>117,724,395.05</u>	<u>313,086,649.75</u>	<u>3,619,004,746.80</u>
金融负债 -					
短期借款	161,467,569.00	-	-	-	161,467,569.00
应付款项	741,260,710.96	-	-	-	741,260,710.96
应付利息	52,145,902.90	-	-	-	52,145,902.90
应付股利	9,398,134.00	-	-	-	9,398,134.00
其他应付款	185,987,279.93	-	-	-	185,987,279.93
一年内到期的非流动负债					
一年内到期的非流动负债	71,309,399.97	-	-	-	71,309,399.97
其他流动负债	1,745,900,000.00	-	-	-	1,745,900,000.00
长期借款	117,135,388.38	1,081,765,388.38	1,237,905,945.70	161,492,020.57	2,598,298,743.03
应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00	2,270,833,333.33	-	1,979,697,440.37
预计负债	-	-	-	105,697,364.97	105,697,364.97
长期应付款	-	2,621,662.00	7,864,986.00	7,864,981.00	18,351,629.00
担保	75,000,000.00	-	-	196,770,000.00	271,770,000.00
	<u>3,259,604,385.15</u>	<u>1,184,387,050.38</u>	<u>3,516,604,265.03</u>	<u>471,824,366.54</u>	<u>8,432,420,067.10</u>

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、其他流动负债(短期融资券)、长期借款、应付债券和长期应付款。不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

存在活跃市场的短期融资券和应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值。长期应收款、长期借款、长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值, 公允价值层级可分为:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级: 直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日, 本集团以公允价值计量的金融资产均属于上述层级中的第一层级。

十四 以公允价值计量的资产和负债

	2009 年 12 月 31 日	本年增加本年度公 允价值变动损益	计入权益的税前累 计公允价值变动	本年度计 提的减值	2010 年 12 月 31 日
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	28,207,683.73	(9,050,911.01)	-	-	2,250,847.74
可供出售金融资产	393,555,488.58	-	524,546,740.80	-	1,724,821,523.68
	<u>421,763,172.31</u>	<u>(9,050,911.01)</u>	<u>524,546,740.80</u>	<u>-</u>	<u>1,727,072,371.42</u>

十五 外币金融资产和外币金融负债

详见附注十三(1)(a)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	235,450,208.54	217,718,350.55
减：坏账准备	(70,000.00)	(70,000.00)
	<u>235,380,208.54</u>	<u>217,648,350.55</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	235,380,208.54	217,648,350.55
一到二年	-	-
二到三年	-	-
三到四年	-	70,000.00
四到五年	70,000.00	-
五年以上	-	-
	<u>235,450,208.54</u>	<u>217,718,350.55</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备								
组合一	235,380,208.54	99.97%	-	-	217,648,350.55	99.97%	-	-
组合二	-	-	-	-	-	-	-	-
金额不重大但单独计 提坏账准备	70,000.00	0.03%	70,000.00	100.00%	70,000.00	0.03%	70,000.00	100.00%
	<u>235,450,208.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>70,000.00</u>	<u>0.03%</u>	<u>217,718,350.55</u>	<u>100%</u>	<u>70,000.00</u>	<u>0.03%</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>70,000.00</u>	<u>(70,000.00)</u>	100%	预计无法收回

