

上海浦东路桥建设股份有限公司

600284

2014 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、 公司负责人郭亚兵、主管会计工作负责人朱音及会计机构负责人（会计主管人员）范素霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告（未经审计）.....	24
第十节	备查文件目录.....	110

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/浦东建设	指	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司控股股东/浦发集团	指	上海浦东发展（集团）有限公司
浦发财务公司	指	上海浦东发展集团财务有限责任公司
BT	指	建设-移交（Build-Transfer）
董事会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 董事会
股东大会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 股东大会
公司章程	指	上海浦东路桥建设股份有限公司 公司章程
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司的中文名称简称	浦东建设
公司的法定代表人	郭亚兵

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马家顺	宋成馨
联系地址	上海市浦东新区银城中路 8 号 中融碧玉蓝天大厦 14 楼	上海市浦东新区银城中路 8 号 中融碧玉蓝天大厦 14 楼
电话	021-58206677-226	021-58206677-219
传真	021-68765759	021-68765759
电子信箱	majs@pdjs.com.cn	songcx@pdjs.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区佳林路 1028 号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.pdjs.com.cn
电子信箱	pdjs@pdjs.com.cn

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
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	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼董事会办公室

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
A 股	上海证券交易所	浦东建设	600284

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

报告期内，公司原董事长、法定代表人葛培健先生因个人工作变动原因辞去其在本公司担任的一切职务；公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事变更的议案》，同意选举郭亚兵先生担任公司董事；公司第六届董事会第十次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，同意选举郭亚兵先生担任公司董事长；2014 年 6 月 3 日，根据有关规定，公司法定代表人变更为郭亚兵，并办理完成了有关工商登记变更手续。

2014 年 8 月，公司董事会收到公司副总经理兼董事会秘书颜立群先生提交的辞职报告，由于工作变动原因，颜立群先生申请辞去其所担任的公司副总经理和董事会秘书职务，在公司董事会秘书空缺期间，由公司副总经理马家顺先生代为行使董事会秘书职责。相关公告于 2014 年 8 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

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	544,091,666.66	304,457,734.72	78.71
归属于上市公司股东的净利润	124,117,208.40	112,963,420.19	9.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,112,042.99	102,120,349.93	0.97
经营活动产生的现金流量净额	-629,112,204.75	-427,391,894.46	-47.20
	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	4,595,903,871.60	4,620,097,223.20	-0.52
总资产	14,179,773,043.22	14,361,284,373.78	-1.26

(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)	0.1791	0.1798	-0.39
稀释每股收益(元/股)	0.1791	0.1798	-0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1488	0.1626	-8.49
加权平均净资产收益率(%)	2.66	2.94	减少 0.28 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.21	2.65	减少 0.44 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	-4,470.50
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	36,434,450.00
委托他人投资或管理资产的损益	827,333.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,351.00
少数股东权益影响额	-7,985,019.97
所得税影响额	-8,340,478.46
合计	21,005,165.41

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

2014 年 1 月至 6 月公司完成营业收入为 54,409 万元，比上年同期增加 23,963 万元，增长 78.71%；实现利润总额 22,170 万元，比上年同期增加 430 万元，增长 1.98%；实现归属于母公司所有者的净利润为 12,412 万元，比上年同期增加 1,115 万元，增长 9.87%。本期业绩增长主要是由于本期建筑施工工程开工项目多于上年同期，且建筑施工项目的毛利率较上年同期有所提升。

报告期内，公司工程施工累计开工项目为 25 个。其中，市政工程方面，重点推进长青路改建工程、中环线浦建路新建工程 3 标、川沙 A-1 地块、申江路高架及浙江诸暨省道等项目；沥青摊铺方面，上半年工程项目数量不多，但单体项目工程量较大，主要完成了环东（华夏路-外环线）、罗山路改建、宝安公路主线北侧等工程；BT 投资方面，上半年从区域看主要分布在上海迪斯尼区域、常州武进区和浙江诸暨地区，年内重点推进工程包括迪斯尼区域的周邓公路、南六公路、秀浦路、金科路、常州武进区果香路及浙江诸暨省道等项目的建设。

报告期内，公司针对主业工程量大、区域跨度大、分布广的情况，系统梳理、修订了有关工程质量、安全文明施工、材料采购、工程项目预决算等管理制度，并拟以此为基础构建公司工程项目管理考核办法，以期通过科学严谨并具有可操作性的管理制度有效提升公司工程管理效益。上半年，公司还针对工程项目利润管理、沥青业务项目管理等方面分别进行了专题研究，以实现主业管理水平的不断提高。

报告期内，为达到进一步提升资金使用效率、降低财务成本的目标。公司通过严密监控现金流情况，提高资金计划的准确性和审批效率，统筹规划资金安排，建立结构性存款管理制度，根据公司整体情况合理安排结构性存款等业务，在满足日常经营资金需要的同时提升存量资金效益。

报告期内，公司根据发展战略要求，将五年科技规划进行年度任务分解，为确保规划目标的最终实现理清思路、夯实基础。同时，积极推动各项研究课题进展，启动了《城市道路高等级沥青铺装中的资源节约化应用技术综合研究》、《基于多种废弃物循环利用的高模量沥青混凝土添加剂的开发及应用》及《有机复合沥青温拌剂的研究与开发》等多项课题研究，并系统梳理了公司近年科技创新成果，编纂发布《浦东建设论文集》，启动“上海市专利试点企业”申报工作。

报告期内，公司全力推进收购公司控股股东上海浦东发展(集团)有限公司全资子公司-上海市浦东新区建设(集团)有限公司全部股权的重大资产重组项目。2014 年 5 月，公司收到上海

市国有资产监督管理委员会《关于上海市浦东新区建设（集团）有限公司 100%股权转让有关问题的批复》（沪国资委产权[2014]125 号），原则同意上海浦东发展（集团）有限公司将所持有的上海市浦东新区建设（集团）有限公司 100%股权转让给上海浦东路桥建设股份有限公司的方案。2014 年 7 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2014] 682 号），核准公司本次重组方案。2014 年 7 月 17 日，公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后，公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续，并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续，涉及股权转让的价款已支付完毕。

（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	544,091,666.66	304,457,734.72	78.71
营业成本	418,332,025.65	200,167,101.37	108.99
销售费用	1,940,273.05	1,143,495.42	69.68
管理费用	67,611,378.05	46,388,292.01	45.75
财务费用	114,843,992.08	152,443,707.60	-24.66
经营活动产生的现金流量净额	-629,112,204.75	-427,391,894.46	-47.20
投资活动产生的现金流量净额	935,345,916.93	1,593,062,450.93	-41.29
筹资活动产生的现金流量净额	-27,034,833.52	771,291,848.97	-103.51
研发支出	39,801,612.23	26,573,300.00	49.78

（1）营业收入：2014 年 1 月至 6 月完成营业收入 54,409.17 万元,较上年同期增加 23,963.39 万元，增长 78.71%。其中：路桥施工工程项目主营业务收入 51,301.92 万元,较上年同期增加 23,933.09 万元,增长 87.45%。本期营业收入较上年同期增长主要是由于本期建筑施工工程的开工项目多于上年同期，本期结转的建筑施工工程收入较上年同期增加了 25,600.44 万元。

（2）营业成本：2014 年 1 至 6 月发生营业成本 41,833.20 万元，较上年同期增加 21,816.49 万元，增加了 108.99%，其中：路桥施工工程项目主营业务成本 39,481.35 万元,较上年同期增加 22,311.12 万元,增长 129.94%,主要原因是本期施工工程的开工项目多于上年同期。

（3）销售费用：本期运输费同比增加 67 万元。

（4）管理费用：本期研发支出较上年同期增加。

（5）经营活动产生的现金流量净额-62,911.22 万元，比上年同期减少 20,172.03 万元，减少 47.20%，主要是由于本期支付的各项税费增加。

（6）投资活动产生的现金流量净额 93,534.59 万元，比上年同期减少 65,771.65 万元，减少

41.29%，主要是由于本期支付的 BT 项目投资建设款大于上年同期及本期增加结构性存款。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额-2,703.48 万元，比上年同期减少 79,832.67 万元，减少 103.51%，主要是因为上年同期收到定向增发募集资金 134,170.12 万元。

(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 (%)
路桥施工工程项目	513,019,221.19	394,813,508.99	23.04	87.45	129.94	减少 14.22 个百分点
沥青砼及相关产品销售	21,886,359.66	16,985,299.12	22.39	-4.85	-23.11	增加 18.43 个百分点
环保产业	7,373,795.77	6,399,265.48	13.22	0.20	1.87	减少 1.42 个百分点
合计	542,279,376.62	418,198,073.59	22.88	78.35	109.02	减少 11.32 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 87.45%，成本比上年同期增长 129.94%，主要是本年施工工程开工较多而导致建筑施工收入增加 23,933.09 万元，成本相应增加 22,311.12 万元；此外，本期 BT 项目管理确认收入为 7,069.74 万元，较上年同期减少 1,667.35 万元；剔除项目管理因素后路桥建筑施工工程项目毛利率为 10.74%，较上年同期上升 3 个百分点，主要原因为：本期结转的建筑施工项目的毛利率较上年同期有所提升。

沥青砼及相关产品销售营业收入较上年同期下降 4.85%，成本下降 23.11%，主要是由于本期成本费用控制较好。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	384,579,605.45	57.97
非上海地区	157,699,771.17	160.21

非上海地区营业收入比上年同期增长 160.21%，主要是本期增加浦兴公司非上海地区的 BT 项目收入。

(三) 核心竞争力分析

1、基础设施投融资、施工管理一体化的商业运作模式

公司自 2002 年承接首个 BT 项目建设以来，目前已承接的 BT 项目数量近 90 个，投资规模累计达到人民币 240 多亿元，项目遍及上海、江苏、浙江、安徽等省市，丰富的实践经验使公司形成了较为成熟的基础设施投融资、施工管理一体化的项目运作模式，保证了公司在该业务领域的持续滚动发展。

2、具有自主知识产权、国内领先的路面施工技术

公司在道路施工方面技术实力强劲，在全国同行业企业中率先建立了工程技术研究所，引进先进设备和高素质人才，跟踪国际路面技术发展动态，在沥青路面再生、排水性沥青路面、彩色沥青路面等新型路面材料和技术方面具有国内同行业领先水平。公司启动了 10 余项如“排水性沥青路面在上海地区的应用研究”、“泡沫沥青再生稳定基层的开发研究”等课题研究，取得 5 项国家专利，其中两项课题成为钢桥铺装世界难题解决方案。这些技术将适应未来城市基础设施建设市场绿色化、高端化发展要求，是公司未来长远发展的最大依托和核心竞争力之一。

