

**上海隧道工程股份有限公司**

**600820**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李永盛	因公出差	凌承进

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人杨磊、主管会计工作负责人宋晓东及会计机构负责人（会计主管人员）宋孜谦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介 .....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理 .....	45
第九节 内部控制 .....	47
第十节 财务会计报告 .....	48
第十一节 备查文件目录.....	191

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/隧道股份	指	上海隧道工程股份有限公司
城建集团	指	上海城建（集团）公司
国盛集团	指	上海国盛（集团）有限公司
盛太投资	指	上海盛太投资管理有限公司
独立财务顾问/中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师/注册会计师/立信会计	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
BOT	指	Build-Operate-Transfer（建设-经营-转让），是指政府或政府授权项目业主，将拟建设的某个基础设施项目，通过招投标方式选择社会投资者，并按合同约定授权中标投资者融资、投资、建设、经营、维护该项目。协议期满，由授权投资者将该项目移交给政府或政府授权项目业主的一种模式。
BT	指	Build-Transfer（建设-转让），是指投资者通过政府 BT 项目招投标，在中标后负责项目资金的筹集和项目建设，并在项目完工、验收合格后移交给政府或政府授权项目业主，后者根据协议，在约定支付时间内向中标投资者支付工程建设费用和融资费用。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海隧道工程股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《上海隧道工程股份有限公司章程》
基建公司	指	上海基础设施建设发展有限公司
第一市政	指	上海市第一市政工程有限公司
场道公司	指	上海建设机场道路工程有限公司
第一管线	指	上海煤气第一管线工程有限公司
第二管线	指	上海煤气第二管线工程有限公司
投资公司	指	上海城建投资发展有限公司
燃气院	指	上海燃气工程设计研究有限公司
地下院	指	上海市地下空间设计研究总院有限公司

### 二、 重大风险提示：

报告期公司无重大风险。未来公司可能面临的主要风险在本报告董事会报告之“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”提示。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海隧道工程股份有限公司
公司的中文名称简称	隧道股份
公司的外文名称	SHANGHAI TUNNEL ENGINEERING CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	STEC
公司的法定代表人	杨磊

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田军	林丽霞
联系地址	上海市大连路 118 号	上海市大连路 118 号
电话	021-65419590	021-65419590
传真	021-65419227	021-65419227
电子信箱	600820@stec.net	600820@stec.net

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区海徐路 957 号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市大连路 118 号
公司办公地址的邮政编码	200082
公司网址	www.stec.net
电子信箱	stecodd@stec.net

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	隧道股份	600820

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 3 日
注册登记地点	中国上海市
企业法人营业执照注册号	150265300
税务登记号码	310104132222385
组织机构代码	13222238-5

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司 1993 年上市最初，主营业务以建筑施工为主。为扩大业务范围，把握市场机遇，公司多次变更经营范围，增加了设计、施工、咨询总承包、市政交通、实业投资业务以及进出口经营权和机电设备生产等；截至目前公司已发展投资、设计、施工业务一体化的大型建筑施工企业。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司 1993 年上市至 1996 年控股股东为国家持有，1997 年至 1998 年控股股东为上海城建（集团）公司（代表国家持有），1999 年至 2002 年控股股东为上海城建（集团）公司（国资办授权经营），2003 年至今公司控股股东为上海城建（集团）公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	蒋雪莲 周永厦
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2601 室
	签字的财务顾问主办人姓名	翟程、倪进
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2013 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业收入	21,988,973,642.36	19,691,366,450.08	14,191,549,858.02	11.67	15,173,581,307.72
归属于上市公司股东的净利润	1,151,037,593.58	1,128,298,611.64	517,190,087.75	2.02	553,214,358.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	890,914,507.19	890,750,538.22	413,816,115.10	0.02	315,825,674.47
经营活动产生的现金流量净额	1,978,359,351.74	3,883,805,644.46	1,978,196,246.69	-49.06	300,839,790.29
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	11,025,543,318.42	9,870,744,709.11	4,844,376,275.39	11.70	4,426,542,697.51
总资产	49,359,500,958.53	44,158,519,774.28	22,590,449,049.44	11.78	20,114,704,728.54

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.8863	0.8688	0.7051	2.01	0.7542
稀释每股收益(元/股)	0.8863	0.8688	0.7051	2.01	0.7542
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6860	0.6859	0.5642	0.01	0.4306
加权平均净资产收益率(%)	11.02	12.04	11.18	减少 1.02 个百分点	13.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.53	9.50	8.95	减少 0.97 个百分点	7.56

2012 年 6 月公司重组实施完成，公司股本从 7.33 亿股增加至 12.98 亿股，故对 2011 年度主要财务指标进行了追溯调整。

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	15,154,122.52	该部分已剔除计入"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"中重复计算部分。	8,790,344.70	165,819,135.22
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	238,004,726.98	该部分已剔除计入"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"中重复计算部分。	87,429,996.74	117,123,895.65
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	52,984,914.07			
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	597,135.56			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,913,444.28	该部分已剔除计入"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"中重复计算部分。	24,485,544.34	22,394,505.89
少数股东权益影响额	-14,390,136.50		169,031.69	-691,449.30
所得税影响额	-71,141,120.52		-17,500,944.82	-67,257,403.26
合计	260,123,086.39		103,373,972.65	237,388,684.20

## 三、采用公允价值计量的项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	3,279.40	3,497.36	217.96	
合计	3,279.40	3,497.36	217.96	



## 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

2012 年，是隧道股份在宏观经济形势严峻的背景下突破求进的一年。公司以市场为导向、以改革为抓手，继续完善施工组织管理，继续拓展区域经营，继续深化企业改革，继续加速转型升级。公司全体员工统一思想，克服困难，协力推进各项工作，为增强企业发展的可持续性做出了积极贡献。2012 年度，公司实现营业收入约 219 亿元，比上年同期增加 11.67%；实现净利润约 11.84 亿元，比上年同期增加 3.03%；扣除非经常性损益的净利润约为 9.24 亿元，比上年同期增长 2.02%；基本每股收益 0.89 元。2012 年末，公司总资产达到约 493.59 亿元，净资产约为 111.47 亿元，创出公司自成立以来的历史新高。

同时，公司先后取得市政工程施工总承包新特级资质、设计市政行业甲级资质、公路工程施工总承包一级资质，继续保持企业主体信用 AA+评级和建筑施工企业诚信 AAA 评级，为企业转型发展奠定了高起点。