(d) 2010 年度，本公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

(e) 于 2010 年度无实际核销的应收账款。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，本公司中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(g) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司控制的公司	100,819,068.56	一年以内	42.82%
上海市自来水市南有限公司	母公司控制的公司	84,025,801.11	一年以内	35.69%
上海市城市排水有限公司	母公司控制的公司	28,940,000.00	一年以内	12.29%
上海市自来水市北有限公司	母公司控制的公司	21,595,338.87	一年以内	9.17%
上海恒鹭房地产开发有限公司	第三方	<u>70,000.00</u>	三到四年	<u>0.03%</u>
		<u>235,450,208.54</u>		<u>100.00%</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(h) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本公司关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
上海浦东威立雅自来水有限公司	与本公司同受母公司的控制	100,819,068.56	42.82%	-	69,739,851.28	29.62%	-
上海市自来水市南有限公司	与本公司同受母公司的控制	84,025,801.11	35.69%	-	105,678,789.82	44.88%	-
上海市城市排水有限公司	与本公司同受母公司的控制	28,940,000.00	12.29%	-	9,652,020.86	4.10%	-
上海市自来水市北有限公司	与本公司同受母公司的控制	21,595,338.87	9.17%	-	32,577,688.59	13.84%	-
		<u>235,380,208.54</u>	<u>99.97%</u>	<u>-</u>	<u>217,648,350.55</u>	<u>92.44%</u>	<u>-</u>

(i) 于 2010 年 12 月 31 日, 应收账款中无外币余额(2009 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
上海环境集团有限公司	-	140,060,000.00
上海市自来水闵行有限公司	-	80,000,000.00
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65
其他	2,645,763.60	5,394,870.80
	<u>30,365,252.25</u>	<u>253,174,359.45</u>
减: 坏账准备	<u>(30,204,289.45)</u>	<u>(32,078,289.45)</u>
	<u>160,962.80</u>	<u>221,096,070.00</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	160,962.80	140,114,000.00
一到二年	-	-
二到三年	-	80,000,000.00
三到四年	-	2,250,000.00
四到五年	-	-
五年以上	30,204,289.45	30,810,359.45
	<u>30,365,252.25</u>	<u>253,174,359.45</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	27,719,488.65	91.29%	27,719,488.65	100.00%	31,899,655.45	12.60%	31,899,655.45	100.00%
按组合计提坏账准备								
组合一	-	-	-	-	-	-	-	-
组合二	160,962.80	0.53%	-	-	221,096,070.00	87.33%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	2,484,800.80	8.18%	2,484,800.80	100.00%	178,634.00	0.07%	178,634.00	100.00%
	<u>30,365,252.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,204,289.45</u>	<u>99.47%</u>	<u>253,174,359.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,078,289.45</u>	<u>12.67%</u>



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
海南原水房地产开发 经营有限公司	<u>27,719,488.65</u>	<u>(27,719,488.65)</u>	100.00%	经营不善

(d) 于 2010 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>2,484,800.80</u>	<u>(2,484,800.80)</u>	100%	预计无法收回

(e) 于 2010 年 12 月 31 日, 本公司无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额 比例
海南原水房地产开发 经营有限公司	非关联方	27,719,488.65	五年以上	91.29%
昆山开发区总公司	非关联方	2,306,166.80	五年以上	7.59%
众毅公司	非关联方	113,734.00	五年以上	0.37%
莱福集团	非关联方	52,900.00	五年以上	0.17%
三亚海石房地产开发 有限公司	非关联方	<u>16,892.80</u>	一年以内	<u>0.06%</u>
		<u>30,209,182.25</u>		<u>99.48%</u>

