

上海同济科技实业股份有限公司
600846

2014 年年度报告

上海同济科技实业股份有限公司 2014 年年度报告

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、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁洁民、主管会计工作负责人丁洁民及会计机构负责人（会计主管人员）陈瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2014年末公司总股本 624,761,516股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，共计分配62,476,151.6元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。本年度不再以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	33
第九节	内部控制.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	125

第一节 释义及重大风险提示

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		
公司、本公司	指	上海同济科技实业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
同济科技园	指	上海同济科技园有限公司
同济设计院	指	同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司
同济室内	指	上海同济室内设计工程有限公司
同济环境	指	上海同济环境工程科技有限公司
同济房产公司	指	上海同济房地产有限公司
同济咨询公司	指	上海同济工程咨询有限公司
天佑公司	指	上海天佑工程咨询有限公司
同灏管理	指	上海同灏工程管理有限公司
同济建设	指	上海同济建设有限公司
同济普兰德	指	上海同济普兰德生物质能股份有限公司
世渊环保	指	上海世渊环保科技有限公司

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅本年度报告“董事会报告”章节中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海同济科技实业股份有限公司
公司的中文简称	同济科技
公司的外文名称	SHANGHAI TONGJI SCIENCE&TECHNOLOGY INDUSTRIAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TJKJ
公司的法定代表人	丁洁民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆君君	史亚平
联系地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
电话	021-65985860	021-65985860
传真	021-33626510	021-33626510
电子信箱	tjkjsy@tjkjsy.com.cn	tjkjsy@tjkjsy.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区栖霞路33号
公司注册地址的邮政编码	200135
公司办公地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
公司办公地址的邮政编码	200092

公司网址	www.tjkjy.com.cn
电子信箱	tjkjy@tjkjy.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	同济科技	600846

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1994 年度报告有关本公司的参考信息。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1993-2002 年, 公司业务以土建技术服务为主, 以发展高科技产品为基础, 以开拓国内外经贸为窗口, 多层面经营, 多渠道合作, 多方位竞争。

2003-2006 年, 公司业务以房地产、建筑为主, 以教育和机电科技为辅。

2007 年至今, 公司依托同济大学的学科优势和人才优势, 集中精力发展具有同济品牌优势的工程咨询服务、环境工程科技服务与投资建设、科技园建设与管理、建筑工程管理、房地产开发等业务领域, 致力于成为城镇建设和运营全产业链解决方案的提供者。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1993-2007 年, 公司控股股东为同济大学。

2007 年 7 月 31 日, 同济大学将所持本公司全部股份无偿划转给上海同济企业管理中心, 上海同济企业管理中心成为本公司控股股东。

2007 年 8 月 27 日, 上海同济企业管理中心取得工商核准的营业执照后, 更名为上海同济资产经营有限公司, 企业性质变更为同济大学独资的一人有限责任公司。

上述股权划转和更名均不改变本公司的控股股东背景。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	众华会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	戎凯宇 林德伟

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	4,122,856,276.61	3,706,097,012.03	11.25	2,328,094,442.81
归属于上市公司股东的净利润	182,084,531.60	160,589,265.23	13.39	115,615,796.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,303,641.68	148,088,353.84	12.98	102,435,987.73
经营活动产生的现金流量净额	-109,213,568.77	1,125,041,256.48	-109.71	55,028,331.86
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,690,309,064.61	1,533,906,664.61	10.20	1,403,245,382.84
总资产	6,681,326,191.85	6,554,840,049.15	1.93	6,716,565,117.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.26	11.54	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.26	11.54	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.50	0.16
加权平均净资产收益率(%)	11.41	10.88	增加0.53个百分点	8.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.48	10.03	增加0.45个百分点	7.58

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	2,495,336.15	2,864,045.60	1,808,006.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	28,047,046.82	22,873,435.36	21,590,034.93
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,179,456.96	1,575,671.48	11,472,825.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-15,369,560.96	-11,845,636.21	-15,193,034.53
所得税影响额	-5,571,389.05	-2,966,604.84	-6,498,023.86
合计	14,780,889.92	12,500,911.39	13,179,808.48

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	14,495,462.92	42,368,141.08	27,872,678.16	666,431.53
合计	14,495,462.92	42,368,141.08	27,872,678.16	666,431.53

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，面对结构调整、增速放缓的“新常态”经济形势，公司在大股东的支持下，在董事会的领导下，根据市场变化制定发展策略，在全体员工的共同努力下，保持了收入和利润的稳定增长。报告期内，公司实现营业收入41亿元，同比增长11.25%；实现归属母公司净利润1.8亿元，同比增长13.39%。

1、工程咨询服务及建筑工程管理领域

公司搭建各子公司相互协调发展的资源共享平台，坚持并落实“鼓励有序发展、树立专业特色品牌、逐步带动转型发展”的总体思路，建立和健全系列化咨询服务产品体系，满足多元化需求的工程咨询市场。控股子公司同灏管理作为国内一流的综合型工程咨询服务企业，借助大股东的学科、资源及人才优势，在项目拓展、业务创新、协同机制等方面均取得了不俗的成绩。特别是在轨道交通、高铁监理、主题乐园、项目管理等领域承接了一批具有一定规模和影响力的重点项目。报告期内，同灏管理实现营业收入6.4亿元，同比增长13.45%，实现净利润4262万元，同比增长19.55%。同济咨询公司与同济大学磁悬浮工程研究中心合作成立了轨道交通与铁路工程咨询所。天佑公司参与完成的“地铁施工安全风险控制成套技术及应用”项目荣获2014年度国家科学技术进步二等奖。同济项目管理公司中标C919大飞机生产基地等有一定社会影响力的项目，并荣获2014年度全国优秀工程监理企业的荣誉称号。

2、科技园增值服务及基地运行管理

公司进一步强化拓展园区服务空间，提升服务质量，为园区企业提供全方位、多领域、专业化的孵化服务。同济科技园孵化器公司2014年荣获国家科技部A类国家级科技企业孵化器、上海市科技孵化器考评“优秀”单位（连续五年）、“上海市科技创新创业服务先进集体”（连续四年）、上海市团委“2014年上海大学生创业示范园区”。

公司继续贯彻“一园多基地”的发展策略，稳步推进基地拓展、建设、招商、运营等工作。报告期内，同济科技园与南通新东区投资发展有限公司共同投资成立南通同济科技园有限公司开发建设同济大学(南通)科技园，项目一期占地97亩，相关建设工作正在有条不紊的按计划执行。同济科技园联合同济设计院等合作方共同打造的上海宝山国际设计产业园基地已完成地下施工。

3、环境工程领域

公司控股子公司同济环境在稳步实施、运营既有项目的基础上，不断拓展新的业务，逐步建立了市场知名度和同济环境品牌形象。在水务投资运营方面，新签订了《高要城市污水处理厂二期扩建BOT协议》，并中标高要市4个中心镇污水处理厂BOT项目和配套纳污管网BT项目，累计新增污水处理规模6.5万吨/日。在污泥处理处置方面，同济普兰德承接的长沙污泥集中处置项目作为国家示范工程，已实现了项目总体技术路线贯通，进入调试运营阶段，将于2015年正式投入使用。在河湖清淤领域，同济环境以自有污泥固化技术为核心承接的东莞市中堂镇北海仔河清淤项目顺利竣工，为后续项目开展积累了经验。在工业废水处理方面，同济环境子公司世渊环保承接了KGN橙染料废水处理、黑G染料脱盐理废水处理等项目，在印染废水、化工废水等高浓度有机工业废水处理领域建立了一定的市场知名度。报告期内，同济环境不断加强技术研发，承担的“城市高含固污泥及有机废弃物联合厌氧消化技术研发与成套装备生产”项目获得2014年中央国有资本经营预算支出项目经费1000万元。

4、房产开发业务

公司立足上海，发挥自身在建筑设计、工程咨询和建筑管理上的专业技术优势和良好口碑，做好项目的建设、开发及销售工作。融景雅苑项目顺利实现开盘销售；同瓴佳苑项目按计划完成交房入住；同悦湾项目按进度实现开工建设。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量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	4,122,856,276.61	3,706,097,012.03	11.25%
营业成本	3,443,163,254.39	3,066,815,723.42	12.27%
销售费用	36,466,614.00	65,107,575.26	-43.99%
管理费用	145,993,001.62	167,263,829.50	-12.72%
财务费用	-545,207.65	21,520,575.13	-102.53%
经营活动产生的现金流量净额	-109,213,568.77	1,125,041,256.48	-109.71%
投资活动产生的现金流量净额	-120,626,253.80	-30,441,036.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	158,024,442.18	-1,264,241,639.39	不适用
研发支出	8,097,585.60	8,342,100.83	-2.93%

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
上海新高桥开发有限公司	170,668,734.60	4.14
常熟大学科技园有限公司	143,774,460.18	3.49
上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司	110,216,000.00	2.67
上海市第二建筑有限公司	76,330,000.00	1.85
华润置地(山东)有限公司	61,500,000.00	1.49
合计	562,489,194.78	13.64

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
咨询服务		594,050,871.08	17.28	543,320,045.01	17.85	9.34	
施工业		1,088,760,651.76	31.68	1,331,490,426.20	43.75	-18.23	
科技园开发服务		203,659,075.46	5.93	100,855,341.18	3.31	101.93	
房地产业		1,463,165,529.35	42.57	821,731,464.44	27.00	78.06	
环境工程		154,204,496.56	4.49	290,100,026.77	9.53	-46.84	
公司内各业务分部相互抵销		-66,699,828.19	-1.95	-43,757,788.94	-1.44	不适用	
合计		3,437,140,796.02	100.00	3,043,739,514.66	100.00	12.92	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工程监理		519,783,317.45	15.12	436,501,980.37	14.34	19.08	

土建工程		955,087,289.66	27.79	1,086,026,788.01	35.68	-12.06	
科技园开发服务		203,659,075.46	5.93	100,855,341.18	3.31	101.93	
住宅开发		1,463,165,529.35	42.57	821,731,464.44	27.00	78.06	
装潢工程		133,646,866.37	3.89	245,463,638.19	8.06	-45.55	
装潢设计		30,091,266.39	0.88	69,688,498.50	2.29	-56.82	
环境工程		154,204,496.56	4.49	290,100,026.77	9.53	-46.84	
其他服务		44,202,782.97	1.28	37,129,566.14	1.22	19.05	
公司内各业务分部相互抵销		-66,699,828.19	-1.95	-43,757,788.94	-1.44	不适用	
合计		3,437,140,796.02	100.00	3,043,739,514.66	100.00	12.92	

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 117,180.57 万元，占采购金额比重 33.45%

4 费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动主要原因
销售费用	36,466,614.00	65,107,575.26	-43.99	本期佣金代理费减少所致
财务费用	-545,207.65	21,520,575.13	-102.53	本期利息支出减少所致
所得税费用	73,389,597.86	50,313,702.48	45.86	利润增加及纳税调整项影响所致

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	8,097,585.60
本期资本化研发支出	
研发支出合计	8,097,585.60
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.34
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.20

6 现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-109,213,568.77	1,125,041,256.48	-109.71%
投资活动产生的现金流量净额	-120,626,253.80	-30,441,036.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	158,024,442.18	-1,264,241,639.39	不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因为：本期新增开发项目支出增加、销售回笼减少。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因为：本期投资发生变化，合并范围减少相应减少货币资金。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加的主要原因为：本期吸收少数股东投资增加，偿还银行借款较上年同期减少。

(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 (%)
咨询服务	706,039,200.95	594,050,871.08	15.86	4.23	9.34	减少 3.93 个百分点
施工业	1,151,901,153.46	1,088,760,651.76	5.48	-18.26	-18.23	减少 0.04 个百分点
科技园开发服务	315,021,907.54	203,659,075.46	35.35	47.35	101.93	减少 17.47 个百分点
房地产业	1,813,428,922.40	1,463,165,529.35	19.31	70.39	78.06	减少 3.48 个百分点
环境工程	184,839,240.33	154,204,496.56	16.57	-42.70	-46.84	增加 6.5 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-60,809,926.26	-66,699,828.19				
合计	4,110,420,498.42	3,437,140,796.02	16.38	12.89	12.92	减少 0.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
工程监理	619,035,680.68	519,783,317.45	16.03	11.98	19.08	减少 5.01 个百分点
土建工程	1,010,897,908.17	955,087,289.66	5.52	-12.18	-12.06	减少 0.13 个百分点
科技园开发服务	315,021,907.54	203,659,075.46	35.35	47.35	101.93	减少 17.47 个百分点
住宅开发	1,813,428,922.40	1,463,165,529.35	19.31	70.39	78.06	减少 3.48 个百分点
装潢工程	140,961,963.24	133,646,866.37	5.19	-45.41	-45.55	增加 0.25 个百分点
装潢设计	35,737,068.84	30,091,266.39	15.80	-56.82	-56.82	
环境工程	184,839,240.33	154,204,496.56	16.57	-42.70	-46.84	增加 6.5 个百分点
其他服务	51,307,733.48	44,202,782.97	13.85	22.71	19.05	增加 2.65 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-60,809,926.26	-66,699,828.19				
合计	4,110,420,498.42	3,437,140,796.02	16.38	12.89	12.92	减少 0.03 个百分点

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	3,265,157,001.41	31.24
东北地区	12,939,607.04	-87.49
华北地区	93,098,559.95	-17.94
华东地区	583,441,985.56	-25.99
华南地区	99,228,658.52	31.73
华中地区	52,674,700.68	-28.71
西北地区	19,164,530.36	54.81
西南地区	45,525,381.16	39.73
公司内行业间相互抵销金额	-60,809,926.26	
合计	4,110,420,498.42	12.89

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	3,200,000.00	0.05	456,000.00	0.01	601.75	应收票据增加所致
其他流动资产	68,384,339.24	1.02	0.00			科目重分类调整
可供出售金融资产	47,837,012.01	0.72	21,636,547.28	0.33	121.09	可供出售金融资产公允价值增加所致
投资性房地产	405,008,333.87	6.06	308,503,348.60	4.71	31.28	本期新增的出租房屋所致
在建工程	15,675,533.60	0.23	912,533.46	0.01	1,617.80	本期在建污水项目工程增加所致
递延所得税资产	24,369,943.48	0.36	16,387,681.90	0.25	48.71	本期预提土地增值税等增加所致
短期借款	650,000,000.00	9.73	140,000,000.00	2.14	364.29	本期支付工程项目款所需新增借款所致
应付票据	0.00	0.00	3,512,500.00	0.05	-100.00	应付票据全部承兑所致
应付账款	700,549,377.24	10.49	494,769,643.62	7.55	41.59	本期应付供应款项增加所致
预收款项	1,222,788,029.52	18.30	2,010,971,420.81	30.68	-39.19	本期预收款项结转收入所致
应交税费	171,680,399.86	2.57	65,268,920.10	1	163.04	科目重分类

						调整及企业所得税等增加所致
其他应付款	774,303,276.48	11.59	543,822,817.83	8.3	42.38	其他往来借款及工程质保金增加所致
一年内到期的非流动负债	455,940,000.00	6.82	55,906,919.98	0.85	715.53	一年内到期长期借款转入所致
长期借款	246,430,000.00	3.69	937,170,000.00	14.30	-73.70	一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
专项应付款	1,108,033.66	0.02	284,814.36		289.04	本期收到代收代付补贴款增加所致
递延收益	37,660,124.85	0.56	28,324,230.31	0.43	32.96	本期收到项目补助款增加所致
递延所得税负债	8,735,451.33	0.13	1,622,889.07	0.02	438.27	可供出售金融资产公允价值较上年末增加所致。
其他综合收益	15,299,721.11	0.23	5,411,872.62	0.08	182.71	可供出售金融资产公允价值较上年末增加所致

2、经营成果变动情况说明

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
销售费用	36,466,614.00	65,107,575.26	-43.99	本期佣金代理费减少所致
财务费用	-545,207.65	21,520,575.13	-102.53	本期利息支出减少所致
资产减值损失	18,395,674.35	940,363.58	1,856.23	本期提取存货减值准备等增加所致
营业外收入	37,728,489.58	25,820,659.38	46.12	本期违约金、补贴收入增加所致
营业外支出	3,924,122.58	1,396,068.27	181.08	本期补偿支出增加所致
所得税费用	73,389,597.86	50,313,702.48	45.86	本期利润增加及纳税调整项影响
少数股东损益	86,747,809.15	49,326,338.67	75.87	少数股东投资的子公司利润增加所致

(四) 核心竞争力分析

1、专业技术优势

公司在建筑设计、工程咨询、工程监理以及建筑工程管理等领域获得了多部委、多部门颁发的多项综合甲级资质证书，并不断获得新的领域资质证书，形成专业竞争优势。

2、产业链优势

公司不断加强完善从建筑设计、工程咨询、科技园建设与运营、房地产开发到建筑工程管理、环保工程投资建设与运营的城镇建设与运营的科技产业链，并按照市场机制和行业准则加强内部合作协调，建立信息和资源共享平台，合力开展相关业务，充分发挥产业链优势。