公司承建的上海长江隧道工程"登顶"国家工程类最高奖--国家优质工程金质奖，并荣膺国际隧道大奖，填补了我国在此奖项的空白。虹梅南路越江隧道工程作为上海首个重大工程施工领域标准化示范试点通过验收。公司先后获得中国建筑业企业竞争力百强企业、上海市建筑施工企业综合实力排名 30 强企业、上海市文明单位、上海市立功竞赛金杯公司和金杯集体、上海市建筑业诚信企业、上海市卓越质量管理先进单位等重大荣誉。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	21,988,973,642.36	19,691,366,450.08	11.67
营业成本	19,154,326,843.70	17,077,054,406.03	12.16
销售费用	27,889,590.45	37,707,517.71	-26.04
管理费用	1,333,969,144.35	1,145,306,940.45	16.47
财务费用	865,412,479.82	844,225,140.29	2.51
经营活动产生的现金流量净额	1,978,359,351.74	3,883,805,644.46	-49.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,860,335,472.92	-2,439,380,730.76	-23.74
筹资活动产生的现金流量净额	159,248,810.78	-1,243,378,658.57	112.81
研发支出	733,088,487.90	597,419,384.14	22.71

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

施工业务方面:2012 年，公司超大直径越江隧道建设气势如虹，杭州钱江通道工程实现双线贯通；长江西路越江隧道工程南线隧道顺利贯通，虹梅路越江隧道工程西线隧道顺利过江。市内外轨道交通建设有序推进。南京机场线 BT 工程土建施工已全面进入高峰，在区域市场充分展示了公司的施工技术和实力。

公司顺利获得首批市政公用总承包新特级资质，可承接项目的范围已覆盖房屋建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电六个行业。地基与基础工程专业承包一级的获得，为公司进军商业地块的地基基础施工领域开辟了道路。

各项工程的顺利推进，保证了公司主营业务收入的稳定，2012 年实现收入增长 11.67%。

投资业务方面：2012 年内，公司重组并入的基建公司为公司贡献了稳定的投资收益，利润

贡献占比超过 30%，对公司投资业务规模扩张提升明显。年内，基建公司与其他子公司一起新参与了江苏常熟、江西南昌总计约 30 亿元的 BT 项目投资。公司跟踪的昆明轨交 2 号线二期 BT 工程，投资额约 30 亿元，已取得初步进展。依托南京机场线 BT 项目，公司深入开展设计采购施工总承包（EPC）管理，管控运筹能力得到提升。

设计业务方面：2012 年，公司获得住建部市政行业甲级设计资质，设计业务谋得了跨步发展机遇期。为昆明南连接线、南京机场线等重大工程项目提供施工图审查、设计方案优化、勘察设计与协调等专业技术服务，取得了较为显著的经济效益和发展经验。

## (2) 订单分析

2012 年内，公司全年中标合同量为 292.68 亿元，其中地下工程合同为 72.64 亿元，占比 24.82%，地上工程合同为 220.03 亿元，占比 75.18%；中标合同中上海市内工程 90.38 亿元，占比 30.88%；市外工程（含海外）总额 202.3 亿元，占比 69.12%。

由于 2012 年内地铁及越江工程减少，公司承接的道路、房产建设等工程增加，导致公司地上工程业务中标比例上升。

## (3) 新产品及新服务的影响分析

2012 年 6 月公司重组实施前，公司的工程设计施工总承包业务优势主要集中在隧道、轨道交通等地下空间领域。本次重组后，地下空间工程业务的设计施工成套技术能力将进一步完善，并通过与公司现有设计业务的整合提高公司设计业务的专业技术优势。公司的市政公用工程总承包业务将扩大至公路桥梁、黑色摊铺等领域，城市燃气工程规划、设计、咨询、施工也将成为公司又一新业务。此外，公司的基础设施建设投资的业务规模和业务能力也将显著提高，进一步体现投资的上游带动作用，促进基础设施建设投资和市政工程设计施工共同发展。

## (4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,982,075,053.17	9.01
第二名	1,893,448,201.00	8.61
第三名	624,787,337.00	2.84
第四名	411,734,856.00	1.87
第五名	384,012,836.00	1.75
合计	5,296,058,283.17	24.08

## 3、成本

### (1) 成本分析表

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
施工业	小计	17,740,517,650.78	99.99	15,798,599,442.50	99.99	12.29
	直接人工费	420,408,825.10	2.37	521,001,280.99	3.30	-19.31
	直接材料费	4,866,839,712.21	27.43	4,526,036,388.12	28.65	7.53
	直接机械使用费	729,067,627.30	4.11	721,767,465.23	4.57	1.01
	其他直接费	534,087,007.69	3.01	651,627,398.62	4.12	-18.04
	间接费用	280,485,422.58	1.58	389,340,045.31	2.46	-27.96
	分包成本	10,620,191,814.2	59.86	8,716,709,190.47	55.17	21.84