3、持续的融资能力

公司自 2004 年 A 股成功发行上市以来，积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本，目前公司成为国内 2000 多家上市公司中为数不多的打通“银”“证”“保”三个融资通道的公司。具体表现为：股权融资方面，公司通过 2004 年首次公开发行股票、2008 年公开增发，2012 年非公开增发，三次股权融资共募集资金人民币 30 余亿元；债权融资方面，除了信用贷款外，公司在 2006 年发行了国内首单基础设施 BT 项目的资产证券化产品，规模达人民币 4.25 亿元，此外，通过引入保险资金债权计划、发行公司债、资产支持票据及多次发行短期融资券和中期票据，募集资金人民币数十亿元，为公司基础设施项目投资提供强有力的资金支持。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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
上海浦东发展集团财务有限公司	152,848,800.00	20	20	423,756,995.49	25,011,103.93	-20,000,000.00	长期股权投资	现金出资

合计	152,848,800.00	/	/	423,756,995.49	25,011,103.93	-20,000,000.00	/	/
----	----------------	---	---	----------------	---------------	----------------	---	---

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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	利多多对公结构性存款	150,000,000	2014年5月28日	2014年6月30日	协议约定	486,666.67	150,000,000	486,666.67	是	0	否	否
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	利多多对公结构性存款	105,000,000	2014年5月28日	2014年6月30日	协议约定	340,666.67	105,000,000	340,666.67	是	0	否	否
温州银行股份有限公司上海分行	类结构性存款	40,000,000	2014年6月6日	2014年7月6日	协议约定	133,761.11			是	0	否	否
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	75,000,000	2014年6月5日	2014年7月7日	协议约定	292,602.74			是	0	否	否
招商银行股份有限公司上海分行金桥支行	结构性存款	40,000,000	2014年6月9日	2014年7月9日	协议约定	123,287.67			是	0	否	否
兴业银行股份有限公司上海淮海支行	结构性存款	11,000,000	2014年6月5日	2014年7月7日	协议约定	42,915.07			是	0	否	否
温州银行股份有限公司上海分行	类结构性存款	60,000,000	2014年6月27日	2014年7月27日	协议约定	210,000.00			是	0	否	否
兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行	结构性存款	60,000,000	2014年6月27日	2014年7月28日	协议约定	229,315.07			是	0	否	否
招商银行股份有限公司上海分行金桥支行	结构性存款	60,000,000	2014年6月30日	2014年7月31日	协议约定	196,191.78			是	0	否	否
上海浦	结构性	60,000,000	2014	2014	协议约定	203,500.00			是	0	否	否

东发展 银行股 份有限 公司空 港支行	存款		年 6 月 25 日	年 7 月 28 日								
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司空 港支行	结构性 存款	107,000,000	2014 年 6 月 27 日	2014 年 7 月 29 日	协议约定	351,911.11			是	0	否	否
合计	/	768,000,000	/	/	/	2,610,817.89	255,000,000	827,333.34	/	0	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

公司募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，
请查询上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

主要参股公司的经营情况及业绩（单位：万元）

公司名称	业务性质	持股比例	净利润
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	20%	12,505.55

主要控股公司经营情况及业绩（单位：万元）

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售等	6,613.46
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询，建材销售	9,240.07

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情 况
金科路	120,000	18.6%	0	22,322.2514	/
31 省道诸暨 王家湖至五泄 段改建工程	113,511.5025	8.7%	9,878	9,878	/
合计	233,511.5025	/	9,878	32,200.2514	/

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

公司 2013 年度利润分配方案如下：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 69,304 万股为基数，向

全体股东每 10 股派发现金红利 2.14 元（含税），共分配红利 148,310,560 元。

该利润分配方案已经 2014 年 3 月 28 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过,股东大会决议公告于 2014 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司于 2014 年 5 月 14 日发布利润分配实施公告，并刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。本次利润分配股权登记日为 2014 年 5 月 19 日；除息日为 2014 年 5 月 20 日；现金红利发放日为 2014 年 5 月 23 日。该利润分配事项于 2014 年 5 月 23 日实施完毕。

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

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

事项概述及类型	查询索引
<p>2014 年 7 月, 公司收到《中国证券监督管理委员会关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》, 公司本次重大资产重组实施工作随即展开, 进展情况如下:</p> <p>根据公司与上海浦东发展(集团)有限公司(以下简称"浦发集团")签署的《重大资产购买协议》, 公司拟向浦发集团支付现金购买其持有的上海市浦东新区建设(集团)有限公司(以下简称"浦建集团") 100% 股权。</p> <p>2014 年 7 月 17 日, 公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后, 公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续, 并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续, 涉及股权转让的价款已支付完毕。截至目前, 本次重大资产重组标的资产过户所涉及的款项支付和工商变更登记手续已经全部完成。后续还需由公司和浦发集团双方共同认可的财务审计机构对评估基准日至交割日的期间损益进行审计, 并出具正式的审计报告。</p>	<p>本次重大资产重组关于重大资产重组标的资产过户进展情况的公告于 2014 年 7 月 31 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。</p>

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
公司严格执行大宗材料采购管理制度，2014 年对需要大量采购的基质沥青原材料拟通过邀请招标或竞争性谈判等市场化方式确定供应商，拟将上海栋华沥青有限公司作为潜在供应商之一。	相关公告于 2014 年 3 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。
公司与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议书》，协议涉及的综合授信额度为人民币拾亿元，交易定价按照国家和行业有关规定确定，协议有效期壹年。	相关公告于 2014 年 3 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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>2014 年 7 月，公司收到《中国证券监督管理委员会关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》，公司本次重大资产重组实施工作随即展开，进展情况如下：</p> <p>根据公司与公司控股股东上海浦东发展（集团）有限公司（以下简称“浦发集团”）签署的《重大资产购买协议》，公司拟向浦发集团支付现金购买其持有的上海市浦东新区建设（集团）有限公司（以下简称“浦建集团”）100%股权。2014 年 7 月 17 日，公司与浦发集团签署了《产权交易合同》。其后，公司与浦发集团在上海联合产权交易所办理了产权交易手续，并在工商行政管理部门办理了股权过户相关的工商变更登记手续，涉及股权转让的价款已支付完毕。截至目前，本次重大资</p>	<p>本次重大资产重组关联交易最新进展公告于 2014 年 7 月 31 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。</p>

产重组标的资产过户所涉及的款项支付和工商变更登记手续已经全部完成。后续还需由公司和浦发集团双方共同认可的财务审计机构对评估基准日至交割日的期间损益进行审计，并出具正式的审计报告。	
---	--

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

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	39,483.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	22,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	22,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.79

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司中标上海市浦东新区川沙新镇配套次干道中的川周公路（河滨路-川南奉公路）、新川路（东城壕路-川南奉公路）、河滨路（川环南路-川周公路）、川黄路（绣川路-川周公路）等四条道路工程项目（BT），上海市浦东新区川沙新镇人民政府（以下简称“川沙新镇政府”）与本公司、上海市浦东新区发展和改革委员会就这四条道路签订投资合作框架协议，本协议项下四个项目建设总投资包括工程投资和前期投资两部分，合计暂定为人民币 14.82 亿元。各分项目的建设期（含工期），自各项目回购协议签订之日起三年，具体在回购协议中进行约定和调整。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及限	是否履行	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展（集团）有限公司	1、浦发集团不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与上市公司相同或相似的业务；2、如浦发集团未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后尽力将该商业机会给予上市公司；保证不利用控股股东地位进行任何损害上市公司利益的活动。如因违反本承诺而致使上市公司及/或其下属企业遭受损失，浦发集团将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不 限 期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，不谋求与上市公司达成交易的优先权利。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下不要求上市公司违规向浦发集团及所控制的企业提供任何形式的担保。不与上市公司发生不必要的关联交易，如确需与上市公司发生不可避免的关联交易，保证：1、督促上市公司依法签署书面协议并履行关联交易的决策程序，浦发集团将严格按照规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；3、督促上市公司依法履行信息披露义务和有关报批程序。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不 限 期	否	是	不适用	不适用

	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	保证上市公司人员独立，保证上市公司资产独立完整，保证上市公司的财务独立、机构独立、业务独立。		否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展（集团）有限公司、上海市浦东新区建设（集团）有限公司	浦发公司、浦建公司及子公司将不从事与股份公司核心业务（路基机械化和路面沥青砼生产及摊铺施工）相同的业务。	承诺时间 2002 年 5 月 20 日，不定期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展（集团）有限公司	浦发集团不对上市公司与浦发财务公司之间的存贷款等金融业务决策进行干预；浦发集团将继续充分尊重上市公司的经营自主权，不干预上市公司的日常经营运作。	承诺时间 2012 年 6 月 29 日，不定期	否	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2013 年度股东大会审议通过《关于 2014 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司 2014 年度续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年报审计及内部控制审计等服务，费用为 65 万元，其中年报审计 40 万元，内部控制审计 25 万元。股东大会决议公告于 2014 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

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、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会相关规定规范运作，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、制度化管理，通过治理创新持续提升公司治理水平。公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）的文件精神，修订《公司章程》相关内容，规范现金分红，加大力度保护中小投资者利益；公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于修订〈董事会审计与风险管理

委员会工作条例>的议案》，对公司《董事会审计与风险管理委员会工作条例》进行了修订，使公司董事会审计与风险管理委员会运作更加严格规范,确保其监督检查职能的落实加强。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 其他

1、报告期内，公司中标上海市浦东新区川沙新镇配套次干道中的川周公路（河滨路-川南奉公路）、新川路（东城壕路-川南奉公路）、河滨路（川环南路-川周公路）、川黄路（绣川路-川周公路）等四条道路工程项目（BT），公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于拟投资设立川沙项目公司的议案》，同意公司根据与川沙镇人民政府签署的《川沙新镇配套川周公路等四条道路投资合作框架协议》的要求在项目所在地即川沙新镇注册设立全资子公司进行项目投资建设。目前该子公司注册成立工作已经完成。

2、报告期内，公司成功发行 2014 年第一期短期融资券，募集资金人民币 5 亿元，票面利率 5.65%。相关公告于 2014 年 3 月 15 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					单位：股 本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	194,800,000	28.11				-162,800,000	-162,800,000	32,000,000	4.62
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,000,000	4.62				0	0	32,000,000	4.62
3、其他内资持股	162,800,000	23.49				-162,800,000	-162,800,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	162,800,000	23.49				-162,800,000	-162,800,000	0	0
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	498,240,000	71.89				162,800,000	162,800,000	661,040,000	95.38
1、人民币普通股	498,240,000	71.89				162,800,000	162,800,000	661,040,000	95.38
2、境内上市的外资									

股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	693,040,000	100				0	0	693,040,000	100

2、 股份变动情况说明

2013 年 1 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]24 号），并于 2013 年 2 月成功非公开增发人民币普通股 19,480 万股，发行价格为人民币 7.11 元/股。2013 年 2 月 6 日，公司本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。此次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，其中公司控股股东浦发集团认购的本次非公开发行新增股份 3,200 万股自发行结束之日起限售期 36 个月。除浦发集团以外的其他 7 家投资者认购的本次非公开发行新增股份 16,280 万股自发行结束之日起限售期 12 个月，上市时间为 2014 年 2 月 7 日。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东发展(集团)有限公司	32,000,000	0	0	32,000,000	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2016 年 2 月 6 日
兴业全球基金管理有限公司	31,100,000	31,100,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
财通基金管理有限公司	24,300,000	24,300,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
上海星河数码投资有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日
山西证券股份有限公司	18,100,000	18,100,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014 年 2 月 7 日