3、品牌形象优势

“同济”品牌在建筑设计、土木、交通、环境等领域的专业影响力以及良好的大众口碑和广泛的知名度是公司在各相关领域开展业务的有力支撑。

4、学科技术及人才优势

作为同济大学实施产学研转化的一个重要平台，公司充分利用同济技术转移公司的平台，加强对同济大学前沿核心技术的跟踪和了解，根据公司业务发展需要，激励创新人才，积极促进科技成果转化，不断提高公司科技含量。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资总额	13,925.00
投资额增减变动数	1,908.42
上年同期投资额	12,016.58
投资额增减浮动（%）	15.88

被投资公司名称	投资金额	主营业务	占被投资公司权益比例	备注
上海同悦湾置业有限公司	10,000	房地产	100.00%	新增投资
南通同济科技园有限公司	1,925	科技园开发服务	55.00%	新增投资
高要市金渡同济水务有限公司	1,000	环保	68.97%	新增投资
高要市禄步同济水务有限公司	1,000	环保	100.00%	新增投资
合计	13,925			

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
430140	新眼光	3,315,047.76	2.87	22,950,000.00	0	3,865,631.22	可供出售金融资产	投资购买
601328	交通银行	4,090,000.00	0.003	17,204,000.00	657,800.00	5,616,600.00	可供出售金融资产	投资购买
600833	第一医药	21,288.00	0.08	2,214,141.08	8,631.53	405,617.27	可供出售金融资产	投资购买
合计		7,426,335.76	/	42,368,141.08	666,431.53	9,887,848.49	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对	最初投资金	持有数	占该公	期末账面价	报告期损	报告期	会计	股份
-----	-------	-----	-----	-------	------	-----	----	----

对象名称	额（元）	量（股）	司股权比例（%）	值（元）	益（元）	所有者权益变动（元）	核算科目	来源
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	809,712	0.01	1,000,000.00	80,971.20	0	可供出售金融资产	投资购买
上海宝鼎投资股份有限公司	28,754.00	28,754	0.04	28,754.00	11,501.60	0	可供出售金融资产	投资购买
合计	1,028,754.00	838,466	/	1,028,754.00	92,472.80	0	/	/

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司主要控股子公司的经营情况及业绩如下：

单位：元

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海同济科技园有限公司	科技园开发服务	高科技产业基地的开发、建设、管理、销售等	172,477,725.00	1,228,325,031.83	364,611,887.16	25,534,025.74
上海同济房地产有限公司	房地产	房地产开发	200,000,000.00	3,628,507,220.49	461,120,593.08	77,890,452.95
上海同灏工程管理有限公司	工程咨询服务	工程咨询	10,000,000.00	917,227,465.81	114,150,658.44	42,621,831.13
上海同济建设有限公司	建筑施工	建筑工程施工	150,000,000.00	741,216,905.89	170,742,773.23	8,099,183.37
上海同济环境工程科技有限公司	环境工程	环保工程、工程技术开发	100,000,000.00	276,724,919.66	108,810,486.23	4,218,879.56
枣庄市同安水务有限公司	污水处理	水处理工程运营	10,000,000.00	45,060,728.23	10,495,586.26	838,024.70
慈溪同济科技园置业有限公司	科技园开发服务	科技园开发服务	100,000,000.00	216,374,742.49	91,823,835.00	-7,673,187.61

(2) 单个控股子公司的净利润占上市公司净利润在 10%以上情况：

单位：元

公司名称	业务性质	营业收入	营业利润	净利润	对上市公司净利润的影响	占上市公司净利润的比重（%）
上海同济房地产有限公司	房地产	1,850,179,389.62	163,572,453.11	77,890,452.95	77,890,452.95	42.78
上海同灏工程管理有限公司	工程咨询	635,483,430.68	52,669,022.57	42,621,831.13	25,573,098.68	14.04

(3) 单个参股公司的净利润对上市公司净利润的贡献在 10% 以上的经营及业绩如下： 单位：元

公司名称	业务性质	经营范围	营业收入	参股公司贡献的投资收益	净资产	占上市公司净利润的比重 (%)	本公司持股比例	净利润
同济大学建筑设计院(集团)有限公司	咨询服务	工程勘察, 建筑设计, 市政工程设计	2,538,122,442.33	64,726,833.22	448,227,353.94	35.55	30%	231,194,287.69

(4) 本期不再纳入合并范围的控股子公司：

单位：元

公司名称	处置日归属于母公司的净资产	期初至处置日归属于母公司的净利润	丧失控制权的时点	股权处置方式
上海同济室内设计工程有限公司	31,715,918.12	2,495,784.77	2014 年 6 月 30 日	少数股东增资

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
高要同济水务二期	6,000	项目前期	232.47	323.72	尚未产生收益
禄步水务-污水及其配套	11,793	项目前期	458.39	458.39	尚未产生收益
金渡水务-污水及其配套	11,898	项目前期	671.33	671.33	尚未产生收益
南通同济科技园	32,000	项目前期	114.11	114.11	尚未产生收益
慈溪文化商务区项目	70,000	在建	1,010.17	17,544.00	尚未产生收益
同济华城二期	81,315	在建	5,068.54	47,592.58	尚未产生收益
融景雅苑	105,000	在建	13,688.99	104,813.91	尚未产生收益
同悦湾项目	190,000	在建	109,890.85	109,890.85	尚未产生收益
合计	508,006	/	131,134.85	281,408.89	/
非募集资金项目情况说明					

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

随着我国经济发展进入“新常态”，经济增长速度的放缓以及经济结构的调整使得围绕着城镇化的相关行业不再依靠简单的规模扩张来提高业绩，而是更注重质量的增长，因此市场竞争将变得愈发激烈。我们认为，在这一从“量变”到“质变”的过程中，只有具备专业技术、管理能力和完备产业链的专业型公司才能适应市场的需求。作为定位为城镇建设和运营全产业链解决方案的提供商，公司将直面“新常态”带来的挑战，充分发挥自身优势，从市场变化中寻求机遇。

1、工程咨询服务及建筑工程管理领域

在经济增速放缓及简政放权的大趋势下，咨询及建筑工程领域市场形势不容乐观。但机遇与挑战并存，2015 年 7 万亿“七大重大工程包”，包括信息电网油气等重大网络、健康养老服务、生态环保、清洁能源、粮食水利、交通、油气及矿产资源保障将为公司带来新的发展机遇；铁路建设市场回暖以及城市轨道交通建设跨越式前进，正好迎合了公司咨询板块新形成的专业优势。

2、环境工程业务领域

2015 年是我国“十二五规划”的收官之年，也是环保政策集中爆发的一年，随着全民对环保问题的高度关注，各级政府必将极大对环境保护的投入力度，环保产业将迎来新一轮的快速发展期。

3、科技园基地建设及房地产开发领域

在放开限购，放松限贷以及降息将准等政策利好影响下，市场在 2014 年年底出现回暖趋势；但需注意的是三、四线及以下城市依然不容乐观。此外，行业利润越来越接近全行业平均利润水

平，行业集中度进一步上升。我们认为整合相关资源，通过转型、变革与创新来形成新的盈利点将是顺势所趋。

(二) 公司发展战略

依托同济大学的学科、人才和技术优势，以工程咨询服务、科技园建设与运营、建筑工程管理、房地产开发、环保工程投资建设与运营为核心业务，致力于成为城镇建设和运营全产业链解决方案的提供商。

(三) 经营计划

2015年，公司将做好以下工作：

1、在工程咨询领域，一方面积极关注政策变化对行业的影响，继续提升核心竞争力，通过差异化、专业化发展，提升服务能力和服务质量；另一方面，拓展项目管理业务，提升项目管理与监理一体化服务能力，同时充分利用大股东同济大学的学科优势，合作发展新的特色咨询。

2、科技园基地建设及房产开发板块，顺应市场发展趋势，稳中求进，稳中求新，尝试进一步挖掘公司的产业链资源，发挥同济科技园的运营优势、同济房产的住宅开发经验、设计院的产品设计优势及咨询公司的项目管理经验，整合公司各业务板块的强项形成同济品牌的综合竞争力，建设更高效的开发团队，探索新的开发模式，拓展开发项目类型，提升公司综合收益水平。

3、环保领域，在做好已获取环境项目实施工作的基础上，加强环保项目的市场拓展力度。一方面，加大对成功案例的宣传力度，如复制并优化长沙污泥处置项目的成功模式；另一方面，寻求与各种市场主体的充分合作，创新合作模式，多渠道拓展新项目；此外，充分利用同济大学在环境领域的学术领先地位，加强产学研合作，以成熟领先技术为核心竞争力，大力拓展环境市场，逐步增大环保业务的收入及利润占比。

4、公司将继续依据市场发展趋势及公司业务发展的需要，投资有增长潜力和科技含量的新业务，同时依靠同济大学的科研优势，挖掘具有技术先进性且适合于产业化的项目，推动产学研的深度合作，为公司的可持续发展夯实基础。

5、在董事会的领导下，严格按照监管要求完善和落实内控体系，防控经营风险。

6、将人力资源工作提升至战略高度，配合公司的业务发展需要，充分做好人才的引进、培养和使用工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年公司将根据业务发展需要，主要通过销售回款、银行贷款和自有资金等方式满足公司发展的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济及政策调整带来的风险

经济增速放缓以及经济结构调整已成为中国经济发展的“新常态”，随之而来的各类法规政策调整和市场竞争力加剧将改变许多习以为常的商业模式，为此我们必须顺势而变：第一，密切关注经济、市场和政策变化趋势，做好前置研究工作，制定预案迎接改变；第二，运用互联网思维，加强公司各业务板块、各企业经营团队、公司股东以及利益相关方之间的互动和联系，建立信息和资源共享平台，发挥产业链优势，合力开展相关业务，达到协同增效的目的；第三，加强公司专业能力建设，打造高效团队，提升运营效率，苦练内功，抵御外部变化；第四，整合资源，拓展新的业务模式和新的业务领域，寻求新的利润增长点。

2、经营管理风险

随着公司的业务规模、业务领域及市场区域的不断扩大，经营管理的压力和挑战也在不断在增大。公司将在董事会领导下，做好以下应对工作：第一，健全和规范内控管理体系，增强管控能力；第二，建立人力资源保障体系，做好人才梯队建设，完善绩效评价及考核机制；第三，完善公司财务体系，优化公司负债结构，确保公司资金安全。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014年10月24日，公司第七届董事会2015年第五次临时会议审议通过《关于执行〈新会计准则〉和调整财务报表相关信息的议案》。

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》准则，对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，且不能按市场报价、公允价值等可靠计量的权益性投资，按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并按要求进行了追溯调整。

上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司各期已披露的总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

除上述调整外，本公司没有其他涉及准则变动需要进行会计调整的事项。

本次执行《新会计准则》和调整财务报表相关信息是根据财政部相关文件要求进行的合理调整，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013年，为进一步规范公司的分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等的有关规定和要求，公司结合实际情况，在充分听取并考虑独立董事和中小股东意见的基础上，对《公司章程》利润分配政策相关内容进行了修改，进一步规范公司现金分红政策，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

报告期内，公司结合实际情况制定了2013年度利润分配方案：以2013年末公司总股本624,761,516股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)，共计分配49,980,921.28元，剩余利润212,365,724.78元结转至以后年度分配。公司2013年度利润分配方案经2014年5月16日召开第二十一（2013年度）股东大会审议通过，并于2014年7月10日实施完毕。

报告期内，公司现金分红方案的制定和执行符合公司章程的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	1.00	0	62,476,151.60	182,084,531.60	34.31
2013年	0	0.80	0	49,980,921.28	160,589,265.23	31.12
2012年	0	0.20	0	12,495,230.32	115,615,796.21	10.81

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重组相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(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
2014年3月31日召开的第七届董事会五次会议及2014年5月16日第二十一一次（2013年度）股东大会审议通过了《关于2014年度日常性关联交易预计的议案》	2014年4月2日在上海证券报及上交所网站发布的临2014-009《关于2014年度日常性关联交易预计的公告》及2014年5月17日在上海证券报及上交所网站发布的临2014-015《第二十一一次（2013年度）股东大会决议公告》

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
同济大学	实际控制人	接受劳务	房租	参照市场价	777.19	28.94	转账结算
同济大学	实际控制人	接受劳务	咨询	参照市场价	20.00	0.04	转账结算
同济大学	实际控制人	提供劳务	工程款	参照市场价	843.73	0.59	转账结算
同济大学	实际控制人	提供劳务	咨询服务	参照市场价	3.41	0.01	转账结算
同济大学资产管理处	受同一方最终控制	接受劳务	房租	参照市场价	85.10	3.17	转账结算
中国教育工会同济大学委员会	受同一方最终控制	借款	利息支出	参照市场价	49.58	0.26	转账结算
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营公司	接受劳务	设计咨询费	参照市场价	90.90	8.95	转账结算
同济大学建筑设	联营公司	借款	利息支出	参照市场价	730.01	3.87	转账结算

计研究院(集团)有限公司							
同济大学建筑设计院(集团)有限公司	联营公司	提供劳务	物业费及车辆管理费	参照市场价	117.48	3.29	转账结算
同济大学后勤集团	受同一方最终控制	借款	利息支出	参照市场价	149.60	0.79	转账结算
同济大学后勤集团	受同一方最终控制	借款	借款	参照市场价	6,000.00	5.39	转账结算
同济大学后勤集团	受同一方最终控制	接受劳务	会务费	参照市场价	20.00	100.00	转账结算
同济大学后勤集团	受同一方最终控制	接受劳务	房租	参照市场价	100.00	3.72	转账结算
上海同济后勤产业发展有限公司	受同一方最终控制	接受劳务	房租	参照市场价	67.88	2.53	转账结算
中国教育工会同济大学委员会	受同一方最终控制	接受劳务	借款	参照市场价	1,000.00	0.90	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司	接受劳务	咨询服务	参照市场价	47.31	0.09	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司	提供劳务	劳务费	参照市场价	253.34	0.21	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司	提供劳务	咨询服务	参照市场价	38.83	0.06	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司	提供劳务	房租	参照市场价	89.94	1.88	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司	借款	借款	参照市场价	3,000.00	2.69	转账结算
合计				/	13,484.30	167.38	/

本公司与关联企业之间的日常性关联交易，是本公司生产、经营活动的重要组成部分，对公司实现销售、开拓市场有着积极的影响。公司 2014 年度日常性关联交易经第七届董事会第五次会议和 2014 年度股东大会审议通过，详见 2014 年 4 月 2 日和 5 月 17 日《上海证券报》及上海证券交易所网站上的公告。

(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
公司以 2013 年 10 月 31 日同济汽车设计院股东全部权益价值的评估值 5026.39 万元为基准，以减资方式退出同济汽车设计院。公司原持有的 30% 股权以现金方式获得 1538.60 万元的减资款。	详见 2014 年 4 月 2 日在上交所网站、《上海证券报》上披露的临 2014-010 《关于减资退出同济汽车设计研究院有限公司的关联交易公告》。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
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						7,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						9,400.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						9,400.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.56							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
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）						7,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						7,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		66
境内会计师事务所审计年限		8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	28

十、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

本年度公司及董事、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。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。具体包括：《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》。

根据财政部《中华人民共和国财政部令 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

第七届董事会 2014 年第五次临时会议审议通过了《关于执行〈新会计准则〉和调整财务报表相关信息的议案》

追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并财务报表

单位：元 币种：人民币

2014 年 12 月 31 日	会计政策变更前 余额	会计政策变更调整金额 （“+”为增加，“-”为减少）	会计政策变更后 余额
长期股权投资	240,866,703.94	-5,468,870.93	235,397,833.01
可供出售金融资产	42,368,141.08	5,468,870.93	47,837,012.01
资本公积	234,750,937.58	-15,299,721.11	219,451,216.47
其他综合收益	-	15,299,721.11	15,299,721.11
其他流动负债	2,903,613.71	-2,903,613.71	-
专项应付款	10,318,533.66	-9,210,500.00	1,108,033.66
其他非流动负债	25,546,011.14	-25,546,011.14	-
递延收益	-	37,660,124.85	37,660,124.85

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前 余额	会计政策变更调整金额 （“+”为增加，“-”为减少）	会计政策变更后 余额
长期股权投资	216,768,859.46	-10,456,132.12	206,312,727.34
可供出售金融资产	11,180,415.16	10,456,132.12	21,636,547.28
资本公积	210,452,147.90	-5,411,872.62	205,040,275.28

其他综合收益	-	5,411,872.62	5,411,872.62
其他流动负债	6,164,491.69	-6,164,491.69	-
专项应付款	9,495,314.36	-9,210,500.00	284,814.36
其他非流动负债	12,949,238.62	-12,949,238.62	-
递延收益	-	28,324,230.31	28,324,230.31