		8				
	财务费用	21,630,645.18	0.12	10,058,901.22	0.06	115.04
	安全生产费	267,806,596.44	1.51	262,058,772.54	1.66	2.19
设计服务	小计	643,026,548.62	100.01	549,829,883.80	100.00	16.95
	人工费	156,681,052.80	24.37	148,972,990.04	27.09	5.17
	设计分包成本	431,318,078.72	67.08	359,402,998.46	65.37	20.01
	其他	55,027,417.10	8.56	41,453,895.30	7.54	32.74
运营业务	小计	212,955,545.94	100.00	197,366,291.18	99.99	7.90
	水处理服务费	34,693,515.50	16.29	40,770,667.00	20.66	-14.91
	人工费	3,082,611.21	1.45	2,617,489.21	1.33	17.77
	材料费	1,513,119.57	0.71	1,092,076.68	0.55	38.55
	制造费	20,760,588.07	9.75	11,809,929.80	5.98	75.79
	污泥外运	4,754,032.09	2.23	675,475.00	0.34	603.81
	管理所成本	18,951,167.85	8.90	16,561,496.51	8.39	14.43
	大修理费	8,572,682.10	4.03	7,013,648.89	3.55	22.23
	水电费	7,285,294.97	3.42	5,823,980.61	2.95	25.09
	公路无形资产摊销	36,153,529.80	16.98	36,153,529.80	18.32	0.00
	公路经营成本	62,944,665.52	29.56	59,058,163.93	29.92	6.58
	收费结算中心建设费用摊销	95,238.12	0.04	1,145,346.47	0.58	-91.68
	其他固定资产折旧	14,149,101.14	6.64	14,644,487.28	7.42	-3.38
机械加工及制造	小计	129,408,406.58	100.00	243,033,196.78	100.00	-46.75
	直接人工费	11,869,289.82	9.17	24,023,596.12	9.88	-50.59
	直接材料费	55,106,813.54	42.58	110,359,826.29	45.41	-50.07
	直接机械使用费	6,873,744.46	5.31	14,794,428.73	6.09	-53.54
	其他直接费	10,762,802.18	8.32	14,711,632.83	6.05	-26.84
	间接费用	11,876,206.81	9.18	13,651,422.67	5.62	-13.00
	分包成本	32,919,549.77	25.44	65,492,290.14	26.95	-49.74
房地产业	小计	270,427,904.81	100.00	17,368,307.94	100.00	1,457.02
	土地成本	74,192,104.00	27.44		0.00	
	前期费用	43,266,742.96	16.00		0.00	
	建安成本	104,379,787.21	38.60		0.00	
	配套成本	19,630,000.60	7.26		0.00	
	期间费用	27,459,270.04	10.15	17,368,307.94	100.00	58.10
	利息成本	1,500,000.00	0.55		0.00	
材料销售	小计	54,955,399.43	99.99	142,201,425.09	100.00	-61.35
	直接人工费	3,925,060.45	7.14	7,770,341.72	5.46	-49.49
	直接材料费	48,840,170.28	88.87	116,166,086.31	81.69	-57.96
	直接机械使用费	215,154.81	0.39	8,639,895.93	6.08	-97.51
	其他直接费	1,018,609.55	1.85	5,643,860.30	3.97	-81.95
	间接费用	956,404.34	1.74	3,981,240.83	2.80	-75.98
租赁业务	小计	25,785,865.07	100.00	45,741,656.68	100.00	-43.63
	其他直接费	25,785,865.07	100.00	45,741,656.68	100.00	-43.63
其他	小计	14,766,116.33	100.00	14,261,406.42	100.00	3.54
	劳务成本	3,157,486.64	21.38	11,303,006.46	79.26	-72.07
	物业管理成本	961,075.70	6.51	1,134,161.34	7.95	-15.26
	运输成本	10,647,553.99	72.11	1,824,238.62	12.79	483.67

## (2)主要供应商情况

公司向前 5 名设备供应商共计采购设备资产总额共计约 41285 万元，占公司全年设备采购总额的 78.85%。

#### 4、费用

报告期公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年度	2011 年度
销售费用	27,889,590.45	37,707,517.71
管理费用	1,333,969,144.35	1,145,306,940.45
财务费用	865,412,479.82	844,225,140.29
所得税费用	427,402,593.96	297,677,823.67

- (1) 销售费用减少较多，主要系下属子公司上海市城市建设设计研究总院销售费用减少；
- (2) 管理费用增加较多，主要系本期研究与开发费等较去年增加较多；
- (3) 财务费用有所增加，主要系本期利息收入减少所致；
- (4) 所得税费用增加较多，主要系随着本年利润总额增长及海外缴纳所得税而上升。

#### 5、研发支出

研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	573,983,715.4
本期资本化研发支出	159,104,772.5
研发支出合计	733,088,487.9
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.58
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.33

#### 6、现金流

报告期公司现金流量相关财务数据如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减	大幅变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,978,359,351.74	3,883,805,644.46	-1,905,446,292.72	年内对外支付的各项分包材料等款项大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,860,335,472.92	-2,439,380,730.76	579,045,257.84	年内投资业务支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	159,248,810.78	-1,243,378,658.57	1,402,627,469.35	年内银行借款增加

#### 7、其它

##### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 6 月依照中国证监会批复及经本公司股东大会审议通过的《上海隧道工程股份有限公司与上海城建（集团）公司、上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司关于上海隧道工程股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定，本公司向上

海城建（集团）公司发行 412,922,755 股股份，向上海国盛（集团）有限公司发行 119,124,963 股股份，向上海盛太投资管理有限公司发行 33,090,267 股股份，购买城建集团持有的上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买国盛集团、盛太投资分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。上述标的资产已于 2012 年 5 月完成工商变更登记且已过户完毕，并于 2012 年 6 月 14 日，由立信会计立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份购买资产进行了验资，并出具信会师报字（2012）第 113305 号《验资报告》，2012 年 6 月 26 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，公司发行股份的相关证券登记手续已办理完毕。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2011）第 200068 号盈利预测审核报告，及 2012 年公司实际完成的经营成果，公司对比了 2012 年度的实际盈利与盈利预测的差异：

单位：人民币万元

项目	盈利预测数	实际盈利数	差异数
	实际盈利数－盈利预测数		
目标资产			
归属于母公司股东的净利润	52,732.67	55,189.33	2,456.66
本公司			
净利润	111,022.82	118,433.25	7,410.43
归属于母公司股东的净利润	110,004.97	115,103.76	5,098.79

重组注入目标资产 2012 年度的实际盈利与盈利预测相比，实现率为 104.66%。公司 2012 年度的实际盈利与盈利预测相比，实现率为 104.64%。

## (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（%）
(1) 施工业	19,926,135,370.06	17,740,517,650.78	10.97	12.03	12.29	减少 0.21 个百分点
(2) 设计服务	983,764,436.55	643,026,548.62	34.64	6.88	16.95	减少 5.63 个百分点
(3) 运营业务	365,802,293.32	212,955,545.94	41.78	-14.99	7.90	减少 12.35 个百分点
(4) 机械加工及制造	146,762,499.71	129,408,406.58	11.82	-46.49	-46.75	增加 0.44 个百分点

(5)房地产业	364,973,364.06	270,427,904.81	25.90	1,690.47	1,457.02	增加 11.11 个百分点
(6)材料销售	77,713,971.31	54,955,399.43	29.29	-4.22	-61.35	增加 104.55 个百分点
(7)租赁及其他业务	40,964,121.57	40,551,981.40	1.01	2.57	-32.42	增加 51.25 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	7,706,230,307.25	-40.22
浙江	1,852,445,008.58	-21.02
福建	116,098,097.00	159.73
广东	232,424,220.27	-70.41
江苏	3,873,441,000.32	218.95
安徽	239,405,776.41	上年无该区业务
河南	1,841,599.35	-95.71
河北	18,109.46	-99.96
湖北	102,147,218.29	-28.80
江西	146,641,329.42	-3.86
云南	6,157,566,585.87	577.48
四川	122,727,444.34	642.65
北京	17,627,189.80	上年无该区业务
山东	18,353,010.89	144.56
天津	13,805,636.87	-2.81
中国香港	91,537,558.87	74.53
新加坡	1,036,629,431.94	45.32
其他海外	47,821,127.86	上年无该区业务
其他地区	129,355,403.79	-26.53