(g) 于 2010 年 12 月 31 日, 其他应收款中无外币余额(2009 年 12 月 31 日: 无)。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
上海环境集团有 限公司	子公司	-	-	-	140,060,000.00	55.32%	-
上海市自来水闵行 有限公司	受同一母公司控 制	-	-	-	80,000,000.00	31.60%	-
上海诚鼎创业投 资有限公司	联营企业	-	-	-	44,000.00	0.02%	-
		-	-	-	220,104,000.00	86.94%	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
子公司(a)	6,228,619,564.57	5,796,991,195.17
联营企业 – 无公开报价(b)	203,223,420.40	-
其他长期股权投资(c)	1,060,618,436.00	1,852,618,436.00
	<u>7,492,461,420.97</u>	<u>7,649,609,631.17</u>
减：长期股权投资减值准备(d)	(44,740,000.00)	(44,740,000.00)
	<u>7,447,721,420.97</u>	<u>7,604,869,631.17</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备	本年宣告分派的 现金股利
上海原水房地产开 发经营公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-	-
上海市自来水闵行 有限公司	成本法	1,270,722,581.90	1,270,722,581.90	(1,270,722,581.90)	-	-	-	不适用	-	-	-
上海环境集团有限 公司	成本法	1,356,195,623.41	1,356,195,623.41	(542,478,249.36)	813,717,374.05	60%	60%	不适用	-	-	-
上海环境投资有限 公司	成本法	777,427,789.66	777,427,789.66	-	777,427,789.66	100%	100%	不适用	-	-	-
上海城投置地(集 团)有限公司	成本法	2,177,645,200.20	2,177,645,200.20	1,000,000,000.00	3,177,645,200.20	100%	100%	不适用	-	-	-
上海诚鼎创业投资 有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	(200,000,000.00)	-	100%	100%	不适用	-	-	-
上海新江湾投资发 展有限公司	成本法	1,444,829,200.66	-	1,444,829,200.66	1,444,829,200.66	100%	100%	不适用	-	-	-
			<u>5,796,991,195.17</u>	<u>431,628,369.40</u>	<u>6,228,619,564.57</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决 权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备	
			追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动							
上海诚鼎创 业投资有 限公司	权益法	200,000,000.00	-	200,000,000.00	889,900.40	-	2,333,520.00	203,223,420.40	41.67%	41.67%	不适用	-	-

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派的现 金股利
上海露香园置业有 限公司(注)	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	45.45%	45.45%	不适用	-	-	-
上海管道纯净水有 限公司	成本法	1,878,436.00	1,878,436.00	-	1,878,436.00	10.00%	10.00%	不适用	-	-	200,499.80
上海建富投资有限 公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	20.00%	20.00%	不适用	(30,000,000.00)	-	-
东方基金管理有限 责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	18.00%	18.00%	不适用	(12,000,000.00)	-	-
上海城市水资源开 发利用国家工程 中心有限公司	成本法	6,090,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	14.29%	14.29%	不适用	-	-	-
中国光大银行股份 有限公司	成本法	792,000,000.00	792,000,000.00	(792,000,000.00)	-	1.08%	1.08%	不适用	-	-	1,528,147.63
上海莱福(集团) 股份有限公司	成本法	2,740,000.00	2,740,000.00	-	2,740,000.00	2.67%	2.67%	不适用	(2,740,000.00)	-	-
			<u>1,852,618,436.00</u>	<u>(792,000,000.00)</u>	<u>1,060,618,436.00</u>				<u>(44,740,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>1,728,647.43</u>

注：本公司之全资子公司上海城投置地(集团)有限公司持有上海露香园置地有限公司剩余 55.55%的股权。

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值准备

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
上海建富投资有限公司	(30,000,000.00)	-	-	(30,000,000.00)
东方基金管理有限责任 公司	(12,000,000.00)	-	-	(12,000,000.00)
上海莱福(集团) 股份有 限公司	(2,740,000.00)	-	-	(2,740,000.00)
	<u>(44,740,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(44,740,000.00)</u>

(4) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	639,914,961.46	775,654,236.06
其他业务收入	9,000.00	-
	<u>639,923,961.46</u>	<u>775,654,236.06</u>

	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	307,627,467.82	384,037,769.70
其他业务成本	6,337.78	-
	<u>307,633,805.60</u>	<u>384,037,769.70</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原水销售	404,952,772.56	198,441,245.06	540,359,323.56	270,176,571.86
污水处理	234,962,188.90	109,186,222.76	235,294,912.50	113,861,197.84
	<u>639,914,961.46</u>	<u>307,627,467.82</u>	<u>775,654,236.06</u>	<u>384,037,769.70</u>

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
其他	9,000.00	6,337.78	-	-

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 639,914,961.46 元(2009 年: 775,654,236.06 元), 占本公司全部营业收入的比例为 100%(2009 年: 100%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	234,962,188.90	36.72%
上海市自来水市南有限公司	183,741,700.80	28.71%
上海市自来水市北有限公司	114,424,726.50	17.88%
上海浦东威立雅自来水有限公司	106,786,345.26	16.69%
	<u>639,914,961.46</u>	<u>100.00%</u>