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金 融资产(+/-)	归属于母 公司股东 权益(+/-)
上海新眼光医疗器械股份有限公司	持股比例 2.87%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-3,315,047.76	3,315,047.76	
上海宝鼎投资股份有限公司	持股比例 0.04%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-28,754.00	28,754.00	
申银万国证券股份有限公司	持股比例 0.01%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-1,000,000.00	1,000,000.00	
上海芯豪微电子有限公司	持股比例 9.54%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-1,200,000.00	1,200,000.00	
上海放射免疫分析技术研究所	持股比例 19%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-227,981.42	227,981.42	
同济正辉建筑工程咨询有限公司	持股比例 1%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-63,600.00	63,600.00	
上海风火轮信息系统有限公司	持股比例 10%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-10,000.00	10,000.00	
上海同印软件科技有限公司	持股比例 19.05%，按新长期股权投资规定，由按成本		-50,000.00	50,000.00	

	法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整				
上海檀风家具科技有限公司	持股比例 20%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-100,000.00	100,000.00	
上海同化新材料科技有限公司	持股比例 0.58%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-10,000.00	10,000.00	
上海济宇环保科技有限公司	持股比例 1%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-1.00	1.00	
上海中小企业研发外包服务中心	持股比例 12.5%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-50,000.00	50,000.00	
上海南方模式生物科技发展有限公司	持股比例 7.1%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-1,510,747.94	1,510,747.94	
上海同杰良生物材料有限公司	持股比例 3.98%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-800,000.00	800,000.00	
苏州博济堂科技园投资发展有限公司	持股比例 10%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-2,000,000.00	2,000,000.00	
上海同济建设项目代理有限公司	持股比例 18%，按新长期股权投资规定，由按成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-90,000.00	90,000.00	
合计	/		-10,456,132.12	10,456,132.12	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，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权益性投资重新分类为可供出售金融资产，按成本计量。受此影响公司2013 年期末可供出售金融资产增加10,456,132.12元、长期股权投资减少10,456,132.12元。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司全资子公司上海同济房地产有限公司通过公开挂牌方式，于2014年1月22日竞得上海市浦东新区祝桥新镇AC-13地块、Ae-20地块的国有建设用地使用权。同济房产公司以现金出资1亿元组建上海同悦湾置业有限公司，开发浦东新区祝桥镇AC-13、AE-20地块。同济房产公司拥有上海同悦湾置业有限公司100%股权。详见2014年1月23日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的临2014-003《关于子公司中标土地的公告》、2014年4月2日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的临2014-007《第七届董事会第五次会议决议公告》。

2、同济科技园与南通市崇川区经济开发区全资子公司南通新东区投资发展有限公司共同出资6,000万元，成立南通同济科技园有限公司进行园区基地开发建设。其中同济科技园出资3,300万元，占项目公司55%股权。详见2014年6月7日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的临2014-016《第七届董事会2014年第三次临时会议决议公告》。

3、同济设计院以2013年12月31日同济室内净资产评估值为依据，单方面对同济室内进行增资，增资后同济室内注册资金3,250万元，其中同济设计院持有60%股份，本公司持有40%股份。详见2014年6月7日在上交所网站、《上海证券报》上披露的临2014-017《关于同济设计院对同济室内增资的关联交易公告》。

4、同济环境与肇庆市用佳水务有限公司共同投资成立高要市金渡同济水务有限公司和高要市禄步同济水务有限公司，运作污水厂BOT和配套管网BT项目。详见2014年8月9日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的临2014-019《第七届董事会2014年第四次临时会议决议公告》。

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

无。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

公司近三年无证券发行情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	74,684
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	63,872

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
上海同济资产经营有限公司	0	146,051,849	23.38	0	无		国有法人
何雪萍	-	3,000,000	0.48	0	无		境内自然人
东方证券股份有限公司	-	2,800,103	0.45	0	无		未知
潘珠彬	-	2,097,216	0.34	0	无		境内自然人
梁洁梅	-	1,602,100	0.26	0	无		境内自然人
宋旭东	-	1,590,000	0.25	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	1,488,480	1,488,480	0.24	0	无		其他
赵友良	-	1,451,600	0.23	0	无		境内自然人
姜东林	-	1,400,000	0.22	0	无		境内自然人
孙根	-	1,263,200	0.20	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海同济资产经营有限公司	146,051,849	人民币普通股	146,051,849				
何雪萍	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
东方证券股份有限公司	2,800,103	人民币普通股	2,800,103				
潘珠彬	2,097,216	人民币普通股	2,097,216				
梁洁梅	1,602,100	人民币普通股	1,602,100				
宋旭东	1,590,000	人民币普通股	1,590,000				
香港中央结算有限公司	1,488,480	人民币普通股	1,488,480				
赵友良	1,451,600	人民币普通股	1,451,600				
姜东林	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
孙根	1,263,200	人民币普通股	1,263,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东与其他股东均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海同济资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	丁洁民
成立日期	1997年5月26日
组织机构代码	63075371-X
注册资本	340,600,000
主要经营业务	代表同济大学行使经营性资产所有者职能，负责管理和经营同济大学在各投资企业的全部股权。
未来发展战略	

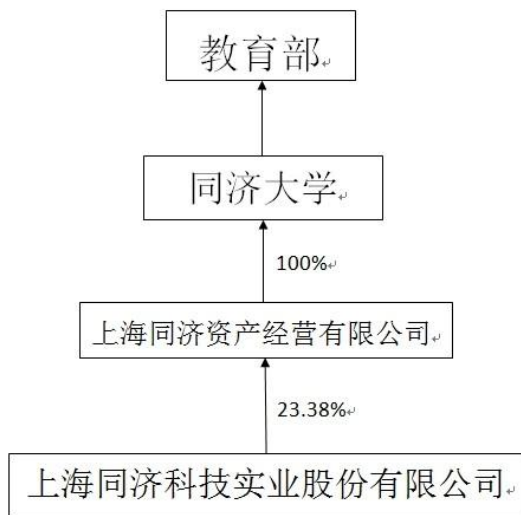
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海浦东路桥建设有限公司（600284）4,156,273 股，持股比例 0.6%。
--------------------------	--

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中华人民共和国教育部
----	------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期在其股东单位领薪情况
丁洁民	董事长	男	57	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		16.1	
高国武	董事	男	47	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		2.90	
凌玮	董事	女	50	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		2.90	
王明忠	董事	男	53	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		72.40	
俞卫中	独立董事	男	52	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		7.10	
吕明方	独立董事	男	58	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		7.10	
钱逢胜	独立董事	男	51	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		7.10	
陈康华	独立董事	男	58	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		7.10	
肖小凌	董事、总经理	男	42	2012年11月16日	2015年02月03日	0	0	0		78.30	
胡展飞	监事会主席	男	59	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		4.60	
徐建平	监事	男	56	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		2.40	
张晔	职工监事	男	54	2012年11月16日	2015年11月15日	0	0	0		27.00	
梁念丹	副总经理	女	63	2012年12月7日	2015年11月15日	0	0	0		55.00	
唐继承	副总经理	男	53	2012年12月7日	2015年11月15日	0	0	0		52.00	
骆君君	董事会秘书	男	36	2012年12月7日	2015年11月15日	0	0	0		39.80	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	381.80	/

姓名	最近5年的主要工作经历
丁洁民	近五年任同济大学校长助理、博士生导师，同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司总裁，本公司第六届、第七届董事会董事长。
高国武	近五年任同济大学产业管理办公室主任，上海同济资产经营有限公司总经理，本公司第六届监事会监事，第六届、第七届董事会董事。
凌玮	近五年任同济大学副总会计师、财务处处长，本公司第六届、第七届董事会董事。

王明忠	近五年曾任本公司总经理、第六届董事会董事，上海同济房地产有限公司董事长。现任本公司党委书记，第七届董事会董事，兼任上海同灏工程管理咨询有限公司董事长。
俞卫中	历任上海城投房产公司副总经理，上海城投资产经营有限公司副总经理，上海新江湾城开发有限公司副总经理，上海市城市建设投资开发总公司置业事业部副总经理，上海新江湾城工程建设指挥部副总指挥、总指挥，现任上海城投控股股份有限公司董事、副总裁，本公司第六届、第七届董事会独立董事。
吕明方	近五年任上海实业控股有限公司执行董事、上海实业集团有限公司执行董事、上海医药（集团）有限公司董事长、上海医药集团股份有限公司董事长，现任上海科华生物工程有限公司副董事长，本公司第七届董事会独立董事。
钱逢胜	近五年任上海财经大学工作会计学院副教授、MPAcc 中心主任（2012 年 5 月任期结束）、浙江学院会计系主任；曾任宁波富达股份有限公司独立董事，网宿科技股份有限公司独立董事，西藏珠峰工业股份有限公司独立董事，现任中炬高新技术实业(集团)股份有限公司独立董事，上海汉钟精机股份有限公司独立董事，上海东富龙科技股份有限公司独立董事，本公司第六届、第七届董事会独立董事。
陈康华	华东政法大学法律学院副教授、硕士生导师；兼任上海普利特复合材料股份有限公司独立董事，浙江尤夫高新纤维股份有限公司独立董事，本公司第六届、第七届董事会独立董事。
肖小凌	近五年历任本公司副总经理、总经理、第七届董事会董事。已于 2015 年 2 月 3 日辞职。
胡展飞	近五年任同济大学校长助理、教务处处长、教学质量管理工作办公室主任、文科办公室主任，现任本公司第七届监事会主席。
徐建平	近 5 年任同济大学审计处处长、党委组织部部长、党委副书记，本公司第六届、第七届监事会监事。
张晔	近 5 年任上海同济建设有限公司总经理，本公司第六届、第七届监事会职工监事。
梁念丹	近五年任本公司第六届监事会主席，现任本公司副总经理，兼任浙江同济产业园股份有限公司董事长、同济普兰德股份有限公司总经理。
唐继承	近五年任本公司副总经理，兼任上海同济环境工程科技有限公司总经理。
骆君君	近五年任本公司投资主管、投资管理部副经理，现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任、投资管理部经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁洁民	上海同济资产经营有限公司	董事长	2011 年 10 月 25 日	
高国武	上海同济资产经营有限公司	董事、总经理	2007 年 8 月 27 日	
凌玮	上海同济资产经营有限公司	董事	2007 年 7 月 1 日	

王明忠	上海同济资产经营有限公司	董事	2011年10月25日	
徐建平	上海同济资产经营有限公司	董事	2011年10月25日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁洁民	同济大学	校长助理	2005年2月	
	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	总裁	1997年5月	
高国武	同济大学产业管理办公室	产业管理办公室主任	2004年	
凌玮	同济大学	副总会计师	2011年10月	
	同济大学	财务处处长	2002年12月	
俞卫中	上海城投控股股份有限公司	副总裁	2008年8月	
	上海城投控股股份有限公司	董事	2014年6月	
吕明方	上海科华生物工程股份有限公司	副董事长	2014年7月18日	2017年7月17日
钱逢胜	上海财经大学	副教授	1986年8月	
	上海财经大学浙江学院	会计系主任	2011年5月	
	中炬高新技术实业(集团)股份有限公司	独立董事	2014年4月11日	2017年4月10日
	上海汉钟精机股份有限公司	独立董事	2014年11月20日	2017年11月19日
	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014年3月18日	2017年3月17日
陈康华	华东政法大学	副教授	1983年	
	上海普利特复合材料股份有限公司	独立董事	2010年10月26日	2016年11月27日
	浙江尤夫高新纤维股份有限公司	独立董事	2014年11月18日	2017年11月17日
胡展飞	同济大学	校长助理	2009年4月	
	同济大学	文科办公室主任	2013年10月	
徐建平	同济大学	审计处处长	2006年7月	
	同济大学	党委组织部部长	2012年8月	
	同济大学	党委副书记	2014年8月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬标准由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董监事津贴按照 2005 年 6 月 28 日公司股东大会通过的《关于调整董事监事津贴标准的议案》的标准发放。根据 2010 年 4 月 26 日公司董事会审议通过的《薪酬管理办法》，高级管理人员薪酬由公司根据年度经营业绩、整体管理指标达成状况以及考核评估情况确定发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	考核以后支付，报告期共支付董事、监事和高级管理人员报酬共计 381.80 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
肖小凌	董事、总经理（2015 年 2 月 3 日离任）	离任	辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	48
主要子公司在职员工的数量	1,690
在职员工的数量合计	1,738
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	136
销售人员	50
技术人员	1,244
财务人员	65
行政人员	163
公司高管	43
其他	37
合计	1,738
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	14
硕士研究生	192
大学本科	834
大学专科	391
中专以下	307
合计	1,738

(二) 薪酬政策

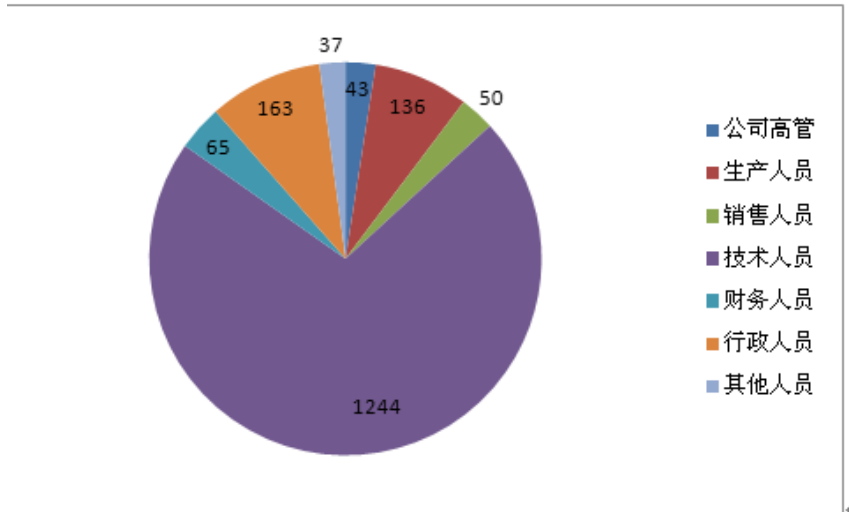
公司按照市场化原则，实现薪酬水平对外具有竞争力，建立以岗位价值为基础，结合绩效表现的薪酬结构体系，吸引、激励和保留优秀人才。

- (1) 市场接轨：薪酬水平与公司市场水平及发展目标相一致。
- (2) 效益挂钩：薪酬总量与公司目标效益紧密挂钩。
- (3) 以岗位和绩效定薪：薪酬体现不同岗位本身所赋予的职责及其岗位价值大小，同时与绩效水平密切相关，充分调动员工积极性。
- (4) 宽带体系：引导员工通过提高绩效、胜任能力来提升薪等，增加员工职业发展机会。

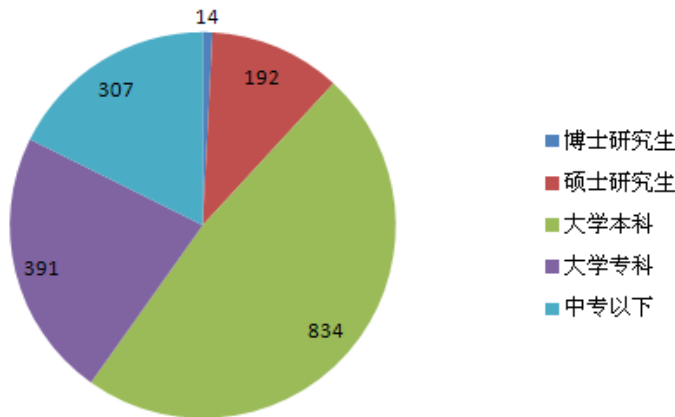
(三) 培训计划

公司培训与发展计划围绕企业发展目标，结合员工岗位需求，通过全面的培训需求分析，充分调动与整合集团资源，组织多种形式的内、外培训、新员工培训、自我学习、考察交流、专题研讨等，促进员工不断学习与成长，为企业的可持续发展提供动力和活力。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制规范，规范公司运作，加强信息披露管理，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，运作规范，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件不存在差异。

公司治理的主要情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集召开股东大会，并聘请律师对会议的召集召开程序、出席会议人员资格、表决程序及会议决议进行见证，确保股东大会合法有效，会议决议公告及时披露，决议内容积极执行。

2、控股股东与公司：公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人权利；公司与控股股东人员、资产、财务、机构、业务方面独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；公司与控股股东的关联交易公平合理，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况；公司在公司《章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、董事和董事会：公司各位董事依据《董事会议事规则》等制度认真出席董事会，忠诚勤勉履行职责，科学决策，贯彻落实股东大会决议，促进公司健康、持续、稳健发展；独立董事独立开展工作，对关联交易及重大事项发表独立意见，积极维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。董事会会议的召集、召开、审议和表决符合程序，合法合规。董事会下设的四个专门委员会认真履行职责，发挥专业优势，在年报审计、薪酬考核等方面发挥了重要作用，提高了公司董事会决策的科学性。

