

公司代码：600284

公司简称：浦东建设

上海浦东路桥建设股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人郭亚兵、主管会计工作负责人罗芳艳及会计机构负责人（会计主管人员）朱音声明：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本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际承诺，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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/浦东建设	指	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司控股股东/浦发集团	指	上海浦东发展（集团）有限公司
浦建集团	指	上海市浦东新区建设（集团）有限公司
浦发财务公司	指	上海浦东发展集团财务有限责任公司
PPP	指	政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
BT	指	建设-移交（Build-Transfer）
董事会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司董事会
股东大会	指	上海浦东路桥建设股份有限公司股东大会
公司章程	指	上海浦东路桥建设股份有限公司公司章程
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司的中文简称	浦东建设
公司的外文名称	SHANGHAI PUDONG ROAD & BRIDGE CONSTRUCTION Co., LTD
公司的外文名称缩写	PD CONSTRUCTION
公司的法定代表人	郭亚兵

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马家顺	陈平

联系地址	上海市浦东新区银城中路8号中融碧玉蓝天大厦14楼	上海市浦东新区银城中路8号中融碧玉蓝天大厦14楼
电话	021-58206677-226	021-58206677-219
传真	021-68765759	021-68765759
电子信箱	majs@pdjs.com.cn	chenp@pdjs.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区佳林路1028号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路8号中融碧玉蓝天大厦14楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.pdjs.com.cn
电子信箱	pdjs600284@pdjs.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路8号中融碧玉蓝天大厦14楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内信息披露及备置地点未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浦东建设	600284	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内注册情况未变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	930,239,449.88	1,222,223,999.41	-23.89
归属于上市公司股东的净利润	144,628,407.95	144,328,804.41	0.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	143,401,220.69	123,818,747.87	15.82
经营活动产生的现金流量净额	-437,058,962.91	-632,925,882.34	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,052,580,507.26	5,026,929,050.17	0.51
总资产	11,947,726,433.09	13,364,375,032.74	-10.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2087	0.2083	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.2087	0.2083	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2069	0.1787	15.82
加权平均净资产收益率(%)	2.85	2.99	减少0.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.82	2.57	增加0.25个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	75,518.20	
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	85,813.50	

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		
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	1,560,188.89	
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	-371,190.63	

收入和支出		
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	216,391.64	
所得税影响额	-339,534.34	
合计	1,227,187.26	

四、其他

无

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

2016年1月至6月,公司完成营业收入为93,023.94万元,比上年同期减少29,198.45万元,下降23.89%;实现利润总额23,603.62万元,比上年同期增加195.79万元,增长0.84%;实现归属于母公司所有者的净利润为14,462.84万元,比上年同期增加29.96万元,增长0.21%。

报告期内,公司积极拓展新项目。其中,市政类项目方面,主要新增项目包括:六奉公路(周邓公路—沪南公路)新建工程1标及2标、凌空路—迎宾大道立交改建工程、浦东运河(川杨河—大治河)维护疏浚工程等;沥青类项目方面,主要新增项目为外高桥(高三港桥—分界)下水道、真北路(闸北区界—普陀区界)等摊铺工程;投资类项目方面,主要新增项目为杨高路(世纪大道—浦建路)改建工程等。

报告期内,公司稳步推进在建项目。其中,市政及公路工程方面,上半年重点推进项目包括浙江诸暨31省道项目、金科路新建工程、临港综合区青浦路(博盈路—东海大道)等;沥青摊铺方面,上半年重点推进项目包括诸暨31省道项目摊铺工程、罗山路杨高路立交彩色SMA沥青路面工程等。

报告期内,公司继续夯实项目管理能力。公司调整市政总承包管理机制,优化施工总承包板块项目管理结构,为落实规范化、有序化、标准化施工管理能力奠定基础。同时,公司通过强化现代化施工管理技术应用、强化施工组织管理、严格落实施工项目安全管理,高标准实施工程项目现场管理。

报告期内,公司成功发行2016年度第一期超短期融资券,募集资金人民币3亿元;公司向合格投资者公开发行人19亿元公司债券获得证监会核准。同时,加强子公司股权管理,公司收购子公司上海浦兴投资发展有限公司2.675%股权和上海寰保渣业处置有限公司49%股权。

报告期内,公司夯实科技创新管理。围绕主营业务,增强课题研究的实用性。积极推进《成品高粘度沥青的研究与开发》、《国产优质成品高黏改性沥青开发与应用研究》、《城市道路高等级沥青铺装中的资源节约化应用技术综合研究》等课题的结题和研究。此外,公司不断加强研发产品的市场营销及跟踪管理。报告期内重点完成的技术指导和市场营销项目包括:罗山路杨高路NE匝道重载彩色SMA铺筑、九江SMA铺装技术的指导及郑州硬质石灰岩SMA技术的指导等,并对德平路、栖霞路、红枫路等采用GSOG-20白加黑技术和外高桥港区多条超重载交通工程进行数据检测和现场效果观察,为公司沥青材料技术研发提供长期研发数据支撑。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	930,239,449.88	1,222,223,999.41	-23.89
营业成本	781,699,782.57	1,121,843,439.56	-30.32
销售费用	798,536.86	618,640.35	29.08
管理费用	51,963,632.87	54,322,848.38	-4.34
财务费用	13,920,235.69	93,566,091.39	-85.12
经营活动产生的现金流量净额	-437,058,962.91	-632,925,882.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,091,042,680.27	2,526,827,663.10	-56.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,717,797.56	124,717,781.93	-960.92
研发支出	17,014,269.23	19,381,041.34	-12.21

营业收入变动原因说明:2016年1-6月完成营业收入93,023.94万元,较上年同期减少29,198.45万元,减少23.89%。其中:施工项目主营业务收入89,095.71万元,较上年同期减少27,698.02万元,减少23.72%。本期营业收入较上年同期减少主要是由于本期在建项目实现的工作量少于上年同期。此外,本期BT项目管理确认收入9,117.11万元,较上年同期增加7,465.47万元;剔除项目管理因素后施工工程项目毛利率基本与上年同期持平。

营业成本变动原因说明:2016年1-6月发生营业成本78,169.98万元,较上年同期减少34,014.37万元,减少30.32%。其中施工工程项目主营业务成本75,017.12万元,较上年同期减少33,341.64万元,减少30.77%,主要原因是本期在建项目实现的工作量少于上年同期。

销售费用变动原因说明:本期运输费用较上年同期增加15.58万元。

管理费用变动原因说明:主要是本期研究开发费较上年同期减少,详见研发支出。

财务费用变动原因说明:本期利息支出较上年同期减少,主要是上年7月归还中国人寿资产管理有限公司30亿借款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额-43,705.90万元,较上年同期增加19,586.69万元,主要是由于本期支付的工程款少于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额109,104.27万元,较上年同期减少143,578.50万元,主要是由于本期收到的BT项目回购款少于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额-107,371.78万元,较上年同期减少119,843.56万元,主要是由于本期子公司减资向少数股东支付减资款85,500.00万元,本期子公司支付少数股东股利16,870.81万元。

研发支出变动原因说明:主要是本期研发活动直接消耗的材料较上年同期减少。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

参见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析部分。

(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 (%)
施工工程项目	890,957,068.84	750,171,209.91	15.80	-23.72	-30.77	增加 8.58 个百分点
沥青砼及相关产品销售	34,372,703.06	29,106,327.17	15.32	-27.82	-18.48	减少 9.71 个百分点
环保业务	1,574,550.98	1,141,838.84	27.48	60.14	23.82	增加 21.27 个百分点
合计	926,904,322.88	780,419,375.92	15.80	-23.81	-30.33	增加 7.88 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 (%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

施工工程项目营业收入比上年同期减少 23.72%，成本比上年同期减少 30.77%，主要原因是本年在建项目实现的工作量少于上年同期。此外，本期确认 BT 项目管理收入 9,117.11 万元，较上年同期增加 7,465.47 万元；剔除项目管理因素后施工工程项目毛利率基本与上年同期持平。

沥青砼及相关产品销售的毛利率为 15.32%，较上年同期减少 9.71 个百分点，主要是由于本期部分产品销售单价低于上年同期。

环保业务的毛利率为 27.48%，较上年同期增加 21.27 个百分点，主要原因是业务调整。

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	817,783,847.00	-20.71
非上海地区	109,120,475.88	-41.05
合计	926,904,322.88	-23.81

主营业务分地区情况的说明

无

3、主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	占比%
惠南镇东城区 A12-4 地块普通商品房项目	105,851,461.39	11.38
高桥镇凌桥社区动迁房基地 N5-1 地块动迁安置项目 2 标段	97,584,088.00	10.49
周邓公路（申江路-南六公路）	72,792,162.45	7.83
张家浜楔形绿地人才公寓一期 2 标段（除桩基）	52,471,661.00	5.64
真北路（云岭西路-区界）道路整治工程	48,570,553.11	5.22
合计	377,269,925.95	40.56

4、主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

名称	采购金额	占公司全部采购额的比例%
第一名	43,734,694.27	3.86
第二名	39,635,800.00	3.50
第三名	31,200,711.66	2.76
第四名	29,027,950.80	2.56
第五名	26,451,080.42	2.34
合计	170,050,237.15	15.02

(三) 核心竞争力分析

1、基础设施投融资、施工管理一体化的商业运作模式

公司自 2002 年承接首个基础设施投融资建设项目以来，项目遍及上海、江苏、浙江、安徽等省市。在投资方面公司立足浦东新区面向长三角，大力投资快速路、骨干路等城市路网以及高等级公路的建设，累计投资规模超过人民币 280 亿元；在工程建设方面公司圆满完成浦东新区及无锡常州等长三角地区多省市快速路、骨干路、高架立交等城市路网、高等级公路、停车场、垃圾焚烧厂、保障房等一系列重大公共基础设施项目的建设。大量的实践经验使公司形成了较为成熟的基础设施投融资、施工管理一体化的项目运作模式。

2、具有自主知识产权、国内领先的路面施工技术

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

3、持续的融资能力

公司积极探索多渠道融资方式，最大程度节约融资成本。目前公司在银行、证券及保险三大融资体系均成功实现融资，通过平衡股权和债权融资、直接和间接融资，在降低融资风险的同时提升公司的实力和价值。此外，通过引入保险资金债权投资计划、发行公司债、资产支持票据及多次发行短期融资券、超短期融资券和中期票据等，打造了公司多渠道全方位的融资体系。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
上海浦东发展集团财务有限公司	152,848,800.00	20.00	20.00	484,319,362.79	17,870,601.21	-18,685,400.00	长期股权投资	现金出资
合计	152,848,800.00	/	/	484,319,362.79	17,870,601.21	-18,685,400.00	/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	100,000,000.00	2015.12.21	2016.1.21	协议约定	257,500.00	100,000,000.00	257,500.00	是	0.00	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	100,000,000.00	2016.1.27	2016.2.27	协议约定	230,833.34	100,000,000.00	230,833.34	是	0.00	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	100,000,000.00	2016.3.18	2016.4.18	协议约定	238,333.33	100,000,000.00	238,333.33	是	0.00	否	否	否	其他
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	结构性存款	98,000,000.00	2016.4.15	2016.5.19	协议约定	268,411.11	98,000,000.00	268,411.11	是	0.00	否	否	否	其他
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	60,000,000.00	2016.4.27	2016.5.27	协议约定	142,500.00	60,000,000.00	142,500.00	是	0.00	否	否	否	其他
上海浦东发展银行股份有限公司空港支行	结构性存款	70,000,000.00	2016.4.27	2016.5.31	协议约定	185,111.11	70,000,000.00	185,111.11	是	0.00	否	否	否	其他
中国光大银行	结构性	100,000,000.00	2016.	2016.	协议	237,500.00	100,000,000.00	237,500.00	是	0.00	否	否	否	其他

