

**上海城投控股股份有限公司**

**600649**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陆建成、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告（未经审计）.....	24
第九节 备查文件目录.....	119

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、城投控股	指	上海城投控股股份有限公司
上海城投、城投总公司、母公司	指	上海市城市建设投资开发总公司
环境集团	指	上海环境集团有限公司
环境投资	指	上海环境投资有限公司
环境油品	指	上海环境油品发展有限公司
环境院	指	上海市环境工程设计科学研究院有限公司
置地集团	指	上海城投置地（集团）有限公司
新江湾城、湾谷、科技园	指	上海新江湾城投资发展有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海城投控股股份有限公司
公司的中文名称简称	城投控股
公司的外文名称	Shanghai Chengtou Holding Co., Ltd.
公司的法定代表人	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	蒋家智
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	021-58772830-130
传真	021-58772087	021-58772087
电子信箱	ctkg@600649sh.com	ctkg@600649sh.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东南路 500 号 39 楼

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司 2011 年度利润分配方案实施后,经上海众华沪银会计师事务所 2012 年 8 月 22 日出具的沪众会字(2012)第 2948 号验资报告,总股本由 2,298,095,014 股增至 2,987,523,518 股。报告期内完成了该项工商变更(准予变更登记通知书 NO.00000001201302270004)。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,663,052,139.44	1,237,273,085.75	115.24
归属于上市公司股东的净利润	732,932,831.85	1,246,452,534.44	-41.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	720,693,013.73	156,413,702.63	360.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,059,318,154.17	-964,869,758.35	-9.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,748,916,488.31	13,536,035,472.59	1.57
总资产	29,372,125,731.42	29,606,438,654.24	-0.79

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.42	-41.20
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.42	-41.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.05	360.76
加权平均净资产收益率(%)	5.29	9.56	减少 4.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.20	1.21	增加 3.99 个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,021,359.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,600,099.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,700,000.00
对外委托贷款取得的损益	301,983.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,422.20
少数股东权益影响额	-1,281,094.74
所得税影响额	-267,952.54
合计	12,239,818.12

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年,在宏观经济增长放缓的情况下,中央坚决以提高经济增长质量和效益为中心,加大了经济结构调整和经济转型的力度。根据国家统计局发布的数据,2013 年上半年国内生产总值同比增长 7.6%,6 月 CPI 同比增长 2.7%,PPI 同比下降 2.7%,出口同比下降 3.1%。上半年,在宏观经济不甚理想的情况下,公司通过努力较好的完成了各项经营计划:实现营业收入 26.63 亿元,归属于母公司股东的净利润 7.33 亿元。截至 2013 年 6 月底,公司总资产 293.72 亿元,归属于母公司股东的净资产 137.49 亿元,资产负债率 49.52%。各项业务具体情况如下:

#### 1、 环境业务

公司环境处理业务主要包括焚烧发电、卫生填埋和生活垃圾中转,主要由上海环境投资有限公司和上海环境集团有限公司负责运营。以“打造环保领域领军企业”为战略目标,公司围绕资源整合、市场开拓以及产业链延伸等主题进行了深入的研究与探讨,为公司下一步发展奠定了良好的基础。

公司各项目主要情况:(1)正式投入商业(试)运营的垃圾焚烧项目 5 个,分别是江桥厂、成都厂、威海厂、青岛厂和金山厂,上半年共计焚烧处理垃圾 78.23 万吨,上网电量 16000 万千瓦时;漳州项目正抓紧进行土建施工及安装,预计年底前投入试运营,太原项目正在开展项目前期工作;南京江北静脉产业园生活垃圾焚烧厂已于 2013 年 3 月 7 日顺利开工建设,5 月焚烧炉余热锅炉钢架吊装顺利完成,其他施工计划有效开展。(2)生活垃圾卫生填埋场 4 座及填埋气发电厂一座,分别为上海老港四期生活垃圾卫生填埋场、上海崇明瀛洲生活垃圾卫生填埋场、宁波鄞州生活垃圾卫生填埋场、奉化生活垃圾卫生填埋场和上海老港填埋气发电厂,江苏淮安王元生活垃圾卫生填埋场已于 4 月 21 日运营期满,项目已整体移交。截至 2013 年 6 月,公司累计完成生活垃圾填埋量 198.48 万吨,其中上海垃圾填埋量为 159.81 万吨,其他地区垃圾填埋量为 38.67 万吨,填埋气发电上网量为 3509 万千瓦时。(3)5 座生活垃圾中转站分别为崇明、黄浦、杨浦、虹口和浦东,报告期内完成转运生活垃圾 53.88 万吨。

#### 2、 地产业务

公司地产业务主要是指上海城投置地(集团)有限公司从事商业办公地产、保障性住房、普通商品房的开发业务。报告期内,地产行业持续调控,置地集团充分利用产品差异化战略和技术领先优势,采取灵活主动的经营策略,实现收入 20.83 亿元,完成利润 5.98 亿元。

(1)保障房在建项目进展:①松江泗泾三期 A、B 块、韵意北块取得大产证,韵意南块取得预售证;②青浦徐泾 2 号地块进行结构施工,北地块 6 月开始全面建设。(2)高端住宅项目方面:①新江湾城首府取得预售许可证,将于下半年将适时开盘;②露香园一期首轮推出 152 套房源,7 月 12 日正式开盘。(3)商业办公项目方面:①“湾谷”科技园一期所有单体结构封顶,主要标段 7 月取得预售许可证;②闻喜华庭项目 6 月开工建设。(4)投资参股项目进展顺利:①F 区住宅尚浦领世项目已开始预售;②公司将拥有的 30%金虹桥项目股权挂牌转让,金光纸业(中国)投资有限公司以 10.8 亿元底价摘牌。

#### 3、 投资业务

股权投资方面:2013 年 6 月 14 日,公司收到光大银行红利 20,880,000.00 元,6 月 27 日,公司收到申通地铁红利 1,825,233.83 元。创业投资方面:诚鼎投资依靠过往业绩以及在业内的好口碑,于上半年完成了南京二期区域基金的募资,基金规模 2.5 亿元,至此,诚鼎投资管理资金总规模已升至 24.9 亿元人民币,报告期内新增投资项目 4 个,累计投资项目 33 个,投资金额超过 14 亿元。所投项目中,巴安水务于今年 5 月 12 日解禁,成为诚鼎投资第一个退出项目,实现了较高的投资回报。公司联合其他机构共同成立的诚鼎大环境产业股权投资母基金正在注册设立中。

**(一) 主营业务分析****1、 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入①	2,663,052,139.44	1,237,273,085.75	115.24
营业成本②	1,554,768,419.46	940,016,868.99	65.40
销售费用③	9,235,676.60	8,329,174.06	10.88
管理费用④	74,562,669.91	64,634,303.18	15.36
财务费用⑤	11,877,298.10	8,942,727.38	32.82
经营活动产生的现金流量净额⑥	-1,059,318,154.17	-964,869,758.35	-9.79
投资活动产生的现金流量净额⑦	521,446,265.05	357,804,631.56	45.73
筹资活动产生的现金流量净额⑧	715,508,378.42	-79,901,664.59	995.49
营业税金及附加⑨	123,328,699.56	67,491,091.05	82.73
资产减值损失⑩	3,147,403.31	-1,422,798.76	321.21
投资收益⑪	95,914,658.55	1,380,039,672.87	-93.05
营业外收入⑫	8,105,360.05	4,258,285.30	90.34
营业外支出⑬	87,314.51	272,922.19	-68.01

①营业收入较上年同期增加主要是由于房产销售结转增加所致。

②营业成本较上年同期增加主要是由于房产销售结转增加所致。

③销售费用较上年同期增加主要是由于房产销售结转增加所致。

④管理费用较上年同期增加主要是公司所属环境业务本期较上年同期运营单位增加所致。

⑤财务费用较上年同期增加主要是由于借款同比增加所致。

⑥经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要是由于房产开发支出增加所致。

⑦投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要是由于股权投资支出减少所致。

⑧筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要是由于发行信托和银行借款增加所致。

⑨营业税金及附加较上年同期上升主要是由于房地产业务缴纳的税费同比增加所致。

⑩资产减值损失较上年同期增加主要是由于计提其他流动资产减值所致。

⑪投资收益较上年同期减少主要是由于上年同期公司转让全资子公司新江湾城 50%股权以及联营企业西部证券增发产生收益而本期公司未发生上述事项所致。

⑫营业外收入较上年同期增加主要是由于环境业务退税收入增加所致。

⑬营业外支出较上年同期减少主要是由于上年同期发生帮扶捐赠支出所致。

**2、 其它****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	占利润总额比例	上期发生额	占利润总额比例	变动率
主营业务利润	886,131,972.50	89.50%	149,281,719.85	9.74%	79.76%
投资收益	95,914,658.55	9.69%	1,380,039,672.87	90.00%	-80.31%

公司本期主营业务利润占比较上年同期上升，主要是房地产业务销售结转增加所致；投资收益利润占比较上年同期下降主要是由于上年同期公司转让全资子公司新江湾城 50%股权以及联营企业西部证券增发产生收益而本期公司未发生上述事项所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
水务收入①				-100.00	-100.00	不适用
房地产业务②	2,007,695,865.17	1,040,058,588.40	48.20	263.20	164.16	增加 19.42 个百分点
环保处理业务③	246,386,863.27	185,107,535.17	24.87	18.54	24.81	减少 3.78 个百分点
油品销售	324,134,214.36	321,897,763.96	0.69	1.64	1.22	增加 0.41 个百分点

①公司于 2012 年出售合流污水一期资产，因此本报告期无水务收入及相应成本。

②房地产业务营业收入和营业成本较上年同期大幅增加系本期房产销售结转较上年同期大幅增加所致；房地产业务毛利率增加系本期房地产业务成本结转的估算调整所致。

③环保处理业务营业收入和成本增加主要系上年同期威海生活垃圾焚烧发电厂尚未投入运营；本期环保处理业务毛利率略有下降主要系威海生活垃圾焚烧发电厂运营初期亏损所致。

## 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	2,493,815,589.68	119.18
江苏	8,125,724.06	-33.52
浙江	20,377,380.26	5.25
四川	32,540,391.85	34.80
山东	23,357,856.95	不适用

## 3、 资产、负债情况分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上 期期末变动比例 (%)
应收账款①	271,981,845.24	86,284,285.48	215.22%
预付款项②	25,680,227.88	290,613,351.63	-91.16%
应收利息③	17,850.02	10,333.34	72.74%
其他应收款④	367,020,054.47	997,103,866.89	-63.19%
其他流动资产⑤	160,057,848.99	120,640,262.41	32.67%
在建工程⑥	21,211,044.29	4,336,075.42	389.18%
应付账款⑦	1,407,251,164.06	2,413,047,593.91	-41.68%
预收款项⑧	826,288,887.61	1,609,942,544.16	-48.68%
应付职工薪酬⑨	14,041,510.02	30,875,798.97	-54.52%
应付利息⑩	117,604,704.00	63,224,411.27	86.01%

长期借款⑪	2,662,962,309.14	1,030,499,728.25	158.41%
预计负债⑫	184,465,498.17	271,551,090.98	-32.07%
其他非流动负债⑬	239,091,754.16	173,291,854.12	37.97%

主要资产负债期末较期初变动率超过 30% 的情况说明:

- ① 应收账款本期期末较上期期末增加主要是应收房产销售款和固废处置费等业务收入款增加所致。
- ② 预付账款本期期末较上期期末减少主要是环境投资所属港汇公司收到了城投总公司履行承诺支付的桂花苑项目款项所致。
- ③ 应收利息本期期末较上期期末增加主要是应收委托贷款利息增加所致。
- ④ 其他应收款本期期末较上期期末减少主要是收到了合流污水一期资产转让余款所致。
- ⑤ 其他流动资产本期期末较上期期末增加主要是房地产业务预缴税费增加所致。
- ⑥ 在建工程本期期末较上期期末增加主要是在建项目投资支出增加所致。
- ⑦ 应付账款本期期末较上期期末减少主要是支付项目工程款所致。
- ⑧ 预收款项本期期末较上期期末减少主要是房产项目结转销售收入所致。
- ⑨ 应付职工薪酬本期期末较上期期末减少主要是支付职工薪酬所致。
- ⑩ 应付利息本期期末较上期期末增加主要是借款增加而相应增加利息计提所致。
- ⑪ 长期借款本期期末较上期期末增加主要是银行长期借款增加所致。
- ⑫ 预计负债本期期末较上期期末减少主要是公司履行担保承诺，归还普陀百玛士项目借款所致。
- ⑬ 其他非流动负债本期期末较上期期末增加主要是金山项目收到财政专项拨款所致。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、环境业务

**先发优势:** 环境集团和环境投资是国内最早专业从事城市固体废弃物公共服务、投融资、建设和运营管理的公司，提供生活垃圾收运、中转、末端处置（卫生填埋、焚烧发电等）的全方位、全过程管理服务的现代市场化企业。**技术优势:** 公司获得多项国家专利，如：地下式水平压缩装箱垃圾转运系统、飞灰处理方法、地下式垂直压缩装箱垃圾转运系统、生活垃圾转运工艺流程、生活垃圾焚烧厂飞灰稳定化技术等。**市场优势:** 公司已实现多区域的市场布局，在上海、成都、青岛、南京、威海、漳州、宁波、太原等地均有项目，共计 9 个垃圾焚烧厂、5 座中转站、4 座填埋场和 1 座填埋气发电厂，市场占有率与处理能力均处于行业领先地位。**团队优势:** 公司拥有多名建设部专家以及一批废弃物处理设施设计、建设、运营的专业人士，他们从业多年，对环境行业、垃圾处理产业、项目管理均有丰富的经验。

#### 2、地产业务

**品牌优势:** 置地集团深耕上海二十年，在本地积累了良好的口碑和市场青睐度，在上海保障性住房建设、旧区改造、商业楼宇及普通住宅开发方面都得到了百姓、主管部门和市场的认可。**产品优势:** 置地集团在上海开发了保障房、普通商品房、高端商品房、旧区改造、国际社区一级开发、写字楼、科技园区等形态的地产项目，在调控的环境中项目开发周期互补，财务收益稳定。**团队优势:** 公司拥有一支完善的市场开拓、房产设计、工程管理、产品营销团队，大量人士在房地产行业从业多年，具备多类型项目的开发经验。

#### 3、投资业务

**团队优势:** 公司拥有一支高学历、专业结构合理、投资能力突出、市场意识强的团队，大多具有投资银行、会计师事务所、律师、实业经营等背景。**产业优势:** 依靠股东的产业背景，围绕“大环境”主线、高度关注环保产业中的成长型企业，在环境、水处理等产业链上具有投资优势。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

单位：万元 币种：人民币

报告期内对外股权投资额	4,914
对外股权投资额增减变动数	-37,627
上年同期对外股权投资额	42,541
对外股权投资额增减幅度(%)	-88.45

被投资公司的名称	企业类型	主要业务	占被投资单位权益比例	本期投资金额
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业	有限合伙企业	股权投资, 创业投资, 投资管理, 投资咨询	27.50%	3,800
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	有限公司	投资管理、投资咨询	44.25%	116
上海诚鼎创业投资有限公司	有限公司	创业投资、股权投资、创业投资管理、股权投资管理、投资咨询	43.75%	998
合计	****	****	****	4,914

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(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	2,464,134.94	2,464,134.94	13.70	40,555.16
2	基金		财富长安一号	20,000,000		15,520,000.00	86.30	
合计				22,000,000	/	17,984,134.94	100.00	40,555.16

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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
600834	申通地铁	29,024,792.73	5.46	5.46	141,846,743.36	1,825,233.83	-18,773,833.68	可供出售金融资产	发起人

601818	光大银行	792,000,000	0.89	0.89	1,040,400,000.00	20,880,000.00	-42,915,000.00	可供出售金融资产	发起人
002673	西部证券	1,780,485,160	25.58	25.58	1,866,385,177.20	44,535,835.65	1,315,819.85	长期股权投资	股权购买
合计		2,601,509,952.73	/	/	3,048,631,920.56	67,241,069.48	-60,373,013.83	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司	1,200.00	2011-12-1至2013-12-25	3.10	流动资金	否	否	是	否	公司自有资金	37.20万元	16.42万元
佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司	1,200.00	2013-2-6至2014-2-6	2.85	流动资金	否	否	否	否	公司自有资金	34.20万元	13.78万元

环境集团控股子公司上海环城再生能源有限公司按股东投资比例分别向其母公司上海环境集团有限公司以及少数股东的全资子公司提供委托贷款，以提高企业的资金使用率。

## 3、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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	投资比例%	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	报告期对上市公司贡献的净利润
主要子公司：								
上海城投（置地）集团有限公司	房地产开	房地产开发、经营，物业管理	100	250,000	1,918,866	515,024	59,760	59,760