4、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会依据法律、法规和公司《章程》及《监事会议事规则》等规定，独立行使监督权，认真履行职责；对公司财务、重大决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与投资者关系：公司严格执行《信息披露事务管理办法》、《内幕信息及知情人管理办法》等，有效防止选择性信息披露和内幕交易的发生，确保所有股东和投资者公平、及时地获取公司应披露的信息。公司高度重视投资者关系管理，认真执行《投资者关系管理办法》，除规定的信息披露途径外，公司还建立与投资者经常化的互动机制，包括电话专线、对投资者的回函回信、应要求寄送年报、传真电邮、网络对话、投资者来访接待等，听取意见、建议，促进公司投资者关系工作全面开展，有效提高了投资者满意度，维护了公司良好的市场形象。

6、制度建设：报告期内，公司加强制度建设，修订完善了《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《关于经营权限的规定》，为进一步提升公司治理水平提供了制度保障。

7、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格执行《内幕信息及知情人管理办法》，对内幕信息知情人按照要求及时登记备案。报告期内不存在内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受监管部门查处情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第二十一一次 (2013年度) 股东大会	2014年5月16日	1、《2013年度董事会工作报告》2、《2013年度监事会工作报告》3、《2013年度财务决算报告》4、《2014年度财务预算报告》5、《2013年度利润分配预案》6、《2014年度投资计划》7、《关于向银行申请借款额度的议案》8、《关于申请担保额度的议案》9、《关于2014年度日常性关联交易预计的议案》10、《关于续聘财务及内部控制审计机构并支付审计费用的议案》11、《2013年度独立董事述职报告》	全部通过	www.sse.com.cn	2014年5月17日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁洁民	否	6	6	5	0	0	否	1
高国武	否	6	6	5	0	0	否	1
凌玮	否	6	6	5	0	0	否	1
王明忠	否	6	6	5	0	0	否	1
肖小凌	否	6	6	5	0	0	否	1
俞卫中	是	6	6	5	0	0	否	1
吕明方	是	6	6	5	0	0	否	0
钱逢胜	是	6	6	5	0	0	否	0
陈康华	是	6	6	5	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会实施细则履行职责，依法合规运作，分别对公司财务报告、内部审计工作、监督及评估外部审计机构工作、公司战略发展规划、提名高级管理人员人选、董事及高级管理人员的薪酬等工作提出意见与建议，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况等事项进行了认真监督检查，对这些事项的监督活动中不存在异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开。公司拥有完整的法人治理结构，并设立了完全独立于控股股东的组织机构；拥有独立完整的业务、管理体系；资产独立完整，权属清晰；设有完全独立的财务会计部门，并建立独立的会计核算制度和财务管理体系；不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员进行业绩考核激励，由公司根据当年经营业绩、整体管理指标达成状况以及考核评估情况确定。公司坚持以目标考核为核心，将公司经营效益、高级管理人员的工作业

绩与其报酬紧密挂钩，激励高管人员进一步提高公司经营管理水平和盈利能力，充分激发高管人员的积极性和创造力，实现股东、公司和个人利益的最大化。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司审计法务部根据公司董事会的授权，具体负责公司的内部控制建设和评价工作，全面审查纳入评价范围的各所属公司及其风险业务领域。审计法务部在运行公司《内控手册》的基础上，结合内控建设实际情况对相关业务流程进行修订和增补，增加了《投资项目审批流程表》规定投资审批流程，并修订了《关于经营权限的规定》。同时紧密配合外审机构对公司内控风险所提出的建议和意见，积极组织相关业务部门控制业务风险点并取得了良好的效果。报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大或重要缺陷。公司通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证了公司各项生产经营管理活动的有序运行，保证了公司资产安全，确保了财务报告及信息披露的真实、准确、完整，并在所有重大方面保持了有效的内部控制。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度内部控制工作进行了独立审计，认为公司已经按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高年报信息披露的质量和透明度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，对年报信息披露重大差错责任的认定、责任追究形式等进行详细规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

众会字（2015）第 0205 号

上海同济科技实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海同济科技实业股份有限公司（以下简称同济科技公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同济科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，同济科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同济科技公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师 戎凯宇

中国注册会计师 林德伟

中国，上海

二〇一五年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2014年12月31日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	881,313,399.23	1,042,655,373.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.2	3,200,000.00	456,000.00
应收账款	5.3	232,328,592.70	210,365,854.57
预付款项	5.4	58,489,084.16	76,388,841.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.5	190,354,704.98	186,846,742.21
买入返售金融资产			
存货	5.6	4,087,869,526.06	4,043,680,355.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	68,384,339.24	
流动资产合计		5,521,939,646.37	5,560,393,167.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.8	47,837,012.01	21,636,547.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.9	235,397,833.01	206,312,727.34
投资性房地产	5.10	405,008,333.87	308,503,348.60
固定资产	5.11	208,284,811.59	211,741,092.55
在建工程	5.12	15,675,533.60	912,533.46
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	5.13	209,084,874.55	213,219,142.52
开发支出			
商誉	5.14	1,985,896.44	1,985,896.44
长期待摊费用	5.15	11,742,306.93	13,747,911.48
递延所得税资产	5.16	24,369,943.48	16,387,681.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,159,386,545.48	994,446,881.57

资产总计		6,681,326,191.85	6,554,840,049.15
流动负债：			
短期借款	5.18	650,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5.19		3,512,500.00
应付账款	5.20	700,549,377.24	494,769,643.62
预收款项	5.21	1,222,788,029.52	2,010,971,420.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.22	1,827,321.95	1,632,221.38
应交税费	5.23	171,680,399.86	65,268,920.10
应付利息	5.24	1,880,548.00	2,423,072.88
应付股利			
其他应付款	5.25	774,303,276.48	543,822,817.83
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5.26	455,940,000.00	55,906,919.98
其他流动负债			
流动负债合计		3,978,968,953.05	3,318,307,516.60
非流动负债：			
长期借款	5.27	246,430,000.00	937,170,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	5.28	1,108,033.66	284,814.36
预计负债			
递延收益	5.29	37,660,124.85	28,324,230.31
递延所得税负债	5.16	8,735,451.33	1,622,889.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		293,933,609.84	967,401,933.74
负债合计		4,272,902,562.89	4,285,709,450.34
所有者权益			
股本	5.30	624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.31	219,451,216.47	205,040,275.28
减：库存股			

其他综合收益	5.32	15,299,721.11	5,411,872.62
专项储备			
盈余公积	5.33	108,217,304.03	98,075,578.23
一般风险准备			
未分配利润	5.34	722,579,307.00	600,617,422.48
归属于母公司所有者权益合计		1,690,309,064.61	1,533,906,664.61
少数股东权益		718,114,564.35	735,223,934.20
所有者权益合计		2,408,423,628.96	2,269,130,598.81
负债和所有者权益总计		6,681,326,191.85	6,554,840,049.15

法定代表人：丁洁民 主管会计工作负责人：丁洁民 会计机构负责人：陈瑜

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,006,323.49	39,201,863.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15.1		198,000.00
预付款项		40,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	15.2	1,383,217,017.54	978,149,396.14
存货		748,800.00	748,800.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,404,012,141.03	1,018,298,059.56
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,060,735.42	12,171,935.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15.3	762,003,819.54	731,856,549.46
投资性房地产			
固定资产		10,507,939.73	11,001,467.30
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		791,572,494.69	755,029,952.18
资产总计		2,195,584,635.72	1,773,328,011.74
流动负债：			
短期借款		650,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		619,581.41	1,473,027.60
预收款项		740,844.10	413,255.10
应付职工薪酬		866,564.04	1,088,031.90
应交税费		206,749.57	151,806.34
应付利息		1,880,548.00	
应付股利			
其他应付款		164,427,410.55	295,810,235.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		96,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		914,741,697.67	420,936,356.59
非流动负债：			
长期借款			146,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,278,500.00	1,406,300.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,278,500.00	147,406,300.00
负债合计		918,020,197.67	568,342,656.59
所有者权益：			
股本		624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		232,543,954.13	217,017,807.95
减：库存股			
其他综合收益		9,835,500.00	4,218,900.00
专项储备			
盈余公积		106,782,210.94	96,640,485.14

未分配利润		303,641,256.98	262,346,646.06
所有者权益合计		1,277,564,438.05	1,204,985,355.15
负债和所有者权益总计		2,195,584,635.72	1,773,328,011.74

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：丁洁民会计机构负责人：陈瑜

合并利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,122,856,276.61	3,706,097,012.03
其中：营业收入	5.35	4,122,856,276.61	3,706,097,012.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,896,491,037.50	3,545,742,386.75
其中：营业成本	5.35	3,443,163,254.39	3,066,815,723.42
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	5.36	253,017,700.79	224,094,319.86
销售费用	5.37	36,466,614.00	65,107,575.26
管理费用	5.38	145,993,001.62	167,263,829.50
财务费用	5.39	-545,207.65	21,520,575.13
资产减值损失	5.40	18,395,674.35	940,363.58
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）	5.41	82,052,332.50	75,450,089.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5.41	79,375,955.24	71,838,124.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		308,417,571.61	235,804,715.27
加：营业外收入	5.42	37,728,489.58	25,820,659.38
其中：非流动资产处置利得	5.42	711,459.93	109,021.18
减：营业外支出	5.43	3,924,122.58	1,396,068.27
其中：非流动资产处置损失	5.43	133,596.71	133,536.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		342,221,938.61	260,229,306.38
减：所得税费用	5.44	73,389,597.86	50,313,702.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		268,832,340.75	209,915,603.90
归属于母公司所有者的净利润		182,084,531.60	160,589,265.23
少数股东损益		86,747,809.15	49,326,338.67
六、其他综合收益的税后净额	5.45	20,760,115.89	-1,951,464.23

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5.45	9,887,848.49	-1,955,266.24
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5.45	9,887,848.49	-1,955,266.24
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	5.45	9,887,848.49	-1,955,266.24
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5.45	10,872,267.40	3,802.01
七、综合收益总额		289,592,456.64	207,964,139.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		191,972,380.09	158,633,998.99
归属于少数股东的综合收益总额		97,620,076.55	49,330,140.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.29	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.29	0.26

法定代表人：丁洁民 主管会计工作负责人：丁洁民 会计机构负责人：陈瑜

母公司利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15.4	16,373,507.40	12,590,975.27
减：营业成本	15.4	543,229.56	2,430,197.08
营业税金及附加		1,430,104.67	1,279,692.22
销售费用			
管理费用		15,561,441.78	17,331,777.16
财务费用		-4,019,028.45	-1,275,527.44
资产减值损失		1,425,649.10	291,207.34
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）	15.5	100,022,406.01	83,017,864.95

其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	15.5	70,204,698.85	56,228,321.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,454,516.75	75,551,493.86
加：营业外收入		22,178.00	114,448.05
其中：非流动资产处置利得			92,448.05
减：营业外支出		59,436.75	
其中：非流动资产处置损失		54,436.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,417,258.00	75,665,941.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,417,258.00	75,665,941.91
五、其他综合收益的税后净额		5,616,600.00	-2,087,250.00
（一）以后不能重分类进损益的其他 综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债 或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重 分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综 合收益		5,616,600.00	-2,087,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将 重分类进损益的其他综合收益中享有的份 额			
2.可供出售金融资产公允价值变 动损益		5,616,600.00	-2,087,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供 出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		107,033,858.00	73,578,691.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁洁民 主管会计工作负责人：丁洁民 会计机构负责人：陈瑜

合并现金流量表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		3,366,982,015.71	4,457,357,960.12
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			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	5.46.1	292,607,573.31	237,604,000.89
经营活动现金流入小计		3,659,589,589.02	4,694,961,961.01
购买商品、接受劳务支付的现金		3,110,410,948.62	2,841,672,285.40
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工支付的现金		144,328,244.89	129,306,956.52
支付的各项税费		310,584,453.99	268,450,185.69
支付其他与经营活动有关的现金	5.46.2	203,479,510.29	330,491,276.92
经营活动现金流出小计		3,768,803,157.79	3,569,920,704.53
经营活动产生的现金流量净额	5.47.1	-109,213,568.77	1,125,041,256.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,962,394.36	
取得投资收益收到的现金		67,438,816.94	48,103,688.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		970,126.20	6,978,742.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,835,951.87
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,371,337.50	71,918,382.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,623,901.49	33,490,909.28
投资支付的现金			68,868,510.04
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	5.46.3	134,373,689.81	
投资活动现金流出小计		207,997,591.30	102,359,419.32
投资活动产生的现金流量净额		-120,626,253.80	-30,441,036.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		71,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		71,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,010,450,000.00	1,187,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.46.4	263,611,415.65	153,631,483.06
筹资活动现金流入小计		1,345,561,415.65	1,340,631,483.06
偿还债务支付的现金		780,580,000.00	2,002,675,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,295,919.67	179,941,746.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,165,523.04	17,738,999.81
支付其他与筹资活动有关的现金	5.46.5	222,661,053.80	422,256,375.49
筹资活动现金流出小计		1,187,536,973.47	2,604,873,122.45
筹资活动产生的现金流量净额		158,024,442.18	-1,264,241,639.39

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-131,944.12	17,571.06
五、现金及现金等价物净增加额		-71,947,324.51	-169,623,848.64
加：期初现金及现金等价物余额		915,685,790.96	1,085,309,639.60
六、期末现金及现金等价物余额	5.47.2	843,738,466.45	915,685,790.96

法定代表人：丁洁民 主管会计工作负责人：丁洁民 会计机构负责人：陈瑜

母公司现金流量表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,278,328.40	12,022,080.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,516,967.34	50,462,088.79
经营活动现金流入小计		14,795,295.74	62,484,169.66
购买商品、接受劳务支付的现金		893,446.19	1,849,507.09
支付给职工以及为职工支付的现金		14,366,857.54	13,750,573.77
支付的各项税费		1,410,846.74	1,892,317.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,468,305.80	90,040,380.69
经营活动现金流出小计		21,139,456.27	107,532,778.85
经营活动产生的现金流量净额	12.6	-6,344,160.53	-45,048,609.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,385,980.00	
取得投资收益收到的现金		134,711,072.11	135,161,254.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,706.20	304,097.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			61,231,627.86
收到其他与投资活动有关的现金		337,633,606.50	691,993,804.00
投资活动现金流入小计		487,743,364.81	888,690,783.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,654.00	761,892.00
投资支付的现金			56,612,770.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		744,900,000.00	122,000,000.00
投资活动现金流出小计		745,266,654.00	179,374,662.00
投资活动产生的现金流量净额		-257,523,289.19	709,316,121.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		820,000,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		835,000,000.00	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		342,000,000.00	1,109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,196,146.09	66,744,423.28
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	114,500,000.00
筹资活动现金流出小计		590,196,146.09	1,290,244,423.28

筹资活动产生的现金流量净额		244,803,853.91	-710,244,423.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-131,944.12	17,571.06
五、现金及现金等价物净增加额		-19,195,539.93	-45,959,339.42
加：期初现金及现金等价物余额		39,201,863.42	85,161,202.84
六、期末现金及现金等价物余额		20,006,323.49	39,201,863.42

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：丁洁民会计机构负责人：陈瑜

合并所有者权益变动表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	624,761,516.00				205,040,275.28		5,411,872.62		98,075,578.23		600,617,422.48	735,223,934.20	2,269,130,598.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	624,761,516.00				205,040,275.28		5,411,872.62		98,075,578.23		600,617,422.48	735,223,934.20	2,269,130,598.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,410,941.19		9,887,848.49		10,141,725.80		121,961,884.52	-17,109,369.85	139,293,030.15
（一）综合收益总额							9,887,848.49				182,084,531.60	97,620,076.55	289,592,456.64
（二）所有者投入和减少资本												-93,563,923.36	-93,563,923.36
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-93,563,923.36	-93,563,923.36
（三）利润分配									10,141,725.80		-60,122,647.08	-21,165,523.04	-71,146,444.32
1. 提取盈余公积									10,141,725.80		-10,141,725.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,980,921.28	-21,165,523.04	-71,146,444.32

4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				14,410,941.19									14,410,941.19
四、本期期末余额	624,761,516.00			219,451,216.47	15,299,721.11		108,217,304.03			722,579,307.00	718,114,564.35		2,408,423,628.96

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	624,761,516.00				220,517,762.18		7,367,138.86		90,508,984.04		460,089,981.76	748,867,072.00	2,152,112,454.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	624,761,516.00				220,517,762.18		7,367,138.86		90,508,984.04		460,089,981.76	748,867,072.00	2,152,112,454.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-15,477,486.90		-1,955,266.24		7,566,594.19		140,527,440.72	-13,643,137.80	117,018,143.97
(一) 综合收益总额							-1,955,266.24				160,589,265.23	49,330,140.68	207,964,139.67
(二) 所有者投入和					-15,926,992.01							-45,237,874.36	-61,164,866.37