华安基金管理 有限公司	26,400,000	26,400,000	0	0	非公开发行认 购的股份自发 行结束之日起 12 个月内不得 转让	2014 年 2 月 7 日
中国人寿资 产管理有限 公司	18,100,000	18,100,000	0	0	非公开发行认 购的股份自发 行结束之日起 12 个月内不得 转让	2014 年 2 月 7 日
长信基金管 理有限责任 公司	24,800,000	24,800,000	0	0	非公开发行认 购的股份自发 行结束之日起 12 个月内不得 转让	2014 年 2 月 7 日
合计	194,800,000	162,800,000	0	32,000,000	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数（户）				67,777		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）				0		
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
上海浦东发展(集团)有限 公司	国有 法人	20.90	144,813,151	0	32,000,000	无
上海浦东投资经营有限公 司	国有 法人	4.22	29,275,200	0	0	无
上海兴全睿众资产—光大 银行—兴全睿众特定策略 5 号分级特定多客户资产 管理计划	其他	3.87	26,820,000	26,820,000	0	未知
上海张桥经济发展总公司	境内 非国 有法 人	2.01	13,924,603	0	0	无
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放 式证券投资基金	其他	1.95	13,508,232	3,508,232	0	未知
中国建设银行—华宝兴业 行业精选股票型证券投资 基金	其他	1.95	13,499,866	13,499,866	0	未知
华润深国投信托有限公司 —智慧金 56 号集合资金 信托计划	其他	1.45	10,030,248	10,030,248	0	未知
山西证券股份有限公司	境内 非国 有法 人	1.41	9,800,000	-10,300,000	0	未知

中融国际信托有限公司—中融增强 15 号	其他	1.39	9,631,172	7,654,807	0	未知
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	1.13	7,819,480	7,819,480	0	未知
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		
上海浦东发展(集团)有限公司		112,813,151		人民币普通股	112,813,151	
上海浦东投资经营有限公司		29,275,200		人民币普通股	29,275,200	
上海兴全睿众资产—光大银行—兴全睿众特定策略 5 号分级特定多客户资产管理计划		26,820,000		人民币普通股	26,820,000	
上海张桥经济发展总公司		13,924,603		人民币普通股	13,924,603	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金		13,508,232		人民币普通股	13,508,232	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		13,499,866		人民币普通股	13,499,866	
华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划		10,030,248		人民币普通股	10,030,248	
山西证券股份有限公司		9,800,000		人民币普通股	9,800,000	
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号		9,631,172		人民币普通股	9,631,172	
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		7,819,480		人民币普通股	7,819,480	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海浦东发展(集团)有限公司	32,000,000	2016年2月6日	32,000,000	非公开发行认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让

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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
葛培健	董事长	离任	工作变动
郭亚兵	董事长	选举	原董事长离任选举新任董事长

三、 其他说明

2014年7月，公司董事会收到公司董事周亚栋女士提交的辞职报告，由于工作变动原因，周亚栋女士申请辞去其所担任的公司第六届董事会董事和董事会战略与投资决策委员会委员职务。相关公告于2014年7月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

2014年8月，公司董事会收到公司副总经理兼董事会秘书颜立群先生提交的辞职报告，由于工作变动原因，颜立群先生申请辞去其所担任的公司副总经理和董事会秘书职务。相关公告于2014年8月6日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

2014年8月，公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任马家顺先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至2016年5月31日止；并在公司董事会秘书空缺期间，代为行使董事会秘书职责。相关公告于2014年8月6日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六(一)	2,054,980,418.57	1,775,781,539.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六(二)	3,316,346.43	1,970,077.43
应收账款	六(四)	439,462,049.06	336,717,896.02
预付款项	六(六)	26,608,613.97	22,153,903.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六(三)	37,227,127.76	59,119,169.58
应收股利			
其他应收款	六(五)	35,409,643.94	34,316,196.05
买入返售金融资产			
存货	六(七)	760,309,482.43	613,491,351.78
一年内到期的非流动资产	六(八)	1,873,768,748.08	1,949,096,281.28
其他流动资产		513,000,000.00	
流动资产合计		5,744,082,430.24	4,792,646,415.94
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	六(九)	7,676,591,524.46	8,806,736,099.83
长期股权投资	六(十一)	435,756,995.49	430,745,891.56
投资性房地产	六(十二)	2,641,058.67	2,734,547.49
固定资产	六(十三)	258,721,183.06	268,842,854.86

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	六（十四）	15,983,258.89	18,195,795.91
递延所得税资产	六（十五）	45,996,592.41	41,382,768.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,435,690,612.98	9,568,637,957.84
资产总计		14,179,773,043.22	14,361,284,373.78
流动负债：			
短期借款	六（十七）	1,080,000,000.00	963,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六（十八）	24,774,153.88	20,000,000.00
应付账款	六（十九）	886,677,016.27	989,599,959.33
预收款项	六（二十）	256,583,918.30	304,543,427.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十一）	325,330.08	5,922,947.29
应交税费	六（二十二）	106,055,347.33	354,648,086.04
应付利息	六（二十三）	158,966,652.80	21,773,424.37
应付股利			
其他应付款	六（二十四）	24,396,021.42	11,791,832.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	六（二十五）	199,968,403.00	308,498,821.00
其他流动负债	六（二十六）	1,083,450,895.87	406,397,832.19
流动负债合计		3,821,197,738.95	3,386,176,330.08
非流动负债：			

长期借款	六(二十七)	3,000,000,000.00	3,066,110,000.00
应付债券	六(二十八)	814,405,317.00	813,238,579.00
长期应付款	六(二十九)	292,366,812.73	581,461,529.49
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,106,772,129.73	4,460,810,108.49
负债合计		7,927,969,868.68	7,846,986,438.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（三十）	693,040,000.00	693,040,000.00
资本公积	六(三十二)	2,385,445,104.98	2,385,445,104.98
减：库存股			
专项储备	六(三十一)		
盈余公积	六(三十三)	148,762,292.27	148,762,292.27
一般风险准备			
未分配利润	六(三十四)	1,368,656,474.35	1,392,849,825.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,595,903,871.60	4,620,097,223.20
少数股东权益		1,655,899,302.94	1,894,200,712.01
所有者权益合计		6,251,803,174.54	6,514,297,935.21
负债和所有者权益 总计		14,179,773,043.22	14,361,284,373.78

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		310,089,317.55	476,520,145.54
交易性金融资产			
应收票据		2,116,346.43	1,770,077.43
应收账款	十二（一）	383,960,796.80	274,240,124.56
预付款项		22,548,835.01	20,380,340.89
应收利息		19,554,550.01	9,329,538.88

应收股利			
其他应收款	十二（二）	76,959,172.36	43,742,866.33
存货		739,033,508.22	598,194,084.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		535,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计		2,089,262,526.38	1,624,177,178.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	4,525,689,157.90	4,520,678,053.97
投资性房地产		2,641,058.67	2,734,547.49
固定资产		244,956,299.27	253,872,148.05
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		8,746,504.26	10,062,403.74
递延所得税资产		42,824,501.27	38,736,640.21
其他非流动资产		1,116,000,000.00	966,000,000.00
非流动资产合计		5,940,857,521.37	5,792,083,793.46
资产总计		8,030,120,047.75	7,416,260,971.48
流动负债：			
短期借款		860,000,000.00	893,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		24,774,153.88	20,000,000.00
应付账款		786,070,245.03	829,195,214.47
预收款项		253,562,500.46	303,147,112.35
应付职工薪酬		73,311.73	5,066,062.86
应交税费		41,889,231.90	62,705,446.23
应付利息		74,280,277.79	21,302,954.45
应付股利			
其他应付款		21,573,777.58	12,938,879.86

一年内到期的非流动负债		199,968,403.00	199,778,821.00
其他流动负债		900,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		3,162,191,901.37	2,747,134,491.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		814,405,317.00	813,238,579.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		814,405,317.00	813,238,579.00
负债合计		3,976,597,218.37	3,560,373,070.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		693,040,000.00	693,040,000.00
资本公积		2,393,256,419.38	2,393,256,419.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		148,762,292.27	148,762,292.27
一般风险准备			
未分配利润		818,464,117.73	620,829,189.61
所有者权益（或股东权益）合计		4,053,522,829.38	3,855,887,901.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,030,120,047.75	7,416,260,971.48

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

合并利润表
2014 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		544,091,666.66	304,457,734.72
其中：营业收入	六（三十五）	544,091,666.66	304,457,734.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		624,109,663.88	407,674,875.92

其中：营业成本	六（三十五）	418,332,025.65	200,167,101.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六（三十六）	15,051,815.44	7,411,649.32
销售费用		1,940,273.05	1,143,495.42
管理费用		67,611,378.05	46,388,292.01
财务费用	六（三十七）	114,843,992.08	152,443,707.60
资产减值损失	六（三十九）	6,330,179.61	120,630.20
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（三十八）	265,215,386.38	303,001,150.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,011,103.93	19,717,591.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		185,197,389.16	199,784,009.09
加：营业外收入	六（四十）	36,526,205.00	17,992,738.81
减：营业外支出	六（四十一）	22,874.50	381,023.43
其中：非流动资产处置损失		22,874.50	11,905.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		221,700,719.66	217,395,724.47
减：所得税费用	六（四十二）	52,384,920.33	54,624,774.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		169,315,799.33	162,770,950.19
归属于母公司所有者的净利润		124,117,208.40	112,963,420.19
少数股东损益		45,198,590.93	49,807,530.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（四十三）	0.1791	0.1798
（二）稀释每股收益	六（四十三）	0.1791	0.1798
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		169,315,799.33	162,770,950.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,117,208.40	112,963,420.19
归属于少数股东的综合收益总额		45,198,590.93	49,807,530.00

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

母公司利润表
2014 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	十二（四）	463,129,197.75	186,725,655.07
减：营业成本	十二（四）	397,667,899.85	171,794,369.77
营业税金及附加		10,742,444.99	2,667,536.83
销售费用			
管理费用		54,591,291.09	38,509,631.42
财务费用		82,006,405.81	79,682,155.57
资产减值损失		5,383,107.89	292,462.29
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）	十二（五）	419,197,703.94	467,915,974.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,011,103.93	19,717,591.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		331,935,752.06	361,695,473.33
加：营业外收入		9,944,205.00	7,656,518.04
减：营业外支出		22,330.00	381,023.43
其中：非流动资产处置损失		22,330.00	11,905.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		341,857,627.06	368,970,967.94
减：所得税费用		-4,087,861.06	-5,626,747.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		345,945,488.12	374,597,715.42
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			
七、综合收益总额		345,945,488.12	374,597,715.42