上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	1,728,647.43	367,593,331.14
权益法核算的长期股权投资收益(b)	889,900.40	-
处置长期股权投资产生的投资收益	410,237,965.10	(10,898,356.56)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,564,486.14	3,331,875.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,476,123.17	4,235,684.83
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	76,026,776.53	83,284,660.68
发放委托贷款取得的投资收益	207,605,919.00	53,215,980.79
基金分红取得的投资收益	40,495.61	31,875.46
	<u>706,570,313.38</u>	<u>500,795,051.55</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位, 或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下:

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
上海城投置地(集团)有限公司	-	367,593,331.14	发放红利
中国光大银行股份有限公司	1,528,147.63	-	发放红利
上海管道纯净水有限公司	200,499.80	-	发放红利
	<u>1,728,647.43</u>	<u>367,593,331.14</u>	

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位, 或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下:

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
上海诚鼎创业投资有限公司	<u>889,900.40</u>	<u>-</u>	根据本年收益确认

上海城投控股股份有限公司

2010 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度
净利润	639,034,034.17	723,056,264.94
加：资产减值准备	1,231,034.55	(6,767,612.89)
固定资产折旧	141,450,599.07	167,491,093.19
无形资产摊销	3,955,853.04	3,955,853.04
长期待摊费用摊销	55,658.16	-
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的收益	(21,192,413.57)	-
公允价值变动损失/(收益)	9,050,911.01	(7,444,153.63)
财务费用	195,170,588.16	70,982,264.48
投资收益	(706,570,313.38)	(500,795,051.55)
递延所得税资产减少/(增加)	2,867,330.50	(1,617,450.87)
递延所得税负债(减少)/增加	(2,262,710.53)	1,852,269.81
经营性应收项目的减少	38,099,110.95	42,475,123.60
经营性应付项目的增加/(减少)	56,909,569.33	(75,880,577.51)
经营活动产生的现金流量净额	<u>357,799,251.46</u>	<u>417,308,022.61</u>

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	2010 年度	2009 年度
融资租入固定资产	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度
现金的年末余额	1,502,811,091.02	920,469,826.77
减：现金的年初余额	(920,469,826.77)	(624,749,417.44)
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>582,341,264.25</u>	<u>295,720,409.33</u>

# 上海城投控股股份有限公司

## 补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益明细表

	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	10,738,745.03	27,871,260.07
计入当期损益的政府补助	1,690,028.46	52,477,914.17
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	129,274.52	247,864.27
除同本集团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	78,256,794.42	98,356,438.93
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,418,996.56	244,598.07
对外委托贷款取得的损益	9,252,853.33	12,608,111.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,274,216.69	2,104,002.31
	<u>106,760,909.01</u>	<u>193,910,189.58</u>
所得税影响额	(27,557,366.66)	(46,518,122.52)
少数股东权益影响额(税后)	(430,495.26)	(62,330.87)
	<u>78,773,047.09</u>	<u>147,329,736.19</u>

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	6.26	0.37	0.33	0.37	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.41	5.73	0.34	0.27	0.34	0.27

# 上海城投控股股份有限公司

## 补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2010年12月31日合并资产负债表、2010年年度合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明