减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-15,926,992.01						-45,237,874.36		-61,164,866.37
(三) 利润分配							7,566,594.19		-20,061,824.51	-17,738,999.81		-30,234,230.13
1. 提取盈余公积							7,566,594.19		-7,566,594.19			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,495,230.32	-17,738,999.81		-30,234,230.13
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				449,505.11						3,595.69		453,100.80
四、本期期末余额	624,761,516.00			205,040,275.28		5,411,872.62	98,075,578.23		600,617,422.48	735,223,934.20		2,269,130,598.81

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：丁洁民会计机构负责人：陈瑜

母公司所有者权益变动表
2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	624,761,516.00				217,017,807.95		4,218,900.00		96,640,485.14	262,346,646.06	1,204,985,355.15
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				217,017,807.95		4,218,900.00		96,640,485.14	262,346,646.06	1,204,985,355.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,526,146.18		5,616,600.00		10,141,725.80	41,294,610.92	72,579,082.90
(一)综合收益总额							5,616,600.00			101,417,258.00	107,033,858.00
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									10,141,725.80	-60,122,647.08	-49,980,921.28
1.提取盈余公积									10,141,725.80	-10,141,725.80	
2.对所有者(或股东)的分配										-49,980,921.28	-49,980,921.28
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					15,526,146.18						15,526,146.18
四、本期期末余额	624,761,516.00				232,543,954.13		9,835,500.00		106,782,210.94	303,641,256.98	1,277,564,438.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	624,761,516.00				216,693,125.07		6,306,150.00		89,073,890.95	206,742,528.66	1,143,577,210.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				216,693,125.07		6,306,150.00		89,073,890.95	206,742,528.66	1,143,577,210.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					324,682.88		-2,087,250.00		7,566,594.19	55,604,117.40	61,408,144.47
（一）综合收益总额							-2,087,250.00			75,665,941.91	73,578,691.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								7,566,594.19	-20,061,824.51		-12,495,230.32
1. 提取盈余公积								7,566,594.19	-7,566,594.19		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,495,230.32		-12,495,230.32
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					324,682.88						324,682.88
四、本期期末余额	624,761,516.00				217,017,807.95		4,218,900.00		96,640,485.14	262,346,646.06	1,204,985,355.15

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：丁洁民会计机构负责人：陈瑜

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海同济科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家以工程咨询服务、科技园建设与运营、建筑工程管理、房地产开发、环保工程投资建设与运营为核心业务的综合性上市公司。本公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份有限公司，本公司股票于 1994 年 3 月起在上海证券交易所上市。

本公司于 2013 年 8 月 6 日取得由上海市工商行政管理局换发的 310000000021277 号《企业法人营业执照》，本公司现注册资本为人民币 624,761,516 元，法定代表人为丁洁民先生，注册地址为上海市浦东新区栖霞山路 33 号。本公司经营范围为实业投资，教育产业投资及人才培养，房地产投资与开发经营及咨询服务，投资咨询及投资管理，国内贸易（除专项审批外）【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

2. 合并财务报表范围

合并财务报表合并范围以控制为基础确定，包括本公司及相关子公司共 46 家，详见附注九（企业集团的组成）。合并财务报表合并范围较去年减少 2 家增加 4 家，详见附注八（合并范围的变更）。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号--金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息，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。

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

合并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。

5.2 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，认定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。

5.3 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。

5.4 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。

5.5 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。

5.6 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 5.4 和 5.5 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。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- (1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- (2) 除(1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- (1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- (1) 拥有一个以上投资；
- (2) 拥有一个以上投资者；
- (3) 投资者不是该主体的关联方；
- (4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，通常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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指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及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务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，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，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。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表

中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产的分类

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公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- (1) 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。

- (2) 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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

- (3) 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一年内到期的非流动资产。

- (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司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直接计入当期损益。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计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，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利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 金融负债的分类

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司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负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	对于单项金额重大的应收款项（应收账款单项金额在 500 万元以上，含 500 万元；其他应收款单项金额在 1,000 万元以上，含 1,000 万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。
----------------------	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
确信可以收回组合	确信可以收回的款项主要包括账龄在 2 年以上的，如合并报表范围内应收款项和保证金、押金和备用金等，虽账龄较长，但经测试确信可以收回的，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	0	0
2—3 年	5	5
3 年以上		
3—4 年	10	10
4—5 年	20	20
5 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

12. 存货

1、存货的分类

存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、工程施工等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、存货的计价方法

存货在取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑施工成本、资本化利息和其他直接和间接的费用。

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

开发产品结转成本时按照实际成本核算；库存材料和库存商品结转成本时按照加权平均法或个别认定法核算。

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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

13. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 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) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

(3) 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。

(4) 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。

3、后续计量及损益确认方法

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。

(1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益

的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理。

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，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。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

(6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

4、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。

5、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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	30-50年	5%	1.90%-3.17%

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。

15. 固定资产

(1). 确认条件

15.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

15.2 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。

15.3 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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30-50 年	5	1.90%-3.17%
机器设备	年限平均法	9-30 年	5	3.17%-10.56%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50%-19.00%
办公设备及电子设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50%-19.00%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期限内，采用年限平均法单独计提折旧，不考虑残值。

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16. 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。

17. 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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术以及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。

无形资产按其使用寿命或法定年限，采用直线法摊销，计入当期损益。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

19. 长期资产减值

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。前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。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

(1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

(2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

(3) 确定应当计入当期损益的金额。

(4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- (1) 修改设定受益计划时。
- (2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

22. 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。

23. 收入

与交易相关的经济利益能够流入本公司，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。

1、销售商品和房屋

(1) 商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 房屋销售在房屋完工并验收合格，按照销售合同约定条件收款并交付时确认营业收入的实现。

2、建造合同

(1) 建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本公司施工工程营业收入完工百分比的确定办法：根据已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比。

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入总额；然后，根据上述办法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

3、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现

4、让渡资产使用权、出租物业

提供的劳

(1) 让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 出租物业收入确认方法按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

24. 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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

25. 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。

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。

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。具体包括：《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。</p> <p>根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。</p> <p>根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号—金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号）的规定，本公司自2014年度起执行该规定。</p>	第七届董事会2014年第五次临时会议审议通过了《关于执行〈新会计准则〉和调整财务报表相关信息的议案》	详见下表

其他说明

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并财务报表

单位：元 币种：人民币

2014年12月31日	会计政策变更前余额	会计政策变更调整金额 （“+”为增加，“-”为减少）	会计政策变更后余额
长期股权投资	240,866,703.94	-5,468,870.93	235,397,833.01
可供出售金融资产	42,368,141.08	5,468,870.93	47,837,012.01
资本公积	234,750,937.58	-15,299,721.11	219,451,216.47
其他综合收益	-	15,299,721.11	15,299,721.11
其他流动负债	2,903,613.71	-2,903,613.71	-
专项应付款	10,318,533.66	-9,210,500.00	1,108,033.66
其他非流动负债	25,546,011.14	-25,546,011.14	-
递延收益	-	37,660,124.85	37,660,124.85

2013年12月31日	会计政策变更前余额	会计政策变更调整金额 （“+”为增加，“-”为减少）	会计政策变更后余额

长期股权投资	216,768,859.46	-10,456,132.12	206,312,727.34
可供出售金融资产	11,180,415.16	10,456,132.12	21,636,547.28
资本公积	210,452,147.90	-5,411,872.62	205,040,275.28
其他综合收益	-	5,411,872.62	5,411,872.62
其他流动负债	6,164,491.69	-6,164,491.69	-
专项应付款	9,495,314.36	-9,210,500.00	284,814.36
其他非流动负债	12,949,238.62	-12,949,238.62	-
递延收益	-	28,324,230.31	28,324,230.31

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 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)	6%、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	5%，7%
土地增值税	转让房地产所得的应纳税增值额	按超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海同济工程项目管理有限公司	15%
上海同济工程咨询有限公司	15%

2. 税收优惠

本公司之子公司上海同济工程项目管理有限公司于 2013 年 11 月获批为高新技术企业，证书编号：GF201331000477，有效为三年；本公司之子公司上海同济工程咨询有限公司于 2012 年 9 月获批为高新技术企业，证书编号：GR201231000132，有效为三年；故以上各家子公司 2014 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	449,995.28	410,866.69
银行存款	842,529,537.24	914,297,340.83
其他货币资金	38,333,866.71	127,947,166.27
合计	881,313,399.23	1,042,655,373.79
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,200,000.00	456,000.00
商业承兑票据		
合计	3,200,000.00	456,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0
商业承兑票据	
合计	0

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0	0
商业承兑票据		
合计	0	0

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0
合计	0

其他说明

应收票据年末数比年初数增加 2,744,000.00 元，增加比例为 601.75%，增加的主要原因为：本期应收银行承兑汇票增加。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,497,311.80	100	1,168,719.10	0.50	232,328,592.70	211,308,422.06	100	942,567.49	0.45	210,365,854.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	233,497,311.80	/	1,168,719.10	/	232,328,592.70	211,308,422.06	/	942,567.49	/	210,365,854.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	195,488,678.26		
1年以内小计	195,488,678.26		
1至2年	20,990,137.71		
2至3年	14,005,045.42	700,252.27	5%
3年以上			
3至4年	2,129,724.21	212,972.43	10%
4至5年	621,229.00	124,245.80	20%
5年以上	262,497.20	131,248.60	50%
合计	233,497,311.80	1,168,719.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,242,742.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

常熟大学科技园有限公司	非关联方	71,887,230.09	1年以内	30.78%
湖南军信污泥处置有限公司	非关联方	17,252,931.00	1年以内	7.39%
上海华普钢结构工程有限公司	非关联方	13,000,000.00	1年以内	5.57%
上海市第五建筑有限公司	非关联方	11,321,950.00	1年以内	4.85%
东莞市新朝阳环保治理有限公司	非关联方	7,500,000.00	1年以内	3.21%
合计		120962111.09		51.80%

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,124,683.97	87.41	73,520,399.61	96.24
1至2年	6,070,163.11	10.38	2,505,940.97	3.28
2至3年	1,294,237.08	2.21	42,500.44	0.06
3年以上			320,000.00	0.42
合计	58,489,084.16	100.00	76,388,841.02	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
合同未执行完

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位	与公司关系	金额	年限	说明
南通市财政局	非关联方	27,021,526.76	1年以内	合同未执行完
江苏省电力公司常熟市供电公司	非关联方	3,030,306.00	1年以内	合同未执行完
上海锦奉混凝土有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	合同未执行完
南通泰硕商贸有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	合同未执行完
无锡市金大压滤机有限公司	非关联方	1,188,810.00	2年以内	合同未执行完
合计		34,740,642.76		

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	190,589,627.59	91.56	2,234,922.61	1.17	188,354,704.98	185,989,101.67	91.38	1,142,359.46	0.61	184,846,742.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,571,268.24	8.44	15,571,268.24	88.62	2,000,000.00	17,534,399.04	8.62	15,534,399.04	88.59	2,000,000.00
合计	208,160,895.83	/	17,806,190.85	/	190,354,704.98	203,523,500.71	/	16,676,758.50	/	186,846,742.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	95,943,469.72		0%
1年以内小计	95,943,469.72		0%
1至2年	73,402,691.28		0%
2至3年	7,661,194.80	383,059.74	5%
3年以上			
3至4年	618,150.28	61,815.03	10%
4至5年	8,802,739.20	1,760,547.84	20%
5年以上	59,000.00	29,500.00	50%
合计	186,487,245.28	2,234,922.61	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
确信可回收组合	4,102,382.31		
合计	4,102,382.31		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海同济机电厂有限公司	8,107,248.10	8,107,248.10	100.00%	难以收回
上海三爱环境技术工程有限公司	8,000,000.00	6,500,000.00	81.25%	较难收回
上海永一房地产咨询有限公司	1,131,344.87	631,344.87	55.80%	较难收回
同济生物制品有限公司	222,675.27	222,675.27	100.00%	难以收回
刘先生	110,000.00	110,000.00	100.00%	难以收回
合计	17,571,268.24	15,571,268.24		

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	68,011,669.07	89,973,184.65
押金	50,147,884.90	46,404,171.77
保证金	87,966,695.80	62,252,899.05
备用金	2,034,646.06	4,893,245.24
合计	208,160,895.83	203,523,500.71

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海新高桥开发有限公司	往来款	12,000,000.00	2年以内	5.76	
上海源程置业有限公司	往来款	9,870,000.00	2年以内	4.74	
上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司	保证金	8,890,900.00	2年以内	4.27	
上海同济机电厂有限公司	往来款	8,107,248.10	1年以内-5年以上	3.89	8,107,248.10
上海三爱环境技术工程有限公司	往来款	8,000,000.00	5年以上	3.84	6,500,000.00
合计	/	46,868,148.10	/	22.50	14,607,248.10

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
在产品	89,639,366.30		89,639,366.30	105,271,414.90		105,271,414.90
库存商品	2,708,776.00		2,708,776.00	2,958,441.36		2,958,441.36
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	240,784,169.91		240,784,169.91	299,288,966.49		299,288,966.49
低值易耗品	314,388.33		314,388.33	85,090.31		85,090.31
开发产品	903,415,628.05	13,130,000.00	890,285,628.05	873,864,580.63	5,050,000.00	868,814,580.63
开发成本	2,871,480,697.47	7,343,500.00	2,864,137,197.47	2,767,261,862.30		2,767,261,862.30
合计	4,108,343,026.06	20,473,500.00	4,087,869,526.06	4,048,730,355.99	5,050,000.00	4,043,680,355.99

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本		7,343,500.00				7,343,500.00
开发产品	5,050,000.00	8,080,000.00				13,130,000.00
合计	5,050,000.00	15,423,500.00				20,473,500.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 358,492,643.80 元。

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	68,384,339.24	
合计	68,384,339.24	

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	70,875,588.88	23,038,576.87	47,837,012.01	44,454,295.79	22,817,748.51	21,636,547.28
按公允价值计量的	42,368,141.08		42,368,141.08	14,495,462.92		14,495,462.92
按成本计量的	28,507,447.80	23,038,576.87	5,468,870.93	29,958,832.87	22,817,748.51	7,141,084.36
合计	70,875,588.88	23,038,576.87	47,837,012.01	44,454,295.79	22,817,748.51	21,636,547.28

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	7,426,335.76		7,426,335.76
公允价值	42,368,141.08		42,368,141.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	34,941,805.32		34,941,805.32
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海宝鼎投资股份有限公司	28,754.00			28,754.00					0.04	11,501.60
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.01	80,971.20
上海芯豪微电子有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	4,300,000.00	600,000.00		4,900,000.00	9.54	
上海放射免疫分析技术研究所	227,981.42			227,981.42				0.00	19.00	
上海同济生物制品有限公司	55,591.78			55,591.78	55,591.78			55,591.78	19.00	
山东同济万鑫集团有限公司	12,110,100.28			12,110,100.28	12,110,100.28			12,110,100.28	19.01	
上海同济机电厂有限公司	836,244.00			836,244.00	836,244.00			836,244.00	18.00	
同济正辉建筑工程咨询有限公司	63,600.00			63,600.00					1.00	
上海风火轮信息系统有限公司	10,000.00			10,000.00					10.00	
上海同印软件科技有限公司	400,000.00			400,000.00	350,000.00			350,000.00	19.05	
上海博能同科燃烧电池系统有限公司	571,400.00			571,400.00	571,400.00			571,400.00	10.00	
上海檀风家具科	100,000.00			100,000.00					20	

技有限公司										
上海同化新材料 科技有限公司	10,000.00			10,000.00					0.58	
上海济宇环保科 技有限公司	1.00			1.00					1.00	
径卫视觉科技(上 海)有限公司		1.00		1.00					1.00	
上海中小企业研 发外包服务中心	50,000.00			50,000.00					12.50	
上海南方模式生 物科技发展有限公司	2,045,000.00		1,451,386.07	593,613.93	534,252.06		379,171.64	155,080.42	5.30	
上海青年科技创 业园发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	20.00	
上海同杰良生物 材料有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00	800,000.00			800,000.00	3.98	
苏州博济堂科技 园投资发展有限 公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
上海同济建设项 目代理有限公司	90,000.00			90,000.00					18.00	
上海同济房地产 咨询有限公司	260,160.39			260,160.39	260,160.39			260,160.39	19.00	
合计	29,958,832.87	1.00	1,451,386.07	28,507,447.80	22,817,748.51	600,000.00	379,171.64	23,038,576.87	/	92,472.80

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	22,817,748.51		22,817,748.51
本期计提	600,000.00		600,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	379,171.64		379,171.64
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	23,038,576.87		23,038,576.87