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

合并现金流量表
2014 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、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		254,812,223.33	282,779,548.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	78,130,557.67	100,391,012.62
经营活动现金流入小计		332,942,781.00	383,170,560.97
购买商品、接受劳务支付的现金		535,941,724.91	466,758,667.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职		41,402,981.45	33,632,018.69

工支付的现金			
支付的各项税费		330,513,634.19	216,872,049.87
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	54,196,645.20	93,299,718.90
经营活动现金流出小计		962,054,985.75	810,562,455.43
经营活动产生的现金流量净额		-629,112,204.75	-427,391,894.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		255,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		467,714,534.14	546,089,856.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			159,803.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六(四十四)	1,748,049,963.80	1,603,583,816.34
投资活动现金流入小计		2,470,764,497.94	2,149,833,476.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,949,611.06	2,461,051.03
投资支付的现金		768,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六(四十四)	765,468,969.95	554,309,974.15
投资活动现金流出小计		1,535,418,581.01	556,771,025.18
投资活动产生的现金流量净额		935,345,916.93	1,593,062,450.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,341,701,230.00
其中: 子公司吸收少			

数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,530,000,000.00	463,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,545,986.00
筹资活动现金流入小计		1,530,000,000.00	1,806,247,216.00
偿还债务支付的现金		1,087,830,000.00	613,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		469,204,833.52	421,104,181.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		283,500,000.00	278,598,463.54
支付其他与筹资活动有关的现金			851,186.00
筹资活动现金流出小计		1,557,034,833.52	1,034,955,367.03
筹资活动产生的现金流量净额		-27,034,833.52	771,291,848.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		279,198,878.66	1,936,962,405.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,775,781,539.91	571,803,379.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,054,980,418.57	2,508,765,784.63

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

母公司现金流量表

2014 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		212,624,702.05	243,052,890.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,180,646.42	84,018,817.52
经营活动现金流入		244,805,348.47	327,071,708.51

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		487,941,273.55	427,574,607.24
支付给职工以及为职工支付的现金		34,446,548.86	30,780,654.98
支付的各项税费		38,968,140.88	16,499,942.10
支付其他与经营活动有关的现金		56,305,225.50	76,527,237.79
经营活动现金流出小计		617,661,188.79	551,382,442.11
经营活动产生的现金流量净额		-372,855,840.32	-224,310,733.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			750,000,000.00
取得投资收益收到的现金		403,961,588.88	434,196,936.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			159,803.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,146,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,549,961,588.88	1,184,356,739.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,830,822.00	618,729.65
投资支付的现金		335,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,341,701,230.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,296,000,000.00	500,050,000.00
投资活动现金流出小计		1,632,830,822.00	1,842,369,959.65
投资活动产生的现金流量净额		-82,869,233.12	-658,013,220.42
三、筹资活动产生的现金			

流量:			
吸收投资收到的现金			1,341,701,230.00
取得借款收到的现金		1,360,000,000.00	463,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,545,986.00
筹资活动现金流入小计		1,360,000,000.00	1,806,247,216.00
偿还债务支付的现金		893,000,000.00	563,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,705,754.55	129,439,845.46
支付其他与筹资活动有关的现金			851,186.00
筹资活动现金流出小计		1,070,705,754.55	693,291,031.46
筹资活动产生的现金流量净额		289,294,245.45	1,112,956,184.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-166,430,827.99	230,632,230.52
加：期初现金及现金等价物余额		476,520,145.54	258,744,040.62
六、期末现金及现金等价物余额		310,089,317.55	489,376,271.14

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			148,762,292.27		1,392,849,825.95		1,894,200,712.01	6,514,297,935.21
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			148,762,292.27		1,392,849,825.95		1,894,200,712.01	6,514,297,935.21
三、本							-24,193,351.60		-238,301,409.07	-262,494,760.67

期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）										
（一） 净利润							124,117,208.40		45,198,590.93	169,315,799.33
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							124,117,208.40		45,198,590.93	169,315,799.33
（三） 所有者 投入和 减少资 本										
1.所有 者投入 资本										
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他										
（四）							-148,310,560.00		-283,500,000.00	-431,810,560.00

利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-148,310,560.00		-283,500,000.00	-431,810,560.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				5,494,202.48						5,494,202.48
2. 本期使用				5,494,202.48						5,494,202.48
(七) 其他										
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			148,762,292.27		1,368,656,474.35		1,655,899,302.94	6,251,803,174.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	498,240,000.00	1,246,747,279.09			111,797,296.54		1,044,431,049.29		1,840,074,689.59	4,741,290,314.51
: 会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年初余额	498,240,000.00	1,246,747,279.09			111,797,296.54		1,044,431,049.29		1,840,074,689.59	4,741,290,314.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,800,000.00	1,138,697,825.89					4,849,180.17		-220,587,529.43	1,117,759,476.63
（一）净利润							112,963,420.19		49,807,530.00	162,770,950.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							112,963,420.19		49,807,530.00	162,770,950.19
（三）所有者投入和减少资本	194,800,000.00	1,138,697,825.89							8,203,404.11	1,341,701,230.00

1.所有者投入资本	194,800,000.00	1,146,901,230.00								1,341,701,230.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-8,203,404.11							8,203,404.11	
(四)利润分配							-108,114,240.02		-278,598,463.54	-386,712,703.56
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-108,114,240.02		-278,598,463.54	-386,712,703.56
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				2,897,842.48					2,897,842.48	
2. 本期使用				2,897,842.48					2,897,842.48	
(七) 其他										
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,385,445,104.98			111,797,296.54		1,049,280,229.46		1,619,487,160.16	5,859,049,791.14

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			148,762,292.27		620,829,189.61	3,855,887,901.26
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			148,762,292.27		620,829,189.61	3,855,887,901.26
三、本期增减变动金额（减							197,634,928.12	197,634,928.12

少以 “-” 号填 列)								
(一) 净利润							345,945,488.12	345,945,488.12
(二) 其他综 合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							345,945,488.12	345,945,488.12
(三) 所有者 投入和 减少资 本								
1.所有 者投入 资本								
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3.其他								
(四) 利润分 配							-148,310,560.00	-148,310,560.00
1.提取								

盈余公 积								
2.提取 一般风 险准备								
3.对所 有者 (或股 东)的 分配							-148,310,560.00	-148,310,560.00
4.其他								
(五) 所有者 权益内 部结转								
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3.盈余 公积弥 补亏损								
4.其他								
(六) 专项储								

备								
1. 本期提取				5,494,202.48				5,494,202.48
2. 本期使用				5,494,202.48				5,494,202.48
(七) 其他								
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			148,762,292.27		818,464,117.73	4,053,522,829.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			111,797,296.54		396,258,468.11	2,252,650,954.03
加: 会计政策变更								
期差错								

更正								
他								
二、本 年年初 余额	498,240,000.00	1,246,355,189.38			111,797,296.54		396,258,468.11	2,252,650,954.03
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	194,800,000.00	1,146,901,230.00					266,483,475.40	1,608,184,705.40
（一） 净利润							374,597,715.42	374,597,715.42
（二） 其他综 合收益								
上述 （一） 和（二） 小计							374,597,715.42	374,597,715.42
（三） 所有者 投入和 减少资 本	194,800,000.00	1,146,901,230.00						1,341,701,230.00
1.所有 者投入	194,800,000.00	1,146,901,230.00						1,341,701,230.00

资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-108,114,240.02	-108,114,240.02
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-108,114,240.02	-108,114,240.02
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				2,897,842.48				2,897,842.48
2. 本期使用				2,897,842.48				2,897,842.48
（七）其他								
四、本期期末余额	693,040,000.00	2,393,256,419.38			111,797,296.54		662,741,943.51	3,860,835,659.43

法定代表人：郭亚兵

主管会计工作负责人：朱音

会计机构负责人：范素霞

二、 公司基本情况

上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审（1997）058 号文批准，由上海市浦东新区建设（集团）有限公司、上海浦东新区公路建设管理署（现上海浦东新区公路管理署）、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司企业法人营业执照注册号为 310000000092681。本公司现注册资本为人民币 693,040,000.00 元，注册地址为浦东新区佳林路 1028 号，法定代表人为郭亚兵。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装，装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)，从事货物及技术的进出口业务。

本公司原注册资本为人民币 146,000,000.00 元。根据本公司 2002 年度第一次临时股东大会决议，并于 2004 年 2 月 24 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字〔2004〕17 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 80,000,000 股，增加股本人民币 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 226,000,000.00 元，折合 226,000,000 股（每股面值人民币 1 元）。本公司所发行的 A 股于 2004 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

2005 年上海市浦东新区建设（集团）有限公司和上海浦东新区公路管理署分别将其持有的 50,000,000 股和 45,000,000 股国家股无偿划拨给上海浦东发展（集团）有限公司。

2005 年 12 月 5 日经本公司股东大会表决通过了公司股权分置改革方案：流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.2 股股票对价。2005 年 12 月 21 日，流通股获赠的股份 25,600,000 股正式上市流通，经上述变化后本公司总股本不变。

根据 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会 2008 年 6 月 4 日印发的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2008〕765 号）核准，公司向社会公开增发人民币普通股（A 股）120,000,000 股，变更后注册资本为人民币 346,000,000.00 元，折合 346,000,000 股（每股面值人民币 1 元）。本公司公开增发的 A 股于 2008 年 7 月 8 日在上海证券交易所上市交易。

根据 2011 年 5 月 20 日股东大会通过的决议，本公司按每 10 股转增 2 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 69,200,000 股。变更后注册资本为人民币 415,200,000.00 元，折合 415,200,000 股。

根据 2012 年 3 月 30 日股东大会通过的决议，本公司按每 10 股转增 2 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 83,040,000 股。变更后注册资本为人民币 498,240,000.00 元，折合 498,240,000 股。

根据 2012 年 3 月 27 日本公司 2012 年第一次临时股东大会决议，2013 年 1 月 10 中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]24 号）的核准，本公司非公开发行人民币普通股股票 194,800,000 股，变更后注册资本为人民币 693,040,000.00 元，折合 693,040,000 股（每股面值人民币 1 元）。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方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。

3、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

4、处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5、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，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 4 和 5 的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物;权益性投资不作为现金等价物。

(八) 金融工具:

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融工具的分类:金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括:金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债,主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债;直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,主要是指企业基于风险管理,战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时,公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资:指本公司购入或投资形成的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产等。

持有期间按照摊余成本计量,采用实际利率法计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在该预期存续期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

2、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项：

1、应收款项分类

本公司对应收款项分为单项金额重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组

合的风险较大的应收款项、其他不重大的应收款项。

2、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 700 万元（含 700 万元）以上的应收款项。 按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

3、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
性质组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%

3 年以上	20%	20%
-------	-----	-----

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
性质组合	采用个别认定法计提坏账准备。

4、其他说明

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对预付款项和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

日常业务取得的存货按实际成本计量；除工程施工外，存货发出采用月末一次加权平均法计量；工程施工与工程结算的核算以所订立的单项合同为对象。

通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方的账面价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货，按公允价值确定入账价值。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存