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	5,757,412,975.71	11.66	5,491,258,774.32	12.44	4.85
预付款项	1,985,149,096.38	4.02	2,183,936,173.69	4.95	-9.10
应收账款	8,784,408,818.09	17.80	8,413,234,112.32	19.05	4.41
存货	4,070,087,947.62	8.25	4,252,437,159.23	9.63	-4.29
长期股权投资	811,674,183.74	1.64	656,266,216.14	1.49	23.68

固定资产	2,618,834,531.21	5.31	2,375,331,906.01	5.38	10.25
在建工程	8,643,976,225.18	17.51	4,115,823,128.81	9.32	110.02
短期借款	5,814,560,000.00	11.78	2,571,060,000.00	5.82	126.15
长期借款	10,376,397,781.00	21.02	11,706,200,000.00	26.51	-11.36

存货：主要系工程项目进行了结算，导致存货减少。

在建工程：主要系本年度南京至高淳线、昆明南连接线等 BT 项目工程投入增加。

短期借款：主要系本年度南京至高淳线、昆明南连接线等 BT 项目工程投入及因配合大连路隧道资产证券化提前归还长期借款而增加。

长期借款：主要系大连路隧道资产证券化提前归还长期借款，及转入一年内到期的长期借款。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内公司所持资产中采取公允价值计量说明

公司目前主要资产中，除可供出售的金融资产外，其余均采用历史成本法计量。可供出售的金融资产的计量方法为取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。公允价值的获得以该金融资产报告期最后一交易日收盘价为准。

1)、公司目前所持的可供出售的金融资产为：

单位:元 币种:人民币

股票简称	初始投资成本	占被投资公司注册资本比例%	期末股票数量(股)	期末公允价值	年初股票数量(股)	年初公允价值
BBR 控股	1,227,004.38	小于 1	984814	1,226,375.09	984814	982,765.09
爱建股份	210,092.16	小于 1	94441	748,917.13	94441	604,422.40
城投控股	1,844,155.00	小于 1	1315600	7,196,332.00	1012000	6,092,240.00
东方明珠	37,050.00	小于 1	67200	373,632.00	67200	354,816.00
丰华股份	409,743.36	小于 1	137480	1,292,312.00	137480	914,242.00
海立股份	204,905.00	小于 1	160618	1,045,623.18	160618	1,166,086.68
老凤祥	88,274.65	小于 1	82401	1,775,741.55	68667	1,792,208.70
棱光实业	401,503.00	小于 1	349175	2,489,617.75	349175	1,882,053.25
申能股份	168,500.00	小于 1	135000	596,700.00	135000	619,650.00
双钱股份	116,110.00	小于 1	28600	239,382.00	28600	283,426.00
西南药业	649,449.22	小于 1	918250	5,895,165.00	918250	6,317,560.00
新黄浦	517,348.64	小于 1	216000	2,181,600.00	216000	1,540,080.00
浙报传媒	1,535,084.00	小于 1	528000	7,128,000.00	528000	7,613,760.00
中卫国脉	959,990.89	小于 1	365380	2,784,195.60	365380	2,630,736.00

## 3、与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价	计入权益的累计	本期计提	期末金额
----	------	-------	---------	------	------

		值变动损益	公允价值变动	的减值	
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	3279.40		217.96		3497.36
金融资产小计					
合计	3279.40		217.96		3497.36

2012 年末，可供出售金融资产总额占当年实现利润总额的比例为 2.17%。可供出售金融资产公允价值变动不会对公司产生重大影响。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、行业地位突出

公司是国内著名的市政基础设施建设设计施工总承包企业，在软土地层水底公路、地铁隧道工程方面处于行业龙头地位。公司是全球唯一一家兼具盾构法隧道施工和盾构设备制造能力的企业，也是我国专业从事软土隧道工程施工规模最大的企业。

##### 2、施工工程经验丰富

###### (1) 越江隧道工程经验

公司承建的越江隧道有：上海延安东路隧道、上海外滩观光隧道、上海复兴路隧道、上海大连路隧道、上海外环隧道、上海翔殷路隧道、上海打浦路隧道、上海上中路隧道、宁波常洪隧道等。

###### (2) 轨道交通工程经验

上海轨道交通工程：上海地铁 1 号线（一期）全长 16.10 公里，公司承建了 10.70 公里区间隧道和 6 座地下车站；上海地铁 2 号线全长 19 公里，公司承建了 16.30 公里区间隧道和 4 座地下车站；上海轨道交通明珠线（二期）区间全长 34.92 公里，公司承建了 16.13 公里区间隧道和 5 座地下车站；轨道交通杨浦线全长 33.44 公里，公司承建了 14.91 公里区间隧道和 5 座地下车站。公司目前正在施工的上海地铁线路还包括 11、12、13 号线等。

###### (3) 其他城市轨道交通工程

在上海地区以外，公司还承建了广州地铁部分区间隧道，深圳地铁部分区间隧道，南京地铁部分区间隧道，天津地铁部分区间隧道，新加坡地铁东北线、滨海线部分区间隧道，香港九广铁路东铁延伸段部分区间隧道、香港落马州隧道等。

##### 3、技术创新优势

公司拥有先进的施工机械、施工方法和丰富的施工经验，具有强大的自主创新能力、成果转化应用能力和技术优势。自成立以来，专业从事隧道工程技术的开发和应用，通过不断创新，隧道施工核心技术目前已处于全国领先水平，许多工法被列为国家一级工法，双圆隧道施工、盾构法隧道工程施工、地下铁道工程施工、上海地铁基坑工程施工等工法被列为上海市乃至国家标准。公司还创造了业内众多第一：如建成国内第一条双圆隧道；承建全球最大直径(15.43m)的长江隧道；成功制造国内第一台完全自主知识产权的盾构；成功施工国内最深软土深基坑等。

##### 4、施工技术与质量优势



公司在同行业中的地位得到国家有关部门和上海市建筑施工同行的认同,自 1993 年设立至今获得国家 and 上海市行业评比中的多项荣誉和奖项,工程技术与质量处于行业领先水平。公司承建的工程曾获得国家级奖项有"建筑工程鲁班奖"、"詹天佑土木工程奖"、"国家优质工程金质奖"、"国家优质工程银质奖"、"中国市政金杯示范工程"、"中国市政工程金杯奖"和"建设部优质工程奖"等。公司的创新机制和创新环境使企业实现了国内许多"零"的突破:成功开发了"中国首台超大型矩形顶管机"和"国内首个双圆盾构施工工法",研制了我国第一台拥有自主知识产权的土压平衡盾构机,承建了"世界最大直径盾构法隧道工程",取得了令人瞩目的科研成果,并培养了一批卓有成就的科技队伍。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