11、持有至到期投资

无

12、长期应收款

无

13、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司	110,322,836.49			64,726,833.22		19,866.18	43,547,490.34			131,522,045.55
上海迪顺酒店管理有限公司	14,659,862.99			318,165.71						14,978,028.70
上海中科同力化工材料有限公司	5,253,066.48			35,802.26						5,288,868.74
上海同济光电传感系统有限公司	2,269,109.84			-152,151.15						2,116,958.69
同济汽车设计研究院有限公司	13,395,286.47	13,395,286.47								
南通万科投资有限公司	38,212,282.00			13,305,495.67			23,141,053.80			28,376,723.87
上海同一建筑科技有限公司	2,338,076.70	2,338,076.70								
上海同济技术转移服务有限公司	1,771,852.17			-188,487.75						1,583,364.42
上海优邑网络科技有限公司	103,846.92			8,992.40						112,839.32
上海同一建筑设计发展有限公司	17,986,507.28			-349,832.37						17,636,674.91
上海同济室内设计工程有限公司				5,276,048.81		15,506,280.00		13,000,000.00		33,782,328.81
小计	206,312,727.34		15,733,363.17	82,980,866.80		15,526,146.18	66,688,544.14	13,000,000.00		235,397,833.01
合计	206,312,727.34		15,733,363.17	82,980,866.80		15,526,146.18	66,688,544.14	13,000,000.00		235,397,833.01

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	328,292,092.15	7,185,478.34		335,477,570.49
2.本期增加金额	107,446,032.72			107,446,032.72
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	107,446,032.72			107,446,032.72
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	435,738,124.87	7,185,478.34		442,923,603.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,407,901.65	566,320.24		26,974,221.89
2.本期增加金额	10,797,337.85	143,709.60		10,941,047.45
(1) 计提或摊销	10,797,337.85	143,709.60		10,941,047.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,205,239.50	710,029.84		37,915,269.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	398,532,885.37	6,475,448.50		405,008,333.87
2.期初账面价值	301,884,190.50	6,619,158.10		308,503,348.60

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	216,893,969.47	15,209,026.46	5,365,254.17	28,109,437.38	265,577,687.48
2.本期增加金额	125,750.00	3,063,553.92	7,596,019.29	2,744,304.43	13,529,627.64
(1) 购置	125,750.00	3,063,553.92	7,596,019.29	2,744,304.43	13,529,627.64

入	(2) 在建工程转入					
加	(3) 企业合并增加					
	3.本期减少金额	6,507,900.00	2,796,236.86	13,000.00	5,721,649.78	15,038,786.64
	(1) 处置或报废		1,490,998.86	13,000.00	5,082,197.51	6,586,196.37
少	(2) 企业合并减少	6,507,900.00	1,305,238.00		639,452.27	8,452,590.27
	4.期末余额	210,511,819.47	15,476,343.52	12,948,273.46	25,132,092.03	264,068,528.48
二、累计折旧						
	1.期初余额	24,046,859.06	8,220,128.38	2,732,126.50	18,837,480.99	53,836,594.93
	2.本期增加金额	4,865,956.08	2,113,033.27	886,395.10	3,381,117.31	11,246,501.76
	(1) 计提	4,865,956.08	2,113,033.27	886,395.10	3,381,117.31	11,246,501.76
	3.本期减少金额	2,009,314.71	2,318,578.82	12,350.00	4,959,136.27	9,299,379.80
	(1) 处置或报废		1,419,856.26	12,350.00	4,761,727.13	6,193,933.39
少	(2) 企业合并减少	2,009,314.71	898,722.56		197,409.14	3,105,446.41
	4.期末余额	26,903,500.43	8,014,582.83	3,606,171.60	17,259,462.03	55,783,716.89
三、减值准备						
	1.期初余额					
	2.本期增加金额					
	(1) 计提					
	3.本期减少金额					
	(1) 处置或报废					
	4.期末余额					
四、账面价值						
	1.期末账面价值	183,608,319.04	7,461,760.69	9,342,101.86	7,872,630.00	208,284,811.59
	2.期初账面价值	192,847,110.41	6,988,898.08	2,633,127.67	9,271,956.39	211,741,092.55

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	17,136,742.45

上述经营租出房屋及建筑物，主要考虑到部分房屋未来将出售及个别房屋没有产权证等原因，故归在固定资产项下核算。

本公司股东大会认为：本公司的固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

16、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理工程-高要水务	3,237,234.25		3,237,234.25	912,533.46		912,533.46
污水处理工程-禄步水务	3,882,712.68		3,882,712.68			
配套管网工程-禄步水务	701,189.74		701,189.74			

污水处理工程-金渡水务	6,462,985.28		6,462,985.28			
配套管网工程-金渡水务	250,301.28		250,301.28			
南通同济科技园工程项目	1,141,110.37		1,141,110.37			
合计	15,675,533.60		15,675,533.60	912,533.46		912,533.46

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
污水处理工程-高要水务	60,000,000.00	912,533.46	2,324,700.79			3,237,234.25	5.4	项目前期				自有
污水处理工程-禄步水务	48,450,000.00		3,882,712.68			3,882,712.68	8.01	项目前期				自有
配套管网工程-禄步水务	69,482,700.00		701,189.74			701,189.74	1.01	项目前期				自有
污水处理工程-金渡水务	61,500,000.00		6,462,985.28			6,462,985.28	10.51	项目前期				自有
配套管网工程-金渡水务	57,480,400.00		250,301.28			250,301.28	0.44	项目前期				自有
南通同济科技园工程项目	320,000,000.00		1,141,110.37			1,141,110.37	0.36	项目前期				自有
合计	616,913,100.00	912,533.46	14,763,000.14			15,675,533.60	/	/			/	/

在建工程年末数比年初数增加 14,763,000.14 元，增加比例为 1, 617.80%，增加的主要原因为：本期污水处理工程项目增加所致。

17、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,993,779.00	2,200,000.00		474,000.00	228,314,929.09	242,982,708.09
2.本期增加金额		200,000.00		2,671,600.00	3,514,552.91	6,386,152.91
(1)购置		200,000.00		2,671,600.00	3,514,552.91	6,386,152.91
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				292,000.00		292,000.00
(1)处置				292,000.00		292,000.00
4.期末余额	11,993,779.00	2,400,000.00		2,853,600.00	231,829,482.00	249,076,861.00
二、累计摊销						
1.期初余额	803,112.39	1,939,167.05		474,000.00	26,547,286.13	29,763,565.57
2.本期增加金额	239,875.59	104,166.28		61,160.01	10,115,219.00	10,520,420.88
(1)计提	239,875.59	104,166.28		61,160.01	10,115,219.00	10,520,420.88
3.本期减少金额				292,000.00		292,000.00
(1)处置				292,000.00		292,000.00
4.期末余额	1,042,987.98	2,043,333.33		243,160.01	36,662,505.13	39,991,986.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						

3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,950,791.02	356,666.67		2,610,439.99	195,166,976.87	209,084,874.55
2.期初账面价值	11,190,666.61	260,832.95			201,767,642.96	213,219,142.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

上述无形资产中，坐落于杭州湾新区，国有土地使用证编号为慈国用 2011 字第 241028、241029、241030 号的土地使用权已作为 2,800 万元长期借款的抵押物。

19、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67					8,637,396.67
四会市同济水务有限公司	288,031.93					288,031.93
高要市同济水务有限公司	1,697,864.51					1,697,864.51
合计	10,623,293.11					10,623,293.11

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67					8,637,396.67
合计	8,637,396.67					8,637,396.67

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

2007 年 5 月，本公司出资 54,585,069.25 元收购上海恒济置业发展有限公司 75% 股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 61,263,563.43 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额 45,947,672.58 元的差额为 8,637,396.67 元，确认为合并资产负债表中的商誉；经测试本公司于 2008 年末对该商誉计提 50% 的减值准备，2009 年末计提剩余 50% 减值准备，本年无变化。

其他说明

2011 年 5 月，本公司出资 14,000,000.00 元收购四会市同济水务有限公司 70% 股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 19,588,525.82 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额 13,711,968.07 元的差额为 288,031.93 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2011 年 5 月，本公司出资 14,000,000.00 元收购高要市同济水务有限公司 70% 股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 17,574,479.27 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额 12,302,135.49 元的差额为 1,697,864.51 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,695,107.19	1,045,888.69	3,641,840.82	319,602.46	10,779,552.60
其他	52,804.29	1,125,000.00	215,049.96		962,754.33
合计	13,747,911.48	2,170,888.69	3,856,890.78	319,602.46	11,742,306.93

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提土地增值税	74,175,418.04	18,543,854.51	65,550,727.60	16,387,681.90
暂估成本	23,304,355.88	5,826,088.97		
合计	97,479,773.92	24,369,943.48	65,550,727.60	16,387,681.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	34,941,805.32	8,735,451.33	7,069,127.16	1,622,889.07
合计	34,941,805.32	8,735,451.33	7,069,127.16	1,622,889.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,400,221.96	22,499,666.32
可抵扣亏损	94,186,735.82	91,377,985.38
合计	133,586,957.78	113,877,651.70

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2014 年		537,464.44	
2015 年	2,415,752.66	2,720,787.14	
2016 年	9,857,224.76	11,065,597.77	
2017 年	19,971,364.16	23,726,071.80	
2018 年	29,699,461.56	53,328,064.23	
2019 年	32,242,932.68		
合计	94,186,735.82	91,377,985.38	/

其他说明：

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认上述项目所对应的递延所得税资产。

22、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	100,000,000.00
银行理财直接融资工具	200,000,000.00	
合计	650,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述保证借款中，系合并报表范围内公司之间所作保证担保

23、衍生金融负债

适用 不适用

24、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		3,512,500.00
合计		3,512,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

25、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	700,549,377.24	494,769,643.62
合计	700,549,377.24	494,769,643.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

舜元建筑集团有限公司	12,747,266.28	项目未完工
中国电子系统工程第四建设有限公司	9,825,948.80	项目未完工
铁甲机械五金工业（太仓）有限公司	7,059,352.78	项目未完工
江苏超静电子系统有限公司	6,513,767.54	项目未完工
上海雅仕维广告传播有限公司	5,501,017.94	项目未完工
合计	41,647,353.34	/

其他说明

应付账款年末数比年初数增加 205,779,733.62 元，增加比例为 41.59%，增加的主要原因为：应付供应款项增加所致。

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,222,788,029.52	2,010,971,420.81
合计	1,222,788,029.52	2,010,971,420.81

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大西铁路客运专线有限责任公司	18,478,184.25	工程未完工
宁杭铁路有限责任公司	11,166,880.00	工程未完工
上海新高桥开发有限公司	8,500,000.00	工程未完工
上海大众汽车有限公司	6,746,276.80	工程未完工
同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司	6,796,274.04	工程未完工
昆山水环境投资管理有限公司	5,000,000.00	工程未完工
合计	56,687,615.09	/

其他说明

预收款项年末数比年初数减少 788,183,391.29 元，减少比例为 39.19%，减少的主要原因为：预收款项结转收入所致。

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	794,616.47	125,366,820.7	125,167,717.63	993,719.54
二、离职后福利-设定提存计划	837,604.91	18,986,524.76	18,990,527.26	833,602.41
三、辞退福利		170,000.00	170,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,632,221.38	144,523,345.46	144,328,244.89	1,827,321.95

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	174,192.10	100,101,541.25	99,844,992.98	430,740.37

二、职工福利费		3,542,516.70	3,542,516.70	
三、社会保险费	416,698.72	10,760,645.43	10,811,383.87	365,960.28
其中：医疗保险费	377,151.85	9,628,230.31	9,673,547.13	331,835.03
工伤保险费	16,694.38	443,019.15	444,399.36	15,314.17
生育保险费	22,852.49	689,395.97	693,437.38	18,811.08
四、住房公积金	108,823.00	8,620,684.68	8,583,131.68	146,376.00
五、工会经费和职工教育经费	94,902.65	1,631,978.88	1,676,238.64	50,642.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		709,453.76	709,453.76	
合计	794,616.47	125,366,820.7	125,167,717.63	993,719.54

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	772,450.31	17,641,950.91	17,637,683.50	776,717.72
2、失业保险费	65,154.60	1,344,573.85	1,352,843.76	56,884.69
3、企业年金缴费				
合计	837,604.91	18,986,524.76	18,990,527.26	833,602.41

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

应付职工薪酬预计将于下一会计期间支付。

28、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,313,577.46	936,032.22
消费税		
营业税	20,902,458.07	-42,697,479.49
企业所得税	27,738,314.10	10,740,911.87
个人所得税	957,441.20	1,292,977.11
城市维护建设税	1,274,521.78	-2,744,457.59
房产税	997,488.68	12,754.77
土地增值税	114,982,855.92	99,040,329.39
土地使用税	785,199.86	816,066.10
教育费附加	1,170,448.17	-2,170,915.04
河道管理费	197,591.87	-389,590.00
其他	360,502.75	432,290.76
合计	171,680,399.86	65,268,920.10

29、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,880,548.00	
往来借款利息		2,423,072.88

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,880,548.00	2,423,072.88

30、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	774,303,276.48	543,822,817.83
合计	774,303,276.48	543,822,817.83

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶天工上海十三冶有限公司	5,697,729.26	工程质保金
上海强荣建筑工程有限公司	8,400,000.00	工程质保金
合计	14,097,729.26	/

其他说明

其他应付款年末数比年初数增加 230,480,458.65 元，增加比例为 42.38%，增加的主要原因为：往来借款、工程质保金增加所致。

31、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	455,940,000.00	45,330,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
BOT 专项补贴		10,576,919.98
合计	455,940,000.00	55,906,919.98

其他说明：

1年内到期的长期借款分类明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	96,000,000.00	2,000,000.00
质押借款	16,600,000.00	2,500,000.00
抵押借款	225,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	118,340,000.00	30,830,000.00
合计	455,940,000.00	45,330,000.00

上述质押借款中，系子公司高要市同济水务有限公司对高要市环境保护局在《高要市白土镇污水处理厂 BOT 特许经营协议》项下的应收账款及相应的回笼款、子公司四会市同济水务有限公司对四会市大沙镇人民政府在《四会市大沙镇污水处理厂 BOT 特许经营合同》项下的应收账款及相应的回笼款（上述两项质押借款由本公司提供全责连带保证）、子公司常熟同济科技园有限公司以污水处理未来收益权作质押。

上述抵押借款中，系开发成本中的嘉定区南翔镇红翔村 242/1 丘土地使用权及地上建筑、投资性房地产中的中山北二路 1121 号 1-4 层房屋及相应的土地使用权作抵押。

上述保证借款中，系合并报表范围内公司之间以及常熟大学科技园有限公司和慈溪利顺置业有限公司所提供的保证担保。

一年内到期的非流动负债年末数比年初数增加 400,033,080.02 元，增加比例为 715.53%，增加的

主要原因为：本期部分长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

32、长期借款

(1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,350,000.00	
抵押借款	132,000,000.00	657,000,000.00
保证借款	49,080,000.00	134,170,000.00
信用借款		146,000,000.00
合计	246,430,000.00	937,170,000.00

长期借款分类的说明：

上述质押借款中，系子公司高要市同济水务有限公司对高要市环境保护局在《高要市白土镇污水处理厂 BOT 特许经营协议》项下的应收账款及相应的回笼款、子公司四会市同济水务有限公司对四会市大沙镇人民政府在《四会市大沙镇污水处理厂 BOT 特许经营合同》项下的应收账款及相应的回笼款（上述两项质押借款由本公司提供全责连带保证）、子公司常熟同济科技园有限公司以污水处理未来收益权作质押。

上述抵押借款中，系开发成本中的嘉定区南翔镇红翔村 242/1 丘土地使用权及地上建筑、投资性房地产中的中山北二路 1121 号 1-4 层房屋及相应的土地使用权作抵押。

上述保证借款中，系合并报表范围内公司之间以及常熟大学科技园有限公司和慈溪利顺置业有限公司所提供的保证担保。

其他说明，包括利率区间：

长期借款年末数比年初数减少 690,740,000.00 元，减少比例为 73.70%，减少的主要原因为：本期部分长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	2014 年 12 月 31 日 余额（单位：元）
厦门国际银行上海分行	2014/1/26	2020/1/24	6.15%	30,000,000.00
厦门国际银行上海分行	2014/1/26	2020/1/24	6.15%	20,000,000.00
上海浦发银行杨浦支行	2014/11/28	2019/11/27	6.30%	15,000,000.00
交通银行上海杨浦支行	2014/2/27	2017/1/14	6.40%	44,000,000.00
上海浦东发展银行宁波分行	2011/1/20	2016/1/19	6.40%	28,000,000.00
上海浦东发展银行宁波分行	2011/2/14	2016/1/17	6.40%	20,000,000.00
上海浦发银行杨浦支行	2014/6/30	2019/6/29	6.72%	350,000.00
交通银行常熟分行东南经济开发区支行	2013/3/26	2016/3/21	6.77%	15,670,000.00
交通银行常熟分行东南经济开发区支行	2013/6/24	2016/3/21	6.77%	5,660,000.00
交通银行常熟分行东南经济开发区支行	2014/1/20	2016/3/10	6.77%	2,000,000.00
建设银行慈溪逍林支行	2013/11/12	2023/11/12	6.88%	30,000,000.00
建设银行慈溪逍林支行	2013/12/16	2023/7/16	6.88%	30,000,000.00
交通银行常熟分行东南经济开发区支行	2014/3/28	2016/2/10	7.07%	3,750,000.00
交通银行常熟分行东南经济开发区支行	2014/6/12	2016/3/20	7.07%	2,000,000.00