货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

6、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注"3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会

计处理方法"的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，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，但本公司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，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司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公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十二) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。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公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司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：

类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋及建筑物	25	4	3.84

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的金额计入当期损益。

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。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，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。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。

3、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	4	3.84
机器设备	10	4	9.60
电子设备	5	4	19.20
运输设备	6	4	16.00
其他设备	5	4	19.20

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

4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。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。

(十四) 在建工程:

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。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。

(十五) 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固定资产的购建的借款费用, 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。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

(十六) 无形资产:

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

(十七) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的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，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，确认为无形资产：

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

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出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。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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。

(二十) 职工薪酬

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。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相关的支出。

(二十一) 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(二十二) 收入：

1、销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

2、对外提供劳务收入按以下方法确认

1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

根据《企业会计准则-建造合同》规定，本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

2) 预计合同损失：

每年末或中期报告期終了，本公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

(二十三) BT 项目会计核算方法

BT 项目公司的经营方式为“建造-转移 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：BT 项目公司将工程成本以及发生的资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款-建设期”科目。在回购基数确定时，“长期应收款-建设期”科目余额（实际投资额）与回购基数之间的差额一次计入“主营业务收入”，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。

如 BT 项目公司有关项目于完工审价前进入合同约定的回购期，则以合同原约定的暂定回购基数由“长期应收款-建设期”结转至“长期应收款-回购期”，“长期应收款-建设期”科目余额（实际投资额）与暂定回购基数之间的差额继续列报“长期应收款”（借差）或“长期应付款”（贷差），待工程审价完成后比较前款规定处理，即调整长期应收（付）款，并将“长期应收款-建设期”科目余额（实际投资额）与审价确定的回购基数之间的差额于工程审价后一次计入主营业务收入。

“长期应收款-回购期”在回购期间按照摊余成本计量，采用实际利率法计算确认利息收入，按月计入投资收益。实际利率按 BT 项目回购协议相关规定计算确定，在该预期存续期间内一般保持不变。

（二十四） 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，应当确认为递延收益，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，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十五） 递延所得税资产/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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）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，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。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本公司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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得

税负债，予以确认。但本公司能够控制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的，不予确认。

(二十六) 经营租赁、融资租赁：

报告期内，本公司的租赁业务有经营租赁。

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

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(二十七) 资产证券化业务：

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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）	17
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

(二) 税收优惠及批文

2012 年，本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司获批为高新技术企业，故本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司 2012 年至 2014 年执行 15% 的所得税优惠税率。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等	1,710.95		51.00	51.00	是	2,984.08		
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	123,165.08	对道路、公路投资的管理，自	191,659.51		94.65	94.65	是	12,298.48		

					有建筑的融资租赁, 建材的销售等								
无锡普惠投资有限公司	控股子公司	无锡	投资	19,131.40	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	17,995.52		99.47	100.00	是			
常熟寰寰渣业处置有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	226.77		51.00	51.00	是			
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	304,000.00	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	167,200.00		55.00	55.00	是	149,305.99		
诸暨浦越投资有限公司	控股子公司	诸暨	投资	30,000.00	公路基础设施建设投资, 投资咨询, 工程管理	30,000.00		100.00	100.00	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

上海寰业渣处理有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、渣固的废收集、处置、研制、开发	427.23		51.00	51.00	是	1,036.30	
-------------	-------	----	----	--------	-----------------------------	--------	--	-------	-------	---	----------	--

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	20,631.11	30,005.61
人民币	20,631.11	30,005.61
银行存款：	1,963,759,787.46	1,774,551,534.30
人民币	1,963,759,787.46	1,774,551,534.30
其他货币资金：	91,200,000.00	1,200,000.00
人民币	91,200,000.00	1,200,000.00
合计	2,054,980,418.57	1,775,781,539.91

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,770,077.43	1,770,077.43
银行承兑汇票	1,546,269.00	200,000.00
合计	3,316,346.43	1,970,077.43

应收票据期末数比期初数增加 1,346,269.00 元，增加比例为 68.34%，主要原因为本期收到的应收票据多于上年末。

(三) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
BT 项目收益	59,119,169.58	79,508,165.23	101,400,207.05	37,227,127.76
合计	59,119,169.58	79,508,165.23	101,400,207.05	37,227,127.76

2、 应收利息的说明

应收利息期末数比期初数减少 21,892,041.82 元，减少比例为 37.03%，主要原因为本公司投资建设的 BT 项目本期收到的应收利息金额大于计提确认的应收利息。

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	477,861,590.03	99.88	38,399,540.97	8.04	368,987,078.16	99.84	32,269,182.14	8.75
性质组合								
组合小计	477,861,590.03	99.88	38,399,540.97	8.04	368,987,078.16	99.84	32,269,182.14	8.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.12	594,892.00	100.00	594,892.00	0.16	594,892.00	100.00

款								
合计	478,456,482.03	/	38,994,432.97	/	369,581,970.16	/	32,864,074.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	338,456,132.50	70.83	16,922,806.62	215,243,880.49	58.34	10,762,194.04
1 至 2 年	42,348,426.68	8.86	4,234,842.66	80,604,606.54	21.84	8,060,460.65
2 至 3 年	43,390,289.56	9.08	6,508,543.44	23,623,815.51	6.40	3,543,572.32
3 年以上	53,666,741.29	11.23	10,733,348.26	49,514,775.62	13.42	9,902,955.13
合计	477,861,590.03	100.00	38,399,540.98	368,987,078.16	100.00	32,269,182.14

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计	594,892.00	594,892.00	/	/

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

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。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	130,203,894.96	3 年以内	27.21
上海浦东公路养护建设有限公司	工程建设方	23,537,445.71	2 年以内	4.92
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	3 年以内	3.97
上海申迪建设有限公司	工程建设方	17,886,577.43	3 年以内	3.74
东营市西城改造指挥部	工程建设方	17,156,748.60	3 年以内	3.59
合计	/	207,769,411.21	/	43.43

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

			(%)
上海浦东城市建设实业发展有限公司	受同一母公司控制	3,841,579.21	0.80
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	1,103,368.00	0.23
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	1,123,478.72	0.23
上海浦迪房地产开发经营有限公司	受同一母公司控制	278,469.00	0.06
合计	/	6,346,894.93	1.32

应收账款期末数比期初数增加 102,744,153.04 元,增加比例为 30.51%, 主要原因为本期收到的款项小于结算收入。

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	33,894,106.35	86.78	3,397,891.90	10.03	36,628,933.06	97.00	3,198,071.11	8.73
性质组合	4,913,429.49	12.58			885,334.10	2.34		
组合小计	38,807,535.84	99.36	3,397,891.90	8.76	37,514,267.16	99.34	3,198,071.11	8.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	249,000.00	0.64	249,000.00	100.00	249,000.00	0.66	249,000.00	100.00
合计	39,056,535.84	/	3,646,891.90	/	37,763,267.16	/	3,447,071.11	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	14,394,154.36	42.47	719,705.68	21,777,321.58	59.45	1,084,130.23

1 至 2 年	8,607,653.23	25.40	860,765.32	7,027,271.36	19.19	702,727.14
2 至 3 年	7,220,777.20	21.30	1,083,116.58	3,073,085.90	8.39	460,962.89
3 年以上	3,671,521.56	10.83	734,304.32	4,751,254.22	12.97	950,250.85
合计	33,894,106.35	100.00	3,397,891.90	36,628,933.06	100.00	3,198,071.11

2、 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。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	9,161,074.00	3 年以内	23.46
东营市清理拖欠办公室	招标机构	5,061,700.00	3 年以内	12.96
上海惠浦工程检测有限公司	检测机构	2,955,670.92	3 年以内	7.57
上海华夏旅游有限公司	项目用地出租方	1,640,000.00	3 年以内	4.20
上海浦东建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	3 年以内	4.10
合计	/	20,418,444.92	/	52.29

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	9,161,074.00	23.46
合计	/	9,161,074.00	23.46

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,989,527.44	52.58	8,303,033.84	37.48
1 至 2 年	2,278,311.24	8.56	4,383,770.37	19.79
2 至 3 年	4,084,774.04	15.35	4,329,385.36	19.54
3 年以上	6,256,001.25	23.51	5,137,714.32	23.19
合计	26,608,613.97	100.00	22,153,903.89	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海浦太劳务有限公司	服务商	2,778,413.30	1 年以内	项目未决算
上海绿地建设(集团)有限公司	分包商	1,904,402.80	1 到 3 年	项目未决算
中国建筑第五工程局有限公司	分包商	1,838,944.83	3 年以上	项目未决算
上海雄威汽车销售有限公司	服务商	1,695,122.00	1 年以内	项目未决算
上海人和工程有限公司	分包商	1,496,641.97	2 到 3 年	项目未决算
合计	/	9,713,524.90	/	/

3、本报告期末预付款项中预付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09	109,938.09
合计	109,938.09	109,938.09

4、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。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,918,154.52		21,918,154.52	14,564,763.79		14,564,763.79
在产品	166,103.80		166,103.80			
产成品	11,427,979.71		11,427,979.71	1,531,560.14		1,531,560.14
工程施工	726,797,244.40		726,797,244.40	597,395,027.85		597,395,027.85
合计	760,309,482.43		760,309,482.43	613,491,351.78		613,491,351.78

本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
BT 项目投资：		
上海地区	1,627,263,254.45	1,675,420,640.53
非上海地区	246,505,493.63	273,675,640.75
合计	1,873,768,748.08	1,949,096,281.28

(九) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
结构性存款	513,000,000.00	
合计	513,000,000.00	

其他流动资产期末数比期初数增加 513,000,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 主要原因为本期增加结构性存款。

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	7,676,591,524.46	8,806,736,099.83
合计	7,676,591,524.46	8,806,736,099.83

回购期项目

项目	期末数	期初数
上海地区	4,948,003,550.46	6,388,828,345.81
非上海地区	426,204,607.89	558,815,079.60
合计	5,374,208,158.35	6,947,643,425.41

建设期项目

项目	期末数	期初数
上海地区	2,049,400,270.57	1,727,445,107.92
非上海地区	252,983,095.54	131,647,566.50
合计	2,302,383,366.11	1,859,092,674.42

长期应收款分类

项目	期末数	期初数
BT 投资—建设期项目	2,302,383,366.11	1,859,092,674.42
BT 投资—回购期项目	5,374,208,158.35	6,947,643,425.41
合计	7,676,591,524.46	8,806,736,099.83

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业							
二、联营企业							
安徽普合投资发展有限公司	30.00	30.00					

上海浦东发展集团财务有限责任公司	20.00	20.00	1,097,919.86	886,047.14	211,872.72	22,363.75	12,505.55
------------------	-------	-------	--------------	------------	------------	-----------	-----------

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		15.00	15.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76		30.00	30.00
上海浦东发展集团财	152,840,000.88	418,745,891.56	5,011,103.93	423,756,995.49		20,000,000.00	20.00	20.00