股份有限公司 上海分行	存款		5.23	6.23	约定									
上海浦东发展 银行股份有限 公司空港支行	结构性 存款	110,000,000.00	2016. 6.3	2016. 7.7	协议 约定	275,305.56			是	0.00	否	否	否	其他
中国光大银行 股份有限公司 上海分行	结构性 存款	100,000,000.00	2016. 6.24	2016. 7.24	协议 约定	237,500.00			是	0.00	否	否	否	其他
合计	/	838,000,000.00	/	/	/	2,072,994.45	628,000,000.00	1,560,188.89	/	0.00	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明						无								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 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

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例%	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海浦东路桥沥青材料有限公司	工业	沥青原材料及其产品等	3,000.00	51.00	11,682.11	5,137.31	3,437.27	87.51
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材的销售等	123,165.08	97.325	472,069.25	228,830.84	9,117.11	12,155.26
无锡普惠投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	19,131.40	99.733	22,509.30	21,819.44		158.91
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	304,000.00	55.00	147,747.38	141,376.02		5,142.16
上海寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	668.16	100.00	1,159.51	1,062.22	157.46	-0.90
诸暨浦越投资有限公司	投资	公路基础设施建设投资,投资咨询,工程管理	30,000.00	100.00	86,784.97	29,736.36		-464.64
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	建筑业	建设项目总承包,工程设计,市政、设备安装、装饰装修,工程施工,机场跑道、桥梁、各类基础工程施工,混凝土预制构件制作,公路工程等	16,000.00	100.00	203,826.24	30,507.60	54,568.35	1,024.08
上海浦兴路桥建设工程有限公司	市政公用建设工程施工	工程施工,园林绿化,机电设备安装(除特种设备),自有设备租赁(不得从事金融租赁),从事建筑专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,建筑材料的销售	25,000.00	100.00	23,441.81	21,957.33		-2,160.45
上海德勤投资发展有限公司	实业投资	实业投资,房地产开发经营,物业管理,绿化工程,商务信息咨询(除经纪)	4,200.00	100.00	31,656.56	4,107.48		2.87
上海浦川投资发展有限公司	投资	基础设施建设投资,投资咨询(除经纪),工程项目管理,实业投资	20,000.00	100.00	534.83	400.54		-19.15
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;对金融机构的股权投资;有价证券投资等	100,000.00	20.00	1,563,460.07	242,159.68	14,917.48	2,015.90

其他说明:2016年3月3日,公司召开第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于控股子公司上海北通投资发展有限公司减少注册资本暨关联交易的议案》;2016年3月29日,公司召开2015年年度股东大会审议通过了上述议案。公司2016年3月5日《关于控股子公司减少注册资本暨关联

交易的公告》公告公司控股子公司上海北通投资发展有限公司各方股东拟按各自持股比例将北通公司注册资本金由人民币 304,000.00 万元减少至人民币 1,000.00 万元（最终金额以工商核准金额为准），截止本期末上海北通投资发展有限公司已归还股东投入的注册资本金人民币 190,000.00 万元，工商手续尚在办理中。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金科路	1,200,000,000	70%	51,920,003	666,135,799	/
31 省道诸暨王家湖至五泄段改建工程	1,135,115,025	100%	81,756,472	801,901,334	/
合计	2,335,115,025	/	133,676,475	1,468,037,133	/

非募集资金项目情况说明

无

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案如下：以 2015 年 12 月 31 日的总股本 69,304 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.65 元（含税），共分配红利人民币 114,351,600.00 元。该利润分配方案已经 2016 年 3 月 29 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2016 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司于 2016 年 5 月 17 日发布利润分配实施公告，并刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。本次利润分配股权登记日为 2016 年 5 月 24 日；除息日为 2016 年 5 月 25 日；现金红利发放日为 2016 年 5 月 25 日。该利润分配事项于 2016 年 5 月 25 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

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、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购少数股东权益： 公司收购了上海浦兴投资发展有限公司股东上海方天建设(集团)有限公司持有的 2.675%股权，持股比例由 94.65%增加到 97.325%，收购价款为 60,202,324.63 元；公司收购了上海寰保渣业处置有限公司股东上海新禹环保技术有限公司、宰正浩、李志伟合计持有的 49.00%股权，持股比例由 51.00%增加到 100.00%，收购价款合计为 5,602,213.45 元。	详见公司于 2016 年 5 月 19 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站的《上海浦东路桥建设股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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
公司与浦发财务公司签署《银企合作协议书》，协议涉及的综合授信额度为人民币壹拾伍亿元，交易定价按照国家 and 行业有关规定确定，协议有效期壹年。	相关公告于 2016 年 3 月 5 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。
公司子公司浦建集团中标上海市惠南镇东城区 A12-4 地块普通商品房项目工程，该工程发包人为上海东鉴房地产开发有限公司(以下简称“东鉴房地产”)，浦建集团与东鉴房地产就上述工程项目签署了建设工程施工合同，合同金额为人民币 28,478.2337 万元。该项目通过公开招标方式实施专业工程发包，中标价按照国家、上海市建设主管部门颁发的有关工程造价的现行文件和规定，根据承包人的综合实力进行竞争报价。	相关公告于 2016 年 4 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(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
2016年5月17日,公司召开第六届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司拟收购上海寰保渣业处置有限公司49%股权暨关联交易的议案》。同意公司为加强风险管控并实现资源整合,收购上海寰保渣业处置有限公司(以下简称“寰保渣业”)其他三方股东即公司关联法人上海新禹环保技术有限公司(以下简称“新禹环保”)、公司关联自然人宰正浩、自然人李志伟合计持有的寰保渣业49%股权,收购价格不超过人民币565.121345万元;本次股权收购采用协议转让方式,公司与新禹环保、宰正浩及李志伟签署了关于收购寰保渣业股权的产权交易合同,并在上海联合产权交易所办理了相关产权交易手续。本次股权收购完成后,公司对寰保渣业的持股比例从51%增加到100%。	相关公告于2016年5月19日、2016年7月5日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****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

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2016年3月3日,公司召开第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于控股子公司上海北通投资发展有限公司减少注册资本暨关联交易的议案》;2016年3月29日,公司召开2015年年度股东大会审议通过了上述议案。为了实现股东效益最大化,经公司控股子公司上海北通投资发展有限公司(以下简称“北通公司”)各股东协商,同意以货币形式按持股比例将北通公司注册资本金由人民币304,000万元减少至人民币1,000万元。公司对北通公司原持股比例为55%,本次减资后,公司对北通公司的出资额将由人民币167,200万元减少至人民币550万元,持股比例仍为55%;北通公司另一股东上海浦东城市建设投资有限责任公司(以下简称“浦东城投”)对北通公司原持股比例为45%,本次减资后,其对北通公司的出资额将由人民币136,800万元减少至人民币450万元,持股比例仍为45%。北通公司本次减资后的注册资本金额最终以工商核准金额为准,本公司与浦东城投的减资金额将按照双方持股比例同比做相应的调整处理。相关公告于2016年3月5日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。截止本报告期末北通公司已归还股东投入的注册资本金人民币190,000万元,工商手续尚在办理中。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

不适用

六、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
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	全资子公司	上海浦东混凝土制品有限公司	225.00	2015-12-23	2015-12-24	2016-12-23	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	全资子公司	上海浦东混凝土制品有限公司	624.22	2014-5-28	2014-5-28	2017-3-30	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								849.22					
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								0.00					

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	849.22
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.17
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	
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)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展(集团)有限公司	1、浦发集团不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与上市公司相同或相似的业务；2、如浦发集团未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后尽力将该商业机会给予上市公司；保证不利用控股股东地位进行任何损害上市公司利益的活动。如因违反本承诺而致使上市公司及/或其下属企业遭受损失，浦发集团将依法承担相应	承诺时间 2013 年 8 月 27 日，不定期	否	是	不适用	不适用

			的赔偿责任。					
	解决关联交易	上海浦东发展(集团)有限公司	浦发集团不谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利,不谋求与上市公司达成交易的优先权利。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为,在任何情况下不要求上市公司违规向浦发集团及所控制的企业提供任何形式的担保。不与上市公司发生不必要的关联交易,如确需与上市公司发生不可避免的关联交易,保证:1、督促上市公司依法签署书面协议并履行关联交易的决策程序,浦发集团将严格按照规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务;2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则,按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与上市公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为;3、督促上市公司依法履行信息披露义务和有关报批程序。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日, 不限期	否	是	不适用	不适用
	其他	上海浦东发展(集团)有限公司	保证上市公司人员独立,保证上市公司资产独立完整,保证上市公司的财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间 2013 年 8 月 27 日, 不限期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海浦东发展(集团)有限公司、上海市浦东新区建设(集团)有限公司	1、浦发集团、浦建集团及子公司将不从事与股份公司核心业务(路基机械化和路面沥青砼生产及摊铺施工)相同的业务。2、浦发集团、浦建集团及子公司将不与股份公司在同一标段进行竞标;3、浦发集团、浦建集团及子	承诺时间 2002 年 5 月 20 日, 不限期	否	是	不适用	不适用

			公司将不直接从事且不再投资新的企业从事与股份公司主营业务有竞争或可能有竞争的业务；4、当股份公司进一步拓展其主营业务范围，浦发集团、浦建集团及子公司承诺将不参与与股份公司新主营业务有竞争的业务，若浦发集团、浦建集团及子公司已从事业务和股份公司在经营上发生竞争，浦发集团、浦建集团及子公司将退出与股份公司的竞争；5、若浦发集团、浦建集团及子公司违反本承诺书的任何一项承诺，浦发集团、浦建集团将补偿股份公司因此遭受的一切直接和间接的损失。					
与再融资相关的承诺	其他	上海浦东发展(集团)有限公司	浦发集团不对上市公司与浦发财务公司之间的存贷款等金融业务决策进行干预；浦发集团将继续充分尊重上市公司的经营自主权，不干预上市公司的日常经营运作。	承诺时间 2012 年 6 月 29 日， 不限期	否	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于 2016 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司 2016 年度聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年报审计及内部控制审计等服务，费用为人民币 98 万元，其中年报审计 60 万元，内部控制审计 38 万元。股东大会决议公告于 2016 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

会计估计变更情况说明：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产中房屋建筑物的折旧年限和投资性房地产预计使用寿命调整	董 事 会 决 议	2016 年 1 月 1 日	固定资产累计折旧：-1,953,957.94 元； 投资性房地产-累计折旧：-917,638.45 元； 管理费用：-1,953,957.94 元； 营业成本：-917,638.45 元； 所得税费用：430,739.46 元； 净利润：2,440,856.93 元； 归属于母公司股东的净利润：2,440,856.93 元。