2012 年度股权投资额 (万元)	投资额增减变动数 (万元)	上年同期股权投资额 (万元)
29463.13	4226.00	25237.13

2012 年内被投资公司名称	2012 年注册资金投入 (万元)	截至 2012 年底累计股权投资额 (万元)	主要业务	占被投资公司的权益比例 (%)
上海城建市政工程集团管理咨询服务有限公司	50	50	物业管理	1
建银城投 (上海) 绿色环保股权投资有限公司	14000	20000	股权投资基金	11.11
江西晟和建设发展有限公司	6000	6000	基础设施投资项目公司	100
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司 (新设)	1800	1800	管片制造	45
上海隧道建筑防水材料有限公司 (增资)	100	100	防水材料生产及防水工程等	100

### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	562	BBR 控股	1,227,004.38	984,814	1,226,375.09	3.51	243,610.00
2	股票	600643	爱建股份	210,092.16	94,441	748,917.13	2.14	144,494.73
3	股票	600649	城投控股	1,844,155.00	1,315,600	7,196,332.00	20.58	1,104,092.00
4	股票	600832	东方明珠	37,050.00	67,200	373,632.00	1.07	18,816.00
5	股票	600615	丰华股份	409,743.36	137,480	1,292,312.00	3.70	378,070.00
6	股票	600619	海立股份	204,905.00	160,618	1,045,623.18	2.99	-120,463.50
7	股票	600612	老凤祥	88,274.65	82,401	1,775,741.55	5.08	-16,467.15
8	股票	600629	棱光实业	401,503.00	349,175	2,489,617.75	7.12	607,564.50
9	股票	600642	申能股份	168,500.00	135,000	596,700.00	1.71	-22,950.00
10	股票	600623	双钱股份	116,110.00	28,600	239,382.00	0.68	-44,044.00
11	股票	600666	西南药业	649,449.22	918,250	5,895,165.00	16.86	-422,395.00
12	股票	600638	新黄浦	517,348.64	216,000	2,181,600.00	6.24	641,520.00
13	股票	600633	浙报传媒	1,535,084.00	528,000	7,128,000.00	20.38	-485,760.00
14	股票	600640	中卫国脉	959,990.89	365,380	2,784,195.60	7.96	153,459.60

合计	8,369,210.30	/	34,973,593.30	100	2,179,547.18
----	--------------	---	---------------	-----	--------------

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
上海城建市政工程(集团)有限公司	4,000	1年	5.336	流动资金周转		否	否	是	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	426.88	425.28
上海基础设施建设发展有限公司	4,000	1年	5.336	流动资金周转		否	否	否	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	213.44	212.64
上海城建市政工程(集团)有限公司	3,000	2年	4.8-5.3	流动资金借款	上海城建(集团)公司	否	否	是	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	318.00	316.80
上海城建市政工程(集团)有限公司	8,000	2年	4.80	流动资金周转需要		否	否	是	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	768.00	764.80
上海建设机场道路工程有限公司	6,000	1年	4.80	流动资金周转		否	否	是	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	282.00	272.16
上海城建投资发展有限公司	4,000	1年	4.89	流动资金周转		否	否	否	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	195.60	184.84
上海青浦第二污水处理厂有限公司	2,035	2年	5.336	支付土地出让金		否	否	是	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	220.19	219.38
上海大连路隧道建设发展有限公司	70,500.00	3月	5.60	固定资产贷款		否	否	否	否	自有资金,非募集资金	全资子公司	987.00	978.19

上海元佑建设发展有限公司	2,500.00	1 年	6.56	项目建设贷款		否	否	否	否	自有资金, 非募集资金	全资子公司	164.00	163.75
上海元佑建设发展有限公司	1,500.00	1 年	6.56	项目建设贷款		否	否	否	否	自有资金, 非募集资金	全资子公司	98.40	98.25
上海元佑建设发展有限公司	1,500.00	1 年	6.00	项目建设贷款		否	否	否	否	自有资金, 非募集资金	全资子公司	90.00	89.85

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
继续涉入资产	自有资金	常州晟龙高架道路建设发展有限公司	认购劣后信托单位 5000 万元	2012.9-2014.9	五矿信托—常州高架一期特许经营收益权投资集合资金信托计划	9.50%		否
继续涉入资产	自有资金	常州晟城建设投资发展有限公司	认购劣后信托单位 9000 万元	2012.9-2014.9	五矿信托—常州高架二期特许经营收益权投资集合资金信托计划	9.50%		否

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要控股公司的经营情况

单位: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	资产规模	净利润
上海大连路隧道建设发展有限公司	隧道运营管理	大连路黄浦江底隧道及其附属设施的建设、经营	500,000,000.00	1,320,133,721.44	38,276,926.73
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	公路运营管理	嘉浏高速公路及其附属设施的建设、经营	100,000,000.00	617,523,343.68	82,625,605.95
上海城建市政工程(集团)有限公司	建筑施工	市政及建筑工程承包施工	610,000,000.00	4,896,319,970.50	41,203,115.00
上海市城市建设设计研究总院	建筑施工	市政工程设计及地质勘察	80,000,000.00	834,237,217.05	43,069,722.91
上海建元投资有限公司	投资咨询	实业投资、资产管理、国内贸易	1,500,000,000.00	1,600,033,630.80	71,690,369.76
上海市第一市政工程有限公司	建筑施工	承包市政、公路及桥梁工程等	300,000,000.00	2,927,603,350.07	36,173,877.57
上海建设机场道路工程有限公司	建筑施工	市政工程,公路工程,建筑工程施工,机场工程等	110,000,000.00	1,248,722,330.19	7,053,222.57
上海基础设施建设发展有限公司	建筑施工	基础设施投资、建设、设计、工程承包、监理和经	2,500,000,000.00	14,335,285,182.18	398,790,069.95

		营,建设项目开发等			
上海城建投资发展有限公司	建筑施工 业	投资,项目开发,投资咨 询,财务咨询等	1,000,000,000.00	1,954,416,322.69	70,455,816.40