	发								
上海环境集团有限公司	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	60	128,000	468,654	187,697	4,590	2,754	
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; 城市固体废弃物处置的技术研究及技术咨询; 企业管理咨询; 资产管理; 房地产投资及其它产业投资管理	100	128,000	174,706	127,024	2,942	2,942	
主要参股企业:									
公司名称	业务性质	主要产品或服务	投资比例 %	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	报告期对上市公司贡献的净利润	
上海新江湾城投资发展有限公司	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)	50	10,000	274,375	144,405	-65	-33	
西部证券股份有限公司	证券业	证券经纪; 证券投资咨询; 与证券交易、证券投资活动相关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务(经营证券业务许可证有效期至 2015 年 7 月 18 日); 融资融券; 代销金融产品业务	25.58	120,000	1,149,884	461,927	17,410	4,453	

## 5、非募集资金项目情况

## (1) 环保项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
青岛生活垃圾焚烧发电厂	2013 年 3 月投入试运营	2,750.00	60,450.00
老港填埋气体发电厂	2013 年 6 月 11 台机组全部投入运行。	1,583.00	10,166.00
上海金山永久生活垃圾综合处理项目	2013 年 2 月完成 72+24 小时负荷调试	8,033.00	40,283.00
漳州蒲姜岭生活垃圾焚烧发电厂	主体工程施工进度到 75%左右，主要设备已开始安装到 65%左右。	5,606.69	23,533.75
南京市江北生活垃圾焚烧发电厂	全面完成地面以下土建基础施工并开始部分设备安装	11,501.00	23,890.00
太原市生活垃圾焚烧发电厂	项目建设前期	530.00	530.00
合计	/	30,003.69	158,852.75

## (2) 房产项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
露香园项目	高区幕墙装饰、低区 BI 结构封顶、低区 B4/5 桩基	32,502.00	647,028.00
杨浦区新江湾城 C4 地块	土建基本完成，进入装修阶段	28,703.78	232,377.74
大型居住社区泗泾基地保障房项目	一期、二期项目已办理大产证；三期完成主体结构；四期 10-02 完成动迁，08-05、08-11 完成主体结构	27,562.23	415,486.96
韵意保障房项目	04-03/05-01 交付使用 04-05/05-05/12-01 完成单体结构	50,527.55	167,453.63
韵意南拓保障房项目	部分 18 层结构单体结构封顶/28 层结构平均建设至 20 层	19,300.09	91,940.31
徐泾北（华新拓展）基地 C 区项目	桩基维护	20,489.32	49,459.62
青浦诸光路保障房项目（E 块）	E 块结构 4 层	3,658.16	11,603.71
闻喜华庭	桩基施工	8,042.00	30,770.00
合计	/	190,785.13	1,646,119.97

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经审计，母公司 2012 年度实现净利润 713,672,844.04 元，提取 10%法定盈余公积金 71,367,284.40 元，加上年度未分配利润 2,850,494,860.99 元，其他转入 270,998,005.33 元，扣除 2011 年度现金与股票红利分配 804,332,375.05 元，2012 年度可分配利润合计为 2,959,466,050.91 元。2012 年度利润分配预案为：拟以公司 2012 年末的总股本 2,987,523,518 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），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。该分配方案已经 2013 年 5 月 7 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，具体实施方案为：本次利润分配采取派发现金红利方式，扣税前每股现金红利 0.15 元，扣税后每股现金红利 0.1425 元，股权登记日：2013 年 6 月 17 日，除权（除息）日：2013 年 6 月 18 日，现金红利发放日：2013 年 6 月 24 日。分配方案于本报告期内执行完毕。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 其他披露事项

1、公司控股股东上海市城市建设投资开发总公司拟转让所持有的本公司 10% 股权并公开征集受让方，经过公开征集以及评审，上海城投最终确定弘毅（上海）基金为标的股份的受让方，双方于 2013 年 4 月 7 日签订了股份转让协议。公司于 4 月 9 日披露了简式权益变动说明书。该股权转让事项已经第七届董事会第二十次会议审议通过，相关的职工安置方案已经过职工代表大会表决通过。该事项已报上海市国有资产监督管理委员会与商务委员会、国务院国有资产监督管理委员会与中华人民共和国商务部。详情请参见上交所网站公告（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

2、为进一步优化主业结构，促进环境业务发展，公司全资子公司环境投资拟将下属全资子公司环境油品与上海城投下属全资子公司环境院以协议方式进行置换。本次置换以两家标的公司经合法评估并经国有资产监督管理部门备案的价值为定价基准，评估基准日为 2013 年 5 月 31 日。根据具有证券从业资格的上海立信资产评估有限公司出具的《上海环境油品发展有限公司股权置换所涉股东全部权益价值资产评估报告书》（信资评报字[2013]第 206 号），经评估，上海环境油品发展有限公司评估基准日的股东全部权益价值为人民币 59,385,395.96 元；根据具有证券从业资格的上海立信资产评估有限公司出具的《上海市环境工程设计科学研究院有限公司股权置换所涉股东全部权益价值资产评估报告书》（信资评报字[2013]第 207 号），经评估，评估基准日上海市环境工程设计科学研究院有限公司的股东全部权益价值为人民币 67,967,788.04 元。置换价格的差额部分由公司以现金方式支付给上海城投。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易已经第七届董事会第二十三次会议审议通过，公司独立董事就本次交易出具了事先认可说明及独立意见。本次交易尚需得到上海市国有资产监督管理委员会的批准。公司于 2013 年 7 月 29 日发布相关公告，详情请参见上交所网站公告（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

3、公司原董事长孔庆伟先生因工作变动原因，辞去其所担任的公司董事、董事长职务。经过第七届董事会第二十四次会议审议通过拟增补蒋耀先生为董事。该事项尚需提交股东大会审议通过。在过渡期间，由副董事长陆建成先生履行董事长职责，直至新董事长产生。详情请参见上交所网站公告（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的无

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
上海鼎汇通股权投资管理有限公司	上海诚鼎创佳投资管理有限公司 6.25% 股权	2013 年 5 月 15 日	1,448,291	-1,042,814.32	-1,042,814.32	否	评估价格	是	否	无重大影响
上海鼎汇通一期股权投	上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合	2013 年 5 月	47,495,451			否	评估	是	否	无重

资合伙企业 (有限合 伙)	伙) 5000 万元认缴出资 对应的财产份额	15 日					价格			大影响
上海鼎汇通 股权投资管 理有限公司	上海诚鼎创业投资有限 公司 1000 万元出资额 对应的股权	2013 年 5 月 15 日	11,091,238	53,833.99	53,833.99	否	评估 价格	是	否	无重 大影 响

①上海诚鼎创佳投资管理有限公司（以下简称“诚鼎创佳”）于 2011 年 5 月成立，是上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，管理基金的日程运作，注册资本 1500 万元。以 2012 年 12 月 31 日为基准日进行评估，诚鼎创佳净资产评估价值 34,328,380.47 元，城投控股以 1,448,291 元收购出资额 937,500 元（股权比例 6.25%）。

②上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“诚鼎二期”）由城投控股出资 3 亿元，并联合其他出资人于 2011 年 5 月设立的一家从事股权投资、投资管理的专业机构，认缴出资总额 13.45 亿元人民币。以 2012 年 12 月 31 日为基准日进行评估，诚鼎二期净资产评估值 1,062,782,446.34 元，城投控股以 47,495,451 元收购诚鼎二期 5000 万出资额（股权比例 3.72%）。

③上海诚鼎创业投资有限公司（以下简称“诚鼎一期”）是由城投控股出资 2 亿元，并联合其他投资人于 2009 年 12 月设立的一家专注于创业投资、股权投资的专业投资机构，注册资金 4.8 亿元人民币。以 2013 年 5 月 31 日为基准日进行评估，诚鼎一期净资产评估值 669,551,525.08 元，城投控股以 11,091,238 元收购诚鼎一期基金 1000 万出资额（股权比例 2.0833%）。

## 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	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
金光纸业（中国）投资有限公司	上海金虹桥国际置业有限公司 30%股权	2013 年 7 月 15 日	1,080,000,000	-	-	否	评估价格	否	否	-
公开挂牌	上海联环国际贸易有限公司 90.48%股权	挂牌中	挂牌价格为 17,716,000.00	-	-	-	-	-	-	-

①根据具有证券从业资质的上海立信资产评估有限公司出具的评估报告，以 2013 年 3 月 31 日为基准日，金虹桥公司评估值为人民币 358,698.40 万元。置地集团 30%股权投资对应的评估价值为 107,609.52 万元。2013 年 5 月 27 日，评估结果经国资主管部门评估备案通过。6 月 3 日，置地集团以 10.8 亿元为底价正式在上海联合产权交易所挂牌转让金虹桥公司 30%股权。7 月 3 日挂牌期满，由金光纸业（中国）投资有限公司公司以挂牌底价摘牌。上海联合产权交易所于 2013 年 7 月 15 日出具了产权交易凭证。因金虹桥公司为中外合资企业，交易尚需国家商务部备案后方可生效。

②上海联环国际贸易有限公司成立于 1995 年 1 月，注册资本金 663 万元人民币，上海环境集团有限公司占 90.48% 股权。联环国贸公司主营自建仓库的对外租赁。股东环境集团为聚焦环境主业，于 2013 年 6 月 27 日在上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有联环国贸 90.48% 股权，挂牌结束日为 2013 年 7 月 24 日。联环国贸股权的评估基准日为 2012 年 11 月 30 日，经评估公司的总资产为 20,044,698.14 元，总负债 844,871.12 元，净资产 19,199,827.02 元，对应 90.48% 股权的净资产 17,372,003.49 元，本次转让联环国贸公司 90.48% 股权的挂牌价格为 17,716,000.00 元。

#### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

#### 五、 重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司 2012 年度股东大会审议通过了公司 2013 年预计日常关联交易议案，预计 2013 年全年发生日常关联交易 53,655 万元，截止 2013 年 6 月 30 日实际发生 10,984 万元，主要情况如下：</p> <p>1、预计销售商品、提供劳务类关联交易 30,345 万元，2013 年 1~6 月实际发生该类关联交易 8,858 万元，占预计金额的 29.19%；</p> <p>2、预计发生购买商品、接受劳务类关联交易 21,784 万元，2013 年 1~6 月实际发生该类关联交易 1,749 万元，占预计金额的 8.02%；</p> <p>3、预计发生租赁类关联交易 1,526 万元，实际发生该类关联交易 377 万元，占预计金额的 24.71%。</p>	<p>上海城投控股股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告（临 2013-023）  <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-07/600649_20130508_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-07/600649_20130508_1.pdf</a></p>

日常关联交易说明：

①关联交易定价政策和定价依据：根据行业特点，有政府指导价的，根据政府指导价确定；没有政府指导价的，参照市场或同行业价格水平确定；满足交易双方合理的生产经营成本和收益。

②关联交易目的和交易对上市公司的影响：公司主要的关联交易为项目委托管理、项目代建管理、油品销售、电梯采购、物业管理、办公楼租赁、工程咨询、污泥、污水、炉渣、渗沥液、飞灰处置等业务，形成了日常持续性关联交易。上述关联交易由于交易双方秉承满足合理的生产经营成本、收益和互惠互利、诚信交易的原则，并能严格执行相关协议，因此，不存在损害公司利益的情况。上述关联交易确保了公司主营业务的健康稳定发展。

③关联交易独立性：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。

##### (二) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海市城市建设投资开发总公司	母公司				50,000.00	-50,000.00	
上海城投资产经	母公司的全资子公司				20,000.00	-20,000.00	

营有限公司														
合计						70,000.00	-70,000.00							
关联债权债务形成原因		<p>基于 2011 年 3 月 4 日上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条"关联人向上市公司提供财务资助，财务资助的利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且上市公司对该项财务资助无相应抵押或担保的，上市公司可以向本所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露"的相关规定，公司于 2011 年 3 月 24 日第六届董事会第三十二次会议审议通过"关于 2011 年度公司及子公司综合授信计划的议案"并于 2010 年股东大会表决通过前述议案。</p> <p>议案明确"拟请董事会授权董事长，在满足以下条件的情况下，审批公司接受控股股东上海市城市建设投资开发总公司及其所属关联企业财务资助（主要通过委托贷款的形式）相关事宜：额度（即关联方拆入资金余额）不超过 20 亿元，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且上市公司对该项拆入资金无相应抵押或担保"。</p> <p>综上所述，为合理保证公司日常经营业务的开展和正常运行，公司向控股股东上海城投以及控股股东全资子公司城投资产经营借入上述款项。</p>												
关联债权债务清偿情况		<p>(1) 报告期，公司提前归还母公司上海城投 5 亿元借款并结清借款利息。</p> <p>(2) 报告期，公司所属置地集团全资子公司上海韵意房地产有限公司（以下简称“韵意房产”）归还资产经营公司 2 亿元借款并结清借款利息。</p>												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>(1) 报告期，公司因向母公司上海城投借款而计入财务费用的金额为 215 万元。截止报告期末，已支付完毕。</p> <p>(2) 报告期，公司所属置地集团全资子公司韵意房产向资产经营公司借款而计入财务费用的金额为 290 万元。</p>												

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	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	担保是否	担保逾期	是否存在	是否为关	关联关系

	的关系							完毕	逾期	金额	反担保	关联方担保	
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	6,746.40	2006年5月25日	2006年6月2日	2016年6月1日	连带责任担保	是	否	否	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-6,746.40					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								-					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								2,755					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								20,855					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								20,855					
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								-					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								-					

报告期内，公司于 2013 年 5 月 24 日向中国工商银行股份有限公司上海普陀支行支付款项 11,244 万元，归还上述借款，担保义务履行完毕。

### （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2013 年度会计报表审计机构及内部控制审计机构。

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

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

## 十、公司治理

本公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所的其他相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调

运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会、6 次董事会、2 次监事会、2 次审计委员会、2 次战略委员会和 1 次薪酬委员会会议。对公司《章程》中所涉及的注册资本与实收资本、资产减值准备计提与核销等有关内容作出修订。关于《章程》的修改议案经公司第七届董事会第十九次会议表决一致通过。

公司严格按照证监会的要求执行内幕信息知情人的登记制度。对于尚未披露的信息及数据在源头上进行把控，通过对知情者进行内幕交易有关规定的教育与宣传，做好知情人登记，注意材料回收、并统一销毁等手段，确保信息披露的合法与合规。上半年度，共进行内幕知情人登记 3 次，涉及公司定期报告相关会议、战略发展研讨会议等。

报告期内，公司开展了 2013 年上半年度的内控自评与监督检查工作，从自评和检查的结果看，公司内部控制的设计和执行情况总体较好，未发现有重大的内控缺陷，公司内部控制体系有效。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二)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、股东情况

#### (一)股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		147,837 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	55.61	1,661,498,027		无	无
申银万国证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	未知	2.14	64,000,000		无	无
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	未知	1.37	40,953,967	+40,953,967	无	无
中国银行－华夏回报证券投资基金	未知	0.44	12,999,962	+12,999,962	无	无
中国建银投资有限责任公司	未知	0.35	10,529,734		无	无
建投中信资产管理有限责任公司	未知	0.34	10,219,391		无	无
全国社保基金一一六组合	未知	0.33	10,000,484	+10,000,484	无	无
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.30	9,067,983	-2,771,400	无	质押 8400

交通银行股份有限公司－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	未知	0.28	8,399,925	+8,399,925	无	无
中国银行－海富通股票证券投资基金	未知	0.27	8,048,422	+8,048,422	无	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	1,661,498,027	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	64,000,000	人民币普通股
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	40,953,967	人民币普通股
中国银行－华夏回报证券投资基金	12,999,962	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	10,529,734	人民币普通股
建投中信资产管理有限责任公司	10,219,391	人民币普通股
全国社保基金一一六组合	10,000,484	人民币普通股
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	9,067,983	人民币普通股
交通银行股份有限公司－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	8,399,925	人民币普通股
中国银行－海富通股票证券投资基金	8,048,422	人民币普通股