其他说明：

公司于 2016 年 3 月 3 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司部分固定资产折旧年限的议案》和《关于调整公司投资性房地产预计使用寿命的议案》，从 2016 年 1 月 1 日起，公司拟对固定资产中房屋建筑物的折旧年限和投资性房地产预计使用寿命进行相应的调整，具体方案如下：

固定资产类别	变更前固定资产折旧年限	变更后固定资产折旧年限
房屋建筑物	25 年	40 年

投资性房地产类别	变更前预计使用寿命	变更后预计使用寿命
房屋建筑物	25 年	40 年

固定资产和投资性房地产中的房屋建筑物的残值率及公司其他固定资产折旧年限和年折旧率仍按照原相应的会计估计处理。

(二) 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

(三) 其他

2016年3月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]546号），核准公司自核准之日起24个月内向合格投资者公开分期发行面值总额不超过人民币19亿元的公司债券，相关公告于2016年3月24日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。目前公司正在积极推进相关工作。

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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	32,000,000	4.62				-32,000,000	-32,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,000,000	4.62				-32,000,000	-32,000,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	661,040,000	95.38				32,000,000	32,000,000	693,040,000	100
1、人民币普通股	661,040,000	95.38				32,000,000	32,000,000	693,040,000	100
2、境内上市									

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

2、股份变动情况说明

2013年1月10日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]24号），并于2013年2月非公开增发人民币普通股19,480万股，发行价格为人民币7.11元/股。2013年2月6日，公司本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。此次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，除浦发集团以外的其他7家投资者认购的本次非公开发行新增股份16,280万股自发行结束之日起限售期12个月，上市时间为2014年2月7日。公司控股股东浦发集团认购的本次非公开发行新增股份3,200万股自发行结束之日起限售期36个月，上市时间为2016年2月15日。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东发展(集团)有限公司	32,000,000	32,000,000	0	0	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让	2016年2月15日
合计					/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	98,311
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
上海浦东发展(集团)有限公司	17,473,541	164,020,842	23.67	0	无		国有法人
上海浦东投资经营有限公司	0	29,275,200	4.22	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,473,000	2.09	0	未知		国有法人
上海张桥经济发展总公司	0	13,924,603	2.01	0	无		境内非国有法人
上海同济资产经营有限公司	0	4,156,273	0.60	0	无		国有法人
中国人寿保险股份有限公司一分红—个人分红—005L—FH002沪	3,159,785	3,159,785	0.46	0	未知		其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	48,337	2,646,455	0.38	0	未知		其他
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	2,370,784	0.34	0	未知		其他
周正明	1,499,897	1,759,897	0.25	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	366,948	1,503,046	0.22	0	未知		境外法人
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				
上海浦东发展(集团)有限公司	164,020,842	人民币普通股	164,020,842				
上海浦东投资经营有限公司	29,275,200	人民币普通股	29,275,200				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,473,000	人民币普通股	14,473,000				
上海张桥经济发展总公司	13,924,603	人民币普通股	13,924,603				
上海同济资产经营有限公司	4,156,273	人民币普通股	4,156,273				

中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	3,159,785	人民币普通股	3,159,785
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,646,455	人民币普通股	2,646,455
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,370,784	人民币普通股	2,370,784
周正明	1,759,897	人民币普通股	1,759,897
香港中央结算有限公司	1,503,046	人民币普通股	1,503,046
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展（集团）有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	
变更日期	
指定网站查询索引及日期	

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因

--	--	--	--	--	--

其它情况说明

(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

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
合计	/					

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
合计	/					

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
上海浦东路桥建设股份有限公司2011年公司债券	11 浦路桥	122097	2011.10.24	2016.10.24	70,000	6.9%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

上海浦东路桥建设股份有限公司2011年公司债券(以下简称“本期债券”)的期限为5年,附第3年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。在本期债券存续期的第三年末,公司选择不上调票面利率,即本期债券后续期限票面利率仍为6.90%,并在本期债券后续期限固定不变。在本期债券存续期的第三年末,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“11浦路桥”(债券代码:122097)债券回售申报的统计,有效回售申报数量为0手(1手为10张),回售金额为0元。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路168号上海银行大厦29楼
	联系人	时光
	联系电话	021-38676666
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

其他说明:

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

三、公司债券募集资金使用情况

根据公司于2011年10月20日披露的《上海浦东路桥建设股份有限公司公开发行2011年公司债券募集说明书》,本期债券募集资金在扣除发行费用后,将全部用于偿还公司债务及补充流动资金。本期债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

公司委托中诚信证券评估有限公司对“11 浦路桥”进行跟踪评级。报告期内，中诚信证券评估有限公司在对公司 2015 年经营状况、财务状况及其他有关情况进行综合分析评估的基础上，于 2016 年 3 月 31 日出具了《上海浦东路桥建设股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2016）》，维持公司主体信用评级为 AA；维持公司 2011 年公司债券评级为 AA；评级展望稳定。（详见公司于 2016 年 4 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站发布的相关公告）

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，本期债券增信机制未发生变更。公司偿债能力良好，偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。公司的收入规模和盈利积累，较大程度上保证了公司按期偿本付息的能力。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

国泰君安证券股份有限公司作为公司“11 浦路桥”的债券受托管理人，依据相关规定，持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。报告期内，国泰君安证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定履行了受托管理人职责，于 2016 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露《浦东建设 2011 年公司债券受托管理人报告（2015 年度）》，于 2016 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站披露《浦东建设 2011 年公司债券受托管理人报告（二）（2015 年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.23	1.26	-2.38	
速动比率	0.39	0.47	-17.02	
资产负债率	51.66%	49.11%	5.19	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.27	2.81	87.54	本期利息支出较上年同期减少，主要是上年 7 月归还中国人寿资产管理有限公司 30 亿借款。
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00	

九、报告期末公司资产情况

2016 年 1-6 月公司未发生资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2015 年 9 月 24 日，公司发行超短期融资券人民币 30,000 万元，简称“15 浦路桥 SCP002”，2016 年 3 月 23 日，公司完成“15 浦路桥 SCP002”本金兑付人民币 30,000 万元及兑息人民币 528.20 万元。

十一、公司报告期内的银行授信情况

公司的资信情况良好，与浦发银行、招商银行、民生银行等各大银行都保持长期合作关系，融资能力较好。截止 2016 年 6 月 30 日，公司共持有授信额度人民币 67.15 亿元，其中已用授信额度为人民币 7.5 亿元，剩余额度为人民币 59.65 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司没有《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	1,199,742,658.24	1,619,476,738.44
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	七.4	500,000.00	1,000,000.00
应收账款	七.5	380,180,272.18	488,746,613.83
预付款项	七.6	30,286,224.69	19,161,334.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7	70,945,898.65	57,738,929.95
应收股利			
其他应收款	七.9	42,437,295.75	41,491,895.92
买入返售金融资产			
存货	七.10	2,208,237,514.34	2,094,892,708.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七.12	1,812,952,773.52	1,813,557,962.83
其他流动资产	七.13	210,598,608.97	100,468,060.46
流动资产合计		5,955,881,246.34	6,236,534,244.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七.16	4,640,511,504.50	5,781,109,815.51
长期股权投资	七.17	530,449,613.81	531,797,413.04
投资性房地产	七.18	95,960,597.41	97,241,004.06
固定资产	七.19	139,267,396.34	144,154,263.15
在建工程	七.20	527,638,398.29	509,321,998.43
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	七.28	7,221,389.99	9,363,945.97
递延所得税资产	七.29	38,796,286.41	42,852,348.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,991,845,186.75	7,127,840,788.49
资产总计		11,947,726,433.09	13,364,375,032.74
流动负债:			
短期借款	七.31	750,000,000.00	600,000,000.00
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	七.34	15,790,818.76	39,432,409.76
应付账款	七.35	1,876,222,756.20	2,213,798,428.82
预收款项	七.36	997,936,708.45	752,758,313.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.37	18,669,900.46	32,797,395.02
应交税费	七.38	115,157,670.07	243,489,328.04
应付利息	七.39	51,306,979.15	19,603,670.86
应付股利	七.40		3,920,000.00
其他应付款	七.41	33,139,154.07	27,833,822.15
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	七.43	699,348,086.34	698,044,259.00
其他流动负债	七.44	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		4,857,572,073.50	4,931,677,626.76
非流动负债:			
长期借款			
应付债券	七.46	299,661,557.00	299,508,089.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七.47	969,432,028.35	1,329,816,560.39
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七.51	45,849,445.16	1,667,713.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,314,943,030.51	1,630,992,362.46
负债合计		6,172,515,104.01	6,562,669,989.22

所有者权益			
股本	七.53	693,040,000.00	693,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	2,268,499,162.07	2,274,439,112.93
减：库存股			
其他综合收益	七.57	7,114,050.00	5,799,450.00
专项储备	七.58		
盈余公积	七.59	265,738,740.44	265,738,740.44
一般风险准备			
未分配利润	七.60	1,818,188,554.75	1,787,911,746.80
归属于母公司所有者权益合计		5,052,580,507.26	5,026,929,050.17
少数股东权益		722,630,821.82	1,774,775,993.35
所有者权益合计		5,775,211,329.08	6,801,705,043.52
负债和所有者权益总计		11,947,726,433.09	13,364,375,032.74

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海浦东路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		535,666,994.80	759,382,390.65
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	十七.1	332,800,326.03	359,086,588.17
预付款项		27,002,839.37	16,936,546.72
应收利息		4,219,988.35	3,898,284.99
应收股利			4,080,000.00
其他应收款	十七.2	77,695,390.11	69,455,184.64
存货		1,038,520,279.18	1,088,736,430.69
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		438,000,000.00	300,000,000.00
流动资产合计		2,453,905,817.84	2,601,575,425.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	4,425,581,745.93	5,205,592,006.64
投资性房地产		95,960,597.41	97,241,004.06
固定资产		134,075,190.01	138,227,068.70
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		4,545,857.61	6,047,100.51
递延所得税资产		20,535,396.96	26,437,381.75
其他非流动资产		1,426,000,000.00	1,426,000,000.00
非流动资产合计		6,118,698,787.92	6,911,544,561.66
资产总计		8,572,604,605.76	9,513,119,987.52
流动负债：			
短期借款		1,310,000,000.00	2,140,000,000.00
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		5,245,089.16	24,436,825.49
应付账款		852,784,567.13	1,174,381,261.02
预收款项		312,691,590.99	321,468,955.60
应付职工薪酬		8,688,927.93	17,734,922.48
应交税费		38,586,717.26	78,964,169.35
应付利息		51,716,840.28	21,887,462.51
应付股利			
其他应付款		23,857,534.70	21,158,180.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		699,348,086.34	698,044,259.00
其他流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,602,919,353.79	4,798,076,036.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		299,661,557.00	299,508,089.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		299,661,557.00	299,508,089.00
负债合计		3,902,580,910.79	5,097,584,125.06
所有者权益：			
股本		693,040,000.00	693,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,344,503,231.72	2,344,503,231.72
减：库存股			
其他综合收益		7,114,050.00	5,799,450.00
专项储备			
盈余公积		234,595,638.16	234,595,638.16
未分配利润		1,390,770,775.09	1,137,597,542.58
所有者权益合计		4,670,023,694.97	4,415,535,862.46
负债和所有者权益总计		8,572,604,605.76	9,513,119,987.52