务 有 限 责 任 公 司								
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(十三) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	4,869,208.88			4,869,208.88
1.房屋、建筑物	4,869,208.88			4,869,208.88
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,134,661.39	93,488.82		2,228,150.21
1.房屋、建筑物	2,134,661.39	93,488.82		2,228,150.21
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,734,547.49		93,488.82	2,641,058.67
1.房屋、建筑物	2,734,547.49		93,488.82	2,641,058.67
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,734,547.49		93,488.82	2,641,058.67
1.房屋、建筑物	2,734,547.49		93,488.82	2,641,058.67
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 93,488.82 元。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	419,633,564.79	134,389.06	569,140.00	419,198,813.85
其中: 房屋及建筑物	256,945,905.10			256,945,905.10
机器设备	139,204,954.95	45,000.00		139,249,954.95
运输工具	6,994,294.61			6,994,294.61
其他设备	7,112,722.33	23,360.00	150,950.00	6,985,132.33

电子设备	9,375,687.80		66,029.06	418,190.00	9,023,526.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	150,790,709.93		10,233,186.36	546,265.50	160,477,630.79
其中:房屋及建筑物	24,569,347.70		5,474,511.76		30,043,859.46
机器设备	109,474,054.00		3,775,986.96		113,250,040.96
运输工具	4,585,388.56		203,191.78		4,788,580.34
其他设备	5,184,844.61		146,441.66	144,912.00	5,186,374.27
电子设备	6,977,075.06		633,054.20	401,353.50	7,208,775.76
三、固定资产账面净值合计	268,842,854.86		/	/	258,721,183.06
其中:房屋及建筑物	232,376,557.40		/	/	226,902,045.64
机器设备	29,730,900.95		/	/	25,999,913.99
运输工具	2,408,906.05		/	/	2,205,714.27
其他设备	1,927,877.72		/	/	1,798,758.06
电子设备	2,398,612.74		/	/	1,814,751.10
四、减值准备合计			/	/	
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
其他设备			/	/	
电子设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	268,842,854.86		/	/	258,721,183.06
其中:房屋及建筑物	232,376,557.40		/	/	226,902,045.64
机器设备	29,730,900.95		/	/	25,999,913.99
运输工具	2,408,906.05		/	/	2,205,714.27
其他设备	1,927,877.72		/	/	1,798,758.06
电子设备	2,398,612.74		/	/	1,814,751.10

本期折旧额: 10,233,186.36 元。

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
厂房改造	4,825,454.83		457,419.48		4,368,035.35
租赁费	1,806,301.95		161,011.14		1,645,290.81
基地建设费	7,083,943.62		1,130,497.20		5,953,446.42
配电工程	888,249.42		98,063.52		790,185.90
装修费	2,417,779.01		268,642.14		2,149,136.87
其他零星项	1,174,067.08		96,903.54		1,077,163.54

目				
合计	18,195,795.91		2,212,537.02	15,983,258.89

(十六) 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	6,759,089.42	5,861,965.65
可抵扣亏损	36,791,246.13	32,760,851.25
合并范围内未实现的损益	2,257,256.86	1,741,894.39
预提的各项费用	189,000.00	1,018,056.90
小计	45,996,592.41	41,382,768.19

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	44,857,958.59
可抵扣亏损	245,274,974.21
合并范围内未实现的损益	10,169,356.40
预提的各项费用	1,260,000.00
小计	301,562,289.20

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

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	36,311,145.25	6,397,656.57	67,476.96		42,641,324.86
二、存货跌价准备					
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	2,455,633.76				2,455,633.76
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	38,766,779.01	6,397,656.57	67,476.96		45,096,958.62

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	220,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	860,000,000.00	893,000,000.00
合计	1,080,000,000.00	963,000,000.00

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	24,774,153.88	20,000,000.00
合计	24,774,153.88	20,000,000.00

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	597,819,033.90	774,227,048.48
1 年以上	288,857,982.37	215,372,910.85
合计	886,677,016.27	989,599,959.33

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

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

3、 本报告期末应付账款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,830,874.70	6,396,154.70
上海栋华沥青有限公司	13,497,059.26	18,484,801.14
合计	20,327,933.96	24,880,955.84

4、账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	期末数	未尝付原因
上海方天工程建设有限公司	39,054,532.64	工程未决算
上海盛地市政地基建设有限公司	6,063,760.54	工程未决算
上海融成劳务有限公司	5,856,310.51	工程未决算
上海东嘉园林养护有限公司	5,115,698.88	工程未决算
河南高远养护有限公司	5,033,502.23	工程未决算
合计	61,123,804.80	

(二十一) 预收账款:

1、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	166,393,898.70	263,218,869.01
1 年以上	90,190,019.60	41,324,558.23
合计	256,583,918.30	304,543,427.24

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

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

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	未结转原因
长兴岛开发建设有限公司	14,095,905.60	工程未决算
上海浦东新区交通建设发展有限公司	2,000,000.00	工程未决算
上海浦东工程建设管理有限公司	58,936,837.37	工程未决算
上海浦发工程建设管理有限公司	17,345,559.24	工程未决算
合计	92,378,302.21	

(二十二) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,599,557.22	24,454,412.75	30,051,169.97	2,800.00
二、职工福利费		1,411,603.29	1,411,603.29	
三、社会保险费	149,821.44	7,863,329.04	7,868,203.34	144,947.14
其中: 1.医疗保险费	107,779.62	3,057,588.20	3,137,024.78	28,343.04

2.养老保险费	31,484.84	4,174,419.84	4,099,377.16	106,527.52
3.失业保险费	10,166.69	331,032.60	331,439.20	9,760.09
4.工伤保险费	326.02	161,542.05	161,611.15	256.92
5.生育保险费	64.27	138,746.35	138,751.05	59.57
四、住房公积金	33,842.36	1,165,816.52	1,197,902.00	1,756.88
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	139,726.27	910,202.64	874,102.85	175,826.06
合计	5,922,947.29	35,805,364.24	41,402,981.45	325,330.08

应付职工薪酬期末数比期初数减少 5,597,617.21 元，减少比例为 94.51%，主要原因为本期末未支付的工资小于上期末未支付的工资。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	342,709.71	-248,136.60
营业税	40,046,383.22	92,335,822.55
企业所得税	60,883,074.46	253,708,673.18
城市维护建设税	938,106.52	1,654,034.33
教育费附加	2,977,227.49	5,555,029.33
其他	867,845.93	1,642,663.25
合计	106,055,347.33	354,648,086.04

应交税费期末数比期初数减少 248,592,738.71 元，减少比例为 70.10%，主要原因为本期缴纳上期计提的企业所得税。

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	83,994,875.00	345,014.21
企业债券利息	33,273,333.33	8,989,166.67
短期借款应付利息	2,061,500.01	1,641,243.49
中期票据利息	15,275,000.00	6,768,000.00
短期融资券利息	24,361,944.46	4,030,000.00
合计	158,966,652.80	21,773,424.37

应付利息期末数比期初数增加 137,193,228.43 元，增加比例为 630.09%，主要原因为本期计提但未支付的利息增加。

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,646,827.88	5,105,008.84
1 年以上	12,749,193.54	6,686,823.78
合计	24,396,021.42	11,791,832.62

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未结转原因
张江基地场租金	1,240,000.00	尚未到结算期
合计	1,240,000.00	

(二十六) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		108,720,000.00
1 年内到期的应付债券	199,968,403.00	199,778,821.00
合计	199,968,403.00	308,498,821.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		108,720,000.00
合计		108,720,000.00

向国家开发银行借入借款 108,720,000.00 元的质押物为：《唐黄路（S1-周邓公路），航城路（S2-南六公路）投资建设移交（回购）协议》项目回购资金形成的收款权，本期已全部偿还。

3、 1 年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

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
资产支持票据（2 年）	200,000,000.00	2012 年 8 月 7 日	2 年	199,778,821.00	4,200,000.00	15,779,166.67	10,500,000.000	9,479,166.67	199,968,403.00

期)								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的非流动负债期末数比期初数减少 108,530,418.00 元，减少比例为 35.18%，主要原因为：本期归还了一年内到期的长期借款。

(二十七) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	900,000,000.00	400,000,000.00
递延收益-BT 项目利息收入	183,450,895.87	6,397,832.19
合计	1,083,450,895.87	406,397,832.19

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

其他流动负债期末数比期初数增加 677,053,063.68 元，增加比例为 166.60%，主要原因为本期增加短期融资券 5 亿元，增加未结转的 BT 收益 1.7 亿元。

短期有息负债利息支出情况

债券名称	发行日期	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期融资券	2013 年 10 月 29 日	4,030,000.00	11,700,000.00		15,730,000.00
短期融资券	2014 年 3 月 13 日		8,631,944.46		8,631,944.46
合计		4,030,000.00	20,331,944.46		24,361,944.46

短期有息负债面值

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期融资券	4 亿	2013 年 10 月 29 日	1 年	400,000,000.00			400,000,000.00
短期融资券	5 亿	2014 年 3 月 13 日	1 年		500,000,000.00		500,000,000.00

合计				400,000,000.00	500,000,000.00		900,000,000.00
----	--	--	--	----------------	----------------	--	----------------

(二十八) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		66,110,000.00
保证借款	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	3,066,110,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

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
中国人寿资产管理有限公司	2010年5月21日	2015年7月8日	人民币	5.6985	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家开发银行	2012年5月25日	2021年4月25日	人民币	6.5500		66,110,000.00
合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00	3,066,110,000.00

期末余额中向中国人寿资产管理有限公司借入的保证借款 3,000,000,000.00 元的担保方为上海浦东发展(集团)有限公司。

(二十九) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

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
公司债	700,000,000.00	2011年10月24日	5年	693,480,095.00	8,989,166.67	72,584,166.66	48,300,000.000	33,273,333.33	694,572,768.50
资产支持票据	120,000,000.00	2012年8月8日	3年	119,758,484.00	2,568,000.00	9,647,833.33	6,420,000.000	5,795,833.33	119,832,548.50

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息。

应付债券的利息支出情况

债券名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	8,989,166.67	72,584,166.66	48,300,000.000	33,273,333.33
资产支持票据(3年)	2,568,000.00	9,647,833.33	6,420,000.000	5,795,833.33

期)				
合计	11,557,166.67	82,231,999.99	54,720,000.00	39,069,166.66

利息调整

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	-6,519,905.00	1,092,673.50		-5,427,231.50
资产支持票据（3 年期）	-241,516.00	74,064.50		-167,451.50
合计	-6,761,421.00	1,166,738.00		-5,594,683.00

面值情况

名称	面值	发行日期	期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	7 亿	2011 年 10 月 24 日	5 年	700,000,000.00			700,000,000.00
资产支持票据	1.2 亿	2012 年 8 月 8 日	3 年	120,000,000.00			120,000,000.00
合计				820,000,000.00			820,000,000.00

(三十) 长期应付款:

1、 长期应付款分类

项目	期末数	期初数
上海地区 BT 项目	260,082,967.28	393,759,916.42
非上海地区 BT 项目	32,283,845.45	187,701,613.07
合计	292,366,812.73	581,461,529.49