(2) 单个控股子公司的净利润及单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润	占上市公司净利润的比重(%)
上海基础设施建设发展有限公司	建筑 施工 业	基础设施投资、建设、设计、工程承包、监理和经营,建设项目开发等	16,869,770.77	430,431,362.59	398,790,069.95	33.67

(3) 合并范围发生变更的情况

1、与上期相比本期新增合并单位 26 家，原因为：

1) 重大资产重组实施后，新增合并单位 24 家

公司于 2012 年 3 月收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司向上海城建（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]314 号），核准本公司向上海城建（集团）公司（简称“城建集团”）、上海国盛（集团）有限公司（简称“国盛集团”）以及上海盛太投资管理有限公司发行股份（简称“盛太投资”），购买城建集团持有的上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买国盛集团、盛太投资分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。公司于 2012 年 5 月 15 日发布上海隧道工程股份有限公司重大资产重组实施进展公告，已完成 8 家单位相关资产过户，并已于 5 月底办妥营业执照变更。

此次重组新增控股子公司 1 家：上海燃气工程设计研究有限公司；新增全资子公司 7 家：上海煤气第二管线工程有限公司、上海煤气第一管线工程有限公司、上海市地下空间设计研究总院有限公司、上海市第一市政工程有限公司、上海建设机场道路工程有限公司、上海基础设施建设发展有限公司、上海城建投资发展有限公司。

新增上海煤气第二管线工程有限公司的子公司 1 家：上海联创燃气技术发展有限公司；上海煤气第一管线工程有限公司的子公司 3 家：上海煤气第一管线工程车辆检测技术服务有限公司、上海百达城汽车销售有限公司、合肥管一安装工程有限公司；上海基础设施建设发展有限公司的子公司 5 家：常州晟城建设投资发展有限公司、上海基建资产管理有限公司、上海康司逊建设管理有限公司、上海晟轶建设发展有限公司、常州晟龙高架道路建设发展有限公司；上海城建投资发展有限公司的子公司 5 家：上海城建常州建设发展有限公司、上海城建重庆市建设发展有限公司、海门晟隆建设发展有限公司、上海城建竹园污水处理建设发展有限公司、上海青浦第二污水处理厂有限公司；上海市第一市政工程有限公司的子公司 1 家：上海诚建道路机械施工有限公司；上海市地下空间设计研究总院有限公司的子公司 1 家：上海市民防地基勘察院有限公司。

2) 本年新设成立 2 家：

江西晟和建设发展有限公司为上海基础设施建设发展有限公司的全资子公司，于 2012 年 11 月 29 日办妥工商登记。

芜湖天焕建设工程有限公司为上海市第一市政工程有限公司的全资子公司，于 2012 年 9 月 21 日办妥工商登记。

2、本期减少合并单位 3 家，原因为：

上海琨泰房地产开发有限公司原注册资本为人民币 2,000 万元，实收资本为人民币 2,000 万元，系由上海隧峰房地产开发有限公司和上海东升置业发展有限公司共同出资组建的有限责任公司。根据公司股东会决议和修改后章程的规定，申请减少注册资本人民币 1,000 万元，减少实收资本 1,000 万元，变更后的注册资本为人民币 1,000 万元，实收资本为人民币 1,000 万元。变更注册资本和实收资本后，公司变更为一人有限责任公司，股东为上海东升置业发展有限公司。上海荣业会计师事务所已经出具了截止 2012 年 6 月 25 日止编号为沪荣业会验字(2012)第 2052 号验资报告。

2012 年 5 月 15 日上海隧港建筑材料有限公司股东上海隧道股份浦东有限公司与上海晨磊货物运输代理有限公司签订了转让上海隧港建筑材料有限公司 90% 股权的产权交易合同，以 2011 年底账面净资产评估后作价 282.841 万元的价格转让，公司承担 2012 年 1-5 月经营亏损，实际转让价为 211.88 万元，该事项已于 2012 年 5 月 28 日完成了产权交易。

宁波常洪隧道发展有限公司于 2012 年 12 月 13 日工商注销。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
钱江通道(隧道)及连接线工程	355,600	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目各项合同执行情况良好。江北岸边段、西线隧道、东线隧道洞门封堵墙、烟道板牛腿砼浇筑以及机电及安装等附属工程施工建设稳定。	51,618	241,500	内部收益率约为 7.92%
南京至高淳城际轨道南京南站至禄口机场段工程	900,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目各项合同执行情况良好。全线 19 个工点全面施工，完成 13 座地下车站及结构基坑开挖；其余各标段各施工工作均正常进行。	188,485	248,319	内部收益率约为 7.80%
昆明南连接线工程	550,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目各项合同执行情况良好。1 到 5 标征地拆迁及管线迁改工作进展顺利，各标段已开始桥梁桩基施工建设，大部分已完成。	108,585	146,385	内部收益率约为 8.80%
宁波杭州湾新区基础设施投资 BT 项目	131,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目各项合同执行情况良好。大众场地、兴慈大道桥和兴慈五路桥完成竣工决算；兴慈三路完成项目移交手续；海川大道桥完成初验；兴慈一路桥、兴慈四路桥等待竣工验收；四条道路的管线均已完成，正在进行路面沥青摊铺和人行道的铺设。	58,514	88,004	内部收益率约为 8.29%
金坛城南基础配套工程(农民安置房) BT 项目	50,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目已完成建设工作，项目投资完毕，正式进入回购期。	32,149	50,654	内部收益率约为 9.00%
场中路、康宁路改造工程	63,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目受康宁路动迁影响目前处停工状态，场中路正进行管线搬迁工作。	12,129	22,694	内部收益率约为 8.72%
南昌朝阳大桥工程	150,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目各项合同执行情况良好。目前已完成项目公司组建等事宜，开始进行投资工作。	10,043	10,043	内部收益率为 10.39%
常州奔牛机场改扩建工程 BT 项目	200,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目已完成所有投资额，已进入回购期。	0	193,477	内部收益率约为 7.31%
南昌沿江中北大	92,000	截至 2012 年 12 月 31 日，该项目已完成所有投	6,612	83,100	内部收

道连通工程 BT 项目		资额, 已进入回购期。			益率约为 7.96%
常州高架道路一期 BOT 项目	438,920	截至 2012 年 12 月 31 日, 该项目已完成所有投资额, 已进入运营期。	0	436,299	内部收益率约为 8.55%
常州高架道路二期 BOT 项目	630,000	截至 2012 年 12 月 31 日, 该项目已完成所有投资额, 已进入运营期。	0	614,324	内部收益率约为 8.2%
海门市政基础设施 BT 项目	68,000	截至 2012 年 12 月 31 日, 该项目已完成所有投资额, 已进入回购期。	0	64,240	内部收益率约为 7.12%
合计	3,628,520	/	468,135	2,199,039	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为建筑业, 承接的业务涵盖了从基础设施建设投资到设计、施工的各个环节, 建设的内容包括大型越江设施、城市轨道交通、高速公路、高架道路、桥梁、燃气管道、能源工程等城市主要大型基础设施。