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司原董事长孔庆伟先生因工作变动原因，辞去其所担任的公司董事、董事长职务。经过第七届董事会第二十四次会议审议通过拟增补蒋耀先生为董事。该事项尚需提交股东大会审议通过。在过渡期间，由副董事长陆建成先生履行董事长职责，直至新董事长产生。详情请参见公司公告。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海城投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六\（一）	1,878,628,787.87	1,695,992,298.57
交易性金融资产	六\（二）	2,464,134.94	2,423,579.78
应收票据			
应收账款	六\（五）	271,981,845.24	86,284,285.48
预付款项	六\（七）	25,680,227.88	290,613,351.63
应收利息	六\（四）	17,850.02	10,333.34
应收股利	六\（三）		
其他应收款	六\（六）	367,020,054.47	997,103,866.89
存货	六\（八）	13,396,125,917.49	13,371,953,304.13
一年内到期的非流动资产	六\（十一）	20,142,197.42	19,522,946.57
其他流动资产	六\（九）	160,057,848.99	120,640,262.41
流动资产合计		16,122,118,864.32	16,584,544,228.80
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六\（十）	1,197,766,743.36	1,280,018,521.60
持有至到期投资			
长期应收款	六\（十一）	1,274,316,378.47	1,096,048,423.77
长期股权投资	六\（十二）	7,135,903,670.21	7,041,506,506.08
投资性房地产	六\（十三）	1,018,267,122.59	1,030,202,421.75
固定资产	六\（十四）	296,575,097.01	307,415,908.08
在建工程	六\（十五）	21,211,044.29	4,336,075.42
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	六\（十六）	2,164,911,944.27	2,098,748,057.17
开发支出	六\（十七）	646,809.47	646,809.47
商誉			
长期待摊费用	六\（十八）	3,045,124.79	3,469,106.31
递延所得税资产	六\（十九）	137,362,932.64	159,502,595.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,250,006,867.10	13,021,894,425.44
资产总计		29,372,125,731.42	29,606,438,654.24

<b>流动负债:</b>			
短期借款	六\ (二十一)	2,746,000,000.00	3,063,351,480.75
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六\ (二十二)	1,407,251,164.06	2,413,047,593.91
预收款项	六\ (二十三)	826,288,887.61	1,609,942,544.16
应付职工薪酬	六\ (二十四)	14,041,510.02	30,875,798.97
应交税费	六\ (二十五)	328,557,494.00	390,922,125.25
应付利息	六\ (二十六)	117,604,704.00	63,224,411.27
应付股利	六\ (二十七)	9,464,353.64	9,540,118.85
其他应付款	六\ (二十八)	109,681,916.28	116,415,214.07
一年内到期的非流动负债	六\ (三十)	2,974,911,416.13	2,895,919,321.38
其他流动负债			
流动负债合计		8,533,801,445.74	10,593,238,608.61
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六\ (三十一)	2,662,962,309.14	1,030,499,728.25
应付债券	六\ (三十二)	2,686,227,622.35	2,683,150,596.23
长期应付款	六\ (三十三)	13,675,812.00	15,886,643.00
专项应付款			
预计负债	六\ (二十九)	184,465,498.17	271,551,090.98
递延所得税负债	六\ (十九)	225,240,198.50	243,736,274.23
其他非流动负债	六\ (三十四)	239,091,754.16	173,291,854.12
非流动负债合计		6,011,663,194.32	4,418,116,186.81
负债合计		14,545,464,640.06	15,011,354,795.42
<b>股东权益:</b>			
股本	六\ (三十五)	2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
资本公积	六\ (三十六)	3,963,589,347.08	4,035,512,635.51
减: 库存股			
盈余公积	六\ (三十七)	1,390,291,014.70	1,390,291,014.70
未分配利润	六\ (三十八)	5,407,512,608.53	5,122,708,304.38
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		13,748,916,488.31	13,536,035,472.59
少数股东权益	六\ (三十九)	1,077,744,603.05	1,059,048,386.23
股东权益合计		14,826,661,091.36	14,595,083,858.82
负债和股东权益总计		29,372,125,731.42	29,606,438,654.24

董事长(代): 陆建成 主管会计工作负责人: 安红军 财务总监: 王尚敢 会计机构负责人: 邓莹

## 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海城投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		540,618,209.04	550,649,189.10
交易性金融资产		2,464,134.94	2,423,579.78
应收票据			
应收账款	十三\(\一)		9,646,666.67
预付款项			
应收利息		7,234,027.79	7,868,055.57
应收股利			
其他应收款	十三\(\二)	1,029,695,702.02	1,391,535,934.02
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		407,829,766.59	510,778,778.45
流动资产合计		1,987,841,840.38	2,472,902,203.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		1,197,766,743.36	1,280,018,521.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三\(\三)	9,880,515,305.99	9,170,809,727.55
投资性房地产			
固定资产		12,856,341.17	13,353,964.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		870,661.15	1,018,592.17
递延所得税资产		22,797,734.99	45,793,180.23
其他非流动资产		4,300,000,000.00	4,150,000,000.00
非流动资产合计		15,414,806,786.66	14,660,993,986.20
资产总计		17,402,648,627.04	17,133,896,189.79

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,548,000,000.00	2,700,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,949.10	26,949.10
预收款项			
应付职工薪酬		42,660.40	2,557,766.67
应交税费		20,590,838.11	60,250,004.29
应付利息		91,193,165.65	37,369,753.72
应付股利		9,464,353.64	9,230,118.85
其他应付款		80,787,517.12	108,525,124.10
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,750,105,484.02	2,917,959,716.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		1,994,361,311.73	1,992,123,943.68
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			95,129,184.29
递延所得税负债		139,968,077.00	160,531,021.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,294,329,388.73	2,407,784,149.53
负债合计		6,044,434,872.75	5,325,743,866.26
<b>股东权益：</b>			
股本		2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
资本公积		4,718,991,229.17	4,790,649,166.19
减：库存股			
盈余公积		1,070,513,588.43	1,070,513,588.43
未分配利润		2,581,185,418.69	2,959,466,050.91
股东权益合计		11,358,213,754.29	11,808,152,323.53
负债和股东权益总计		17,402,648,627.04	17,133,896,189.79

董事长（代）：陆建成      主管会计工作负责人：安红军      财务总监：王尚敢      会计机构负责人：邓莹

## 合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,663,052,139.44	1,237,273,085.75
其中: 营业收入	六\ (四十)	2,663,052,139.44	1,237,273,085.75
二、营业总成本		1,776,920,166.94	1,087,991,365.90
其中: 营业成本	六\ (四十)	1,554,768,419.46	940,016,868.99
营业税金及附加	六\ (四十一)	123,328,699.56	67,491,091.05
销售费用	六\ (四十二)	9,235,676.60	8,329,174.06
管理费用	六\ (四十三)	74,562,669.91	64,634,303.18
财务费用	六\ (四十四)	11,877,298.10	8,942,727.38
资产减值损失	六\ (四十六)	3,147,403.31	-1,422,798.76
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	六\ (四十五)	95,914,658.55	1,380,039,672.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		61,566,988.50	31,280,317.15
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		982,046,631.05	1,529,321,392.72
加: 营业外收入	六\ (四十七)	8,105,360.05	4,258,285.30
减: 营业外支出	六\ (四十八)	87,314.51	272,922.19
其中: 非流动资产处置损失		14,269.28	8,259.75
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		990,064,676.59	1,533,306,755.83
减: 所得税费用	六\ (四十九)	228,812,979.33	257,412,450.84
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		761,251,697.26	1,275,894,304.99
归属于母公司股东的净利润		732,932,831.85	1,246,452,534.44
少数股东损益		28,318,865.41	29,441,770.55
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六\ (五十)	0.25	0.42
(二) 稀释每股收益	六\ (五十)	0.25	0.42
七、其他综合收益	六\ (五十一)	-69,651,141.25	13,178,079.11
八、综合收益总额		691,600,556.01	1,289,072,384.10
归属于母公司股东的综合收益总额		663,281,690.60	1,259,630,613.55
归属于少数股东的综合收益总额		28,318,865.41	29,441,770.55

董事长(代): 陆建成    主管会计工作负责人: 安红军    财务总监: 王尚敢    会计机构负责人: 邓莹

## 母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三\ (四)	784,574.80	114,004,500.00
减: 营业成本	十三\ (四)	352,509.05	55,797,181.89
营业税金及附加		48,806.47	
销售费用			
管理费用		11,116,934.30	14,065,647.95
财务费用		127,637,049.54	137,695,241.77
资产减值损失		3,147,403.31	-1,422,798.76
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	十三\ (五)	235,542,889.77	932,754,544.44
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		70,537,575.78	37,951,250.25
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		94,024,761.90	840,623,771.59
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		94,024,761.90	840,623,771.59
减: 所得税费用		24,176,866.42	115,508,038.44
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		69,847,895.48	725,115,733.15
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-69,651,141.25	13,178,079.11
七、综合收益总额		196,754.23	738,293,812.26

董事长 (代): 陆建成 主管会计工作负责人: 安红军 财务总监: 王尚敢 会计机构负责人: 邓莹

## 合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,901,604,088.19	1,956,656,208.54
收到的税费返还		5,044,837.42	8,977,568.18
收到其他与经营活动有关的现金	六\ (五十二)	314,409,487.10	86,413,987.14
经营活动现金流入小计		2,221,058,412.71	2,052,047,763.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,582,554,497.94	2,370,844,580.03
支付给职工以及为职工支付的现金		88,330,995.76	92,558,880.82
支付的各项税费		428,848,068.60	370,267,338.09
支付其他与经营活动有关的现金	六\ (五十二)	180,643,004.58	183,246,723.27
经营活动现金流出小计		3,280,376,566.88	3,016,917,522.21
经营活动产生的现金流量净额		-1,059,318,154.17	-964,869,758.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,396,912.98	3,310,652.37
取得投资收益收到的现金		38,240,512.26	49,720,255.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		854,211,274.38	50,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			978,914,432.38
收到其他与投资活动有关的现金	六\ (五十二)	11,150,318.78	
投资活动现金流入小计		905,999,018.40	1,031,995,939.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		318,415,647.35	219,343,095.50
投资支付的现金		61,137,106.00	144,515,082.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			310,073,610.00
支付其他与投资活动	六\ (五十二)	5,000,000.00	259,520.00

有关的现金			
投资活动现金流出小计		384,552,753.35	674,191,308.30
投资活动产生的现金流量净额		521,446,265.05	357,804,631.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,000,000.00
取得借款收到的现金		3,149,474,384.05	1,947,272,364.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六\（五十二）		
筹资活动现金流入小计		3,149,474,384.05	1,949,272,364.60
偿还债务支付的现金		1,754,760,252.49	1,785,981,409.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		669,205,753.14	243,187,235.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,498,000.00	12,387,005.14
支付其他与筹资活动有关的现金	六\（五十二）	10,000,000.00	5,383.50
筹资活动现金流出小计		2,433,966,005.63	2,029,174,029.19
筹资活动产生的现金流量净额		715,508,378.42	-79,901,664.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			81,159.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		177,636,489.30	-686,885,632.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,690,992,298.57	1,811,661,543.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六\（五十五）	1,868,628,787.87	1,124,775,911.27

董事长（代）：陆建成    主管会计工作负责人：安红军    财务总监：王尚敢    会计机构负责人：邓莹

## 母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,431,241.47	56,404,500.00
收到的税费返还		218,758.36	
收到其他与经营活动有关的现金		17,988,898.40	3,454,609.82
经营活动现金流入小计		28,638,898.23	59,859,109.82
购买商品、接受劳务支付的现金		191,031.35	20,600,692.81
支付给职工以及为职工支付的现金		5,618,614.54	5,414,972.92
支付的各项税费		41,661,483.15	51,817,613.58
支付其他与经营活动有关的现金		174,352,346.23	7,292,187.66
经营活动现金流出小计		221,823,475.27	85,125,466.97
经营活动产生的现金流量净额		-193,184,577.04	-25,266,357.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	31,605,672.71
取得投资收益收到的现金		164,755,849.11	186,533,379.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		854,077,325.65	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,055,652,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,918,833,174.76	1,273,791,052.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,199.14	9,585,099.50
投资支付的现金		1,099,137,106.00	855,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动			259,520.00

有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,099,152,305.14	865,374,619.50
投资活动产生的现金流量净额		819,680,869.62	408,416,433.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,350,000,000.00	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,392,200,000.00	1,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,502,000,000.00	1,450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		522,727,272.64	88,902,544.95
支付其他与筹资活动有关的现金		1,004,000,000.00	309,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,028,727,272.64	1,847,902,544.95
筹资活动产生的现金流量净额		-636,527,272.64	-447,902,544.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,030,980.06	-64,752,469.04
加：期初现金及现金等价物余额		550,649,189.10	362,842,049.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		540,618,209.04	298,089,580.66

董事长（代）：陆建成    主管会计工作负责人：安红军    财务总监：王尚敢    会计机构负责人：邓莹

合并股东权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,987,523,518.00	4,035,512,635.51			1,390,291,014.70		5,122,708,304.38		1,059,048,386.23	14,595,083,858.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,987,523,518.00	4,035,512,635.51			1,390,291,014.70		5,122,708,304.38		1,059,048,386.23	14,595,083,858.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,923,288.43					284,804,304.15		18,696,216.82	231,577,232.54
（一）净利润							732,932,831.85		28,318,865.41	761,251,697.26
（二）其他综合收益		-69,651,141.25								-69,651,141.25
上述（一）和（二）小计		-69,651,141.25					732,932,831.85		28,318,865.41	691,600,556.01
（三）股东投入和减少资本									-6,000,000.00	-6,000,000.00
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额									-6,000,000.00	-6,000,000.00
3. 其他										
（四）利润分配							-448,128,527.70		-1,188,000.00	-449,316,527.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-448,128,527.70		-1,188,000.00	-449,316,527.70
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）其他		-2,272,147.18							-2,434,648.59	-4,706,795.77
四、本期期末余额	2,987,523,518.00	3,963,589,347.08			1,390,291,014.70		5,407,512,608.53		1,077,744,603.05	14,826,661,091.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,167,541,562.9			1,318,923,730.3		4,657,602,587.43		1,009,674,849.19	13,451,837,743.82
加:同一控制下企业合并		230,000,000					6,825.89			230,006,825.89
二、本年年初余额	2,298,095,014.00	4,397,541,562.9			1,318,923,730.3		4,657,609,413.32		1,009,674,849.19	13,681,844,569.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-429,784,220.89					1,131,547,783.74		31,441,770.55	733,205,333.40
(一)净利润							1,246,452,534.44		29,441,770.55	1,275,894,304.99
(二)其他综合收益		13,178,079.11								13,178,079.11
上述(一)和(二)小计		13,178,079.11					1,246,452,534.44		29,441,770.55	1,289,072,384.10
(三)股东投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-114,904,750.70			-114,904,750.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-114,904,750.70			-114,904,750.70
4. 其他										
(五)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)其他		-442,962,300.00								-442,962,300.00
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	3,967,757,342.01			1,318,923,730.3		5,789,157,197.06		1,041,116,619.74	14,415,049,903.11

董事长(代): 陆建成

主管会计工作负责人: 安红军

财务总监: 王尚敢

会计机构负责人: 邓莹

**母公司股东权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,987,523,518.00	4,790,649,166.19			1,070,513,588.43		2,959,466,050.91	11,808,152,323.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,987,523,518.00	4,790,649,166.19			1,070,513,588.43		2,959,466,050.91	11,808,152,323.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,657,937.02					-378,280,632.22	-449,938,569.24
（一）净利润							69,847,895.48	69,847,895.48
（二）其他综合收益		-69,651,141.25						-69,651,141.25
上述（一）和（二）小计		-69,651,141.25					69,847,895.48	196,754.23
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-448,128,527.70	-448,128,527.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-448,128,527.70	-448,128,527.70
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）其他		-2,006,795.77						-2,006,795.77
四、本期期末余额	2,987,523,518.00	4,718,991,229.17			1,070,513,588.43		2,581,185,418.69	11,358,213,754.29

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,298,095,014.00	4,653,003,503.48			999,146,304.03		2,850,494,860.99	10,800,739,682.50
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,298,095,014.00	4,653,003,503.48			999,146,304.03		2,850,494,860.99	10,800,739,682.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,178,079.11					988,710,693.11	1,001,888,772.22
(一) 净利润							725,115,733.15	725,115,733.15
(二) 其他综合收益		13,178,079.11						13,178,079.11
上述(一)和(二)小计		13,178,079.11					725,115,733.15	738,293,812.26
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-114,904,750.70	-114,904,750.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-114,904,750.70	-114,904,750.70
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增资本股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 其他							378,499,710.66	378,499,710.66
四、本期期末余额	2,298,095,014.00	4,666,181,582.59			999,146,304.03		3,839,205,554.10	11,802,628,454.72

董事长(代): 陆建成

主管会计工作负责人: 安红军

财务总监: 王尚敢

会计机构负责人: 邓莹

## 二、 公司基本情况

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 2013 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 2,987,523,518 元，股本总数 2,987,523,518 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。

本财务报表由本公司董事会于 2013 年 8 月 15 日批准报出。

## 三、 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 2013 上半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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 上半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (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。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

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。

#### (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。为购建符合借款费用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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

##### (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。

### 三、 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(续)

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。

##### (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。

可供出售金融资产发生减值时，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；或者**(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股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 三、 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。