#### (1) 合并资产负债表项目

项目	2010年 12月31日	2009年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
资产项目:					
货币资金	2,907,362,026.33	1,966,238,661.27	941,123,365.06	48%	上升主要是由于公司年末收到转让黄浦江原水系统转让款所致。
交易性金融资产	2,250,847.74	28,207,683.73	(25,956,835.99)	-92%	下降主要是由于公司赎回东方龙基金所致。
应收股利	-	11,154,794.21	(11,154,794.21)	-100%	下降主要是由于环境集团收到老港公司股利所致。
存货	11,960,479,017.40	9,485,872,093.98	2,474,606,923.42	26%	上升主要系结转了房产的开发成本。
一年内到期的非流动资产	13,739,714.81	141,965,385.10	(128,225,670.29)	-90%	下降主要系2010年中收回置地集团借予联营公司城投悦城的委托贷款。
长期股权投资	4,127,348,875.12	1,891,599,825.03	2,235,749,050.09	118%	上升主要是由于置地集团收购合庭、康州、沪风、建奇、东荣、开古、高泰等项目公司股权所致。
可供出售金融资产	1,724,821,523.68	393,555,488.58	1,331,266,035.10	338%	上升主要是由于公司持有的光大银行股权上市后从长期股权投资科目重分类至可供出售金融资产科目所致。
固定资产	1,117,543,139.09	4,141,082,682.13	(3,023,539,543.04)	-73%	下降主要是由于黄浦江原水系统资产转让以及自来水闵行公司100%股权置换出公司所致。
在建工程	93,192,632.50	220,043,069.56	(126,850,437.06)	-58%	下降主要是由于黄浦江原水系统资产转让以及自来水闵行公司100%股权置换出公司所致。
长期应收款	677,085,356.20	470,052,509.82	207,032,846.38	44%	上升主要是由于环境集团固废处理BOT项目投入增加所致。
其他非流动资产	712,194,064.00	44,000,000.00	668,194,064.00	1519%	上升主要是由于公司预付西部证券股权收购款所致。

上海城投控股股份有限公司

补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

2010年12月31日合并资产负债表、2010年年度合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明(续)

(1) 合并资产负债表项目(续)

项目	2010年 12月31日	2009年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
负债及股东权益项目：					
短期借款	2,594,000,000.00	160,000,000.00	2,434,000,000.00	1521%	上升主要是由于公司借款增加所致。
应付股利	14,384,452.55	9,398,134.00	4,986,318.55	53%	上升主要是由于环境江桥项目公司应付少数股东股利增加所致。
应交税费	481,122,365.55	288,121,654.71	193,000,710.84	67%	上升主要是由于公司本部及置地集团应交所得税、流转税增加所致。
其他应付款	295,483,740.43	185,987,279.93	109,496,460.50	59%	上升主要是由于置地集团收到城投悦城项目股权转让预付款所致。
一年内到期的非流动负债	1,064,614,444.33	65,705,004.78	998,909,439.55	1520%	上升主要是由于公司长期借款中有10亿元将于一年内到期，重分类至本科目所致。
递延所得税负债	234,450,107.51	122,717,893.19	111,732,214.32	91%	上升主要是由于公司持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

上海城投控股股份有限公司

补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

2010年12月31日合并资产负债表、2010年年度合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明(续)

(2) 合并利润表项目

项目	2010年 12月31日	2009年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
营业收入	(3,897,942,564.91)	(3,358,688,171.31)	(539,254,393.60)	16%	上升主要是房地产开发实现销售。
营业成本	2,607,025,927.77	2,318,993,622.43	288,032,305.34	12%	上升主要系房地产开发成本上升所致。
营业税金及附加	207,119,894.00	96,390,589.60	110,729,304.40	115%	上升主要是由于公司房产销售收入增加而相应增加的税费所致。
财务费用-净额	10,197,685.98	7,433,824.74	2,763,861.24	37%	上升主要是由于借款增加所致。
公允价值变动收益	9,050,911.01	(7,444,153.63)	16,495,064.64	-222%	下降主要是由于交易性金融资产公允价值变动所致。
投资收益	(256,103,179.85)	(197,848,612.84)	(58,254,567.01)	29%	上升主要是由于联营企业利润增加所致。
营业外收入	(38,762,711.96)	(58,794,071.66)	20,031,359.70	-34%	下降主要是上年同期收到政府扶持资金所致。
所得税费用	262,564,100.56	185,658,414.78	76,905,685.78	41%	上升主要是由于报告期应税利润增加所致。