2、 长期应付款前五名

项目名称	期末数	期初数
机场北通道	98,306,534.38	23,561,317.38
航城路(S2-南六公路)新建工程	77,385,313.81	208,719,485.45
六奉公路	63,600,482.16	
花园街工程 1 标	25,253,718.69	30,153,718.69
唐黄路(S1-周邓公路)新建工程	20,637,635.62	161,803,890.06
合计	285,183,684.66	424,238,411.58

长期应付款期末数比期初数减少 289,094,716.76 元，减少比例为 49.72%，主要原因为本期调整

唐黄路、航城路、果香路项目回购基数 2.8 亿。

(三十一) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	693,040,000.00						693,040,000.00

(三十二) 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费用		5,494,202.48	5,494,202.48	
合计		5,494,202.48	5,494,202.48	

专项储备情况说明

本公司属于建筑施工行业，根据有关规定属于高危行业，应按照总包收入的 1.5% 计提安全生产费用，计入相关工程项目的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。实际发生时先冲减专项储备科目，超额部分直接计入相关工程项目的成本或当期损益。

(三十三) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,384,658,931.12			2,384,658,931.12
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	2,385,445,104.98			2,385,445,104.98

(三十四) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	148,762,292.27			148,762,292.27
合计	148,762,292.27			148,762,292.27

(三十五) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,392,849,825.95	/
调整后 年初未分配利润	1,392,849,825.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,117,208.40	/
应付普通股股利	148,310,560.00	
期末未分配利润	1,368,656,474.35	/

(三十六) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	542,279,376.62	304,049,484.72
其他业务收入	1,812,290.04	408,250.00
营业成本	418,332,025.65	200,167,101.37

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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
路桥施工工程项目	513,019,221.19	394,813,508.99	273,688,345.24	171,702,343.45
沥青砼及相关产品销售	21,886,359.66	16,985,299.12	23,001,838.52	22,090,795.66
环保产业	7,373,795.77	6,399,265.48	7,359,300.96	6,281,935.94
合计	542,279,376.62	418,198,073.59	304,049,484.72	200,075,075.05

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

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
上海地区	384,579,605.45	300,440,317.27	243,444,532.46	143,387,465.57
非上海地区	157,699,771.17	117,757,756.32	60,604,952.26	56,687,609.48
合计	542,279,376.62	418,198,073.59	304,049,484.72	200,075,075.05

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
31 省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	57,067,443.00	10.49
罗山路(龙东大道—S20)快速化改造工程 8 标	39,916,629.07	7.34
航城路(S2-南六公路)新建工程(建设期利息)	39,052,619.00	7.18
东营市银河工程(东三路河工程(北外环桥工程))施工	26,168,357.72	4.81
中环线浦东段(军工路越江隧道-高科中路)1 段	22,173,241.30	4.08
合计	184,378,290.09	33.90

营业收入本期数比上年同期增加 239,633,931.94 元, 增加比例为 78.71%, 主要原因为本期建筑施工工程开工的项目多于上年同期, 本期结转的建筑施工工程收入较上年同期增加

256,004,422.68 元。

营业成本本期数比上年同期增加 218,164,924.28 元，增加比例为 108.99%，主要原因为本期建筑施工工程开工的项目多于上年同期。

(三十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,733,806.92	6,971,541.63	应纳税营业额
城市维护建设税	160,792.55	137,758.81	应纳流转税额
教育费附加	753,923.73	348,819.43	
其他附加费	403,292.24	-46,470.55	
合计	15,051,815.44	7,411,649.32	/

营业税金及附加本期数较上年同期增加 7,640,166.12 元，增加比例为 103.08%，主要原因为本期因收入增长所致。

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	133,255,493.85	160,697,032.94
减：利息收入	-21,179,329.16	-8,628,360.19
手续费	2,767,827.39	375,034.85
合计	114,843,992.08	152,443,707.60

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,011,103.93	19,717,591.52
BT 项目投资收益	239,376,949.11	283,283,558.77
委托理财收益	827,333.34	
合计	265,215,386.38	303,001,150.29

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	25,011,103.93	19,717,591.52	净利润高于上年度
合计	25,011,103.93	19,717,591.52	/

(四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	6,330,179.61	120,630.20
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,330,179.61	120,630.20

资产减值损失本期数较上年同期增加 6,209,549.41 元，增加比例为 5,147.59%，主要原因为本期坏账准备计提增加。

(四十一) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	18,404.00	330,518.04	18,404.00
其中：固定资产处置利得	18,404.00	330,518.04	18,404.00
政府补助	36,434,450.00	17,662,220.77	36,434,450.00
其他	73,351.00		73,351.00
合计	36,526,205.00	17,992,738.81	36,526,205.00

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃煤（重油）清洁能源替代专项资金补贴	3,820,450.00		与收益相关
金桥镇人民政府补贴	6,032,000.00	8,843,000.00	与收益相关
川沙新镇奖励	23,219,000.00	8,680,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目扶持资金		71,400.00	与收益相关
浦东新区镇级财政补贴	3,363,000.00		与收益相关
其他		67,820.77	与收益相关
合计	36,434,450.00	17,662,220.77	/

营业外收入本期数较上年同期增加 18,533,466.19 元，增加比例为 103.01%，主要原因为本期收到的政府补助大于上年同期。

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,874.50	11,905.36	22,874.50
其中：固定资产处置损失	22,874.50	11,905.36	22,874.50
赔偿支出		369,118.07	
合计	22,874.50	381,023.43	22,874.50

营业外支出本期数较上年同期减少 358,148.93 元，减少比例为 94.00%，主要原因为上年同期的赔偿支出较多。

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,998,744.55	60,118,335.09
递延所得税调整	-4,613,824.22	-5,493,560.81
合计	52,384,920.33	54,624,774.28

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、2014 年 1-6 月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1791	0.1791
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1488	0.1488

2、2013 年 1-6 月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1798	0.1798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1626	0.1626

上述数据采用以下计算公式计算而得：基本每股收益= $P_0 \div S$ $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增

股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他往来款	16,475,023.51
政府补助	36,526,205.00
收到保证金	3,950,000.00
利息收入	21,179,329.16
合计	78,130,557.67

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用	41,217,958.14
支付保证金	1,640,000.00
支付其他往来款	11,338,687.06
合计	54,196,645.20

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
BT 项目回购款	1,748,049,963.80
合计	1,748,049,963.80

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付 BT 项目投资款	765,468,969.95

合计	765,468,969.95
----	----------------

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	169,315,799.33	162,770,950.19
加: 资产减值准备	6,330,179.61	120,630.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,233,186.36	10,283,004.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,212,537.02	2,112,659.95
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)	20,762.50	-318,612.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,112.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	133,255,493.85	160,697,032.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-265,215,386.38	-303,001,150.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,613,824.22	-5,589,017.98
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)	-146,818,130.65	-139,745,577.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-103,739,975.12	1,552,555,825.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-359,491,054.43	-1,780,000,187.66
其他	-70,603,904.62	-87,277,451.35
经营活动产生的现金流量净额	-629,112,204.75	-427,391,894.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,054,980,418.57	2,508,765,784.63
减: 现金的期初余额	1,775,781,539.91	571,803,379.19
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	279,198,878.66	1,936,962,405.44

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,054,980,418.57	1,775,781,539.91
其中: 库存现金	20,631.11	30,005.61
可随时用于支付的银行存款	2,476,759,787.46	1,774,551,534.30

可随时用于支付的其他货币资金	91,200,000.0	1,200,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,054,980,418.57	1,775,781,539.91

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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
上海浦东发展(集团)有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	郭亚兵	投资	3,998,810,000.00	20.90	20.90	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	132294194

上海浦东发展(集团)有限公司的经营范围为土地开发和经营管理, 工业、农业、商业及农业实业投资与管理, 城市基础设施及社会事业投资与管理。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海浦东路桥沥青材料有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	闫国杰	工业	3,000.00	51.00	51.00	63087734-1
上海浦东投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	颜立群	投资	123,165.08	94.65	94.65	73904460-X
无锡普惠投资发展有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	颜立群	投资	19,131.40	99.47	100.00	74680575-3

上海寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	徐斌	工业	668.16	51.00	51.00	74160540-2
常熟寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	江苏省常熟市	陈爱民	工业	200.00	51.00	100.00	79330300-0
上海北通投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	罗芳艳	投资	304,000.00	55.00	55.00	66608192-7
诸暨浦越投资有限公司	有限责任公司	浙江省诸暨市	颜立群	投资	30,000.00	100.00	100.00	07868737-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
二、联营企业								
上海浦东发展集团财务有限责任公司	有限公司	上海	王向阳	金融	1,000,000,000.00	20	20	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限公司	合肥	李峻松	投资	10,000,000.00	30	30	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	股东的子公司	13350263-7
上海浦东东大建筑材料有限公司	股东的子公司	63113168-0
上海浦东城市建设投资有限责任公司	股东的子公司	63060984-9
上海浦东城市建设实业发展有限公司	股东的子公司	13371813-9

上海浦迪房地产开发经营有限公司	股东的子公司	55007707-X
上海浦东发展集团财务有限责任公司	股东的子公司	63088339-7
上海浦发工程建设管理有限公司	集团兄弟公司	63186396-1
上海浦东工程建设管理有限公司	集团兄弟公司	78476051-7
上海栋华沥青有限公司	其他	56480229-5
上海浦东唐城投资发展有限公司	集团兄弟公司	75188129-1

由于上海浦发工程建设管理有限公司和上海浦东工程建设管理有限公司为项目工程的管理者，而非项目工程的业主，因此本公司参与的由上述两家公司管理的项目工程中，虽工程收入、应收账款均计入上述两家公司名下，但是否为关联方交易则根据该项目工程的业主是否是本公司的关联方而定。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
上海浦东城市建设事业发展有限公司	道路施工	公开招投标			50.00	0.16
上海栋华沥青有限公司	沥青	按合同约定	4,029.91	19.60	5,531.05	45.42

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
上海浦迪房地产开发经营有限公司	道路施工	按合同约定	18.70	0.03		
上海浦东城市建设事业发展有限公司	道路施工	按合同约定	125.77	0.25		

上海市浦东新区建设(集团)有限公司	道路施工	公开招投标	572.66	1.04	1,521.00	9.12
上海栋华沥青有限公司	加工业务	按合同约定			251.01	20.38

2、 借款（单位：万元）

贷款方	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
上海浦东发展集团财务有限责任公司	40,000.00	30,000.00	40,000.00	30,000.00	注
合计	40,000.00	30,000.00	40,000.00	30,000.00	

注：本公司 2014 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币拾亿元。2014 年执行的借款年利率为 5.32%~6.00%。

3、 支付利息

贷款方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海浦东发展集团财务有限责任公司	650,222.22	11,996,388.88	12,171,611.10	475,000.00
合计	650,222.22	11,996,388.88	12,171,611.10	475,000.00

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 1,099,487,782.59 元，存款利率为银行同期存款利率。