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

合并利润表

2016 年 1—6 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		930,239,449.88	1,222,223,999.41
其中：营业收入	七.61	930,239,449.88	1,222,223,999.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		863,917,810.06	1,299,034,779.45
其中：营业成本	七.61	781,699,782.57	1,121,843,439.56
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	七.62	22,648,894.13	32,013,699.12
销售费用	七.63	798,536.86	618,640.35
管理费用	七.64	51,963,632.87	54,322,848.38
财务费用	七.65	13,920,235.69	93,566,091.39
资产减值损失	七.66	-7,113,272.06	-3,329,939.35
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）	七.68	169,924,433.33	296,209,353.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,185,600.77	32,110,313.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		236,246,073.15	219,398,573.74
加：营业外收入	七.69	455,972.47	15,400,314.70
其中：非流动资产处置利得		84,324.04	1,328,144.47
减：营业外支出	七.70	665,831.40	720,606.54
其中：非流动资产处置损失		8,805.84	18,925.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		236,036,214.22	234,078,281.90
减：所得税费用	七.71	63,516,162.23	52,905,471.22

五、净利润（净亏损以“—”号填列）		172,520,051.99	181,172,810.68
归属于母公司所有者的净利润		144,628,407.95	144,328,804.41
少数股东损益		27,891,644.04	36,844,006.27
六、其他综合收益的税后净额	七.72	1,314,600.00	4,172,175.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,314,600.00	4,172,175.00
（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		1,314,600.00	4,172,175.00
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		1,314,600.00	4,172,175.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			
七、综合收益总额		173,834,651.99	185,344,985.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,943,007.95	148,500,979.41
归属于少数股东的综合收益总额		27,891,644.04	36,844,006.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2087	0.2083
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2087	0.2083

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司利润表

2016 年 1—6 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	十七.4	284,324,492.53	556,062,183.09
减：营业成本	十七.4	230,811,124.17	505,183,190.89
营业税金及附加		7,330,806.93	13,860,236.39
销售费用			
管理费用		20,389,693.00	30,811,722.43
财务费用		82,499,570.93	102,192,292.01
资产减值损失		-10,669,344.69	-3,421,832.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	419,117,872.03	124,532,069.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,870,601.21	39,956,343.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		373,080,514.22	31,968,642.95
加：营业外收入		351,780.73	10,720,314.70
其中：非流动资产处置利得		65,226.00	1,328,144.47
减：营业外支出		5,477.65	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		5,276.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		373,426,817.30	42,668,957.65
减：所得税费用		5,901,984.79	311,747.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		367,524,832.51	42,357,209.78
五、其他综合收益的税后净额		1,314,600.00	4,172,175.00
（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		1,314,600.00	4,172,175.00
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		1,314,600.00	4,172,175.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		368,839,432.51	46,529,384.78
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：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

合并现金流量表

2016 年 1—6 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		1,060,600,050.20	1,232,135,948.14
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	七.73	135,075,462.11	162,838,605.83
经营活动现金流入小计		1,195,675,512.31	1,394,974,553.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,200,780,992.95	1,652,903,205.32
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		65,154,630.49	57,101,174.52
支付的各项税费		221,402,990.57	168,194,696.23
支付其他与经营活动有关的现金	七.73	145,395,861.21	149,701,360.24
经营活动现金流出小计		1,632,734,475.22	2,027,900,436.31
经营活动产生的现金流量净额		-437,058,962.91	-632,925,882.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		628,000,000.00	1,877,000,000.00
取得投资收益收到的现金		203,511,914.41	355,801,602.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,226.00	88,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,146,889.73
收到其他与投资活动有关的现金	七.73	1,352,628,600.48	2,760,895,082.03
投资活动现金流入小计		2,184,233,740.89	4,994,932,133.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,620,665.26	6,183,065.00
投资支付的现金		738,000,000.00	2,002,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.73	342,570,395.36	459,921,405.80
投资活动现金流出小计		1,093,191,060.62	2,468,104,470.80
投资活动产生的现金流量净额		1,091,042,680.27	2,526,827,663.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,649,400,000.00	1,099,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,649,400,000.00	1,099,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000,000.00	830,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		305,058,344.07	144,682,218.07

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		168,708,068.35	
支付其他与筹资活动有关的现金	七.73	918,059,453.49	
筹资活动现金流出小计		2,723,117,797.56	974,682,218.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,073,717,797.56	124,717,781.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-419,734,080.20	2,018,619,562.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,619,476,738.44	1,671,707,745.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,199,742,658.24	3,690,327,308.20

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		408,227,901.21	552,830,138.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,242,615.60	49,370,137.74
经营活动现金流入小计		467,470,516.81	602,200,275.81
购买商品、接受劳务支付的现金		659,248,202.54	918,144,877.36
支付给职工以及为职工支付的现金		25,439,574.78	32,628,753.06
支付的各项税费		44,149,804.74	33,065,468.49
支付其他与经营活动有关的现金		35,687,237.40	23,696,770.98
经营活动现金流出小计		764,524,819.46	1,007,535,869.89
经营活动产生的现金流量净额		-297,054,302.65	-405,335,594.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,143,000,000.00	800,000,000.00
取得投资收益收到的现金		426,452,501.70	101,063,802.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,226.00	37,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,569,517,727.70	901,101,362.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,050.00	5,478,898.00
投资支付的现金		499,059,453.49	905,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		499,323,503.49	910,478,898.00
投资活动产生的现金流量净额		1,070,194,224.21	-9,377,535.96
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		1,889,400,000.00	1,299,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,889,400,000.00	1,299,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,720,000,000.00	830,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,255,317.41	190,615,130.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,886,255,317.41	1,020,615,130.61
筹资活动产生的现金流量净额		-996,855,317.41	278,784,869.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-223,715,395.85	-135,928,260.65
加：期初现金及现金等价物余额		759,382,390.65	573,793,387.63
六、期末现金及现金等价物余额		535,666,994.80	437,865,126.98

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

合并所有者权益变动表
2016年1—6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	693,040,000.00				2,274,439,112.93		5,799,450.00		265,738,740.44		1,787,911,746.80	1,774,775,993.35	6,801,705,043.52
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	693,040,000.00				2,274,439,112.93		5,799,450.00		265,738,740.44		1,787,911,746.80	1,774,775,993.35	6,801,705,043.52
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-5,939,950.86		1,314,600.00				30,276,807.95	-1,052,145,171.53	-1,026,493,714.44
(一) 综合收益总额							1,314,600.00				144,628,407.95	27,891,644.04	173,834,651.99
(二) 所有者投入和减少资本												-914,864,587.22	-914,864,587.22
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												-914,864,587.22	-914,864,587.22
(三) 利润分配											-114,351,600.00	-165,172,228.35	-279,523,828.35
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-114,351,600.00	-165,172,228.35	-279,523,828.35
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								11,260,835.61				11,260,835.61
2. 本期使用								11,260,835.61				11,260,835.61
(六) 其他					-5,939,950.86							-5,939,950.86
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,268,499,162.07	7,114,050.00		265,738,740.44		1,818,188,554.75	722,630,821.82	5,775,211,329.08

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	693,040,000.00				2,274,439,112.93		-422,175.00		223,932,840.34		1,557,981,044.95	1,698,602,055.12	6,447,572,878.34
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	693,040,000.00				2,274,439,112.93		-422,175.00		223,932,840.34		1,557,981,044.95	1,698,602,055.12	6,447,572,878.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,172,175.00				36,907,604.41	36,961,421.48	78,041,200.89
（一）综合收益总额							4,172,175.00				144,328,804.41	36,844,006.27	185,344,985.68
（二）所有者投入和减少资本												117,415.21	117,415.21
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												117,415.21	117,415.21
（三）利润分配											-107,421,200.00		-107,421,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-107,421,200.00		-107,421,200.00
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							23,859,135.54					23,859,135.54	
2. 本期使用							23,859,135.54					23,859,135.54	
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,274,439,112.93		3,750,000.00		223,932,840.34		1,594,888,649.36	1,735,563,476.60	6,525,614,079.23

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	693,040,000.00				2,344,503,231.72		5,799,450.00		234,595,638.16	1,137,597,542.58	4,415,535,862.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,040,000.00				2,344,503,231.72		5,799,450.00		234,595,638.16	1,137,597,542.58	4,415,535,862.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							1,314,600.00			253,173,232.51	254,487,832.51
（一）综合收益总额							1,314,600.00			367,524,832.51	368,839,432.51
（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										-114,351,600.00	-114,351,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-114,351,600.00	-114,351,600.00
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								3,075,583.54		3,075,583.54	
2. 本期使用								3,075,583.54		3,075,583.54	
(六) 其他											
四、本期期末余额	693,040,000.00				2,344,503,231.72		7,114,050.00		234,595,638.16	1,390,770,775.09	4,670,023,694.97

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	693,040,000.00				2,344,503,231.72		-422,175.00		192,789,738.06	868,765,641.70	4,098,676,436.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,040,000.00				2,344,503,231.72		-422,175.00		192,789,738.06	868,765,641.70	4,098,676,436.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,172,175.00			-65,063,990.22	-60,891,815.22
(一) 综合收益总额							4,172,175.00			42,357,209.78	46,529,384.78
(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										-107,421,200.00	-107,421,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-107,421,200.00	-107,421,200.00
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									7,949,387.20		7,949,387.20
2. 本期使用									7,949,387.20		7,949,387.20

(六) 其他											
四、本期期末余额	693,040,000.00			2,344,503,231.72		3,750,000.00		192,789,738.06	803,701,651.48	4,037,784,621.26	

法定代表人：郭亚兵 主管会计工作负责人：罗芳艳 会计机构负责人：朱音

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	2015 年度	2016 年半年度
1	上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	合并	合并
2	上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并
3	无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并
4	诸暨浦越投资有限公司	全资子公司	合并	合并

5	上海寰保渣业处置有限公司	全资子公司	合并	合并
6	上海北通投资发展有限公司	控股子公司	合并	合并
7	上海浦川投资发展有限公司	全资子公司	合并	合并
8	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	全资子公司	合并	合并
9	上海浦兴路桥建设工程有限公司	全资子公司	合并	合并
10	上海浦心建筑劳务有限公司	全资孙公司	合并	合并
11	上海浦臻建筑劳务有限公司	全资孙公司	合并	合并
12	上海德勤投资发展有限公司	全资子公司	合并	合并

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：

会计估计变更说明详见五.33

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。

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

(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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，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。

(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。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(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。

(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。

(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。

(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。

(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，其余额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)特殊交易会计处理

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。

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。

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。

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：

- a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d) 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

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

无

10. 金融工具

(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。

(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。

(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。

(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。

(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。

(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。

(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。

(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	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在700万元（含700万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

(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）	
性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前

	年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	20.00	20.00

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	对于单项金额不重大的应收款项，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坏账准备。
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。

12. 存货

(1) 存货的类别

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品、低值易耗品和包装材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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) 工程施工计量方法

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

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司领用时采用一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 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“五、5 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