### 三、 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标准为：单项金额超过 2,800,000.00 元的非关联方款项。

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	根据实际损失率确定
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。

### 三、 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，采用分次摊销法进行摊销。

#### (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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

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进行合并；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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (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，按照初始投资成本计量，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，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。

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。

### 三、 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。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%

### 三、 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。

#### (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。

三、 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	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%
填埋库区	4-6.5 年	-	15.38%至 25%

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。

(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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

#### (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。

##### (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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (17) 无形资产(续)

##### (b) 特许经营权(续)

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；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。

本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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (17) 无形资产(续)

##### (d) 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

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

##### (e) 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。

#### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用为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，对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资及长期待摊费用等，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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

#### (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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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。

##### (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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (23) 收入确认(续)

##### (e) 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。对期末有确凿证据表明能符合财政扶持政策相关条件且预计能够收到的财政扶持资金时，可以按应收金额计量。

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。

企业与政府发生交易所收收入，如果该交易具有商业实质，且与本集团企业销售商品或提供劳务等日常经营活动密切相关的，按照《企业会计准则 14 号——收入》规定进行会计处理并列为营业收入列报。

#### (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。

## (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本集团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该组成部分作出决议；(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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (28) 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。

#### (29) 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。此外，本集团根据对长期股权投资的持有意图，判断对其账面价值与计税基础的差异是否需要确认递延所得税负债。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

##### (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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 重要会计估计和判断(续)

##### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (iv) 存货跌价准备

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。

##### (vii) 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。

### 三、 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 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) 长期资产减值（续）

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。

##### (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且经重大工程实施单位确认后，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。

#### 四、 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%,5%
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%

#### (2) 税收优惠及批文

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。

根据新企业所得税法规定，年度应纳税所得额不超过30万元的小型微利企业按照20%征收企业所得税。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (1) 子公司情况

#### (a) 于 2013 年 6 月 30 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	赵勇	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	35,000	房地产开发	有限公司	高月龙	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	周仁勇	695832494
南京环境再生能源有限公司	控股子公司	南京市	固废处置	35,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	邵军	660651204
青岛环境再生能源有限公司	控股子公司	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
							Carey	
							Christophe	
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	11,400	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	r Michael	774540924
上海天马再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	1,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	吴强	598101016
上海东石塘再生能源有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	1,000	固废再生能源, 项目投资等	有限公司	吴强	052988903
上海环境集团再生能源运营 有限公司	控股子公司	上海市	固废处置	300	再生能源项目运营管理等	有限公司	James	599740688
							Carmichael	
太原环晋再生能源有限公司	控股子公司	太原市	固废处置	26,500	废弃物再生能源项目投资、建设、管理等	有限公司	邵军	06070259X

五、 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 于 2013 年 6 月 30 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	控股子公司	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	王志国	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	夏小洪	674717606
上海环境虹口固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	2,110	固体废弃物处置中转等	有限公司	Carey Christopher Michael	764293552
上海环杨固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	1,350	固体废弃物处置中转等	有限公司	Carey Christopher Michael	770205395
上海环境浦东固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	2,500	固体废弃物处置中转等	有限公司	Carey Christopher Michael	763349139
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	控股子公司	上海市	固废中转	5,000	生活垃圾中转, 投资管理	有限公司	Carey Christopher Michael	761625566
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	控股子公司	漳州市	固废处置	10,000	废弃物再生能源项目投资、 建设、管理等	有限公司	邵军	699047362
上海竹岭风企业管理有限公司	全资子公司	上海市	餐饮管理	200	餐饮企业管理	有限公司	周仁勇	560188101

五、 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 于 2013 年 6 月 30 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	35,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海城投置业有限公司	600	-	60.00	60.00	是	9,961,739.36	24,293.16
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
上海城鸿置业有限公司	2,000	-	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	35,000	-	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
成都威斯特再生能源有限公司	11,400	-	100.00	100.00	是	-	-
上海天马再生能源有限公司	800	-	80.00	80.00	是	2,000,000.00	不适用
上海东石塘再生能源有限公司	800	-	80.00	80.00	是	2,000,000.00	不适用
上海环境集团再生能源运营有限公司	300	-	100.00	100.00	是	-	不适用
太原环晋再生能源有限公司	3,445	-	65.00	65.00	是	18,561,156.87	-

## 五、 企业合并及合并财务报表(续)

### (1) 子公司情况(续)

#### (a) 于 2013 年 6 月 30 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
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	4,320	-	60.00	60.00	是	34,062,254.16	-
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	2,110	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环杨固废中转运营有限公司	1,570	-	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	5,070	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海盈邦油品有限公司	40	-	80.00	80.00	是	2,055,440.65	-
上海正融投资发展有限公司	6,000	-	60.00	60.00	是	40,003,719.26	104.30
漳州环境再生能源有限公司	10,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海竹岭风企业管理有限公司	200	-	100.00	100.00	是	-	不适用

五、 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 于 2013 年 6 月 30 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("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("环境集团")	控股子公司	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	128,000	固体废弃物处置等	有限公司	吴强	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	戴光铭	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	Carey Christopher Michael	703405397
上海环境工程建设项目管理有限公司	控股子公司	上海市	工程建设	300	工程项目建设, 全过程管理	有限公司	秦峰	132207898
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	蒋家智	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	蒋家智	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	汪建珩	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	3,000	油品批发, 零售	有限公司	丁康	133760265
上海其越置业有限公司("其越置业")	全资子公司	上海市	房地产	23,000	房地产开发	有限公司	高月龙	554250167

五、 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 于 2013 年 6 月 30 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 (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
置地集团	317,765	-	100.00	100.00	是	-	不适用
环境集团	135,620	-	60.00	60.00	是	757,703,225.49	-
上海环境投资有限公司	134,800	-	100.00	100.00	是	-	不适用
上海环城再生能源有限公司	24,737	-	60.00	60.00	是	194,638,242.96	-
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	1,400	-	55.00	55.00	是	11,523,353.43	-
上海城瀛废弃物处置有限公司	161	-	80.00	80.00	是	1,345,347.30	-
上海环境工程建设项目管理有限公司	314	-	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	735,123.57	1,936.74
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	3,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用
其越置业	23,000	-	100.00	100.00	是	-	不适用

## 五、 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

(c) 于 2013 年 6 月 30 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
上海金山环境再生能源有限公司	控股子公司	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	792773019
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	夏小洪	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
上海金山环境再生能源有限公司		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		3,607	-	92.50	92.50	是	3,155,000.00	-
淮安市王元环境卫生填埋有限公司		2,180	-	100.00	100.00	是	-	不适用

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	445,897.55	/	/	166,634.29
人民币	/	/	445,897.55	/	/	166,634.29
银行存款：	/	/	1,865,886,950.68	/	/	1,689,719,248.61
人民币	/	/	1,864,937,977.80	/	/	1,688,753,819.70
美元	153,090.60	6.1787	945,900.89	153,036.44	6.2855	961,910.54
港元	3,856.38	0.7966	3,071.99	4,336.17	0.8114	3,518.37
其他货币资金：	/	/	12,295,939.64	/	/	6,106,415.67
人民币	/	/	12,295,939.64	/	/	6,106,415.67
合计	/	/	1,878,628,787.87	/	/	1,695,992,298.57

于报告期末，本集团其他货币资金为 12,295,939.64 元(期初数：6,106,415.67 元)，主要为本集团履约保证金及信用卡保证金，其中受到限制的货币资金金额为 10,000,000.00 元(期初数：5,000,000.00 元)，主要为履约保证金。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	2,464,134.94	2,423,579.78
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	2,464,134.94	2,423,579.78

(1) 交易性权益工具投资的公允价值根据本集团投资之开放式基金于 2013 年 6 月最后一个交易日公布的基金净值确定。

(2) 于报告期末及期初，本集团交易性金融资产变现不存在重大限制。

## (三) 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		3,940,914.05	3,940,914.05		不适用	否
其中：						
上海老港生活垃圾处置有限公司		3,940,914.05	3,940,914.05		不适用	否
合计		3,940,914.05	3,940,914.05		/	/

(四) 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委贷利息	10,333.34	301,983.34	294,466.66	17,850.02
合计	10,333.34	301,983.34	294,466.66	17,850.02

(五) 应收账款:

1. 应收账款按类别分析

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,930,465.00	1.06	2,930,465.00	100.00	2,930,465.00	3.24	2,930,465.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一	57,726,677.49	20.91			21,876,435.67	24.21		
组合二	214,255,167.75	77.61			64,407,849.81	71.28		
组合小计	271,981,845.24	98.52			86,284,285.48	95.49		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,147,380.53	0.42	1,147,380.53	100.00	1,147,380.53	1.27	1,147,380.53	100.00
合计	276,059,690.77	/	4,077,845.53	/	90,362,131.01	/	4,077,845.53	/

于报告期末, 本集团下属子公司上海老港再生能源有限公司账面价值 10,441,162.04 元的应收账款作为短期借款 10,000,000.00 元的质押。

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
其他第三方	2,930,465.00	2,930,465.00	100	预计无法收回
合计	2,930,465.00	2,930,465.00	/	/

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他第三方	1,147,380.53	1,147,380.53	100	预计无法收回
合计	1,147,380.53	1,147,380.53	/	/

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海城投	8,398,400.00		8,398,400.00	
合计	8,398,400.00		8,398,400.00	

## 5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市闸北区建设和交通委员会	第三方	105,656,949.80	1 年以内	38.27
上海义品置业有限公司	关联方	31,827,033.00	1 年以内	11.53
上海市废弃物管理处	第三方	22,385,462.80	1 年以内	8.11
四川省电力公司	第三方	15,153,209.70	1 年以内	5.49
上海市电力公司	第三方	10,441,162.04	1 年以内	3.78
合计	/	185,463,817.34	/	67.18

## 6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海市城市建设投资开发总公司	本公司之母公司	8,398,400.00	3.04
上海义品置业有限公司	受同一母公司控制	31,827,033.00	11.53
上海合庭房地产开发有限公司	联营企业	1,416,459.81	0.51
上海沪风房地产开发有限公司	联营企业	148,186.26	0.05
上海老港固废综合开发有限公司	受同一母公司控制	7,517,856.05	2.72
上海环境实业有限公司	受同一母公司控制	3,376,309.03	1.22
上海城投城桥污水处理有限公司	受同一母公司控制	395,337.76	0.14
上海城投污水处理有限公司	受同一母公司控制	99,359.54	0.04
上海环境物流有限公司	受同一母公司控制	3,677,100.00	1.33
上海水域环境发展有限公司	受同一母公司控制	224,040.00	0.08
上海东安海上溢油应急中心	受同一母公司控制	138,805.00	0.05
上海市固体废弃物处置中心	受同一母公司控制	420,000.05	0.15
上海老港废弃物处置有限公司	受同一母公司控制	87,790.99	0.03
合计	/	57,726,677.49	20.89

7. 于报告期末，应收账款中无外币余额(期初数：无)。

**(六) 其他应收款**

## 1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	96,865,713.90	17.39	96,865,713.90	100.00	96,865,713.90	8.16	96,865,713.90	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合一	120,392,739.94	21.61	87,031,388.77	72.29	983,313,149.38	82.83	87,031,388.77	8.85
组合二	333,658,703.30	59.89			100,822,106.28	8.49		
组合小计	454,051,443.24	81.50	87,031,388.77	19.17	1,084,135,255.66	91.32	87,031,388.77	8.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,189,912.24	1.11	6,189,912.24	100.00	6,189,912.24	0.52	6,189,912.24	100.00
合计	557,107,069.38	/	190,087,014.91	/	1,187,190,881.80	/	190,087,014.91	/

## 2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100	预计无法收回
新华证券有限公司	45,616,400.00	45,616,400.00	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
江桥生活垃圾焚烧厂技改及扩能工程	4,927,047.23	4,927,047.23	100	预计无法收回
江桥扩建项目	3,602,778.02	3,602,778.02	100	预计无法收回
合计	96,865,713.90	96,865,713.90	/	/

## 3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他第三方	6,189,912.24	6,189,912.24	100	预计无法收回
合计	6,189,912.24	6,189,912.24	/	/

4. 于报告期末，其他应收款中无外币余额(期初数：无)。

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

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

## 6. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海住宅发展中心	第三方	245,041,136.93	1 年以内	43.98
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	120,210,210.94	2 年以内	21.58
新华证券有限公司	第三方	46,390,288.01	5 年以上	8.33
振良企业发展有限公司	第三方	40,000,000.00	5 年以上	7.18
海南原水房地产开发经营有限公司	第三方	27,719,488.65	5 年以上	4.98
合计	/	479,361,124.53	/	86.05

## 7. 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海老港固废综合开发有限公司	受同一母公司控制	58,000.00	0.01
上海城投环保投资管理有限公司	受同一母公司控制	124,529.00	0.02
上海百玛士绿色能源有限公司	联营企业	120,210,210.94	21.58
合计	/	120,392,739.94	21.61

## (七) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,628,213.70	95.90	30,207,893.83	10.39
1 至 2 年	37,770.54	0.15	130,646.59	0.04
2 至 3 年	35,378.64	0.14	-	-
3 年以上	978,865.00	3.81	260,274,811.21	89.57
合计	25,680,227.88	100.00	290,613,351.63	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华升建设集团公司	第三方	15,630,459.30	1 年以内	尚未完工
江苏天雨环保集团有限公司	第三方	1,506,000.00	1 年以内	尚未完工
南京碳环生物物质科技有限公司	第三方	1,097,910.00	1 年以内	尚未完工
上海通标标准服务有限公司	第三方	644,099.38	1 年以内	尚未完工
北京乐天城欣环境工程技术有限公司	第三方	301,000.00	1 年以内	尚未完工
合计	/	19,179,468.68	/	/

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

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

4. 于报告期末, 预付账款中无外币余额(期初数: 无。

## (八) 存货

### 1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,662,509.98		54,662,509.98	47,638,138.43		47,638,138.43
库存商品	39,532,110.61		39,532,110.61	45,986,362.87		45,986,362.87
开发成本	13,106,747,712.46		13,106,747,712.46	11,677,141,953.81		11,677,141,953.81
开发产品	189,642,349.68		189,642,349.68	1,596,675,616.80	1,126,015.61	1,595,549,601.19
外购商品房	4,978,315.37		4,978,315.37	4,978,315.37		4,978,315.37
低值易耗品	562,919.39		562,919.39	658,932.46		658,932.46
合计	13,396,125,917.49		13,396,125,917.49	13,373,079,319.74	1,126,015.61	13,371,953,304.13

### (a) 开发成本

项目名称	开发时间	预计竣工时间	项目总投资	期末数	期初数
露香园项目	2009年6月	2014年6月	7,130,000,000.00	6,596,750,125.93	6,288,978,776.11
新江湾城 C4 地块	2011年7月	2013年12月	3,071,419,000.00	2,383,493,815.47	2,185,941,642.63
新凯家园三期	2009年12月	2013年12月	6,906,680,000.00	1,487,782,522.96	1,263,039,194.69
韵意洞泾南拓项目	2011年11月	2015年12月	1,699,560,000.00	978,358,771.61	786,253,706.41
韵意一期项目	2011年6月	2014年6月	3,421,150,000.00	737,194,947.03	536,422,986.61
青浦徐泾华新拓展基地 C 区项目	2011年11月	2013年10月	1,210,710,000.00	494,596,209.84	297,682,683.53
闸北闻喜华庭项目	2013年3月	2015年4月	622,610,000.00	307,754,538.65	226,270,016.65
徐泾基地诸光路项目	2010年4月	2014年3月	1,350,000,000.00	109,887,430.83	82,106,887.11
新凯家园二期集中商铺	2012年4月	2014年12月	470,000,000.00	10,163,471.66	9,832,993.57
新凯家园一期集中商铺及配套改建	2009年3月	2013年6月	128,780,000.00	765,878.48	613,066.50
合计	****	****	****	13,106,747,712.46	11,677,141,953.81

### (b) 开发产品

项目	竣工日期	期初数	本年增加	本年减少	期末数
----	------	-----	------	------	-----

新凯家园一期	2006 年 10 月	19,759,414.16			19,759,414.16
新凯家园二期	2010 年 3 月	21,318,617.52		3,408,428.13	17,910,189.39
新凯家园三期 A 地块	2011 年 12 月	29,049,183.25	989,156.65		30,038,339.90
新凯家园三期 B 地块	2012 年 9 月	322,455,285.60	2,215,599.26	287,845,055.07	36,825,829.79
韵意一期项目	2012 年 12 月	1,093,030,275.38		1,069,672,065.88	23,358,209.50
诸光路 1 号地块 D 地块经适房	2012 年 9 月	91,985,830.96		47,834,439.36	44,151,391.60
其他		19,077,009.93	41,476.00	1,519,510.59	17,598,975.34
合计	****	1,596,675,616.80	3,246,231.91	1,410,279,499.03	189,642,349.68