公司的竞争对手主要由 3 部分组成, 从全国范围看, 是大型中央国企; 在上海本地市场, 则还包括地方国资大型施工企业; 海外市场的竞争对手是在隧道施工中拥有长期而丰富经验的日本西松、法国布依格等国际大型承包商。此外, 一些民营企业也在快速发展, 也成为公司的竞争对手。

近年来, 随着我国经济建设、城市化的快速发展, 固定资产投资增长势头强劲, 为建筑业的发展提供了良好的发展环境和空间。

#### (1) 行业发展的有利因素

##### ① 政策支持

建筑业产业关联度高、就业容量大、技术发展前景广, 是我国经济平稳健康发展的支柱产业之一。《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》明确提出要推进城镇化健康发展, 对重点开发的城镇化地区加大城市基础设施建设力度。此外, 上海《上海市国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》将交通运输体系建设、城市资源供应保障体系建设等列为未来五年上海的重点工作, 为基础设施建设的蓬勃发展提供政策支持。

##### ② 宏观经济及固定资产投资持续平稳较快增长

宏观经济及固定资产投资持续、快速和健康发展, 是国内建筑行业快速发展的重要保障。近年来我国 GDP 继续保持增速, 全社会固定资产投资持续保持较快增长, 有力地推动建筑业快速发展。

##### ③ 城市化进程不断加快

过去十年, 我国的城市化速度不断加快。2005 年-2010 年, 我国城镇人口占总人口的比例(城镇化率)平稳上升, 5 年间提高了 4.5 个百分点。预计到 2015 年, 我国城镇化率将达到 51.5%。城市规模的迅速扩大、城市人口的迅猛增长不断形成新的城市基础设施建设需求, 扩大了市政基础设施建设的市场空间。

##### ④ 新技术应用

随着城镇化、现代化的推进, 大型城市基础设施建设工程中技术含量越来越高。同时, 生态城市、绿色建筑也要求更加环保的施工工艺和材料上, 以减少施工干扰, 保护城市环境。这些新技术、新工艺、新材料提高了建筑行业的科技含量, 有利于提升建筑行业附加值。

##### ⑤ 业务模式革新

为了应对激烈的市场竞争, 国际上优秀建筑承包商纷纷向工程施工的上游--投资领域发展, 如以 BT、BOT 等方式为业主提供投资、建设服务。该类业务模式是建筑施工产业链的延伸,

盈利水平远高于工程施工。但同时该模式对资金、管理水平的要求较高，因此有利于行业骨干企业扩大竞争优势，提高市场占有率。

## (2) 行业发展的不利因素

### ① 进入门槛较低，竞争激烈且市场秩序有待完善

由于低端建筑领域行业准入门槛较低，且是我国农村剩余劳动力转移的主要行业之一，因此近几年进入建筑行业的企业众多，且逐年增长。从业人员多，从业水平参差不齐。因此，在建筑业技术水平和附加价值较低的业务环节，竞争非常激烈。同时，由于历史原因，建筑业行业部门分割、地方限制、行业垄断等问题在一定程度上仍然存在，建筑企业做大做强、实现横向联合及纵向发展遭遇阻力，不利于行业整体水平的提高。

### ② 受国家宏观政策的影响较大

伴随着国民经济的周期性波动，建筑业也难以摆脱出现周期性波动的状况；国家的政策导向和产业结构调整，尤其是对投资拉动型的增长模式的调整，对建筑业的持续稳定发展会产生深远的影响。

## (二) 公司发展战略

重组完成后的隧道股份将积极推进将下属基础设施建设和市政工程设计施工的业务整合，促进基础设施建设和设计、施工总承包等业务环节的相互促进和共同发展，最终将隧道股份打造成为主业竞争力居全国同行业前列的蓝筹上市公司，以及国际一流的城市大型基础设施建设综合服务提供商。

## (三) 经营计划

2013 年，是预期宏观经济和基建投资回暖的一年。2013 年，公司的主要经济目标是：力争实现主营业务收入 235 亿元，全年实现归属于母公司净利润相比 2012 年增长 5-10%。围绕巩固改革成果、优化运行机制、强化制度执行、提升核心能力这一工作思路，公司确定以下“7 项工作目标”：①坚持和巩固《职业项目经理管理办法》，优质高效完成各项工程建设任务；②做深做细区域市场，开创专业市场新局面；③推进财务业务一体化，实现工程项目全覆盖；④以内控工作促进基础管理规范化，以正负激励并行强化制度执行力；⑤构建企业风险防控体系，有效规避和预防法律、资金、投资等各类风险；⑥优化整合人力、科技、设计、资产、分包、材料管理，打造市场化、信息化产业资源；⑦继续创建上海市文明单位、市重大工程立功竞赛金杯。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

近年来，公司承接的工程业务量不断增加，公司对流动资金的需求也随之持续增长，加之公司继续参与 BOT、BT 类项目投资，所需资金量较大。

公司所需的资金一方面是为了满足工程施工需要的短期流动资金；另一方面为重大项目投资所需的长期资金。

短期资金方面，公司将利用自身良好的资信，向银行申请信贷；同时积极推进短期融资券等低利率工具，为公司节约财务费用。长期资金方面，公司将积极推进可转换公司债项目，为南京、昆明项目筹集 26 亿元资金；同时将探索 ABS 等新的融资渠道为公司投资业务长远发展筹集资金。

## (五) 可能面对的风险

### (一) 重组后的管理风险

重大资产重组完成后，公司的经营规模将有所扩大，资产和人员进一步扩张，为发挥资产及业务之间的协同效应，提高公司的竞争力，公司现有业务与本次拟购买资产的相关业务需进行一定程度的整合，这在组织设置、资金管理、内部控制和人才引进等方面给公司带来一定挑战，给公司的生产经营管理带来一定风险。

(二) 市场经营风险

公司主要从事基础设施建设投资和市政工程设计施工业务,虽然相关公司的行业经验丰富、市场地位突出,但随着市场竞争日趋激烈、经营环境趋于复杂,竞争对手的经营策略或者市场环境发生变化,都可能给相关公司的经营业绩带来影响。