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。

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。

15. 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	40	4	2.40

投资性房地产的用途改变为自用，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。

16. 固定资产

(1). 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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2). 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	直线法	40	4	2.40
机器设备	直线法	10	4	9.60
电子设备	直线法	5	4	19.20
运输工具	直线法	6	4	16.00
其他设备	直线法	5	4	19.20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

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

(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。

22. 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。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费

用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24. 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

1) 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。

2) 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。

25. 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。

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1)销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

(2)对外提供劳务收入按以下方法确认

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

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

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

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3)让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4)建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

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

2) 预计合同损失：

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

29. 政府补助

(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。

30. 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。

31. 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。

32. BT 项目会计核算方法

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

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

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

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

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产中房屋建筑物的折旧年限和投资性房地产预计使用寿命调整	董 事 会 决 议	2016 年 1 月 1 日	固定资产累计折旧：-1,953,957.94 元； 投资性房地产-累计折旧：-917,638.45 元； 管理费用：-1,953,957.94 元； 营业成本：-917,638.45 元； 所得税费用：430,739.46 元； 净利润：2,440,856.93 元； 归属于母公司股东的净利润：2,440,856.93 元。

其他说明：

公司于 2016 年 3 月 3 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司部分固定资产折旧年限的议案》和《关于调整公司投资性房地产预计使用寿命的议案》，从 2016 年 1 月 1 日起，公司拟对固定资产中房屋建筑物的折旧年限和投资性房地产预计使用寿命进行相应的调整，具体方案如下：

固定资产类别	变更前固定资产折旧年限	变更后固定资产折旧年限
房屋建筑物	25 年	40 年

投资性房地产类别	变更前预计使用寿命	变更后预计使用寿命

投资性房地产类别	变更前预计使用寿命	变更后预计使用寿命
房屋建筑物	25 年	40 年

固定资产和投资性房地产中的房屋建筑物的残值率及公司其他固定资产折旧年限和年折旧率仍按照原相应的会计估计处理。

34. 其他

无

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的余额计算）（营改增前开工的工程施工项目按照 3% 征收率征收增值税）	3、6、11、17
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率%
上海浦东路桥建设股份有限公司	15
上海浦东路桥沥青材料有限公司	15

2. 税收优惠

2015年8月，本公司和子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司获批为高新技术企业，故本公司和子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司2015年至2017年执行15%的所得税优惠税率。

3. 其他

无

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	6,668.37	7,020.75
银行存款	1,199,735,989.87	1,619,469,717.69
其他货币资金		
合计	1,199,742,658.24	1,619,476,738.44
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据		
合计	500,000.00	1,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

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	417,571,363.77	98.45	37,391,091.59	8.95	380,180,272.18	533,568,704.72	98.78	44,822,090.89	8.40	488,746,613.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,592,954.05	1.55	6,592,954.05	100.00		6,592,954.05	1.22	6,592,954.05	100.00	
合计	424,164,317.82	100.00	43,984,045.64	10.37	380,180,272.18	540,161,658.77	100.00	51,415,044.94	9.52	488,746,613.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	250,167,638.41	12,508,381.92	5.00
1 年以内小计	250,167,638.41	12,508,381.92	5.00
1 至 2 年	77,393,402.66	7,739,340.27	10.00
2 至 3 年	17,173,902.92	2,576,085.44	15.00
3 年以上	72,836,419.78	14,567,283.96	20.00
合计	417,571,363.77	37,391,091.59	8.95

确定该组合依据的说明：

无

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

单位	款项性质	应收账款余额	坏账准备	计提比例%	理由
上海城道市政建设有限公司	银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
上海城道市政建设有限公司	政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
上海春宇实业有限公司	销售沥青款	5,998,062.05	5,998,062.05	100.00	预计无法收回
合计		6,592,954.05	6,592,954.05	100.00	/

(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-7,430,999.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

	期末余额

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海浦东工程建设管理有限公司	79,369,021.90	18.71	10,136,305.72
上海浦发工程建设管理有限公司	39,759,749.50	9.37	2,184,622.10
上海浦发升荣房地产开发有限公司	19,687,887.70	4.64	984,394.39
上海金山市政建设股份有限公司	18,503,866.04	4.36	3,691,733.43
上海市浦东新区公共交通投资发展有限公司	15,357,544.62	3.62	1,535,754.46
合计	172,678,069.76	40.70	18,532,810.10

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	11,719,645.30	38.70	3,658,368.55	19.09
1至2年	3,251,144.27	10.73	2,907,165.48	15.17
2至3年	2,907,165.48	9.60	442,865.12	2.31
3年以上	12,408,269.64	40.97	12,152,934.85	63.43
合计	30,286,224.69	100.00	19,161,334.00	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:

账龄超过1年且金额重要的预付款项为8,656,918.39元,主要为预付工程款项,因为工程项目未决算原因,该款项尚未结算。

(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

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
中国建筑第五工程局有限公司	3,540,336.23	11.69
上海浦江桥隧高速公路管理有限公司	2,510,000.00	8.29
浙江宏达建设集团有限公司	2,789,027.38	9.21
国网上海市电力公司	1,539,875.04	5.08
上海人和工程建设有限公司	1,496,641.97	4.94
合计	11,875,880.62	39.21

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
BT项目收益	70,945,898.65	57,738,929.95
合计	70,945,898.65	57,738,929.95

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

无

8、 应收股利

适用 不适用

9、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	47,854,862.54	99.48	5,417,566.79	11.32	42,437,295.75	46,597,735.47	99.47	5,105,839.55	10.96	41,491,895.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	249,000.00	0.52	249,000.00	100.00		249,000.00	0.53	249,000.00	100.00	
合计	48,103,862.54	100.00	5,666,566.79	11.78	42,437,295.75	46,846,735.47	100.00	5,354,839.55	11.43	41,491,895.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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	22,892,513.48	1,144,625.67	5.00
1 年以内小计	22,892,513.48	1,144,625.67	5.00
1 至 2 年	3,757,434.25	375,743.43	10.00
2 至 3 年	6,875,705.58	1,031,355.84	15.00
3 年以上	14,329,209.23	2,865,841.85	20.00
合计	47,854,862.54	5,417,566.79	11.32

确定该组合依据的说明：

无

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

(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 311,727.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
上海浦东工程建设管理有限公司	存出保证金	7,780,000.00	2-3 年、3 年以上	16.17	1,331,000.00

东营市清理拖欠工程款领导小组办公室	工程管理款	5,061,700.00	2-3 年、3 年以上	10.52	952,340.00
上海市城乡建设和交通委员会业务受理服务中心	保证金	3,160,000.00	1 年以内	6.57	158,000.00
上海浦东路桥工程质量检测所	代付款	2,849,694.25	1-2 年	5.92	284,969.43
上海申迪项目管理有限公司	保证金	1,851,333.33	1 年以内	3.85	92,566.67
合计	/	20,702,727.58	/	43.03	2,818,876.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 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	11,911,015.85		11,911,015.85	11,546,190.60		11,546,190.60
工程施工	2,191,713,856.06		2,191,713,856.06	2,080,879,104.10		2,080,879,104.10
产成品	4,612,642.43		4,612,642.43	2,467,414.12		2,467,414.12
合计	2,208,237,514.34		2,208,237,514.34	2,094,892,708.82		2,094,892,708.82

(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						
工程施工						
产成品						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	13,159,860,965.52
累计已确认毛利	940,327,908.44
减: 预计损失	
已办理结算的金额	11,908,475,017.90
建造合同形成的已完工未结算资产	2,191,713,856.06

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
BT 项目投资	1,812,952,773.52	1,813,557,962.83
合计	1,812,952,773.52	1,813,557,962.83

其他说明

无

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	210,000,000.00	100,000,000.00
预缴税款	598,608.97	468,060.46
合计	210,598,608.97	100,468,060.46

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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:	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按公允价值计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按成本计量的						

合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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				
公允价值	12,000,000.00			12,000,000.00
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实 现融资收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
BT 投资—回购 期项目	2,792,517,675.86		2,792,517,675.86	4,071,800,584.80		4,071,800,584.80	
BT 投资—建设 期项目	1,847,993,828.64		1,847,993,828.64	1,709,309,230.71		1,709,309,230.71	

合计	4,640,511,504.50	4,640,511,504.50	5,781,109,815.51	5,781,109,815.51	/
----	------------------	------------------	------------------	------------------	---

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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										
上海浦东发展集团财务有限责任公司	485,134,161.58			17,870,601.21	1,314,600.00		20,000,000.00			484,319,362.79
上海浦东建筑设计研究院有限公司	30,029,217.20			1,367,346.67			1,848,000.00			29,548,563.87
上海浦东混凝土制品有限公司	16,634,034.26			-52,347.11						16,581,687.15
小计	531,797,413.04			19,185,600.77	1,314,600.00		21,848,000.00			530,449,613.81
合计	531,797,413.04			19,185,600.77	1,314,600.00		21,848,000.00			530,449,613.81

其他说明

无

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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	114,481,514.68			114,481,514.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	114,481,514.68			114,481,514.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,240,510.62			17,240,510.62
2.本期增加金额	1,280,406.65			1,280,406.65
(1) 计提或摊销	1,280,406.65			1,280,406.65
(2) 固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,520,917.27			18,520,917.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	95,960,597.41			95,960,597.41
2.期初账面价值	97,241,004.06			97,241,004.06

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

19、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	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	146,963,599.30	111,767,748.61	6,945,510.60	15,578,967.03	281,255,825.54
2.本期增加金额				146,104.68	146,104.68
(1)购置				146,104.68	146,104.68
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			222,549.00	202,496.89	425,045.89
(1)处置或报废			222,549.00	202,496.89	425,045.89
4.期末余额	146,963,599.30	111,767,748.61	6,722,961.60	15,522,574.82	280,976,884.33
二、累计折旧					
1.期初余额	31,660,199.05	90,577,032.39	3,548,080.27	11,316,250.68	137,101,562.39
2.本期增加金额	2,224,335.95	1,640,699.44	447,214.88	703,013.42	5,015,263.69
(1)计提	2,224,335.95	1,640,699.44	447,214.88	703,013.42	5,015,263.69
3.本期减少金额			213,647.04	193,691.05	407,338.09
(1)处置或报废			213,647.04	193,691.05	407,338.09
4.期末余额	33,884,535.00	92,217,731.83	3,781,648.11	11,825,573.05	141,709,487.99
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	113,079,064.30	19,550,016.78	2,941,313.49	3,697,001.77	139,267,396.34
2.期初账面价值	115,303,400.25	21,190,716.22	3,397,430.33	4,262,716.35	144,154,263.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(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
金桥德勤产业园区厂房	527,638,398.29		527,638,398.29	509,321,998.43		509,321,998.43
合计	527,638,398.29		527,638,398.29	509,321,998.43		509,321,998.43

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计摊销					
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					
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					
2. 期初账面价值					

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 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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
厂房改造	2,995,776.91		457,019.48		2,538,757.43
租赁费	1,162,257.39		161,011.14		1,001,246.25
基地建设费	2,569,909.17		1,059,511.26		1,510,397.91
配电工程	507,556.50		92,283.00		415,273.50
装修费	1,343,210.45		268,642.14		1,074,568.31
其他零星项目	785,235.55		104,088.96		681,146.59
合计	9,363,945.97		2,142,555.98		7,221,389.99