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
开发产品	1,126,015.61			1,126,015.61	-
合计	1,126,015.61			1,126,015.61	-

(1) 于报告期末，本集团计入存货成本中的资本化的借款费用为 227,976,090.10 元。

(2) 于报告期末，开发成本中账面价值为 6,570,327,563.93 元的露香园项目开发成本作为 2,907,000,000.00 元的 1 年内到期的长期借款的抵押物。

(3) 于报告期末，开发成本中账面价值为 1,868,083,590.50 元的新江湾城 C4-P1 和 C4-P3 地块项目作为 20,000,000.00 元的一年内到期的长期借款和 521,730,000.00 元长期借款的抵押物。

(4) 于报告期末，开发成本中账面价值为 307,754,538.65 元的闸北闻喜华庭项目开发成本作为 76,000,000.00 元长期借款的抵押物。

## (九) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	62,498,838.50	55,435,731.24
预缴营业税	23,311,734.15	37,675,409.51
信托项目(1)	14,371,704.60	14,371,704.60
委托贷款(2)	24,000,000.00	12,000,000.00
预缴其他税费	42,615,901.20	4,750,343.21
减：信托项目减值损失	6,740,329.46	3,592,926.15
合计	160,057,848.99	120,640,262.41

(1) 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。

(2) 于报告期末，委托贷款为本集团之子公司上海环城再生能源有限公司借予其少数股东的全资子公司的委托贷款，其中，6,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日，年利率为 3.1%；6,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 26 日至 2013 年 12 月 25 日，年利率为 3.1%；12,000,000.00 元借款期限为 2013 年 2 月 6 日至 2014 年 2 月 6 日，年利率为 2.85%。

## (十) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,197,766,743.36	1,280,018,521.60
合计	1,197,766,743.36	1,280,018,521.60

于报告期末，可供出售权益工具主要包括本公司对上市公司光大股份、申通地铁股票和基金财富长安 1 号的投资，以 2013 年 6 月最后一个交易日的收盘价计价。该等投资不存在变现的重大限制。

### (十一) 长期应收款

项目	期末数	期初数
BOT 项目	1,294,458,575.89	1,115,571,370.34
减：长期应收款减值准备	-	-
小计	1,294,458,575.89	1,115,571,370.34
减：一年内到期的长期应收款	20,142,197.42	19,522,946.57
合计	1,274,316,378.47	1,096,048,423.77

(1) 本集团下属子公司青岛环境再生能源有限公司以其在建 BOT 项目下的特许经营权及电费收费权(包括垃圾处理费收益权)出质作为 328,705,570.88 元 1 年内到期的长期借款及长期借款的质押物。于报告期末，该在建 BOT 项目对应长期应收款账面价值为 360,476,025.63 元(期初数：301,495,161.96 元)。

(2) 本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司将其 BOT 合同特许经营权出质为 5,000,000.00 元一年内到期的长期借款及 69,900,000.00 元长期借款的质押物。于报告期末，该 BOT 项目及相应长期应收款账面价值为 266,461,748.90 元(期初数：238,326,436.37 元)。

### (十二) 长期股权投资：

#### 1. 长期股权投资情况

项目	期末数	期初数
合营企业	-	-
联营企业(2)		
-有公开报价	1,864,378,381.43	1,820,533,521.70
-无公开报价	4,972,235,600.76	4,959,679,656.36
其他长期股权投资	299,289,688.02	261,293,328.02
合计	7,135,903,670.21	7,041,506,506.08
上述有公开报价的联营企业投资的公允价值	3,557,900,518.00	4,497,259,930.00

于报告期末，本集团账面价值 1,864,378,381.43 元的长期股权投资为持有的西部证券股份有限公司(“西部证券”)之流通股，本公司承诺自投资入股西部证券的工商变更登记手续完成之日即 2011 年 1 月 13 日起 36 个月不转让本公司持有的该些股份。除此之外，本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

## 2. 对联营企业投资:

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
新江湾城	50	50	2,743,749,256.57	1,299,699,446.70	1,444,049,809.87	-	-649,977.20
西部证券	25.58	25.58	11,498,836,902.69	6,879,569,785.79	4,619,267,116.90	565,682,836.11	174,104,126.84
上海诚鼎创业投资有限公司	43.75	43.75	686,694,524.26	52,861,011.91	633,833,512.35	73,778,718.87	56,024,567.08
诚鼎创佳	44.25	44.25	56,149,855.60	15,738,622.67	40,411,232.93	13,450,000.00	6,734,727.27
上海诚鼎投资管理有限公司	57	57	20,015,819.03	5,763,209.78	14,252,609.25	4,800,000.00	2,697,538.12
上海远洋宾馆有限公司	20.97	20.97	415,254,475.78	388,307,772.57	26,946,703.21	32,251,840.41	-34,061,877.85
上海金虹桥国际置业有限公司	30	30	3,520,911,884.62	2,329,229,305.32	1,191,682,579.30	-	-32,568.72
上海黄山合成置业有限公司	25	25	666,992,445.93	175,839,484.40	491,152,961.53	-	-3,269,849.32
上海湾城石油有限公司	49	49	18,500,000.00	-	18,500,000.00	-	-
上海合庭房地产开发有限公司	36	36	3,726,178,379.96	1,427,667,202.89	2,298,511,177.07	-	-9,985,498.46
上海东荣房地产开发有限公司	36	36	549,688,156.73	912,728.49	548,775,428.24	-	-81,520.32
上海康州房地产开发有限公司	36	36	364,748,037.43	778,114.33	363,969,923.10	-	-36,883.29
上海建奇房地产开发有限公司	36	36	765,699,143.26	958,491.73	764,740,651.53	-	-61,578.53
上海沪风房地产开发有限公司	36	36	651,145,838.97	2,162,965.90	648,982,873.07	-	-1,009,333.21
上海开古房地产开发有限公司	36	36	627,018,371.95	1,030,133.88	625,988,238.07	-	-40,023.96
上海高泰房地产开发有限公司	36	36	3,653,265,706.72	1,171,583,894.59	2,481,681,812.13	-	-4,753,134.03
上海百玛士绿色能源有限公司	37	37	358,101,153.57	258,043,384.01	100,057,769.56	-	-
上海老港生活垃圾处置有限公司	40	40	766,217,139.57	455,699,821.93	310,517,317.64	110,454,909.32	11,865,470.52
上海奥绿思环保设备管理有限公司	-	-	4,891,659.14	-	4,891,659.14	-	-
靖江江海石油有限公司	40	40	8,666,386.96	152,951.19	8,513,435.77	-	-

## 3. 联营企业

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
新江湾城	1,313,000,000.00	1,312,992,825.03	-324,988.60	1,312,667,836.43			50	50
上海黄山合成置业有限公司	5,000,000.00	69,587,134.42	-817,462.34	68,769,672.08			25	25
上海远洋宾馆有限公司	93,336,345.28	32,735,558.93	-7,141,072.69	25,594,486.24			20.97	20.97
上海金虹桥国际置业有限公司	360,000,000.00	353,771,307.40	-9,770.62	353,761,536.78			30	30
上海老港生活垃圾处置有限公司	80,145,865.59	124,276,460.55	805,274.16	125,081,734.71		3,940,914.05	40	40
上海奥绿思环保设备管理有限公司(注1)	2,401,000.00	2,396,912.98	-2,396,912.98					
上海百玛士绿色能源有限公司	37,000,000.00	-		-	37,000,000.00		37	37
上海沪风房地产开发有限公司	222,863,976.00	233,603,293.06	-363,359.96	233,239,933.10			36	36
上海合庭房地产开发有限公司	837,011,628.00	831,058,796.37	-3,594,779.44	827,464,016.93			36	36
上海康州房地产开发有限公司	125,793,684.00	130,820,103.84	-13,277.98	130,806,825.86			36	36
上海东荣房地产开发有限公司	192,739,536.00	197,299,398.10	-29,347.31	197,270,050.79			36	36
上海建奇房地产开发有限公司	270,733,644.00	274,922,671.95	-22,168.27	274,900,503.68			36	36
上海开古房地产开发有限公司	220,361,760.00	225,051,716.86	-14,408.63	225,037,308.23			36	36
上海高泰房地产开发有限公司	791,219,304.00	893,974,605.90	-1,711,128.25	892,263,477.65			36	36
上海湾城石油有限公司	9,065,000.00	9,065,000.00		9,065,000.00			49	49
上海诚鼎创业投资有限公司(注2)	200,000,000.00	248,740,408.28	24,105,055.57	272,845,463.85			43.75	43.75
西部证券	1,780,485,160.00	1,820,533,521.70	43,844,859.73	1,864,378,381.43			25.58	25.58
上海诚鼎创佳投资管理有限公司("诚鼎创佳")(注3)	2,850,000.00	12,797,072.15	2,546,695.01	15,343,767.16			44.25	44.25
上海诚鼎投资管理有限公司	2,850,000.00	6,586,390.54	1,537,596.73	8,123,987.27			57	57
合计	6,546,856,902.87	6,780,213,178.06	56,400,804.13	6,836,613,982.19	37,000,000.00	3,940,914.05	****	****

注1：本集团于报告期完成上海奥绿思环保设备管理有限公司清算事宜。

注2：本集团于报告期收购上海鼎汇通股权投资管理有限公司持有的上海诚鼎创业投资有限公司 2.08% 的股权。于报告期末，本集团占上海诚鼎创业投资有限公司 43.75% 投资比例。报告期，本集团支付 9,982,114.00 元，余款 1,109,124.00 元于 2013 年 7 月 18 日支付完毕。

注3：本集团于报告期收购上海鼎汇通股权投资管理有限公司持有的诚鼎创佳 6.25% 的股权。于报告期末，本集团占诚鼎创佳 44.25% 投资比例。报告期，本集团支付 1,158,632.00 元，余款 289,659.00 元于 2013 年 7 月 18 日支付完毕。

## 4. 其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海飞骋房地产有限公司	310,000.00	310,000.00	-	310,000.00	-		0.17	0.17
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00	-	1,878,436.00	-		10	10
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00	-	-	-	2,740,000.00		2.67	2.67
深圳中节能可再生能源有限公司(注4)	32,000,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00	-		20	20
靖江市江海石油有限公司(注4)	600,000.00	2,104,892.02	-	2,104,892.02	-	580,000.00	40	40
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(注5)	150,000,000.00	225,000,000.00	37,996,360.00	262,996,360.00	-		26.02	26.02
合计	187,528,436.00	261,293,328.02	37,996,360.00	299,289,688.02	2,740,000.00	580,000.00	****	****

注 4: 本集团对该些企业的持股比例虽然不低于 20%，但根据公司章程及合资协议，本集团对该些公司不具有重大影响，故将其作为其他长期股权投资核算。

注 5: 本集团为上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业的有限合伙人，根据合伙协议，有限合伙人不执行合伙事务，不对外代表合伙企业，也不得无理由更换普通合伙人，本集团对上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业不存在共同控制或重大影响，且其公允价值无法取得，故将其作为其他股权投资核算。

本集团于报告期收购上海鼎汇通一期股权投资合伙企业持有的上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙) 3.72%的股权。于报告期末，本集团占上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙) 26.02%投资比例。报告期，本集团已支付 37,996,360.00 元，余款 9,499,091.00 元于 2013 年 7 月 18 日支付完毕。

## 5. 长期股权投资减值准备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
联营企业				
上海百玛士绿色能源有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00
其他长期股权投资				
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00			2,740,000.00
合计	39,740,000.00			39,740,000.00

## (十三) 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	1,040,767,026.52			1,040,767,026.52
1.房屋、建筑物	632,488,577.34			632,488,577.34
2.土地使用权	408,278,449.18			408,278,449.18
二、累计折旧和累计摊销合计	10,564,604.77	11,935,299.16		22,499,903.93
1.房屋、建筑物	5,386,581.88	7,583,702.74		12,970,284.62
2.土地使用权	5,178,022.89	4,351,596.42		9,529,619.31
三、投资性房地产账面净值合计	1,030,202,421.75	-11,935,299.16		1,018,267,122.59
1.房屋、建筑物	627,101,995.46	-7,583,702.74		619,518,292.72
2.土地使用权	403,100,426.29	-4,351,596.42		398,748,829.87
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,030,202,421.75	-11,935,299.16		1,018,267,122.59
1.房屋、建筑物	627,101,995.46	-7,583,702.74		619,518,292.72
2.土地使用权	403,100,426.29	-4,351,596.42		398,748,829.87

(1) 本期折旧和摊销额：11,935,299.16 元。

(2) 为满足日常经营资金需要，上海城鸿置业有限公司将其持有的物业城投控股大厦做抵押，向兴业银行上海虹口支行申请经营性物业抵押贷款人民币 600,000,000.00 元，贷款期限为 12 年，贷款利率为人民银行同期贷款基准利率上浮 10%。截止报告期末，已提用 100,000,000.00 元贷款。

**(十四) 固定资产**

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	421,498,974.47	2,160,200.58		1,289,412.18	422,369,762.87
其中：房屋及建筑物	249,617,634.47	48,274.87		140,515.21	249,525,394.13
机器设备	88,019,205.58	493,567.79		487,397.93	88,025,375.44
运输工具	25,117,579.54	682,360.90		327,742.91	25,472,197.53
填埋库区	46,396,660.00				46,396,660.00
办公及其他设备	12,347,894.88	935,997.02		333,756.13	12,950,135.77
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	114,081,848.39		12,336,777.69	625,178.22	125,793,447.86
其中：房屋及建筑物	56,667,001.65		4,321,753.13		60,988,754.78
机器设备	9,859,045.52		4,037,672.23		13,896,717.75
运输工具	13,520,706.97		1,128,615.36	312,341.37	14,336,980.96
填埋库区	26,545,845.51		2,126,873.04		28,672,718.55
办公及其他设备	7,489,248.74		721,863.93	312,836.85	7,898,275.82
三、固定资产账面净值合计	307,417,126.08	/		/	296,576,315.01
其中：房屋及建筑物	192,950,632.82	/		/	188,536,639.35
机器设备	78,160,160.06	/		/	74,128,657.69
运输工具	11,596,872.57	/		/	11,135,216.57
填埋库区	19,850,814.49	/		/	17,723,941.45
办公及其他设备	4,858,646.14	/		/	5,051,859.95
四、减值准备合计	1,218.00	/		/	1,218.00
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
填埋库区		/		/	
办公及其他设备	1,218.00	/		/	1,218.00
五、固定资产账面价值合计	307,415,908.08	/		/	296,575,097.01
其中：房屋及建筑物	192,950,632.82	/		/	188,536,639.35
机器设备	78,160,160.06	/		/	74,128,657.69
运输工具	11,596,872.57	/		/	11,135,216.57
填埋库区	19,850,814.49	/		/	17,723,941.45
办公及其他设备	4,857,428.14	/		/	5,050,641.95

(1) 本期折旧额：12,336,777.69 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为：590,904.94 元。

**(十五) 在建工程**

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	21,211,044.29		21,211,044.29	4,336,075.42		4,336,075.42

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	资金 来源	期末数
宁波二期工程建筑 安装工程	7,000,000.00	1,552,092.42			22.17	22.17%	自筹	1,552,092.42
上海天马生活垃圾 末端处置综合利用 中心工程项目	1,150,000,000.00	1,385,894.88	3,642,348.14		0.44	0.44%	自筹	5,028,243.02
奉贤生活垃圾末端 处置中心工程项目	560,000,000.00	146,157.42	3,577,581.52		0.66	0.66%	自筹	3,723,738.94
老港生活气体回收 发电工程项目	134,780,000.00		8,697,434.17		70.63	70.63%	自筹	8,697,434.17
其他	3,950,000.00	1,251,930.70	1,548,509.98	590,904.94	70.38	70.38%	自筹	2,209,535.74
合计	1,855,730,000.00	4,336,075.42	17,465,873.81	590,904.94	/	/	/	21,211,044.29

于报告期末及期初，本集团在建工程不存在重大减值。

(十六) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,848,489,836.44	123,037,603.38	1,594,631.89	2,969,932,807.93
土地使用权	2,315,761.10			2,315,761.10
软件系统	15,000.00			15,000.00
BOT	2,841,921,754.77	122,903,936.71	1,594,631.89	2,963,231,059.59
非专利技术	2,313,206.00	133,666.67		2,446,872.67
其他	1,924,114.57			1,924,114.57
二、累计摊销合计	749,741,779.27	55,279,084.39		805,020,863.66
土地使用权	813,015.70	35,417.70		848,433.40
软件系统	15,000.00			15,000.00
BOT	748,493,333.99	54,801,113.43		803,294,447.42
非专利技术	420,429.58	250,141.78		670,571.36
其他		192,411.48		192,411.48
三、无形资产账面 净值合计	2,098,748,057.17	67,758,518.99	1,594,631.89	2,164,911,944.27
土地使用权	1,502,745.40	-35,417.70		1,467,327.70
软件系统				
BOT	2,093,428,420.78	68,102,823.28	1,594,631.89	2,159,936,612.17
非专利技术	1,892,776.42	-116,475.11		1,776,301.31
其他	1,924,114.57	-192,411.48		1,731,703.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件系统				
BOT				
非专利技术				