合计				246,430,000.00
----	--	--	--	----------------

33、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海市大学生 创新创业基金	284,814.36	3,037,888.47	2,214,669.17	1,108,033.66	代收代付补贴款
合计	284,814.36	3,037,888.47	2,214,669.17	1,108,033.66	/

其他说明：

上述上海市大学生创新创业基金系上海市大学生创新创业基金会同济分基金拨款给本公司之子公司上海同济科技园孵化器有限公司，由该子公司根据要求支付给相应单位，期末余额系已收到但尚未支付的款项。

34、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,324,230.31	25,074,350.33	15,738,455.79	37,660,124.85	收到项目补助款
合计	28,324,230.31	25,074,350.33	15,738,455.79	37,660,124.85	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
垃圾渗滤液 深度处理及 浓缩液减量 处理工艺及 系统		100,000.00			100,000.00	与收益相关
城市污水高 含固污泥高 效厌氧消化 装备开发与 工程示范	3,155,466.55	8,886,900.00	5,205,998.88		6,836,367.67	与收益相关
同济大学国 家大学科技 园杭州湾新 区分园项目	9,210,500.00				9,210,500.00	与资产相关
普陀区财政 局9号楼改 造补助	3,750,000.00		500,000.00		3,250,000.00	与资产相关
轨交项目专 项发展资金		2,408,000.00			2,408,000.00	与收益相关
普陀区支持 科技公共服 务平台发展 专项资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关

常熟科技园企业加速器专项补贴		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
职工教育补贴	1,097.00		1,097.00			与收益相关
张江专项扶持资金	1,418,615.09	2,197,550.33	2,305,611.31		1,310,554.11	与收益相关
同济科技园扶持资金		3,366,900.00			3,366,900.00	与收益相关
2012年杨浦区国家创新型试点城区项目	650,000.00		650,000.00			与收益相关
2013年科技部火炬计划项目	600,000.00		600,000.00			与收益相关
上海市知识产权试点园区配套资金		30,000.00	30,000.00			与收益相关
孵化器考评补贴		600,000.00	600,000.00			与收益相关
上海市文化创意产业扶持资金项目		250,000.00	250,000.00			与收益相关
中小企业发展专项资金	1,110,000.00	300,000.00	1,410,000.00			与收益相关
中小企业创新基金	1,100,000.00	1,770,000.00	2,870,000.00			与收益相关
科技企业加速器平台建设项目专项资金		750,000.00			750,000.00	与收益相关
2014年第二批发展专项资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
上海国际设计中心项目财政拨款	5,643,772.07		209,028.60		5,434,743.47	与资产相关
“高校科技成果产业化集成服务平台研发及示范”项目	1,284,779.60	1,115,000.00	806,720.00		1,593,059.60	与收益相关
合计	28,324,230.31	25,074,350.33	15,738,455.79		37,660,124.85	/

35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	624,761,516.00						624,761,516.00

其他说明：

上述实收资本已经上海众华沪银会计师事务所于 2010 年 12 月 10 日出具的沪众会验字（2010）第 4206 号验资报告验证，本年无变化。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,717,554.73			191,717,554.73
其他资本公积	13,322,720.55	14,410,941.19		27,733,661.74
合计	205,040,275.28	14,410,941.19		219,451,216.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能 重分类进损 益的其他综 合收益							
其中：重新计 算设定受益 计划净负债 和净资产的 变动							
权益法下在 被投资单位 不能重分类 进损益的其 他综合收益 中享有的份 额							
二、以后将重 分类进损益 的其他综合 收益	5,411,872.62	27,872,678.16		7,112,562.27	9,887,848.49	10,872,267.40	15,299,721.11
其中：权益法 下在被投资 单位以后将 重分类进损							

益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,411,872.62	27,872,678.16		7,112,562.27	9,887,848.49	10,872,267.40	15,299,721.11
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	5,411,872.62	27,872,678.16		7,112,562.27	9,887,848.49	10,872,267.40	15,299,721.11

38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,075,578.23	10,141,725.80		108,217,304.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	98,075,578.23	10,141,725.80		108,217,304.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	600,617,422.48	460,089,981.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	600,617,422.48	460,089,981.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,084,531.60	160,589,265.23
减：提取法定盈余公积	10,141,725.80	7,566,594.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,980,921.28	12,495,230.32
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	722,579,307.00	600,617,422.48

40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,110,420,498.42	3,437,140,796.02	3,641,084,423.43	3,043,739,514.66
其他业务	12,435,778.19	6,022,458.37	65,012,588.60	23,076,208.76
合计	4,122,856,276.61	3,443,163,254.39	3,706,097,012.03	3,066,815,723.42

41、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
消费税		
营业税	177,766,356.53	147,367,840.90
城市维护建设税	9,425,687.45	7,901,075.01
教育费附加	9,210,501.99	7,676,390.95
资源税		
土地增值税	53,154,943.40	56,884,133.95
河道管理费	2,955,209.92	3,663,750.04
其他	505,001.50	601,129.01
合计	253,017,700.79	224,094,319.86

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	1,635,185.61	699,241.29
社会保障费	266,594.80	145,012.50
水电费	73,080.50	105,769.18
低值易耗品	230,863.80	413,773.30
折旧费	48,963.25	40,804.56
广告费	6,223,063.44	6,600,263.96
佣金(代理费)	16,444,559.79	45,065,898.13
媒体宣传费	2,406,335.05	3,639,338.12
空置费	3,422,772.31	5,176,564.67
其他	5,715,195.45	3,220,909.55
合计	36,466,614.00	65,107,575.26

其他说明：

销售费用本年发生数比上年发生数减少 28,640,961.26 元，减少比例为 43.99%，减少的主要原因为：本期佣金代理费减少所致。

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	37,849,006.72	47,768,901.58
奖金	8,200,464.50	8,699,584.43
福利费	3,008,349.69	2,962,710.13
社会保障费	14,131,056.86	18,807,980.24
住房公积金	3,413,715.74	4,594,327.06

办公费	5,390,766.24	7,623,791.34
差旅费	4,581,173.58	4,641,837.79
通讯费	1,095,864.07	1,084,977.62
会务费	2,360,006.20	3,656,724.33
聘用费	2,407,365.04	2,510,576.00
车辆使用费	3,183,668.33	3,121,233.02
租赁费	1,963,115.66	2,816,851.76
折旧费	8,014,219.13	9,569,406.16
业务招待费	3,008,692.23	3,287,717.58
中介服务费	1,996,364.81	3,445,266.91
摊销费	2,389,187.89	4,635,257.05
研发费	8,097,585.60	8,342,100.83
其他	34,902,399.33	29,694,585.67
合计	145,993,001.62	167,263,829.50

44、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	21,855,561.53	40,053,012.70
利息收入	-23,048,910.09	-19,637,103.47
汇兑净损失/(净收益)	131,944.12	-17,571.06
金融机构手续费等	516,196.79	1,122,236.96
合计	-545,207.65	21,520,575.13

其他说明：

财务费用本期发生数比上年发生数减少 22,065,782.78 元，减少比例为 102.53%，减少的主要原因为：本期利息支出减少所致。

45、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	2,372,174.35	-2,425,980.70
二、存货跌价损失	15,423,500.00	
三、可供出售金融资产减值损失	600,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		3,366,344.28
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	18,395,674.35	940,363.58

其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 17,455,310.77 元，增加比例为 1856.23%，增加的主要原因为：本期计提的坏账准备增加所致。

46、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,375,955.24	71,838,124.48
处置长期股权投资产生的投资收益	1,917,472.93	2,888,561.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	758,904.33	723,404.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	82,052,332.50	75,450,089.99

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	711,459.93	109,021.18	711,459.93
其中：固定资产处置利得	711,459.93	109,021.18	711,459.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	28,047,046.82	22,873,435.36	28,047,046.82
违约金、罚款收入	7,409,002.80	2,468,256.17	7,409,002.80
其他	1,560,980.03	369,946.67	1,560,980.03
合计	37,728,489.58	25,820,659.38	37,728,489.58

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市教委教育高地专项拨款		620,000.00	与收益相关
园区流转税等返还	14,812,847.00	12,408,495.00	与收益相关
市文创扶持资金项目拨款		750,000.00	与收益相关
其他财政扶持	13,234,199.82	9,094,940.36	与收益相关
合计	28,047,046.82	22,873,435.36	/

其他说明：

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 11,907,830.20 元，增加比例为 46.12%，增加的主要原因是：本期发生的政府补助和违约金、罚款收入增加所致。

48、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	133,596.71	133,536.91	133,596.71
其中：固定资产处置损失	133,596.71	133,536.91	133,596.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	256,000.00	3,316.00	256,000.00
罚款滞纳金支出	19,215.87	92,114.36	19,215.87
补偿支出	3,515,310.00	1,167,101.00	3,515,310.00
合计	3,924,122.58	1,396,068.27	3,924,122.58

其他说明：

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 2,528,054.31 元，增加比例为 181.08%，增加的主要原因为：本期发生的补偿支出增加所致。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,371,859.44	55,309,913.20
递延所得税费用	-7,982,261.58	-4,996,210.72
合计	73,389,597.86	50,313,702.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	342,221,938.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,555,484.65
子公司适用不同税率的影响	-4,526,104.39
调整以前期间所得税的影响	-607,892.57
非应税收入的影响	-20,323,357.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,302,054.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,609,505.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,598,918.59
所得税费用	73,389,597.86

50、其他综合收益

详见附注 37

51、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款、项目保证金	130,932,487.36	178,809,614.55
专项补贴、补助款	37,382,941.36	25,181,787.00
利息收入	23,048,910.09	19,637,103.47

营业外收入	8,969,982.83	531,038.01
其他	92,273,251.67	13,444,457.86
合计	292,607,573.31	237,604,000.89

(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	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款、项目保证金	94,968,065.49	128,743,309.84
销售费用支出	37,088,740.02	50,987,622.04
管理费用支出	66,819,421.12	60,800,707.49
营业外支出	3,790,525.87	1,262,531.36
其他	812,757.79	88,697,106.19
合计	203,479,510.29	330,491,276.92

(3). 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	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金等价物净减少额	134,373,689.81	
合计	134,373,689.81	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得外部单位借款	263,611,415.65	153,631,483.06
合计	263,611,415.65	153,631,483.06

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付给少数股东的减资退股款	104,000,000.00	9,870,000.00
归还外部单位借款	118,661,053.80	412,386,375.49
合计	222,661,053.80	422,256,375.49

52、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	268,832,340.75	209,915,603.90
加: 资产减值准备	18,395,674.35	940,363.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,187,549.21	19,865,950.96
无形资产摊销	10,520,420.88	13,451,952.33
长期待摊费用摊销	3,856,890.78	4,338,191.60
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)	-577,863.22	24,515.73
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）	21,987,505.65	40,035,441.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,052,332.50	-75,450,089.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,982,261.58	-4,996,210.72
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）	-169,469,516.86	194,898,586.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,470,194.18	-96,524,431.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-278,382,170.41	818,541,382.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-109,213,568.77	1,125,041,256.48
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	843,738,466.45	915,685,790.96
减：现金的期初余额	915,685,790.96	1,085,309,639.60
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	-71,947,324.51	-169,623,848.64

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	843,738,466.45	915,685,790.96
其中：库存现金	449,995.28	410,866.69
可随时用于支付的银行存款	842,529,537.24	914,297,340.83
可随时用于支付的其他货币资金	758,933.93	977,583.44
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	843,738,466.45	915,685,790.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,574,932.78	项目保证金
应收票据		
存货	1,409,665,697.19	用于银行借款抵押

固定资产		
无形资产	40,000,000.00	用于银行借款抵押
投资性房地产	23,389,007.73	用于银行借款抵押
合计	1,510,629,637.70	/

55、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	216.05	6.1190	1,322.01
欧元	136,984.95	7.4556	1,021,304.99
港币	2,911.68	0.78887	2,296.94
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海同济室内设计工程有限公司	31,715,918.12	65%	少数股东增资	2014年6月30日	董事会决议	13,490,051.17	40%	31,715,918.12	31,715,918.12		对方账面净资产公允价值占比	
上海同济斯玛特识别技术有限公司		51%	注销	2014年1月1日	董事会决议	106,155.62						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设立子公司的信息

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海同悦湾置业有限公司	98,656,002.22	-1,343,997.78
南通同济科技园有限公司	34,924,096.55	-75,903.45
高要市金渡同济水务有限公司	14,412,122.03	-87,877.97
高要市禄步同济水务有限公司	9,953,104.54	-46,895.46

根据决议，本公司的下属子公司上海同济房地产有限公司投资设立了上海同悦湾置业有限公司，并于2014年3月21日取得了营业执照，纳入合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司上海同济科技园有限公司投资设立了南通同济科技园有限公司，并于2014年6月23日取得了营业执照，纳入合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司上海同济环境工程科技有限公司投资设立了高要市金渡同济水务有限公司，并于2014年8月19日取得了营业执照，纳入合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司上海同济环境工程科技有限公司投资设立了高要市禄步同济水务有限公司，并于2014年8月26日取得了营业执照，纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新同济国际贸易发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00		通过设立或投资等方式取得
上海同济环境工程科技有限公司	上海市	上海市	环境工程	69.50	0.50	通过设立或投资等方式取得
上海同济普兰德生物质能股份有限公司	上海市	上海市	环境工程		35.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济房地产有限公司	上海市	上海市	房地产	100.00		通过设立或投资等方式取得
上海同瓴置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得
上海同筑置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得
上海同科物业管理有限公司	上海市	上海市	物业管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同茗置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得
上海同徐房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		90.00	通过设立或投资等方式取得
上海同瑞房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		50.00	通过设立或投资等方式取得

泰州同济房地产有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
泰州同悦置业有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同科舟济物业管理有限公司	上海市	上海市	物业管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海索埃置业有限公司	上海市	上海市	房地产		70.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济建设有限公司	上海市	上海市	建筑	93.00	7.00	通过设立或投资等方式取得
上海同固结构工程有限公司	上海市	上海市	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海济利工程建设有限公司	上海市	上海市	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
芜湖同济建设有限公司	安徽省	安徽省	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济科技园有限公司	上海市	上海市	科技园开发服务	60.00		通过设立或投资等方式取得
上海同文置业有限公司	上海市	上海市	房地产		93.33	通过设立或投资等方式取得
上海同济科技园企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理服务		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济科技园孵化器有限公司	上海市	上海市	企业管理服务		43.75	通过设立或投资等方式取得
上海同普科技创业有限公司	上海市	上海市	投资		60.00	通过设立或投资等方式取得
常熟同济科技园有限公司	江苏省	江苏省	科技园开发服务		60.00	通过设立或投资等方式取得
慈溪同济科技园置业有限公司	浙江省	浙江省	科技园开发服务	40.00	30.00	通过设立或投资等方式取得
芜湖同济工程项目管理咨询有限公司	安徽省	安徽省	工程咨询		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海彤济贸易有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00	通过设立或投资等方式取得
南通同济科技园有限公司	江苏省	江苏省	科技园开发服务		55.00	通过设立或投资等方式取得
上海同悦湾置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
高要市金渡同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		68.97	通过设立或投资等方式取得
高要市禄步同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同泽房地产经营开发有限公司	上海市	上海市	房地产		90.00	同一控制下企业合并取得
上海同鑫房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		70.00	同一控制下企业合并取得
上海同途置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100.00	同一控制下企业合并取得
上海同灏工程管理有限公司	上海市	上海市	工程咨询	60.00		同一控制下企