其他说明：
无

29、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

适用 不适用

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	42,826,873.45	7,536,478.80	57,949,161.67	10,468,573.09
内部交易未实现利润	65,204,643.61	10,063,439.52	45,363,003.95	7,576,587.73
可抵扣亏损	113,018,977.10	18,195,406.70	137,041,817.09	21,153,771.04
预提的各项费用	15,493,302.67	3,000,961.39	17,580,283.94	3,653,416.47
合计	236,543,796.83	38,796,286.41	257,934,266.65	42,852,348.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：
无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：
无

31、短期借款

√适用 □不适用

(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		
信用借款	750,000,000.00	600,000,000.00
合计	750,000,000.00	600,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,790,818.76	39,432,409.76
银行承兑汇票		
合计	15,790,818.76	39,432,409.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,178,297,797.37	1,747,919,801.92
1 年以上	697,924,958.83	465,878,626.90
合计	1,876,222,756.20	2,213,798,428.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鑫川建筑劳务有限公司	29,018,756.15	工程未决算
浙江宏达建设集团有限公司	22,986,525.94	工程未决算
上海方天建设（集团）有限公司	16,688,432.83	工程未决算
浙江诸暨宏程劳务有限公司	15,483,000.00	工程未决算
浙江诸暨宏达劳务有限公司	11,915,623.63	工程未决算
合计	96,092,338.55	/

其他说明

无

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	629,059,073.28	505,279,910.39
1 年以上	368,877,635.17	247,478,402.72
合计	997,936,708.45	752,758,313.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦东工程建设管理有限公司	225,628,827.41	工程未决算
上海浦发工程建设管理有限公司	35,348,272.06	工程未决算
上海南汇汇集建设投资有限公司	20,189,861.10	工程未决算
上海长兴岛开发建设有限公司	14,095,905.60	工程未决算
上海外高桥保税区开发股份有限公司	14,397,130.00	工程未决算
合计	309,659,996.17	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

项目	金额
累计已发生成本	923,349.53
累计已确认毛利	231,047.44

减：预计损失	
已办理结算的金额	2,191,614.60
建造合同形成的已结算未完工项目	1,037,217.63

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	32,782,593.32	50,847,680.47	64,964,695.13	18,665,578.66
二、离职后福利-设定提存计划	14,801.70	9,360,177.90	9,370,657.80	4,321.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,797,395.02	60,207,858.37	74,335,352.93	18,669,900.46

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	32,357,777.73	39,120,086.49	53,693,320.82	17,784,543.40
二、职工福利费	392,000.00	2,372,694.80	2,762,694.80	2,000.00
三、社会保险费	13,365.10	4,010,848.10	4,017,973.00	6,240.20
其中：医疗保险费	8,017.10	3,494,975.70	3,500,529.80	2,463.00
工伤保险费	512.80	194,808.00	195,124.80	196.00
生育保险费	4,835.20	321,064.40	322,318.40	3,581.20
四、住房公积金		4,068,604.20	4,068,604.20	
五、工会经费和职工教育经费	19,450.49	1,275,446.88	422,102.31	872,795.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,782,593.32	50,847,680.47	64,964,695.13	18,665,578.66

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	14,801.70	8,482,129.30	8,492,609.20	4,321.80
2、失业保险费		443,684.60	443,684.60	
3、企业年金缴费		434,364.00	434,364.00	
合计	14,801.70	9,360,177.90	9,370,657.80	4,321.80

其他说明：

无

38、 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	58,110,107.06	1,385,404.67
营业税		107,479,961.98
企业所得税	48,255,209.82	122,202,611.98
城市维护建设税	876,808.49	1,551,728.32
教育费附加	6,804,553.06	6,675,327.47
其他	1,110,991.64	4,194,293.62
合计	115,157,670.07	243,489,328.04

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

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	842,812.48	755,837.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付债券及中期票据利息	48,624,166.67	15,924,166.68
超短期融资利息	1,840,000.00	2,923,666.68
合计	51,306,979.15	19,603,670.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

无

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,920,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		3,920,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,672,727.15	9,115,225.46
1 年以上	20,466,426.92	18,718,596.69
合计	33,139,154.07	27,833,822.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新区建设工程应急救援保障经费	1,772,329.18	尚未到结算期
上海鉴诚韵置业有限公司	1,650,020.48	尚未到结算期
张江基地场租金	1,240,000.00	尚未到结算期
浙江宏达建设工程有限公司	754,800.00	尚未到结算期
上海旻瑞信息技术有限公司	716,100.00	尚未到结算期
合计	6,133,249.66	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的应付债券	699,348,086.34	698,044,259.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	699,348,086.34	698,044,259.00

其他说明：

无

1 年内到期的应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期末余额
公司债	700,000,000.00	2011-10-24	5 年	699,348,086.34

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
超短期融资券	300,000,000.00	300,000,000.00

合计	300,000,000.00	300,000,000.00
----	----------------	----------------

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

超短期融资券的增减变动:

单位: 亿元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券	3.00	2015/9/24	6个月	3.00	3.00				3.00	
超短期融资券	3.00	2016/4/26	6个月	3.00		3.00				3.00
合计	/	/	/	6.00	3.00	3.00			3.00	3.00

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	299,661,557.00	299,508,089.00
合计	299,661,557.00	299,508,089.00

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	300,000,000.00	2014/8/6	3年	300,000,000.00	299,508,089.00			153,468.00		299,661,557.00
合计	300,000,000.00	/	/	300,000,000.00	299,508,089.00			153,468.00		299,661,557.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

(5). 利息调整:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中期票据	-491,911.00	153,468.00		-338,443.00
合计	-491,911.00	153,468.00		-338,443.00

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
上海地区 BT 项目	1,278,678,513.10	932,573,163.23
非上海地区 BT 项目	51,138,047.29	36,858,865.12
合计	1,329,816,560.39	969,432,028.35

(2). 长期应付款前五名:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
南六公路 (S1-S32) 改建工程	776,012,121.29	790,526,705.87
航城路 (S2-南六公路) 新建工程	79,458,866.49	82,729,292.49
秀浦路 (申江路-S2) 新建工程	55,634,376.56	65,696,300.43
唐黄路 (S1-周邓公路) 新建工程	39,779,700.74	42,779,436.73
果香路 (西太湖大道-龙江路) 新建工程	13,917,982.51	13,917,982.51
合计	964,803,047.59	995,649,718.03

其他说明:

无

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

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					
BT 投资收益	1,667,713.07	45,846,953.50	1,667,713.07	45,846,953.50	
其他		2,600.00	108.34	2,491.66	
合计	1,667,713.07	45,849,553.50	1,667,821.41	45,849,445.16	/

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
合计						/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	
有限售条件股份	32,000,000.00				-32,000,000.00	-32,000,000.00	
无限售条件股份	661,040,000.00				32,000,000.00	32,000,000.00	693,040,000.00
股份总数	693,040,000.00						693,040,000.00

其他说明：

上海浦东发展(集团)有限公司持有公司 32,000,000 股自发行结束之日起限售期 36 个月，已于本期到期，上市时间为 2016 年 2 月 15 日。

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、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）	2,273,652,939.07		5,939,950.86	2,267,712,988.21
其他资本公积	786,173.86			786,173.86
合计	2,274,439,112.93		5,939,950.86	2,268,499,162.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的减少原因是公司收购上海浦兴投资发展有限公司、上海寰保酒业处置有限公司少数股东股权，购买成本大于按取得的股权比例计算的子公司净资产份额。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

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	5,799,450.00	1,752,800.00		438,200.00	1,314,600.00		7,114,050.00
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	5,799,450.00	1,752,800.00		438,200.00	1,314,600.00		7,114,050.00
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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	5,799,450.00	1,752,800.00		438,200.00	1,314,600.00		7,114,050.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

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
安全生产费		11,260,835.61	11,260,835.61	
合计		11,260,835.61	11,260,835.61	

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

59、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	265,738,740.44			265,738,740.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	265,738,740.44			265,738,740.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	1,787,911,746.80	1,557,981,044.95
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	1,787,911,746.80	1,557,981,044.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,628,407.95	144,328,804.41

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	114,351,600.00	107,421,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,818,188,554.75	1,594,888,649.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	926,904,322.88	780,419,375.92	1,216,542,830.68	1,120,213,584.33
其他业务	3,335,127.00	1,280,406.65	5,681,168.73	1,629,855.23
合计	930,239,449.88	781,699,782.57	1,222,223,999.41	1,121,843,439.56

62、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
营业税	19,906,505.36	29,121,714.65
城市维护建设税	395,796.00	422,381.80
教育费附加	1,837,899.87	1,243,806.22
其他	508,692.90	1,225,796.45
合计	22,648,894.13	32,013,699.12

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	770,373.77	618,640.35
其他	28,163.09	
合计	798,536.86	618,640.35

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	17,014,269.23	19,381,041.34
职工薪酬	18,808,175.24	18,212,799.97
中介机构费	4,653,776.47	2,951,686.00
物业费用	3,224,352.06	3,276,764.50
折旧摊销费	2,710,629.66	5,015,199.99
其他	5,552,430.21	5,485,356.58
合计	51,963,632.87	54,322,848.38

其他说明：

无

65、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	18,043,083.18	100,193,800.32
减：利息收入	-6,078,828.17	-7,589,834.57
手续费	1,955,980.68	962,125.64
合计	13,920,235.69	93,566,091.39

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-7,113,272.06	-3,329,939.35
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-7,113,272.06	-3,329,939.35

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

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	19,185,600.77	32,110,313.88
处置长期股权投资产生的投资收益		125,892.96
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		
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		
BT 项目投资收益	149,178,643.67	252,856,432.79
结构性存款收益	1,560,188.89	11,116,714.15
合计	169,924,433.33	296,209,353.78

其他说明：

无

69、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	84,324.04	1,328,144.47	84,324.04
其中：固定资产处置利得	84,324.04	1,328,144.47	84,324.04
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	85,813.50	13,802,782.50	85,813.50
其他	285,834.93	269,387.73	285,834.93
合计	455,972.47	15,400,314.70	455,972.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
川沙新镇财政收入	80,000.00	80,000.00	与收益相关
浦东新区镇级财政补贴		13,690,000.00	与收益相关
专利资助补贴	2,107.50	22,282.50	与收益相关
稳岗补贴	3,706.00		与收益相关
其他		10,500.00	与收益相关
合计	85,813.50	13,802,782.50	/

其他说明：

无

70、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	8,805.84	18,925.93	8,805.84
其中：固定资产处置损失	8,805.84	18,925.93	8,805.84
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		20,000.00	
赔偿支出	657,025.56	681,680.61	657,025.56
其他			
合计	665,831.40	720,606.54	665,831.40

其他说明：

无

71、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	57,106,776.26	54,627,957.84
递延所得税费用	4,056,061.92	-2,158,169.77
上年所得税清算调整	2,353,324.05	435,683.15
合计	63,516,162.23	52,905,471.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	236,036,214.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,405,432.13
子公司适用不同税率的影响	20,438,375.96
调整以前期间所得税的影响	2,353,324.05
非应税收入的影响	-3,009,340.07

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,328,370.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	63,516,162.23