其他				
五、无形资产账面价值合计	2,098,748,057.17	67,758,518.99	1,594,631.89	2,164,911,944.27
土地使用权	1,502,745.40	-35,417.70		1,467,327.70
软件系统				
BOT	2,093,428,420.78	68,102,823.28	1,594,631.89	2,159,936,612.17
非专利技术	1,892,776.42	-116,475.11		1,776,301.31
其他	1,924,114.57	-192,411.48		1,731,703.09

本期摊销额：55,279,084.39 元。

(十七) 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	646,809.47				646,809.47
合计	646,809.47				646,809.47

(十八) 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
道路建设费	308,502.84		10,481.88		298,020.96
办公室装修	1,874,449.65	100,000.00	219,723.36		1,754,726.29
其他	1,286,153.82		293,776.28		992,377.54
合计	3,469,106.31	100,000.00	523,981.52		3,045,124.79

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,792,194.83	23,005,344.00
可抵扣亏损	72,663,250.98	72,134,832.82
试运行期间利润	15,623,382.23	12,356,963.68
预计负债	28,082,682.49	51,600,953.56
预提土地增值税	40,775,187.19	40,775,187.19
暂时未支付费用	494,695.81	439,453.32
小计	181,431,393.53	200,312,734.57
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	89,185,487.66	109,748,432.22
长期股权投资账面价值和计税价值差异	103,804,011.60	103,804,011.60
BOT 资产摊销	63,303,133.75	57,509,621.83
其他	13,016,026.38	13,484,347.36
小计	269,308,659.39	284,546,413.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	210,759,642.55	210,759,642.55
可抵扣亏损	214,960,066.13	101,354,337.20
合计	425,719,708.68	312,113,979.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2013	5,436,326.07	6,630,519.52
2014	13,880.50	13,880.50
2015	4,763,052.17	3,336,821.29
2016	126,936,722.58	3,130,066.14
2017	77,710,017.86	88,243,049.75
2018	100,066.95	
合计	214,960,066.13	101,354,337.20

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	356,741,950.63
长期股权投资账面价值和计税价值差异	415,216,046.38
BOT 资产摊销	244,566,030.67
其他	59,666,831.00
小计	1,076,190,858.68
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	95,168,779.29
试运行期间利润	63,264,313.25
预计负债	113,187,129.07
预提土地增值税	163,100,748.73
可抵扣亏损	289,434,720.50
暂时未支付费用	2,034,025.75
小计	726,189,716.59

(5) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	44,068,460.89	40,810,138.78
递延所得税负债	44,068,460.89	40,810,138.78

2. 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示

项目	期末数		期初数	
	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	137,362,932.64	549,915,872.96	159,502,595.79	638,781,167.43
递延所得税负债	225,240,198.50	899,917,015.05	243,736,274.23	974,944,959.32

(二十) 资产减值准备明细:

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	194,164,860.44				194,164,860.44
二、存货跌价准备	1,126,015.61			1,126,015.61	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	39,740,000.00				39,740,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,218.00				1,218.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他流动资产减值准备	3,592,926.15	3,147,403.31			6,740,329.46
合计	238,625,020.20	3,147,403.31		1,126,015.61	240,646,407.90

(二十一) 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	2,736,000,000.00	3,054,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	9,351,480.75
合计	2,746,000,000.00	3,063,351,480.75

(1) 于报告期末，短期信用借款中向关联方借款 48,000,000.00 元，其他信用借款为银行借款。

(2) 于报告期末，质押借款 10,000,000.00 元系由本集团下属子公司上海老港再生能源有限公司账面价值 10,441,162.04 元的应收账款作为质押。

(3) 于报告期末，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

(二十二) 应付账款

项目	期末数	期初数
应付工程款	1,246,191,674.23	2,068,903,385.53
应付配套设施款	89,968,337.60	161,344,102.66
应付质量保证金	14,732,142.72	160,033,525.46
应付土地补偿费及市政配套费	110,000.00	
其他	56,249,009.51	22,766,580.26
合计	1,407,251,164.06	2,413,047,593.91

1. 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情

况

单位名称	期末数	期初数
上海环境卫生工程设计院	1,954,700.00	2,224,235.00
上海东飞环境工程服务有限公司	2,023,527.40	1,392,726.73
上海固体废物处置中心	1,374,340.50	1,163,263.50
上海市市容环境卫生汽车运输处	1,721,700.89	1,038,064.81
上海老港生活垃圾处置有限公司	-	559,667.92
上海环境工程技术有限公司	208,753.13	208,753.15
上海城环水务运营有限公司	-	204,639.78
上海城投城桥污水处理有限公司	35,908.96	6,035.52
合计	7,318,930.88	6,797,386.41

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于报告期末，账龄超过一年的应付账款为 117,653,433.25 元(期初数：264,217,876.87 元)，主要为未结算工程款。截至本财务报表批准报出日，无大额已偿还金额。

3. 于报告期末及期初，本集团应付账款均为人民币余额。

(二十三) 预收账款

项目	期末数	期初数
开发项目预售款	737,725,473.50	1,571,613,625.18
预收代建工程款	69,080,000.00	29,760,000.00
预收油款	18,161,880.56	7,540,426.33
预收垃圾中转处理款		178,571.40
其他	1,321,533.55	849,921.25
合计	826,288,887.61	1,609,942,544.16

1. 预收代建工程款

项目名称	期末数	年初数
新凯家园二期	3,288,340.58	4,876,104.47
新凯家园三期 B 地块	75,880,108.51	321,335,193.00
韵意一期项目	655,676,349.15	1,206,880,633.36
诸光路 1 号地块 D 地块经适房	2,192,985.26	38,521,694.35
新凯家园一期集中商铺	687,690.00	
合计	737,725,473.50	1,571,613,625.18

2. 本报告期关联方情况

单位名称	期末数	期初数
上海城投投资经营有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
上海东安海上溢油应急中心有限公司	200,000.00	57,380.00
上海老港废弃物处置有限公司	1,000,000.00	
上海环境实业有限公司	1,000,000.00	
合计	31,960,000.00	29,817,380.00

## 3. 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于报告期末，账龄超过一年的预收款项为 30,326,757.00 元（期初数：447,521,329.14 元），主要为预收开发项目销售款，鉴于该等项目尚未交付，故款项尚未结清。截至本财务报告批准报出日，无大额结转金额。

## (二十四) 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,901,584.75	51,882,469.52	68,932,569.71	9,851,484.56
二、职工福利费	63,780.00	5,114,727.98	5,159,852.98	18,655.00
三、社会保险费	1,006,391.42	13,321,993.92	13,204,517.68	1,123,867.66
医疗保险费	256,749.51	3,935,165.75	3,900,829.45	291,085.81
基本养老保险	603,823.87	7,983,495.14	7,925,618.54	661,700.47
失业保险费	72,128.84	676,206.14	671,366.38	76,968.60
工伤保险费	9,760.20	196,838.24	195,501.59	11,096.85
生育保险费	11,835.08	266,868.82	261,549.42	17,154.48
其他	52,093.92	263,419.83	249,652.30	65,861.45
四、住房公积金	175,878.40	5,370,220.90	5,354,214.10	191,885.20
五、辞退福利				
六、其他	7,000.00	306,234.75	213,234.75	100,000.00
工会经费和职工教育经费	2,721,164.40	1,377,381.99	1,342,928.79	2,755,617.60
合计	30,875,798.97	77,373,029.06	94,207,318.01	14,041,510.02

(1) 工会经费和职工教育经费金额 2,755,617.60 元。

(2) 于报告期末，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(3) 于报告期末，应付职工薪酬中无为职工提供的非货币性福利(期初数：无)。

## (二十五) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,065,849.54	2,405,327.01
营业税	6,434,926.55	12,643,317.77
企业所得税	240,929,967.75	185,530,634.79
个人所得税	1,021,612.53	1,322,095.62
城市维护建设税	627,772.37	1,102,014.53
土地增值税	62,781,425.26	172,077,026.97
契税	5,738,896.44	5,738,896.44
印花税	1,844,866.65	2,012,904.04
房产税	217,949.40	1,918,724.98
教育费附加	1,792,069.02	1,544,404.56
其他	4,102,158.49	4,626,778.54
合计	328,557,494.00	390,922,125.25

**(二十六) 应付利息**

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,692,654.70	7,817,602.00
短期借款应付利息	12,430,076.69	7,468,877.76
应付债券利息	100,481,972.61	47,937,931.51
合计	117,604,704.00	63,224,411.27

**(二十七) 应付股利**

单位名称	期末数	期初数
无限售条件流通股股利	9,464,353.64	9,230,118.85
宁波国骅集团有限公司		310,000.00
合计	9,464,353.64	9,540,118.85

于报告期末，超过一年未支付的应付股利为 9,230,118.85 元。

**(二十八) 其他应付款**

## 1. 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
应付关联方款项	37,701,513.01	39,866,894.66
电费溢价补偿款	2,600.00	12,343,049.39
保证金及押金	11,321,265.02	9,340,562.66
其他	60,656,538.25	54,864,707.36
合计	109,681,916.28	116,415,214.07

## 2. 本报告期其他应付款关联方情况

位名称	期末数	期初数
上海市城市排水有限公司	-	26,242,659.56
上海黄山合成置业有限公司	11,250,000.00	11,250,000.00
上海老港生活垃圾处置有限公司	912,308.11	915,458.11
上海环境卫生工程设计院	872,880.00	872,880.00
上海城投资产经营有限公司	-	578,572.09
上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90	7,324.90
上海新江湾城投资发展有限公司	24,659,000.00	-
合计	37,701,513.01	39,866,894.66

## 3. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于报告期末，账龄超过一年的其他应付款为 53,492,696.38 元(期初数：57,636,143.29 元)。截至本财务报表报出日，无大额已偿还金额。

于报告期末及期初，本集团其他应付款均为人民币余额。

**(二十九) 预计负债**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

BOT 项目后续支出	176,421,906.69	11,155,565.94	3,111,974.46	184,465,498.17
对外提供担保	95,129,184.29	-	95,129,184.29	-
合计	271,551,090.98	11,155,565.94	98,241,158.75	184,465,498.17

(1) BOT 项目后续支出主要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。

(2) 截至报告期末, 本集团已支付为百玛士绿色能源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借款的剩余本金 11,244 万元, 履行担保责任。

### (三十) 1 年内到期的非流动负债

#### 1. 1 年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,970,189,754.13	2,891,197,659.38
1 年内到期的长期应付款	4,721,662.00	4,721,662.00
合计	2,974,911,416.13	2,895,919,321.38

#### 2. 1 年内到期的长期借款

##### (a) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	23,269,162.20	23,269,162.20
抵押借款 (2) (3)	2,927,000,000.00	2,847,750,000.00
保证借款 (4)	14,920,591.93	15,178,497.18
质押借款 (5)	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	2,970,189,754.13	2,891,197,659.38

##### (b) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
露香园银团借款	2009 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 17 日	人民币	5.76		2,907,000,000.00		2,837,750,000.00
置地集团银团贷款	2012 年 9 月 25 日	2013 年 11 月 20 日	人民币	6.77		20,000,000.00		10,000,000.00
荷兰银行	2000 年 10 月 31 日	2013 年 11 月 30 日	美元	7.62	1,623,171.96	10,029,092.59	1,623,171.96	10,202,447.35
工商银行白云支行	2007 年 7 月 16 日	2013 年 11 月 20 日	人民币	6.55		10,000,000.00		10,000,000.00
中国银行威海分行	2010 年 7 月 12 日	2013 年 11 月 30 日	人民币	5.90		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	2,957,029,092.59	/	2,877,952,447.35

(1) 报告期末，本集团无属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 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(期末账面余额 6,570,327,563.93 元，期初账面余额 6,263,995,193.11 元)作为抵押。该借款期限为自 2009 年 12 月 18 日起 4 年，利息每季支付一次。于报告期末，该合同下余额为 2,907,000,000.00 元，均将于一年内到期(于报告期初，2,837,750,000.00 元)。

(3) 本集团子公司置地集团与中国农业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 900,000,000.00 元银行贷款协议。置地集团以其新江湾城 C4 地块项目的 P1 和 P3 地块(报告期末账面余额 1,868,083,590.50 元，报告期初账面余额 1,717,993,386.83 元)作为抵押。该借款期限为自 2012 年 9 月 25 日起 3 年，利息每季支付一次，本金分六次偿还。于报告期末，该合同下借款总金额为 541,730,000.00 元，其中一年内到期的余额为 20,000,000.00 元(期初数：10,000,000.00 元)。

(4) 于报告期末一年内到期的长期借款中 14,920,591.93 元由上海城投为本集团子公司上海环城再生能源有限公司提供保证。

(5) 于报告期末，一年内到期的质押借款 5,000,000.00 元系本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司与中国农业银行股份有限公司上海金山支行之借款，根据《固定资产借款合同》及《权利质押合同》约定，金山公司将 BOT 合同特许经营权向贷款人出质。截至报告期末，该 BOT 项目已确认长期应收款 266,461,748.90 元及无形资产 159,048,009.45 元。

### 3.1 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
上海城投环保产业投资管理有限公司	2006/9/15~2013/11/15	2,621,662.00	6.32	386,607.58	2,621,662.00
中国农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2011/2/21~2014/2/21	900,000.00	不适用	不适用	900,000.00
中国农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2012/11/13~2013/11/13	1,200,000.00	不适用	不适用	1,200,000.00
合计	****	4,721,662.00	****	****	4,721,662.00

## (三十一) 长期借款

### 1. 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款 (1)	1,208,545,864.80	181,000,000.00
保证借款 (美元) (1)	88,170,035.66	97,283,319.57
信用借款 (2)	598,616,408.68	588,616,408.68
抵押借款 (3)	697,730,000.00	98,600,000.00
质押借款 (4)	69,900,000.00	65,000,000.00
合计	2,662,962,309.14	1,030,499,728.25

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中海信托	2013年5月10日	2020年5月10日	人民币	6.3346	1,000,000,000.00	
置地集团银团借款	2012年6月21日	2015年6月20日	人民币	6.7650	521,730,000.00	98,600,000.00
交通银行青岛分行胶南支行	2010年6月17日	2018年2月1日	人民币	5.8950	325,436,408.68	310,436,408.68
中国建设银行上海市第五支行	2010年9月25日	2015年9月24日	人民币	5.1840	160,000,000.00	160,000,000.00
中国建设银行成都市第八支行	2006年1月24日	2019年1月23日	人民币	6.3240	146,000,000.00	146,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,153,166,408.68	715,036,408.68

(1) 于报告期末, 银行保证借款 208,545,864.80 元(期初数: 208,545,864.80 元)系由环境集团提供保证, 利息每季支付一次; 银行保证借款 1,000,000,000.00 元系由上海城投提供保证, 利息每季支付一次。

于报告期末, 银行保证借款美元 14,269,997.84 元, 折合人民币 88,170,035.66 元(期初数: 美元 15,477,419.39 元, 折合人民币 97,283,319.57 元), 系由上海城投提供保证, 利息每季支付一次。

(2) 于告期末, 信用借款中 328,705,570.88 元(其中一年内到期部分 3,269,162.20 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。截至报告期末, 本集团下属子公司青岛环境再生能源有限公司的 BOT 项目于本报告期进入正式运营。截至报告期末, 该 BOT 项目已确认长期应收款 360,476,025.63 元及无形资产 307,849,707.24 元。相关质押手续尚未办理, 因此该笔借款暂分类为信用借款。

(3) 参见附注六“合并财务报表项目注释\存货、固定资产、1年内到期的长期借款”。

(4) 于报告期末, 质押借款 69,900,000.00 元系本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司(以下简称“金山公司”)与中国农业银行股份有限公司上海金山支行之借款, 根据《固定资产借款合同》及《权利质押合同》约定, 金山公司将 BOT 合同特许经营权向贷款人出质。截至报告期末, 该 BOT 项目已确认长期应收款 266,461,748.90 元及无形资产 159,048,009.45 元。

(三十二) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 城控债(122022)	2,000,000,000.00	2009年9月11日	5年	2,000,000,000.00	30,684,931.51	49,589,041.10	-	80,273,972.61	1,994,361,311.73
11 沪	300,000,000.00	201	5年	300,000,000.00	14,245,000.00	9,825,000.00	18,150,000.00	5,920,000.00	297,351,189.51