						业合并取得
上海同济工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		55.00	同一控制下企业合并取得
上海同济工程项目管理咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		85.00	同一控制下企业合并取得
上海天佑工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		80.00	同一控制下企业合并取得
上海同济市政公路监理咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		85.00	同一控制下企业合并取得
上海恒济置业发展有限公司	上海市	上海市	房地产	25.00	75.00	非同一控制下企业合并取得
枣庄市同安水务有限公司	山东省	山东省	污水处理	90.00	10.00	非同一控制下企业合并取得
四会市同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	非同一控制下企业合并取得
高要市同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	非同一控制下企业合并取得
浙江同济产业园股份有限公司	浙江省	浙江省	科技园开发服务		40.00	非同一控制下企业合并取得
上海世渊环保科技有限公司	上海市	上海市	环保		60.00	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例系反应到本公司最终控股方层面所占有的份额，故不同于表决权比例。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司间接持股 35% 的上海同济普兰德生物质能股份有限公司、间接持股 43.75% 的上海同济科技园孵化器有限公司、间接持股 40% 的浙江产业园股份有限公司、本公司对其持股比例虽在半数以下或半数，但本公司能决定其财务和经营政策，拥有实际控制权，故纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海同筑置业有限公司	40%	-2,686,466.25		91,474,008.18
上海同瓴置业有限公司	40%	24,637,409.44		129,162,382.85
上海同济科技园有限公司	40%	4,823,288.94		122,674,332.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海同筑置业有限公司	1,097,749,363.44	47,723.36	1,097,797,086.80	869,112,066.34	-	869,112,066.34	917,765,155.10	62,204.37	917,827,359.47	332,426,173.38	350,000,000.00	682,426,173.38
上海同瓴置业有限公司	529,177,353.97	228,964.85	529,406,318.82	206,500,361.70	-	206,500,361.70	1,123,587,121.46	289,193.83	1,123,876,315.29	662,563,881.76	200,000,000.00	862,563,881.76
上海同济科技园有限公司	123,808,843.75	364,821,423.27	488,630,267.02	114,816,632.96	67,127,803.07	181,944,436.03	62,245,625.59	354,495,412.82	416,741,038.41	114,614,089.21	7,528,551.67	122,142,640.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海同筑置业有限公司	-	-6,716,165.63	-6,716,165.63	131,077,264.93	-	-2,866,802.43	-2,866,802.43	-120,993,575.81
上海同瓴置业有限公司	1,127,814,172.00	61,593,523.59	61,593,523.59	396,250,166.75	-	-14,940,992.49	-14,940,992.49	471,913,672.27
上海同济科技园有限公司	37,479,410.88	12,058,222.35	12,087,433.46	13,646,721.38	53,801,929.46	13,632,777.70	13,651,271.96	33,442,172.54

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海市	上海市	设计	30	-	权益法
上海同济室内设计工程有限公司	上海市	上海市	设计	40	-	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济室内设计工程有限公司	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济室内设计工程有限公司
流动资产	2,979,232,410.52	288,845,892.79	2,588,641,432.72	
非流动资产	890,657,611.49	5,225,065.46	1,010,786,773.92	
资产合计	3,869,890,022.01	294,070,958.25	3,599,428,206.64	
流动负债	3,308,423,325.81	209,615,136.22	3,123,341,138.26	
非流动负债	-	-	-	
负债合计	3,308,423,325.81	209,615,136.22	3,123,341,138.26	
少数股东权益	113,239,342.26	-	91,372,268.08	
归属于母公司股东权益	448,227,353.94	84,455,822.03	384,714,800.30	
按持股比例计算的净资产份额	134,468,206.18	33,782,328.81	115,414,440.09	
调整事项	-2,946,160.63		-5,091,603.60	
--商誉	-	-	-	
--内部交易未实现利润	-2,946,160.63	-	-3,123,818.56	
--其他	-	-	-1,967,785.04	
对联营企业权益投资的账面价值	131,522,045.55	33,782,328.81	110,322,836.49	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,538,122,442.33	361,915,996.75	2,262,445,478.27	
净利润	231,194,287.69	9,005,695.59	186,026,317.31	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-	-	-	
综合收益总额	231,194,287.69	9,005,695.59	186,026,317.31	
本年度收到的来自联营企业的股利	43,547,490.34	4,800,209.19	46,508,780.96	

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	70,093,458.65	95,989,890.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,977,984.77	16,863,256.25
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	12,977,984.77	16,863,256.25

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	42,368,141.08			42,368,141.08
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	42,368,141.08			42,368,141.08
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	42,368,141.08			42,368,141.08
(五) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公开交易价格

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
上海同济资产经营有限公司	上海市杨浦区四平路 1239 号	投资、资产管理	34,060.00	23.38	23.38

本企业最终控制方是教育部。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
见附注：9.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
详见附注 9.2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
中国教育工会同济大学委员会	受同一方最终控制
同济大学后勤集团	受同一方最终控制
同济大学资产管理处	受同一方最终控制
同济大学	实际控制人
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营公司
上海同济室内设计工程有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海迪顺酒店管理有限公司	受同一方最终控制
上海盛杰投资发展有限公司	受同一方最终控制
上海城市污染控制工程研究中心有限公司	受同一方最终控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
同济大学	咨询服务	20.00	-
中国教育工会同济大学委员会	利息支出	49.58	50.69
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	设计咨询费	90.90	923.56
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	利息支出	730.01	2,565.52
上海迪顺酒店管理有限公司	客房餐饮服务	-	8.62
同济大学后勤集团	利息支出	149.60	285.95
同济大学后勤集团	会务费	20.00	-
同济大学资产管理处	物业费	-	32.51
上海城市污染控制工程研究中心有限公司	受让股权	-	1,011.28
上海同济室内设计工程有限公司	咨询服务	47.31	-

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	本期发生额	上期发生额
同济大学	工程款	843.73	-
同济大学	服务咨询费	3.41	-
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	物业费及车辆管理费	117.48	-
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	科技园开发服务	-	3.17
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	工程款	-	762.23
上海迪顺酒店管理有限公司	房屋销售	-	140.00
上海同济室内设计工程有限公司	咨询服务	38.83	-
上海同济室内设计工程有限公司	劳务费	253.34	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海同济室内设计工程有限公司	房屋租赁	89.94	

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
同济大学资产管理处	房屋租赁	85.10	92.49
同济大学后勤集团	房屋租赁	100.00	30.00
上海同济后勤产业发展有限公司	房屋租赁	67.88	-
同济大学	房屋租赁	777.19	610.40

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
慈溪同济科技园置业有限公司	12,000,000.00	2013/12/16	2023/07/16	否
慈溪同济科技园置业有限公司	12,000,000.00	2013/11/12	2023/11/12	否
枣庄市同安水务有限公司	7,500,000.00	2010/12/24	2015/12/23	否
高要市同济水务有限公司	37,500,000.00	2014/01/26	2020/01/24	否
四会市同济水务有限公司	25,000,000.00	2014/01/26	2020/01/24	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海同济室内设计工程有限公司	10,000,000.00	2014/02/28	2015/02/27	否
上海同济室内设计工程有限公司	10,000,000.00	2014/03/04	2015/03/03	否
上海同济建设有限公司	50,000,000.00	2014/03/05	2015/03/04	否
上海同济建设有限公司	30,000,000.00	2014/02/28	2015/02/26	否
上海同济建设有限公司	50,000,000.00	2014/03/03	2015/02/26	否

关联担保情况说明

(4). 关联方资金拆借

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海同济室内设计工程有限公司	3,000.00	2014年3月7日	2015年3月6日	
同济大学后勤集团	6,000.00	2014年1月9日	2014年7月15日	
中国教育工会同济大学委员会	1,000.00	2014年1月4日	2015年1月3日	
拆出				

(5). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	381.80	328.76

(6). 其他关联交易

公司以2013年10月31日同济汽车设计院股东全部权益价值的评估值5026.39万元为基准，以减资方式退出同济汽车设计院。公司原持有的30%股权以现金方式获得1538.60万元的减资款。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	同济大学	202.30		230.36	
应收账款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	-		413.10	
应收账款	上海同济室内设计工程有限公司	40.00		-	

(2). 应付项目

单位:万元 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	同济大学	-	41.70
应付账款	同济大学资产管理处	567.76	92.96
应付账款	同济大学后勤集团	70.00	30.00
应付账款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	42.48	48.18
应付账款	上海同济室内设计工程有限公司	371.56	-
预收账款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	679.63	850.47
其他应付款	同济大学	15.00	15.00
其他应付款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	7,200.00	12,400.00
其他应付款	中国教育工会上海分会	1,000.00	-
其他应付款	同济大学资产管理处	-	46.62
其他应付款	南通万科投资有限公司	-	4,625.00
其他应付款	上海同济室内设计工程有限公司	3,014.75	-

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	62,476,151.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、 其他资产负债表日后事项说明

1、 根据 2015 年 3 月 26 日本公司第七届董事会第七次会议决议通过的 2014 年度利润分配预案,

本公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 624,761,516 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 62,476,151.6 元，剩余可分配利润转入以后期间分配，本年度不再以资本公积转增股本，该方案尚待股东大会批准。

2、截至 2015 年 3 月 28 日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无。

2、 债务重组

无。

3、 资产置换

无。

4、 年金计划

无。

5、 其他

为了与 2014 年度财务报表列示口径一致，会计准则规定的上年同期的某些对比数据已经作了相应调整和重新分类。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						198,000.00	100.00			198,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		198,000.00	/		/	198,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,384,481,081.30	98.74	1,502,250.00	0.11	1,382,978,831.30	978,624,680.00	98.19	752,500.00	0.08	977,872,180.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,707,361.05	1.26	17,469,174.81	98.65	238,186.24	18,011,533.56	1.81	17,734,317.42	98.46	277,216.14
合计	1,402,188,442.35	/	18,971,424.81	/	1,383,217,017.54	996,636,213.56	/	18,486,817.42	/	978,149,396.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	1,173,407,675.80		
1 年以内小计	1,173,407,675.80		0.00%
1 至 2 年	179,895,237.50		0.00%
2 至 3 年	5,000.00	250	5.00%
3 年以上			
3 至 4 年			10.00%
4 至 5 年	7,500,000.00	1,500,000.00	20.00%
5 年以上	4,000.00	2,000.00	50.00%
合计	1,360,811,913.30	1,502,250.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
确信可回收组合	23,669,168.00		
合计	23,669,168.00		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海新同济国际贸易发展公司	9,377,437.68	9,139,251.44	按净资产个别计提	较难收回
上海同济机电厂有限公司	8,107,248.10	8,107,248.10	100.00%	难以收回
同济生物制品有限公司	222,675.27	222,675.27	100.00%	难以收回
合计	17,707,361.05	17,469,174.81		

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	341,041.71

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海同济斯马特识别技术有限公司	往来款	341,041.71	对方单位注销	董事会决议	否
合计	/	341,041.71	/	/	/

其他应收款核销说明：

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,383,217,017.54	978,149,396.14
合计	1,383,217,017.54	978,149,396.14

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海同悦湾置业有限公司	往来款	741,000,000.00	1年以内	52.85%	
上海同济房地产有限公司	往来款	323,291,333.00	1年以内	23.06%	
上海同瑞房地产开发有限公司	往来款	159,366,393.50	2年以内	11.37%	
上海同筑置业有限公司	往来款	108,000,000.00	2年以内	7.70%	
枣庄市同安水务有限公司	往来款	23,669,168.00	3年以内	1.68%	
合计	/	1,355,326,894.50	/	96.66%	

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	576,055,589.05	1,740,000.00	574,315,589.05	592,796,387.19	6,840,000.00	585,956,387.19
对联营、合营企业投资	187,688,230.49		187,688,230.49	145,900,162.27		145,900,162.27
合计	763,743,819.54	1,740,000.00	762,003,819.54	738,696,549.46	6,840,000.00	731,856,549.46

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海同济建设有限公司	140,414,179.26			140,414,179.26		
上海同济房地产有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海同济环境工程科技有限公司	69,612,770.00			69,612,770.00		
上海同济室内设计工程有限公司	11,640,798.14		11,640,798.14	0.00		

慈溪同济科技园 置业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海新同济国际 贸易发展公司	1,740,000.00			1,740,000.00		1,740,000.00
上海同济斯玛特 识别技术有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00	0.00		
上海同济科技园 有限公司	99,119,411.65			99,119,411.65		
上海恒济置业发 展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
枣庄市同安水务 有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海同灏工程管 理有限公司	10,669,228.14			10,669,228.14		
合计	592,796,387.19		16,740,798.14	576,055,589.05		1,740,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	110,322,836.49			64,726,833.22		19,866.18	43,547,490.34			131,522,045.55	
上海迪顺酒店管理有限公司	14,659,862.99			318,165.71						14,978,028.70	
上海中科同力化工材料有限公司	5,253,066.48			35,802.26						5,288,868.74	
上海同济光电传感系统有限公司	2,269,109.84			-152,151.15						2,116,958.69	
同济汽车设计研究院有限公司	13,395,286.47		13,395,286.47							0.00	
上海同济室内设计工程有限公司				5,276,048.81		15,506,280.00			13,000,000.00	33,782,328.81	
小计	145,900,162.27	0	13,395,286.47	70,204,698.85	0	15,526,146.18	43,547,490.34	0	13,000,000.00	187,688,230.49	
合计	145,900,162.27	0	13,395,286.47	70,204,698.85	0	15,526,146.18	43,547,490.34	0	13,000,000.00	187,688,230.49	

4、 营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,752,739.40	543,229.56	6,596,104.91	2,430,197.08
其他业务	11,620,768.00		5,994,870.36	
合计	16,373,507.40	543,229.56	12,590,975.27	2,430,197.08

5、 投资收益

单位: 元 币种: 人民币

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	25,717,538.97	21,426,160.98
权益法核算的长期股权投资收益	70,204,698.85	56,228,321.53
处置长期股权投资产生的投资收益	3,349,895.39	4,670,898.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	750,272.80	692,484.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	100,022,406.01	83,017,864.95

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,495,336.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	28,047,046.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,		

持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,179,456.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,571,389.05	
少数股东权益影响额	-15,369,560.96	
合计	14,780,889.92	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.41	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,138,148,811.06	1,042,655,373.79	881,313,399.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,330,000.00	456,000.00	3,200,000.00
应收账款	170,363,660.21	210,365,854.57	232,328,592.70
预付款项	92,371,154.88	76,388,841.02	58,489,084.16

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	169,495,563.63	186,846,742.21	190,354,704.98
买入返售金融资产			
存货	4,184,774,338.78	4,043,680,355.99	4,087,869,526.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			68,384,339.24
流动资产合计	5,757,483,528.56	5,560,393,167.58	5,521,939,646.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	24,311,094.84	21,636,547.28	47,837,012.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	159,863,427.50	206,312,727.34	235,397,833.01
投资性房地产	243,205,257.68	308,503,348.60	405,008,333.87
固定资产	268,163,268.72	211,741,092.55	208,284,811.59
在建工程	1,019,546.41	912,533.46	15,675,533.60
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	231,242,239.20	213,219,142.52	209,084,874.55
开发支出			
商誉	1,985,896.44	1,985,896.44	1,985,896.44
长期待摊费用	17,899,387.08	13,747,911.48	11,742,306.93
递延所得税资产	11,391,471.18	16,387,681.90	24,369,943.48
其他非流动资产			
非流动资产合计	959,081,589.05	994,446,881.57	1,159,386,545.48
资产总计	6,716,565,117.61	6,554,840,049.15	6,681,326,191.85
流动负债：			
短期借款	767,000,000.00	140,000,000.00	650,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,512,500.00	
应付账款	556,427,746.11	494,769,643.62	700,549,377.24
预收款项	1,256,875,484.48	2,010,971,420.81	1,222,788,029.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,598,185.99	1,632,221.38	1,827,321.95
应交税费	33,389,544.89	65,268,920.10	171,680,399.86

应付利息	325,578.00	2,423,072.88	1,880,548.00
应付股利			
其他应付款	723,525,090.24	543,822,817.83	774,303,276.48
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	179,500,000.00	55,906,919.98	455,940,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	3,518,641,629.71	3,318,307,516.60	3,978,968,953.05
非流动负债：			
长期借款	991,675,000.00	937,170,000.00	246,430,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	13,784,816.63	284,814.36	1,108,033.66
预计负债			
递延收益	37,928,121.63	28,324,230.31	37,660,124.85
递延所得税负债	2,423,094.80	1,622,889.07	8,735,451.33
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,045,811,033.06	967,401,933.74	293,933,609.84
负债合计	4,564,452,662.77	4,285,709,450.34	4,272,902,562.89
所有者权益：			
股本	624,761,516.00	624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	220,517,762.18	205,040,275.28	219,451,216.47
减：库存股			
其他综合收益	7,367,138.86	5,411,872.62	15,299,721.11
专项储备			
盈余公积	90,508,984.04	98,075,578.23	108,217,304.03
一般风险准备			
未分配利润	460,089,981.76	600,617,422.48	722,579,307.00
归属于母公司所有者权益合计	1,403,245,382.84	1,533,906,664.61	1,690,309,064.61
少数股东权益	748,867,072.00	735,223,934.20	718,114,564.35
所有者权益合计	2,152,112,454.84	2,269,130,598.81	2,408,423,628.96
负债和所有者权益总计	6,716,565,117.61	6,554,840,049.15	6,681,326,191.85

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁洁民

董事会批准报送日期：2015年3月26日