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注七.57

73、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
收到其他往来款	15,918,266.39	37,231,133.83
政府补助	85,813.50	13,802,782.50
收到的保证金	111,165,959.83	102,678,210.17
其他	1,826,594.22	1,536,644.76
利息收入	6,078,828.17	7,589,834.57
合计	135,075,462.11	162,838,605.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
期间费用	16,582,542.33	18,346,374.02
支付保证金	124,461,966.37	121,619,575.32
支付其他往来款	4,351,352.51	9,735,410.90
合计	145,395,861.21	149,701,360.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
BT项目回购款	1,352,628,600.48	2,760,895,082.03
合计	1,352,628,600.48	2,760,895,082.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付BT项目投资款	342,570,395.36	459,921,405.80
合计	342,570,395.36	459,921,405.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 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
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 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
子公司支付少数股东减资款	855,000,000.00	
收购少数股东股权	63,059,453.49	
合计	918,059,453.49	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	172,520,051.99	181,172,810.68
加：资产减值准备	-7,113,272.06	-3,329,939.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,015,263.69	8,167,666.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,142,555.98	2,469,018.78
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）	-75,518.20	-1,314,803.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,585.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,043,083.18	100,193,800.32

投资损失（收益以“-”号填列）	-169,924,433.33	-296,209,353.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,056,061.92	-2,154,688.31
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）	-113,344,805.52	-267,874,689.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	293,416,652.47	150,479,027.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-551,903,940.35	-489,159,594.84
其他	-89,890,662.68	-15,370,721.60
经营活动产生的现金流量净额	-437,058,962.91	-632,925,882.34
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	1,199,742,658.24	3,690,327,308.20
减：现金的期初余额	1,619,476,738.44	1,671,707,745.51
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	-419,734,080.20	2,018,619,562.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	1,199,742,658.24	1,619,476,738.44
其中：库存现金	6,668.37	7,020.75
可随时用于支付的银行存款	1,199,735,989.87	1,619,469,717.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,199,742,658.24	1,619,476,738.44
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		

其他说明：

无

75、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：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、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

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

5、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：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
上海北通投资发展有限公司	上海	上海	投资	55.00		投资设立
上海浦兴投资发展有限公司	上海	上海	投资	97.325		投资设立
无锡普惠投资发展有限公司	无锡	无锡	投资	90.00	10.00	投资设立
诸暨浦越投资有限公司	诸暨	诸暨	投资	100.00		投资设立
上海浦东路桥沥青材料有限公司	上海	上海	工业	51.00		投资设立
上海寰保渣业处置有限公司	上海	上海	工业	100.00		非同一控制企业合并
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	上海	上海	建筑业	100.00		同一控制企业合并
上海浦川投资发展有限公司	上海	上海	投资	100.00		投资设立
上海浦兴路桥建设工程有限公司	上海	上海	市政公用建设工程施工	100.00		投资设立
上海浦心建筑劳务有限公司	上海	上海	建筑业		100.00	投资设立
上海浦臻建筑劳务有限公司	上海	上海	建筑业		100.00	投资设立
上海德勤投资发展有限公司	上海	上海	实业投资	100.00		非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无锡普惠投资发展有限公司由本公司投资 90.00%，由本公司持股 97.325% 的子公司上海浦兴投资发展有限公司投资 10.00%，故本公司对无锡普惠投资发展有限公司的持股比例为 99.733%，表决权比例为 100.00%

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明

无

(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
上海北通投资发展有限公司	45.00	23,139,735.80	165,172,228.35	636,192,085.46
上海浦兴投资发展有限公司	2.675	4,327,537.93		61,265,939.94
上海浦东路桥沥青材料有限公司	49.00	428,783.93		25,172,796.42
合计	/	27,896,057.66	165,172,228.35	722,630,821.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

公司本期收购了上海浦兴投资发展有限公司股东上海方天建设（集团）有限公司持有的 2.675% 股权，持股比例由 94.65% 增加到 97.325%；收购了上海寰保渣业处置有限公司股东上海新禹环保技术有限公司、宰正浩、李志伟合计持有的 49.00% 股权，持股比例由 51.00% 增加到 100.00%，本期确认的少数股东损益的金额为 -4,413.62 元。2016 年 3 月 3 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于控股子公司上海北通投资发展有限公司减少注册资本暨关联交易的议案》；2016 年 3 月 29 日，公司召开 2015 年年度股东大会审议通过了上述议案。公司 2016 年 3 月 5 日《关于控股子公司减少注册资本暨关联交易的公告》公告公司控股子公司上海北通投资发展有限公司各方股东拟按各自持股比例将北通公司注册资本金由人民币 304,000.00 万元减少至人民币 1,000.00 万元（最终金额以工商核准金额为准），截止本期末上海北通投资发展有限公司已归还股东投入的注册资本金人民币 190,000.00 万元，工商手续尚在办理中。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
上海北通投资发展有限公司	121,935.05	25,812.33	147,747.38	1,786.66	4,584.70	6,371.36	244,196.57	125,447.53	369,644.10	6,705.31		6,705.31
上海浦兴投资发展有限公司	116,595.36	355,473.89	472,069.25	44,340.24	198,898.17	243,238.41	117,738.29	370,502.13	488,240.42	36,564.81	235,000.03	271,564.84
上海浦东路桥沥青材料有限公司	11,137.39	544.72	11,682.11	6,544.80		6,544.80	13,228.96	623.75	13,852.71	8,802.91		8,802.91

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
上海北通投资发展有限公司		5,142.16	5,142.16	-6,663.49		6,911.86	6,911.86	-5,034.12
上海浦兴投资发展有限公司	9,117.11	12,155.26	12,155.26	-7,723.04	1,651.64	6,702.68	6,702.68	-5,033.06
上海浦东路桥沥青材料有限公司	3,437.27	87.51	87.51	-878.71	4,821.94	834.45	834.45	-366.86

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

公司本期收购了上海浦兴投资发展有限公司股东上海方天建设(集团)有限公司持有的 2.675% 股权, 持股比例由 94.65% 增加到 97.325%; 收购了上海寰保渣业处置有限公司股东上海新禹环保技术有限公司、辛正浩、李志伟合计持有的 49.00% 股权, 持股比例由 51.00% 增加到 100.00%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	65,804,538.08
--现金	65,804,538.08
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	65,804,538.08
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	59,864,587.22
差额	5,939,950.86
其中: 调整资本公积	-5,939,950.86
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	上海	上海	吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 从事同业拆借等	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20.00%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20.00%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 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
--	-------------	-------------

	上海浦东发展集团财务有 限责任公司	上海浦东发展集团财务有 限责任公司
流动资产	9,528,034,263.00	8,737,825,469.82
非流动资产	6,106,566,402.66	9,402,698,400.72
资产合计	15,634,600,665.66	18,140,523,870.54
流动负债	13,198,609,254.34	15,698,854,635.65
非流动负债	14,394,597.20	15,998,426.78
负债合计	13,213,003,851.54	15,714,853,062.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,421,596,814.12	2,425,670,808.11
按持股比例计算的净资产份额	484,319,362.79	485,134,161.58
调整事项	-2,746,159.64	-2,746,159.64
--商誉		
--内部交易未实现利润	-2,746,159.64	-2,746,159.64
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	481,573,203.15	482,388,001.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公 允价值		
营业收入	149,174,783.49	177,669,078.47
净利润	89,353,006.01	199,781,715.80
终止经营的净利润		
其他综合收益	6,573,000.00	20,860,875.00
综合收益总额	95,926,006.01	220,642,590.80
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明

无

(4). 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	46,130,251.02	46,663,251.46
下列各项按持股比例计算的		

合计数		
--净利润	1,314,999.56	-7,846,029.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,314,999.56	-7,846,029.28

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收款项和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

(1) 信用风险:

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失,即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

(2) 流动性风险:

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下,确保有足够的流动性来履行到期债务,且与金融机构进行融资磋商,保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

(3) 市场风险:

1) 外汇风险:本公司无对外贸易,故不存在重大外汇风险。

2) 利率风险:利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司为了承接 BT 项目,每年均会保持一定金额的有息负债,因此利率波动对公司有一定的影响。以近年来 50 亿元的融资量估算,利率每波动 0.5%,对公司的影响金额为 2,500 万元。

3) 价格风险:本公司主要从事建筑施工,和同行业相比,建筑施工的毛利和行业基本一致,因此存在价格大幅波动的风险不大。

4) BT 项目风险:BT 项目风险主要分为 BT 项目回购风险和 BT 项目融资风险。BT 项目回购款的收取与宏观经济、地方政府信誉和财政实力有关,如果宏观经济走低,地方政府信誉和财政实力下降,则可能带来回购风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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			12,000,000.00	12,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
(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			12,000,000.00	12,000,000.00
(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

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海浦东发展(集团)有限公司	上海市	投资	3,998,810,000.00	27.89	27.89

本企业的母公司情况的说明:

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

本企业最终控制方是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

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九

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海浦东城市建设实业发展有限公司	母公司的全资子公司
上海浦迪房地产开发经营有限公司	母公司的全资子公司
上海黎明资源再利用有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东环保发展有限公司	母公司的全资子公司
上海浦发升荣房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海迎博房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
上海鉴诚韵置业有限公司	母公司的全资子公司
上海浦城热电能源有限公司	母公司的控股子公司
常熟浦发热电能源有限公司	母公司的全资子公司
常熟浦发第二热电能源有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东发展集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司

上海浦东东道园综合养护有限公司	其他
上海浦东唐城投资发展有限公司	其他
上海浦东工程建设管理有限公司	其他
上海浦发工程建设管理有限公司	其他
上海盛地市政地基建设有限公司	其他
上海南汇汇集建设投资有限公司	其他
上海浦东建筑设计研究院有限公司	其他
上海浦东混凝土制品有限公司	其他

其他说明：

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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
上海浦东城市建设实业发展有限公司	工程施工		119.08
上海鉴诚韵置业有限公司	房租等物业费用	157.50	159.29
上海浦东混凝土制品有限公司	工程材料款		84.67
上海盛地市政地基建设有限公司	工程施工	3,279.75	

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
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理费	114.00	76.00
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理费	37.51	29.52
上海黎明资源再利用有限公司	工程施工	2,181.85	2,117.87
上海浦东城市建设实业发展有限公司	沥青	6.59	
上海浦发升荣房地产开发有限公司	工程施工	12,748.94	
上海浦东环保发展有限公司	工程施工	2,062.48	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 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
上海浦东混凝土制品有限公司	624.22	2014-5-28	2017-3-30	否
上海浦东混凝土制品有限公司	225.00	2015-12-24	2016-12-23	否

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

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

关联担保情况说明

无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

关联方借款：

单位：元 币种：人民币

关联方	借款金额	起始日	到期日	说明
上海浦东发展集团财务有限责任公司	300,000,000.00	2015/8/5	2016/8/4	已提前归还
上海浦东发展集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2016/1/28	2017/1/26	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016/3/16	2017/3/15	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	500,000,000.00	2016/6/27	2017/6/26	已提前归还
上海浦东发展集团财务有限责任公司	300,000,000.00	2016/6/27	2017/6/26	已提前归还

注：本公司 2016 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司及子公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾伍亿元。2016 年 1 至 6 月执行的贷款年利率为 4.0455%~4.2000%。