环 境 MTN1( 118203 0)		1 年 2 月 21 日							
12 沪 环 境 MTN1( 128246 5)	400,000,000.00	201 2 年 11 月 13 日	5 年	400,000,000.00	3,008,000.00	11,280,000.00	-	14,288,000.00	394,515,121.11

(1) 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%，每年付息一次，该债券由上海城投提供担保。

(2) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2010]MTN127 号文核准，本集团下属环境集团于 2011 年 2 月 21 日发行中期票据，发行总额人民币 300,000,000.00 元，票据期限为 5 年。此票据采用单利按年计息，固定年利率为 5.55%，每年付息一次。

(3) 经中债交易流通[2012]1112 号文核准，本集团下属环境集团于 2012 年 11 月 13 日发行中期票据，发行总额人民币 400,000,000.00 元，票据期限为 5 年。此票据采用单利按年计息，固定年利率为 5.64%，每年付息一次。

### (三十三) 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海城投环保产业投资管理有限公司	2006/9/15-2018/3/15	10,486,643.00	6.32		9,175,812.00	信用
上海农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2011/2/21-2015/2/21	4,500,000.00	不适用	不适用	900,000.00	不适用
上海农业银行股份有限公司及上海银行股份有限公司	2012/11/13-2016/11/13	6,000,000.00	不适用	不适用	3,600,000.00	不适用

长期应付款 - 项目贷款为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。

### (三十四) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-BOT 项目中央财政专项扶持款	226,956,987.44	140,660,000.00
城建基金		13,000,000.00
分布式供能系统和燃气空调发展专项款	10,081,866.72	10,621,966.68
区级财政补助资金		6,956,987.44
节能专项补助	1,530,000.00	1,530,000.00

科技专项资金	522,900.00	522,900.00
合计	239,091,754.16	173,291,854.12

本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司("金山公司")于 2010 年获得国家发改委和上海市建交委沪建交[2010]931 号的批复,将获得中央财政扶持。根据上海市人民政府办公厅沪府办[2012]4 号关于上海市郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴政策实施方案的通知,金山公司预计将收到补贴 160,000,000.00 元,截至报告期末,累计收到补贴款 128,000,000.00 元,上述补贴款系与资产相关或用于补偿以后期间的相关费用或损失的收益相关的政府补助,故确认为递延收益。

**(三十五) 股本**

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份-人民币普通股	2,987,523,518.00						2,987,523,518.00

**(三十六) 资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,697,977,554.06			3,697,977,554.06
可供出售金融资产公允价值变动	329,245,296.65		61,688,833.68	267,556,462.97
权益法核算的被投资单位其他权益变动	8,289,666.35		9,969,103.34	-1,679,436.99
子公司其他资本公积变动	118.45		265,351.41	-265,232.96
合计	4,035,512,635.51		71,923,288.43	3,963,589,347.08

**(三十七) 盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,358,526,717.17			1,358,526,717.17
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	1,390,291,014.70			1,390,291,014.70

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。

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。本公司于报告期均未提取任意盈余公积金。

**(三十八) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	5,122,708,304.38	/
调整后 年初未分配利润	5,122,708,304.38	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	732,932,831.85	/
应付普通股股利	448,128,527.70	根据 2013 年 5 月 7 日股东大会决议,本公司向

		全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。于 2013 年 6 月 24 日完成现金股利的派发。
期末未分配利润	5,407,512,608.53	/

于报告期末，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 284,752,888.41 元(期初数：284,752,888.41 元)。

**(三十九) 少数股东权益**

项目	期末数	期初数
上海环境集团有限公司	757,703,225.49	739,520,543.29
上海环城再生能源有限公司	194,638,242.96	189,907,786.50
上海正融投资发展有限公司	40,003,719.26	40,003,823.57
上海老港再生能源有限公司	34,062,254.16	29,959,673.67
太原环晋再生能源有限公司	18,561,156.87	18,550,000.00
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	11,523,353.43	12,381,353.43
上海城捷置业有限公司	9,961,739.36	9,986,032.52
成都威斯特再生能源有限公司	-	7,922,344.51
其他	11,290,911.52	10,816,828.74
合计	1,077,744,603.05	1,059,048,386.23

**(四十) 营业收入和营业成本**

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,578,216,942.80	1,193,541,438.95
其他业务收入	84,835,196.64	43,731,646.80
营业成本	1,554,768,419.46	940,016,868.99

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水务处理	-	-	114,000,000.00	55,635,704.19
房产销售	2,007,695,865.17	1,040,058,588.40	552,781,570.13	393,725,056.56
环保业务	246,386,863.27	185,107,535.17	207,858,474.23	148,310,324.46
商品销售	324,134,214.36	321,897,763.96	318,901,394.59	318,004,153.56
合计	2,578,216,942.80	1,547,063,887.53	1,193,541,438.95	915,675,238.77

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	2,493,815,589.68	1,473,493,431.25	1,137,817,796.04	871,983,460.84
浙江	20,377,380.26	11,904,164.01	19,360,808.08	12,216,287.22
江苏	8,125,724.06	6,617,235.50	12,223,433.60	9,515,172.88
四川	32,540,391.85	19,431,619.04	24,139,401.23	21,960,317.83
山东	23,357,856.95	35,617,437.73		

合计	2,578,216,942.80	1,547,063,887.53	1,193,541,438.95	915,675,238.77
----	------------------	------------------	------------------	----------------

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市闸北区建设和交通委员会	1,117,105,065.65	41.95
上海市徐汇区建设和交通委员会	321,335,193.00	12.07
上海市长宁区建设和交通委员会	280,021,931.52	10.52
上海市静安土地管理中心	191,409,643.59	7.19
上海市废弃物管理处	58,662,771.20	2.20
合计	1,968,534,604.96	73.93

5. 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期数		上年同期数	
	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	84,835,196.64	7,704,531.93	43,731,646.80	24,341,630.22

(四十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	112,318,943.94	36,673,511.02	参见附注四
城市维护建设税	2,362,045.40	1,293,131.27	参见附注四
教育费附加	5,988,920.82	2,057,615.02	参见附注四
土地增值税	958,596.00	27,089,198.62	参见附注四
河道管理费	1,093,539.21	353,172.66	参见附注四
其他	606,654.19	24,462.46	参见附注四
合计	123,328,699.56	67,491,091.05	/

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,657,584.63	2,269,452.97
外聘费	396,382.01	
社会保险费	624,036.00	389,127.32
聘请中介机构费用	500,800.00	2,049,596.80
折旧费	2,804,626.46	6,084.43
其他	3,252,247.50	3,614,912.54
合计	9,235,676.60	8,329,174.06

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,609,333.22	16,932,762.20
税金	3,122,324.76	4,801,065.72
社会保险费用	7,637,948.74	6,836,309.63
业务招待费	4,891,044.20	4,242,755.24
聘请中介机构费用	4,644,188.38	1,662,746.83
福利费	2,786,381.03	2,867,161.12

差旅费	3,280,682.81	2,366,198.05
折旧费	2,509,549.84	2,833,284.95
其他	26,081,216.93	22,092,019.44
合计	74,562,669.91	64,634,303.18

**(四十四) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,498,613.67	49,991,131.00
减：银行存款利息收入	7,179,405.56	6,036,690.10
利息收入--BOT 项目金融资产利息收入	46,715,603.53	35,900,225.32
汇兑损益	-1,981,383.83	528,657.39
银行手续费	254,627.35	359,854.41
其他	450.00	
合计	11,877,298.10	8,942,727.38

**(四十五) 投资收益**

## 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	580,000.00	350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	61,566,988.50	31,280,317.15
处置长期股权投资产生的投资收益	8,019,897.72	1,297,656,411.31
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	40,555.16	51,535.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	22,705,233.83	49,183,738.45
委贷投资收益	301,983.34	187,550.00
其他	2,700,000.00	1,330,120.31
合计	95,914,658.55	1,380,039,672.87

## 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
靖江江海石油有限公司	580,000.00	350,000.00	被投资单位分红收益变动
合计	580,000.00	350,000.00	/

## 3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西部证券	44,535,835.65	29,292,544.33	被投资单位净损益变动
上海诚鼎创业投资有限公司	23,401,068.99	-945,781.33	被投资单位净损益变动
上海老港生活垃圾处置有限公司	4,746,188.21	3,439,660.83	被投资单位净损益变动
上海合庭房地产开发有限公司	-3,594,779.45	-107,778.70	被投资单位净损益变动
上海远洋宾馆有限公司	-7,141,072.69	-7,030,555.26	被投资单位净损益变动
合计	61,947,240.71	24,648,089.87	/

**(四十六) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产减值准备	3,147,403.31	-1,422,798.76
合计	3,147,403.31	-1,422,798.76

**(四十七) 营业外收入**

## 1. 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,731.46	58,678.21	15,731.46
其中：固定资产处置利得	15,731.46	58,678.21	15,731.46
政府补助	7,924,161.16	4,156,464.16	2,673,099.96
处置废旧物品收益	7,805.00	5,192.10	7,805.00
其他	157,662.43	37,950.83	157,662.43
合计	8,105,360.05	4,258,285.30	2,854,298.85

## 2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先征后返的增值税	5,251,061.20	3,922,464.16	增值税返还系本集团下属子公司上海环城再生能源有限公司和成都威斯特再生能源有限公司收到的增值税即征即退款项。
政府扶持金	73,000.00	134,000.00	政府扶持金主要系本集团从地区招商服务中心收到的政策扶持款项。
财政补贴收入	2,600,099.96		上海市建设和交通委员会关于崇明生活垃圾综合处理场城建资金贴息沪建计【2005】601号、上海市分布式供能系统和燃气空调发展专项扶持办法
其他		100,000.00	
合计	7,924,161.16	4,156,464.16	/

**(四十八) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,269.28	8,259.75	14,269.28
其中：固定资产处置损失	14,269.28	8,259.75	14,269.28
对外捐赠		250,000.00	
其他	73,045.23	14,662.44	73,045.23
合计	87,314.51	272,922.19	87,314.51

**(四十九) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	204,606,447.35	252,799,926.52
递延所得税调整	24,206,531.98	4,612,524.32
合计	228,812,979.33	257,412,450.84

**(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

**(1) 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：

	2013 年 1~6 月	2012 年 1~6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	732,932,831.85	1,246,452,534.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
基本每股收益	0.25	0.42
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	0.25	0.42

**(2) 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。于报告期，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股（上年同期：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**(五十一) 其他综合收益**

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-82,251,778.24	-6,737,569.32
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-20,562,944.56	-1,684,392.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-61,688,833.68	-5,053,176.97
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-7,962,307.57	18,231,256.08
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-7,962,307.57	18,231,256.08
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	-69,651,141.25	13,178,079.11

**(五十二) 现金流量表项目注释**

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到往来款	38,486,806.93
银行存款利息	7,179,405.56
收回桂花苑项目预付款	259,295,946.21
其他	9,447,328.40
合计	314,409,487.10

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付销售费用和管理费用	41,372,773.65
支付的往来款	25,529,372.93
支付百玛士项目担保款项	112,440,000.00
其他	1,300,858.00
合计	180,643,004.58

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
BOT 试运行收入	11,150,318.78
合计	11,150,318.78

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
履约保函的保证金	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

## 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
保障房信托项目担保费	4,000,000.00
归还少数股东投资款	6,000,000.00
合计	10,000,000.00

**(五十三) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	761,251,697.26	1,275,894,304.99
加: 资产减值准备	3,147,403.31	-1,422,798.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,272,076.85	40,149,016.69

无形资产摊销	55,279,084.39	51,677,459.25
长期待摊费用摊销	523,981.52	299,136.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,362.68	-50,418.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,900.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	65,572,162.12	50,512,259.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-95,914,658.55	-1,380,039,672.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,881,341.04	1,769,269.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,325,190.94	106,649,059.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	173,055,632.37	-1,159,363,760.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-221,528,646.85	-188,409,077.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,849,181,956.39	237,465,462.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,059,318,154.17	-964,869,758.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,868,628,787.87	1,124,775,911.27
减: 现金的期初余额	1,690,992,298.57	1,811,661,543.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	177,636,489.30	-686,885,632.26

**(五十四) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		442,962,300.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		310,073,610.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		310,073,610.00
4. 取得子公司的净资产		230,006,825.89
流动资产		230,148,188.52
非流动资产		
流动负债		141,362.63
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		1,313,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,055,652,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		76,737,567.62
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		978,914,432.38
4. 处置子公司的净资产		1,444,714,137.00

流动资产		1,444,683,082.99
非流动资产		76,123.72
流动负债		45,069.71
非流动负债		

**(五十五) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末数	期初数
一、现金	1,868,628,787.87	1,690,992,298.57
其中：库存现金	445,897.55	166,634.29
可随时用于支付的银行存款	1,865,886,950.68	1,689,719,248.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,295,939.64	1,106,415.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,868,628,787.87	1,690,992,298.57

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海城投	国有独资公司	上海	陆建成	城市建设投资建设承包、项目投资、经营等	20,405,939,265.75	55.61	55.61	上海城投	132211037

## (二) 本企业的子公司情况

详细内容参见“五、企业合并及合并财务报表\（1）子公司情况”。

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
联营企业								
新江湾城	有限责任公司	上海	俞卫中	房地产开发	10,000	50	50	679328378
西部证券	有限责任公司	陕西	刘建武	证券行业	100,000	25.58	25.58	719782242
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	43.75	43.75	698767579
诚鼎创佳	有限责任公司	上海	安红军	投资管理	1,500	44.25	44.25	574155538
上海诚鼎投资管理有限公司	有限责任公司	上海	安红军	投资管理	500	57	57	574103885
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	有限责	上海	黄大光	房地产	12,000	30	30	789507270

国际置业有限公司	任公司			开发					
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	25	752486031	
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	49	554299868	
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	232,500	36	36	679366817	
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	55,250	36	36	558798303	
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	36,650	36	36	554328702	
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	76,950	36	36	558834223	
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	65,800	36	36	681047129	
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	62,950	36	36	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	250,000	36	36	560196793	
上海百玛士绿色能源有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	唐志斌	服务业	10,000	37	37	755748236	
上海老港生活垃圾处置有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	宋颂贤	服务业	17,000	40	40	762631626	
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	-	-	767207488	
靖江江海石油有限公司	有 限 责 任 公 司	江苏	付建军	油 品 销 售	150	40	40	140747325	

## (四) 其他关联方情况

单位名称	与本集团的关系	组织机构代码
上海市城市排水有限公司	与本公司受同一母公司控制	132258855
上海水务资产经营发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	703134777
上海老港废弃物处置有限公司	与本公司受同一母公司控制	772883608
上海环境工程技术有限公司	与本公司受同一母公司控制	132973322
上海市市容环境卫生汽车运输处	与本公司受同一母公司控制	132941427
上海环境物流有限公司	与本公司受同一母公司控制	774328851
上海水域环境发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	774318805
上海东安海上溢油应急中心有限公司	与本公司受同一母公司控制	738500984
上海环境实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	664337853
上海城投资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制	630202758
上海长兴岛开发建设有限公司	与本公司受同一母公司控制	676247951
上海城环水务运营有限公司	与本公司受同一母公司控制	797009300
上海东飞环境工程服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	661369883
上海市固体废物处置中心	与本公司受同一母公司控制	729490614
上海中心大厦建设发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	669390258
上海城投污水处理有限公司	与本公司受同一母公司控制	703235068
上海城投城桥污水处理有限公司	与本公司受同一母公司控制	781109315
上海老港固废综合开发有限公司	与本公司受同一母公司控制	552957169
上海梦清园林管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	765965920
上海城投环保产业投资管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	630202758
上海环境卫生工程设计院	与本公司受同一母公司控制	631133299
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	与本公司受同一母公司控制	783113860
上海宝岛休闲健身运动中心有限公司	与本公司受同一母公司控制	741638888

## (五) 关联交易情况

## 1. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	大修理费	协议价			1,089,899.00	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	61,249.98	0.40	1,061,226.01	1.71
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	4,403,061.73	100.00	4,282,635.44	6.89
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	4,537,767.26	100.00	4,795,298.20	7.71
上海市固体	工程建设、	市场价	4,450,384.80	100.00	3,903,606.00	6.28

废物处置中心	环境处置、运营管理					
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			1,480,430.22	2.38
上海环境卫生工程设计院	技术咨询	市场价	780,000.00	100.00	533,700.00	100.00
上海城投城桥污水处理有限公司	渗沥水	市场价	29,873.44	100.00	31,030.72	100.00
上海爱登堡电梯股份有限公司	采购商品	市场价	3,222,900.00	100.00		