4、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海浦东发展(集团)有限公司(母公司)	本公司	300,000.00	2010 年 5 月 21 日~ 2015 年 7 月 8 日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	15,000.00	2014 年 5 月 16 日~ 2015 年 5 月 16 日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	4,000.00	2013 年 8 月 16 日~ 2014 年 8 月 16 日	否
本公司	上海浦兴投资发展有限公司	3,000.00	2013 年 12 月 2 日~ 2014 年 12 月 1 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	1,103,368.00	55,168.40	1,585,546.09	158,554.61
应收账款	上海浦迪房地产开发有限公司	278,469.00	13,923.45	91,447.20	9,144.72
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	1,123,478.72	73,798.50	1,123,478.72	67,923.65
应收账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	3,841,579.21	192,078.96	3,370,017.21	168,500.86
预付款项	上海浦东东大建筑材料有限公司	109,938.09		109,938.09	
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	9,161,074.00	691,107.40	9,161,074.00	691,107.40

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	6,830,874.70	6,396,154.70
应付账款	上海栋华沥青有限公司	13,497,059.26	18,484,801.14

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司收购上海市浦东新区建设(集团)有限公司已经在 2014 年 7 月 9 日获得证监会(证

监许可[2014] 682 号)《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司重大资产重组的批复》的批准,并于 2014 年 7 月 24 日向上海浦东发展(集团)有限公司支付股权转让价款 311,088,569.71 元。

截止 2014 年 7 月 31 日,上海市浦东新区建设(集团)有限公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 449,792,965.19 元,其中三个月定期存款 30,000,000 元、六个月定期存款 50,000,000 元、一年期定期存款为 200,000,000 元,存款利率为银行同期存款利率。

十二、 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:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	416,820,083.84	99.86	32,859,287.04	7.88	301,835,580.39	99.80	27,595,455.83	9.14
性质组合								
组合小计	416,820,083.84	99.86	32,859,287.04	7.88	301,835,580.39	99.80	27,595,455.83	9.14
单项金额虽不重大但单项计提坏	594,892.00	0.14	594,892.00	100.00	594,892.00	0.20	594,892.00	100.00

账准备的应收账款								
合计	417,414,975.84	/	33,454,179.04	/	302,430,472.39	/	28,190,347.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	308,793,335.85	74.08	15,439,666.79	163,241,761.18	54.08	8,162,088.06
1 至 2 年	22,771,005.44	5.46	2,277,100.54	73,198,778.94	24.25	7,319,877.89
2 至 3 年	38,172,576.02	9.16	5,725,886.40	19,310,363.49	6.40	2,896,554.52
3 年以上	47,083,166.53	11.30	9,416,633.31	46,084,676.78	15.27	9,216,935.36
合计	416,820,083.84	100.00	32,859,287.04	301,835,580.39	100.00	27,595,455.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计	594,892.00	594,892.00	/	/

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

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。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	130,203,894.96	3 年以内	31.19
上海浦东公路养护建设有限公司	工程建设方	20,044,385.88	2 年以内	4.80
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	18,984,744.51	3 年以内	4.55
上海申迪建设有限	工程建设方	17,886,577.43	3 年以内	4.29

公司				
东营市西城改造指挥部	工程建设方	17,156,748.60	3 年以内	4.11
合计	/	204,276,351.38	/	48.94

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东城市建设实业发展有限公司	受同一母公司控制	3,841,579.21	0.92
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	1,094,460.00	0.26
上海浦东唐城投资发展有限公司	母公司对其有重大影响	1,123,478.72	0.27
上海浦迪房地产开发经营有限公司	受同一母公司控制	278,469.00	0.07
合计	/	6,337,986.93	1.52

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	31,004,388.81	38.75	3,051,888.14	9.84	32,475,237.52	69.58	2,932,611.46	9.03
性质组合	49,006,671.69	61.25			14,200,240.27	30.42		
组合小计	80,011,060.50	100.00	3,051,888.14	3.81	46,675,477.79	100.00	2,932,611.46	6.28
合计	80,011,060.50	/	3,051,888.14	/	46,675,477.79	/	2,932,611.46	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	14,226,025.35	45.88	711,299.23	18,873,830.84	58.12	943,691.54
1 至 2 年	7,165,549.23	23.11	716,554.92	5,777,071.36	17.79	577,707.14
2 至 3 年	5,970,577.20	19.26	895,586.58	3,073,085.90	9.46	460,962.89
3 年以上	3,642,237.03	11.75	728,447.41	4,751,249.42	14.63	950,249.89
合计	31,004,388.81	100.00	3,051,888.14	32,475,237.52	100.00	2,932,611.46

按款项性质单项计提坏账准备的大额其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提坏账	理由
上海浦兴投资发展有限公司	23,015,448.39			子公司往来, 无需计提坏账准备
上海浦东路桥沥青材料有限公司	24,905,223.30			子公司往来, 无需计提坏账准备
上海寰保渣业处置有限公司	6,000.00			子公司往来, 无需计提坏账准备
无锡普惠投资发展有限公司	540,000.00			子公司往来, 无需计提坏账准备
合计	48,466,671.69			

2、 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。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	24,905,223.30	3 年以内	31.13
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	23,015,448.39	3 年以内	28.77
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	7,780,000.00	3 年以内	9.72
东营市清理拖欠办公室	招标机构	5,061,700.00	3 年以内	6.33
上海惠浦工程检测有限公司	检测机构	2,955,670.92	3 年以内	3.69
合计	/	63,718,042.61	/	79.64

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司对其有重大影响	7,780,000.00	9.72
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	24,905,223.30	31.13
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	23,015,448.39	28.77
合计	/	55,700,671.69	69.62

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	17,109,540.00	17,109,540.00		17,109,540.00			51.00	51.00
上海浦兴投资发展有限公司	1,916,595,091.69	1,916,595,091.69		1,916,595,091.69			94.65	94.65
无锡普惠投资发展有限公司	179,955,234.08	179,955,234.08		179,955,234.08			90.00	90.00
上海北通投资发展有限公司	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00		1,672,000,000.00			55.00	55.00
上海寰保渣业处置有限公司	4,272,296.64	4,272,296.64		4,272,296.64			51.00	51.00
诸暨浦越投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海通汇汽车配件配送	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			15.00	15.00

中心 有限 公司									
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

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(%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76			30.00	30.00
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	418,745,891.56	5,011,103.93	423,756,995.49			20,000,000.00	20.00	20.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	442,321,827.75	186,317,405.07
其他业务收入	20,807,370.00	408,250.00
营业成本	397,667,899.85	171,794,369.77

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
路桥施工工程项目	442,321,827.75	396,006,927.03	186,317,405.07	171,702,343.45
合计	442,321,827.75	396,006,927.03	186,317,405.07	171,702,343.45

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
上海地区	222,014,670.86	278,249,170.71	127,014,376.07	116,940,114.33
非上海地区	220,307,156.89	117,757,756.32	59,303,029.00	54,762,229.12
合计	442,321,827.75	396,006,927.03	186,317,405.07	171,702,343.45

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
31 省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	57,067,443.00	12.35
罗山路（龙东大道—S20）快速化改造工程 8 标	39,916,629.07	8.64
东营市银河工程（东三路河工程（北外环桥工程））施工	26,168,357.72	5.66
中环线浦东段（军工路越江隧道-高科中路）1 段	22,173,241.30	4.80
中环线浦东段（军工路越江隧道-高科中路）3 段	19,550,818.00	4.23
合计	164,876,489.09	35.68

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	346,500,000.00	389,492,564.00
权益法核算的长期股权投资收益	25,011,103.93	19,717,591.52
其它	47,686,600.01	58,705,818.62
合计	419,197,703.94	467,915,974.14

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

上海北通投资发展有限公司	346,500,000.00	330,000,000.00	收到现金股利大于上年度
上海浦兴投资发展有限公司		59,492,564.00	本期未分红
合计	346,500,000.00	389,492,564.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	25,011,103.93	19,717,591.52	净利润高于上年同期
合计	25,011,103.93	19,717,591.52	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	345,945,488.12	374,597,715.42
加：资产减值准备	5,383,107.89	292,462.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,909,118.78	8,753,117.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,315,899.48	1,413,130.81
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）	20,218.00	-318,612.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,112.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,728,837.89	83,163,914.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-419,197,703.94	-467,915,974.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,087,861.06	-5,626,747.48
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）	-140,839,423.83	-129,343,710.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,019,627.28	265,579,852.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,109,495.19	-354,999,371.69
其他	93,488.82	93,488.82
经营活动产生的现金流量净额	-372,855,840.32	-224,310,733.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	310,089,317.55	489,376,271.14
减：现金的期初余额	476,520,145.54	258,744,040.62
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	-166,430,827.99	230,632,230.52
--------------	-----------------	----------------

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-4,470.50
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	36,434,450.00
委托他人投资或管理资产的损益	827,333.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,351.00
少数股东权益影响额	-7,985,019.97
所得税影响额	-8,340,478.46
合计	21,005,165.41

(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	2.66	0.1791	0.1791
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.1488	0.1488

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要报表项目	增减额	幅度	增减变动原因
资产负债表项目：			
应收票据	1,346,269.00	68.34	本期收到的应收票据多于上年末。
应收账款	102,744,153.04	30.51	本期收到的款项小于结算收入。
应收利息	-21,892,041.82	-37.03	本公司投资建设的 BT 项目本期收到的应收利息金额大于计提确认的应收利息。
其他流动资产	513,000,000.00	100.00	本期增加结构性存款。
应付职工薪酬	-5,597,617.21	-94.51	本期末未支付的工资小于上期末未支付的工资。
应交税费	-248,592,738.71	-70.10	本期缴纳上期计提的企业所得税。
应付利息	137,193,228.43	630.09	本期计提但未支付的利息增加。
一年内到期的非流动负债	-108,530,418.00	-35.18	本期归还了一年内到期的长期借款。
其他流动负债	677,053,063.68	166.60	本期增加短期融资券 5 亿元，增加未结转的 BT 收益 1.7 亿元。

长期应付款	-289,094,716.76	-49.72	本期调整唐黄路、航城路、果香路项目回购基数 2.8 亿。
利润表项目：			
营业收入	239,633,931.94	78.71	本期建筑施工工程开工的项目多于上年同期，本期结转的建筑施工工程收入较上年同期增长 2.5 亿元。
营业成本	218,164,924.28	108.99	本期建筑施工工程开工的项目较上年同期增加。
营业税金及附加	7,640,166.12	103.08	本期因收入增长所致。
销售费用	796,777.63	69.68	本期运输费较上年同期增加。
管理费用	21,223,086.04	45.75	本期研发支出增加。
资产减值损失	6,209,549.41	5,147.59	本期坏账准备计提增加。
营业外收入	18,533,466.19	103.01	本期收到的政府补助大于上年同期。
营业外支出	-358,148.93	-94.00	上年同期的赔偿支出较多。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长: 

上海浦东路桥建设股份有限公司

2014年8月22日