关联方支付利息：

贷款方	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海浦东发展集团财务有限责任公司	385,000.00	8,249,831.23	8,353,893.73	280,937.50
合计	385,000.00	8,249,831.23	8,353,893.73	280,937.50

截止 2016 年 6 月 30 日,本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 126,079,052.91 元,存款利率为银行同期存款利率,本期利息收入为 2,656,703.66 元。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	上海浦迪房地产开发经营有限公司	6.98	1.05	6.98	0.70
应收账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	460.06	23.00	266.98	13.35
应收账款	上海浦东唐城投资发展有限公司	62.35	9.35	67.35	10.10
应收账款	上海浦城热电能源有限公司	181.39	12.73	421.50	21.08
应收账款	上海迎博房地产开发有限公司	1,379.17	137.92	1,379.17	137.92
应收账款	常熟浦发第二热电能源有限公司	996.19	49.81	1,296.19	64.81
应收账款	上海浦东环保发展有限公司	602.20	30.11	244.78	12.24
应收账款	常熟浦发热电能源有限公司	4.96	0.99	4.96	0.74
其他应收款	上海浦东工程建设管理有限公司	916.11	133.10	916.11	133.10

(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	上海盛地市政地基建设有限公司	4,329.67	1,869.95
应付账款	上海浦东城市建设实业发展有限公司	265.80	640.86
应付账款	上海浦东混凝土制品有限公司	636.43	789.99
应付账款	上海浦东东道园综合养护有限公司	0.03	0.03
其他应付款	上海鉴诚韵置业有限公司	165.00	7.50
其他应付款	上海浦东建筑设计研究院有限公司		25.56
其他应付款	上海浦东发展(集团)有限公司		27.08
预收账款	上海黎明资源再利用有限公司	6,648.31	5,471.72
预收账款	上海浦城热电能源有限公司	55.02	55.02
预收账款	上海浦东环保发展有限公司	27.84	794.57
预收账款	上海南汇汇集建设投资有限公司	2,040.13	2,018.99
预收账款	上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	100.00	100.00
预收账款	上海浦发升荣房地产开发有限公司	31.05	454.97

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、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

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司子公司上海市浦东新区建设（集团）有限公司为联营企业上海浦东混凝土制品有限公司提供借款及保函担保，详见附注 12.5.（4）。

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为四个分部，即：建筑施工（含传统的建筑施工和 BT 项目投资）、沥青砼销售、环保业务和物业项目。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	建筑施工	沥青砼销售	环保业务	物业项目	分部间抵销	合计
营业收入	921,179,033.41	34,372,703.06	1,574,550.98		26,886,837.57	930,239,449.88
营业成本	759,755,650.21	29,106,327.17	1,141,838.84		8,304,033.65	781,699,782.57
资产总额	18,141,742,406.29	116,821,072.32	11,595,109.76	316,565,598.95	6,638,997,754.23	11,947,726,433.09
负债总额	8,725,437,316.54	65,448,018.39	972,927.96	275,490,806.73	2,894,833,965.61	6,172,515,104.01

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
无

(4). 其他说明：

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

十七、 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	354,801,105.93	99.83	22,000,779.90	6.20	332,800,326.03	392,142,170.80	99.85	33,055,582.63	8.43	359,086,588.17
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	594,892.00	0.17	594,892.00	100.00		594,892.00	0.15	594,892.00	100.00	
合计	355,395,997.93	100.00	22,595,671.90	6.36	332,800,326.03	392,737,062.80	100.00	33,650,474.63	8.57	359,086,588.17

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	100,535,539.82	5,026,776.98	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	100,535,539.82	5,026,776.98	5.00
1 至 2 年	17,567,688.72	1,756,768.87	10.00
2 至 3 年	14,256,833.44	2,138,525.02	15.00
3 年以上	65,393,545.11	13,078,709.03	20.00
合计	197,753,607.09	22,000,779.90	11.13

确定该组合依据的说明：

无

组合中，按性质组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
性质组合	157,047,498.84	0.00	0.00
合计	157,047,498.84	0.00	0.00

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

组合中，采用期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	应收账款余额	坏账金额	计提比例%	理由
上海城道市政建设有限公司	银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
上海城道市政建设有限公司	政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计		594,892.00	594,892.00	100.00	

(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-11,054,802.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海浦兴投资发展有限公司	150,702,440.12	42.40	
上海浦东工程建设管理有限公司	66,133,539.20	18.61	8,812,757.45
上海致力诚建设工程有限公司	10,515,904.14	2.96	557,325.81
上海浦发工程建设管理有限公司	19,468,555.42	5.48	1,170,062.40
上海金山市政建设股份有限公司	18,984,744.51	5.34	3,691,733.43
合 计	265,805,183.39	74.79	14,231,879.09

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	82,685,346.15	100.00	4,989,956.04	6.03	77,695,390.11	74,059,682.64	100.00	4,604,498.00	6.22	69,455,184.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	82,685,346.15	100.00	4,989,956.04	6.03	77,695,390.11	74,059,682.64	100.00	4,604,498.00	6.22	69,455,184.64

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	12,854,833.33	642,741.67	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	12,854,833.33	642,741.67	5.00
1 至 2 年	3,749,934.25	374,993.42	10.00
2 至 3 年	7,575,514.00	1,136,327.10	15.00
3 年以上	14,179,469.23	2,835,893.85	20.00
合计	38,359,750.81	4,989,956.04	13.01

确定该组合依据的说明：

无

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
性质组合	44,325,595.34	0.00	0.00
合计	44,325,595.34	0.00	0.00

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：

无

(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 385,458.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
上海浦东路桥沥青材料有限公司	暂付款	26,160,795.57	1 年以内	31.64	
上海浦东工程建设管理有限公司	存出保证金	7,780,000.00	2-3 年、 3 年以上	9.41	1,331,000.00
上海浦兴路桥建设工程有限公司	暂付款	6,694,155.81	1 年以内	8.10	
诸暨浦越投资有限公司	咨询费	6,262,800.00	1 年以内	7.57	
东营市清理拖欠工程款领导小组办公室	工程管理款	5,061,700.00	2-3 年、3 年 以上	6.12	952,340.00
合计	/	51,959,451.38	/	62.84	2,283,340.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	3,944,008,542.78		3,944,008,542.78	4,723,204,004.70		4,723,204,004.70
对联营、合营企业投资	481,573,203.15		481,573,203.15	482,388,001.94		482,388,001.94
合计	4,425,581,745.93		4,425,581,745.93	5,205,592,006.64		5,205,592,006.64

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
上海浦东路桥沥青材料有限公司	17,109,540.00			17,109,540.00		
无锡普惠投资发展有限公司	179,955,234.08			179,955,234.08		
上海浦兴投资发展有限公司	1,916,595,091.69	60,202,324.63		1,976,797,416.32		
上海北通投资发展有限公司	1,672,000,000.00		1,045,000,000.00	627,000,000.00		
上海寰保渣业处置有限公司	4,272,296.64	5,602,213.45		9,874,510.09		
诸暨浦越投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	265,604,477.91			265,604,477.91		
上海浦川投资发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海浦兴路桥建设工程有限公司	50,000,000.00	200,000,000.00		250,000,000.00		
上海德勤投资发展有限公司	312,667,364.38			312,667,364.38		
合计	4,723,204,004.70	265,804,538.08	1,045,000,000.00	3,944,008,542.78		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海浦东发展集团财务有限责任公司	482,388,001.94			17,870,601.21	1,314,600.00		20,000,000.00			481,573,203.15
小计	482,388,001.94			17,870,601.21	1,314,600.00		20,000,000.00			481,573,203.15
合计	482,388,001.94			17,870,601.21	1,314,600.00		20,000,000.00			481,573,203.15

其他说明：
无

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	260,176,901.86	229,170,958.53	530,085,963.08	502,136,629.43
其他业务	24,147,590.67	1,640,165.64	25,976,220.01	3,046,561.46
合计	284,324,492.53	230,811,124.17	556,062,183.09	505,183,190.89

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

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	326,951,600.38	
权益法核算的长期股权投资收益	17,870,601.21	39,956,343.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
结构性存款收益	268,411.11	3,392,250.19
委托贷款收益	74,027,259.33	81,183,476.05
合计	419,117,872.03	124,532,069.40

6、其他

无

十八、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	75,518.20	
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）	85,813.50	
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	1,560,188.89	
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	-371,190.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-339,534.34	
少数股东权益影响额	216,391.64	
合计	1,227,187.26	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	2.85	0.2087	0.2087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82	0.2069	0.2069

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

主要财务报表项目的异常情况及原因说明：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目	本期余额/本期发生额	上期余额/本期发生额	增减额	增减率%	备注
应收票据	500,000.00	1,000,000.00	-500,000.00	-50.00	本期末通过应收票据结算的业务减少。
预付账款	30,286,224.69	19,161,334.00	11,124,890.69	58.06	本期项目预付款增加。
其他流动资产	210,598,608.97	100,468,060.46	110,130,548.51	109.62	本期末结构性存款增加 1.1 亿元。
应付票据	15,790,818.76	39,432,409.76	-23,641,591.00	-59.95	兑付了部分上年开具本期到期的应付票据。
预收款项	997,936,708.45	752,758,313.11	245,178,395.34	32.57	本期预收的工程款较多。
应付职工薪酬	18,669,900.46	32,797,395.02	-14,127,494.56	-43.08	本期期末未支付的工资小于上期末未支付的工资。
应交税费	115,157,670.07	243,489,328.04	-128,331,657.97	-52.71	本期缴纳上期计提的营业税、企业所得税。
应付利息	51,306,979.15	19,603,670.86	31,703,308.29	161.72	中期票据及公司债均在下半年付息，本期计提但未支付的利息增加。
应付股利		3,920,000.00	-3,920,000.00	-100.00	上期未付的分红款本期已支付。
递延收益	45,849,445.16	1,667,713.07	44,181,732.09	2,649.24	本期已收到尚未结转的 BT 项目投资收益多于已摊销额。
少数股东权益	722,630,821.82	1,774,775,993.35	-1,052,145,171.53	-59.28	主要是本期子公司上海北通投资发展有限公司归还少数股东投资 8.55 亿及向少数股东分配红利 1.65 亿。
营业成本	781,699,782.57	1,121,843,439.56	-340,143,656.99	-30.32	本期在建项目实现的工作量少于上年同期。
财务费用	13,920,235.69	93,566,091.39	-79,645,855.70	-85.12	本期利息支出较上年同期减少，主要是上年 7 月归还中国人寿资产管理有限公司 30 亿借款。
资产减值损失	-7,113,272.06	-3,329,939.35	-3,783,332.71	不适用	主要是应收账款余额的本期减少数多于上年同期。
投资收益	169,924,433.33	296,209,353.78	-126,284,920.45	-42.63	主要是 2015 年部分 BT 项目提前回购，投资收益减少。
营业外收入	455,972.47	15,400,314.70	-14,944,342.23	-97.04	本期收到的政府补助少于上年同期。
其他综合收益	1,314,600.00	4,172,175.00	-2,857,575.00	-68.49	本期联营企业可供出售金融资产产生的其他综合收益少于上年同期。

第十一节 备查文件目录

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

董事长：郭亚兵

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

上海浦东路桥建设股份有限公司



董事长：郭亚兵

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日