2. 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	污水输送、治理	协议价			114,000,000.00	100
上海城投	物业服务、项目管理	市场价			7,604,027.25	29.36
上海城投	物业服务、项目管理	市场价			11,084,300.00	100
上海城投资产经营有限公司	物业服务、项目管理	市场价			648,750.37	2.5
上海市城市排水有限公司	物业服务、项目管理	市场价			1,518,235.15	5.86
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			733,798.50	2.83
上海宝岛休闲健身运动中心有限公司	物业服务、项目管理	市场价			100,000.00	0.39
上海长兴岛开发建设有限公司	物业服务、项目管理	市场价			63,324.14	0.24
上海市固	物业服务、	市场价			30,821.53	0.12

体废物处 置中心	项目管理						
上海梦清 园林管理 有限公司	物业服务、 项目管理	市场价			362,585.76	1.4	
上海诚鼎 创佳投资 管理有限 公司	物业服务、 项目管理	市场价			59,608.40	0.23	
上海诚鼎 投资管理 有限公司	物业服务、 项目管理	市场价			15,374.15	0.06	
上海环境 实业有限 公司	物业服务、 项目管理	市场价			145,019.00	0.56	
上海新江 湾城投资 发展有限 公司	委托管理 费	市场价	12,327,500.00	19.87			
上海合庭 房地产开发 有限公司	委托管理 费	市场价	8,498,758.86	13.70			
上海沪风 房地产开发 有限公司	委托管理 费	市场价	889,117.56	1.43			
上海高泰 房地产开发 有限公司	委托管理 费	市场价	8,510,081.70	13.71			
上海义品 置业有限 公司	委托管理 费	市场价	31,827,033.00	51.29			
上海老港 固废综合 开发有限 公司	环境业务 运营管理 服务	协议价	7,180,343.27	100.00			
上海环境 实业有限 公司	渗沥液处 置收入	合同价	397,191.84	0.16	1,004,705.13	0.17	
上海老港 固废综合 开发有限 公司	咨询收入	合同价	1,560,000.00	100.00	1,860,000.00	48.14	
上海城投	污泥处理	合同价	99,359.54	22.63	36,002.98	12.51	

污水处理有限公司						
上海城投城桥污水处理有限公司	污泥处理	合同价	339,627.60	77.37	251,729.40	87.49
上海老港废弃物处置有限公司	油品销售	市场价	2,776,780.89	0.86	4,458,034.32	1.4
上海环境实业有限公司	油品销售	市场价	20,178,345.11	6.23	20,260,224.62	6.35
上海水域环境发展有限公司	油品销售	市场价	2,147,196.57	0.66	3,663,481.21	1.15
上海东安海上溢油应急中心有限公司	油品销售	市场价	378,474.37	0.12	925,358.96	0.29
上海环境物流有限公司	油品销售	市场价	9,369,882.07	2.89	9,945,046.99	3.12

3. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
环境集团	上海老港固废综合开发有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	市场价	659,202.00
环境集团	上海城投资产经营有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年1月31日	市场价	105,090.00
环境集团	上海市固体废物处置中心	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	市场价	336,600.00

(2) 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海城投	本公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	2,472,677.88
上海城投	本公司	车位	2013年1月1日	2013年12月31日	197,208.00

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海城投(1)	本公司	2,000,000,000.00	2009年9月11日~ 2014年9月10日	否
上海城投	本公司	1,000,000,000.00	2013年5月10日~ 2020年5月10日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	88,170,035.66	2000年7月28日~ 2031年7月24日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	10,029,092.59	2000年7月28日~ 2013年11月28日	否
上海城投	上海环城再生能源有限公司	4,891,499.34	2000年7月28日~ 2014年1月24日	否

(1) 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。

(2) 上海城投为本集团发行的人民币信托计划 10 亿元提供担保。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海老港生活垃圾处置有限公司	12,000,000.00	2012年12月12日	2013年12月11日	
上海老港生活垃圾处置有限公司	8,000,000.00	2012年9月28日	2013年9月27日	
上海老港生活垃圾处置有限公司	28,000,000.00	2013年6月28日	2014年6月27日	

6. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海城投	利息支出	委托借款	合同价	2,150,000.01	0.73%	16,582,222.22	5.55%
上海城投资产经营有限公司	利息支出	委托借款	合同价	2,900,000.00	0.98%	16,015,833.33	5.36%
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	386,607.58	0.13%	1,310,831.00	0.44%
上海老港生活垃圾处置有限公司	利息支出	委托借款	合同价	601,911.12	0.20%	274,616.67	0.09%
上海城投	担保费用	信托借款担保费	按担保金额千分之四	4,000,000.00	100.00%	-	-

7. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海市城市建设投资开发总公司	8,398,400.00		8,398,400.00	
应收账款	上海市城市排水有限公司	-		9,646,666.67	
应收账款	上海义品置业有限公司	31,827,033.00		-	
应收账款	上海合庭房地产开发有限公司	1,416,459.81		-	
应收账款	上海沪风房地产开发有限公司	148,186.26		-	
应收账款	上海老港固废综合开发有限公司	7,517,856.05		3,194,737.58	
应收账款	上海城投城桥污水处理有限公司	395,337.76		55,710.16	
应收账款	上海城投污水处理有限公司	99,359.54		13,232.52	
应收账款	上海环境物流有限公司	3,677,100.00		-	
应收账款	上海水域环境发展有限公司	224,040.00		-	
应收账款	上海东安海上溢油应急中心	138,805.00		-	
应收账款	上海环境实业有限公司	3,376,309.03		52,416.10	
应收账款	上海老港生活垃圾处置有限公司	-		452,978.04	
应收账款	上海老港废弃物处置有限公司	87,790.99		62,294.60	
应收账款	上海市固体废弃物处置中心	420,000.05		-	
其他应收款	上海老港固废综合开发有限公司	58,000.00		-	
其他应收款	上海城投环保产业投资管理有限公司	124,529.00		124,529.00	
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	120,210,210.94	87,031,388.77	102,868,635.17	87,031,388.77
其他应收款	上海市城市排水有限公司			880,319,985.21	

## (2) 上市公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海市市容环境卫生汽车运输处	1,721,700.89	1,038,064.81
应付账款	上海市固体废物处置中心	1,374,340.50	1,163,263.50
应付账款	上海城环水务运营有限公司	-	204,639.78
应付账款	上海东飞环境工程服务有限公司	2,023,527.40	1,392,726.73
应付账款	上海环境工程技术有限公司	208,753.13	208,753.15
应付账款	上海市环境卫生工程设计院	1,954,700.00	2,224,235.00
应付账款	上海城投城桥污水处理有限公司	35,908.96	6,035.52
应付账款	上海老港生活垃圾处置有限公司	-	559,667.92
预收账款	上海城投资产经营有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
预收账款	上海东安海上溢油应急中心	200,000.00	57,380.00
预收账款	上海老港废弃物处置有限公司	1,000,000.00	-
预收账款	上海环境实业有限公司	1,000,000.00	-
其他应付款	上海黄山合成置业有限公司	11,250,000.00	11,250,000.00
其他应付款	上海环境卫生工程设计院	872,880.00	872,880.00
其他应付款	上海老港生活垃圾处置有限公司	912,308.11	915,458.11
其他应付款	上海市城市排水有限公司	-	26,242,659.56
其他应付款	上海水务资产经营发展有限公司	7,324.90	7,324.90
其他应付款	上海新江湾城投资发展有限公司	24,659,000.00	-
其他应付款	上海城投资产经营有限公司	-	578,572.09

## 八、 股份支付

无

## 九、 或有事项

无

## 十、 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：

	期末数	期初数
大额发包合同	159,747,169.58	172,314,106.43

### 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：

	期末数	期初数
一年以内	600,000.00	600,000.00
一到二年	600,000.00	600,000.00
二到三年	600,000.00	600,000.00
三年以上	1,050,000.00	1,050,000.00
	2,850,000.00	2,850,000.00

### 3. 对外投资承诺事项

根据 2012 年 9 月 17 日第七届董事会第十三次会议决议，本公司拟出资 7.5 亿元，联合天津市海河建设发展投资有限公司、上海鼎汇通股权投资管理有限公司、交银国际(上海)股权投资管理有限公司投资设立诚鼎大环境产业股权投资母基金有限公司以及诚鼎大环境产业股权投资母基金管理有限公司。截止财务报告批准日，公司联合其他机构共同成立的诚鼎大环境产业股权投资母基金正在注册设立中。

### 4. 前期承诺履行情况

本集团 2013 年 6 月 30 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。

## 十一、 资产负债表日后事项

依据公司第七届董事会第二十二次会议，本集团全资子公司上海城投置地(集团)有限公司拟转让其所持有的上海金虹桥国际置业有限公司30%股权的议案。于2013年7月15日上海联合产权交易所出具了产权交割单。因上海金虹桥国际置业有限公司为中外合资企业，本次交易还需要取得商务部备案后方可生效。

本集团全资子公司上海环境投资有限公司拟将所属全资子公司上海环境油品发展有限公司与上海城投下属全资子公司上海市环境工程设计科学研究院有限公司以协议方式进行置换。截至报告期末，上述股权置换交易尚在审批中。

本公司于2013年2月1日召开的第七届董事会第十八次会议审议通过了本公司作为债权人提请参股公司上海百玛士绿色能源有限公司破产的议案。2013年7月30日，城投控股收到上海市普陀区人民法院（2013）普民二（商）破字第1号《民事裁定书》，裁定受理对上海百玛士绿色能源有限公司的破产清算申请。

## 十二、 其他重要事项

### 1、控股股东上海城投拟转让所持有的本集团 10% 股权

本集团控股股东上海城投拟转让所持有的本集团 10% 股权并公开征集受让方，经过公开征集以及评审，上海城投最终确定弘毅（上海）基金为标的股份的受让方，双方于 2013 年 4 月 7 日签订了股份转让协议。公司于 4 月 9 日披露了简式权益变动说明书。该股权转让事项已经第七届董事会第二十次会议审议通过，相关的职工安置方案已经过职工代表大会表决通过。该事项已报上海市国有资产监督管理委员会与商务委员会、国务院国有资产监督管理委员会与中华人民共和国商务部。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,423,579.78				2,464,134.94
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,280,018,521.60		-82,251,778.24		1,197,766,743.36
金融资产小计	1,282,442,101.38		-82,251,778.24		1,200,230,878.30
上述合计	1,282,442,101.38		-82,251,778.24		1,200,230,878.30

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一					9,646,666.67	99.28		
组合二								
组合小计					9,646,666.67	99.28		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,000.00	100.00	70,000.00	100.00	70,000.00	0.72	70,000.00	100.00
合计	70,000.00	/	70,000.00	/	9,716,666.67	/	70,000.00	/

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他第三方	70,000.00	70,000.00	100	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	/	/

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

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

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海恒鹭房地产开发 有限公司	第三方	70,000.00	五年以上	100
合计	/	70,000.00	/	100

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	27,719,488.65	2.49	27,719,488.65	100.00	27,719,488.65	1.88	27,719,488.65	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合一	1,085,831,119.87	97.46	56,482,487.85	5.20	1,447,997,351.87	98.11	56,482,487.85	3.90
组合二	347,070.00	0.03			21,070.00	0.00		
组合小计	1,086,178,189.87	97.50	56,482,487.85	5.20	1,448,018,421.87	98.11	56,482,487.85	3.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	178,634.00	0.02	178,634.00	100.00	178,634.00	0.01	178,634.00	100.00
合计	1,114,076,312.52	/	84,380,610.50	/	1,475,916,544.52	/	84,380,610.50	/

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100	预计无法收回
合计	27,719,488.65	27,719,488.65	/	/

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他第三方	178,634.00	178,634.00	100	预计无法收回
合计	178,634.00	178,634.00	/	/

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

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

5. 其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海新凯房地产开发有限公司	子公司	801,407,683.33	一年以内	71.93
上海城浦置业有限公司	子公司	200,351,920.83	一年以内	17.98
上海百玛士绿色能源有限公司	关联方	84,071,515.71	两年以内	7.55
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	2.49
众毅公司	非关联方	113,734.00	五年以上	0.01
合计	/	1,113,664,342.52	/	99.96

6. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海新凯房地产开发有限公司	子公司	801,407,683.33	71.93
上海城浦置业有限公司	子公司	200,351,920.83	17.98
上海百玛士绿色能源有限公司	受同一母公司控制	84,071,515.71	7.55
合计	/	1,085,831,119.87	97.46

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细表

项目	期末数	期初数
子公司(1)	6,354,366,762.86	5,754,366,762.86
联营企业(2)		
-有公开报价	1,864,378,381.43	1,820,533,521.70
-无公开报价	1,396,895,365.70	1,369,031,006.99
其他长期股权投资	264,874,796.00	226,878,436.00
合计	9,880,515,305.99	9,170,809,727.55
上述有公开报价的联营企业投资的公允价值	3,557,900,518.00	4,497,259,930.00

2. 按成本法核算

(1) 子公司

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100	100
环境集团	1,356,195,623.41	813,717,374.05		813,717,374.05			60	60
上海环境投资有限公司	777,427,789.66	748,004,188.61	600,000,000.00	1,348,004,188.61			100	100
置地集团	2,177,645,200.20	3,177,645,200.20		3,177,645,200.20			100	100
上海露香园置业有限公司(注)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			45.45	45.45
合计	5,326,268,613.27	5,754,366,762.86	600,000,000.00	6,354,366,762.86			****	****

注：本公司之全资子公司置地集团持有上海露香园置业有限公司剩余 54.55% 的股权。

(2) 其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00			10	10
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00				2,740,000.00		2.67	2.67
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业	150,000,000.00	225,000,000.00	37,996,360.00	262,996,360.00			26.02	26.02
合计	154,618,436.00	226,878,436.00	37,996,360.00	264,874,796.00	2,740,000.00		****	****

## 3. 按权益法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西部证券	1,780,485,160.00	1,820,533,521.70	43,844,859.73	1,864,378,381.43				25.58	25.58
新江湾城	1,100,914,310.99	1,100,907,136.02	-324,988.60	1,100,582,147.42				50	50
上海诚鼎创业投资有限公司	200,000,000.00	248,740,408.28	24,105,055.57	272,845,463.85				43.75	43.75
诚鼎创佳	2,850,000.00	12,797,072.15	2,546,695.01	15,343,767.16				44.25	44.25
上海诚鼎投资管理有限公司	2,850,000.00	6,586,390.54	1,537,596.73	8,123,987.27				57	57
合计	3,087,099,470.99	3,189,564,528.69	71,709,218.44	3,261,273,747.13				****	****

**(四) 营业收入和营业成本**

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		114,000,000.00
其他业务收入	784,574.80	4,500.00
营业成本	352,509.05	55,797,181.89

2. 其他业务

项目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	784,574.80	352,509.05	4,500.00	161,477.70

3. 主营业务分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	-	-	114,000,000.00	55,635,704.19
合计	-	-	114,000,000.00	55,635,704.19

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
梦之星（上海）酒店管理有限公司	784,574.80	100
合计	784,574.80	100

**(五) 投资收益**

1. 投资收益明细

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	70,537,575.78	37,951,250.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-	706,926,267.75
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	40,555.16	51,535.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	22,705,233.83	49,183,738.45
其它	142,259,525.00	138,641,752.34
合计	235,542,889.77	932,754,544.44

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西部证券股份有限公司	44,535,835.65	29,292,544.33	被投资单位净损益变动
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	1,388,063.01	7,892,188.78	被投资单位净损益变动
上海诚鼎投资管理有限公司	1,537,596.73	1,792,740.87	被投资单位净损益变动

上海诚鼎创业投资有限公司	23,401,068.99	-945,781.33	被投资单位净损益变动
上海新江湾城投资发展有限公司	-324,988.60	-80,442.40	被投资单位净损益变动
合计	70,537,575.78	37,951,250.25	/

**(六) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	69,847,895.48	725,115,733.15
加: 资产减值准备	3,147,403.31	-1,422,798.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,822.62	33,310,151.04
无形资产摊销		1,977,926.51
长期待摊费用摊销	147,931.02	108,804.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	130,893,759.71	140,284,884.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-235,542,889.77	-932,754,544.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	22,995,445.24	355,699.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,990,149.03	-55,874,451.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-177,196,795.62	63,632,238.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,184,577.04	-25,266,357.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	540,618,209.04	298,089,580.66
减: 现金的期初余额	550,649,189.10	362,842,049.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,030,980.06	-64,752,469.04

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,021,359.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,600,099.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,700,000.00
对外委托贷款取得的损益	301,983.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,422.20
少数股东权益影响额	-1,281,094.74
所得税影响额	-267,952.54
合计	12,239,818.12

##### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.29	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.24	0.24

## 第九节 备查文件目录

- 1、 载有公司负责人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）以及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原告。

上海城投控股股份有限公司

董事长（代）：陆建成

2013 年 8 月 15 日