(三) 安全生产风险

建筑施工行业是安全事故多发的行业之一。公司主要从事工程施工业务,且集中于轨道交通、高架道路、燃气管线工程施工等领域,这些工程具有技术难度高、风险点集中、管理跨度大的特点,对相关公司的技术实力、管理水平提出了更高要求。一旦发生因工伤亡特别是群死群伤的重大安全事故,对相关企业的社会信誉、生产经营将造成负面影响。

(四) 基础设施建设投资业务风险

公司以 BT、BOT 方式参与了国内市政基础设施投资建设,部分已签约的 BT 及 BOT 项目的合同对方为地方政府融资平台公司。2010 年 6 月《国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题通知》(国发〔2010〕19 号)和财政部等四部委《关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题相关事项的通知》(财预〔2010〕412 号)对地方政府融资平台公司加强了监管。这一方面可能会给公司下属投资业务板块拓展带来一定影响,另一方面对其存量业务的风险控制也提出了更高要求。

目前,公司 BT、BOT 项目实施情况正常。公司已制定风险应对预案,并将加强对国家法律法规及宏观经济的研究,降低承接 BT、BOT 项目的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

依照中国证监会上海监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》等相关文件要求,公司在报告期内对《公司章程》中关于现金分红政策条款进行了修订。公司《公司章程》修订于 2012 年 6 月 6 日公司第六届董事会第二十七次会议以及 2012 年 6 月 28 日公司 2011 年年度股东大会审议通过。公司在制定现金分红政策时征求了独立董事意见,尊重中小投资者的合法权益,制定了明确的现金分红标准“年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%”,利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

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

√ 不适用

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司股



	(股)	(含税)	数(股)		公司股东的净利润	东的净利润的比率(%)
2012 年		2.70		350,638,019.64	1,151,037,593.58	30.46
2011 年					1,128,298,611.64	
2010 年		2.00		146,704,269.40	553,214,358.67	26.52

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司积极履行社会责任，把经济效益与社会效益相结合，自身发展与社会发展相协调，实现企业与社会共同发展的良好形势。公司始终强调社区责任，积极主动参与社会公益事业和社会志愿者服务，为最大程度避免工程建设给周边社区带来不便，隧道股份还积极开展与社区的共建活动，为周边社区居民排忧解难。2012 年公司以“快乐志愿，随手公益”为口号，号召公司青年一穿山小甲为隧道青年文化符号，重点开展了学雷锋志愿服务以及江西永新隧道英豪希望小学支教两项活动，营造了“生生不息、爱心无限”的浓郁隧道志愿公益氛围。同时与街道积极联系，帮困街道贫困学生及孤寡老人。

近年来，公司经济水平和核心技术能力不断提升，成绩的取得来源于公司积极把握科学和人才两大关键因素。经过多年探索，公司已形成一整套员工发展的机制和方法。2012 年，公司在努力做好员工培训、教育的同时积极为在职困难员工寻求包括公司内部帮困结对、助学帮困以及职工参加总工会特种重病团体互助医疗保障等各方面帮助；此外，公司还从职工的健康出发，每年为在职职工提供体检福利。为夯实公司民主管理工作的基础，公司先后制定了《职工代表巡视制度》、《职工代表参加公司中层干部生产会制度》等，切实保障了职工知情权、参与权、监督权等民主政治权利及各方面的合法权益。

环境保护工作也是公司承担社会责任的另一个重要方面。随着环境保护要求的提高，公司在环保减排和低碳节能方面，加大了管理力度和技术投入。公司每年定期收集评价适用性环境法律法规及标准，完善环境管理作业指导书，并通过内部通讯、宣传演讲、知识竞赛等形式，积极开展相关管理人员环境法律法规及环保知识教育培训，进一步强调节能降耗、环境保护，规范施工良好行为，减少对施工区域环境的影响。此外，根据节能降耗规划目标，公司推行绿色施工，积极开展节约型工地建设。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

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

事项概述及类型	查询索引
公司于 2012 年 6 月完成重大资产重组。公司向上海城建（集团）公司等三家公司发行股份，购买上海城建投资发展有限公司、上海第一市政工程有限公司等八家公司股权。公司总股本 733,521,347 股增加至 1,298,659,332 股，本项目为发行股份购买资产不涉及对外募集资金。	详见公司 2012 年 3 月 16 日披露的《向特定对象发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）报告书》，具体浏览路径请进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海城建（集团）公司	上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权	2012 年 5 月 30 日	201,380.75	18,055.34	21,534.69	是	评估价格	是	是	18.18	控股股东
上海国盛（集团）有限公司	上海基础设施建设发展有限公司	2012 年 5 月 30 日	134,253.84	12,036.90	14,356.47	是	评估价格	是	是	12.12	其他关联人

	公司 36% 股权										
上海 盛太 投资 管理 有限 公司	上 海 基 础 施 设 建 发 展 有 限 公 司 10% 股 权	2012 年 5 月 30 日	37,292.73	3,343.58	3,987.91	是	评 估 价 格	是	是	3.37	其 他 联 关 人
上海 城建 (集 团) 公 司	上 海 建 投 发 展 有 限 公 司 100% 股 权	2012 年 5 月 30 日	115,148.38	8,883.22	6,898.19	是	评 估 价 格	是	是	5.82	控 股 股 东
上海 城建 (集 团) 公 司	上 海 第 一 政 工 有 限 公 司 100% 股 权	2012 年 5 月 30 日	62,528.21	4,067.83	3,617.39	是	评 估 价 格	是	是	3.05	控 股 股 东
上海 城建 (集 团) 公 司	上 海 建 机 道 路 工 程 有 限 公 司 100% 股 权	2012 年 5 月 30 日	31,321.47	1,207.94	705.32	是	评 估 价 格	是	是	0.60	控 股 股 东
上海 城建 (集 团) 公 司	上 海 煤 气 第 一 管 工 程 有 限 公 司 100% 股 权	2012 年 5 月 30 日	20,447.80	929.06	1,570.55	是	评 估 价 格	是	是	1.33	控 股 股 东
上海 城建 (集 团) 公 司	上 海 煤 气 第 二 管 线	2012 年 5 月 30 日	29,429.77	1,928.63	2,031.24	是	评 估 价 格	是	是	1.72	控 股 股 东

公司	工程 有限 公司 100 % 股 权										
上海 城建 (集 团) 公司	上 海 地 下 间 空 设 计 研 究 总 院 有 限 公 司 100 % 股 权	2012 年 5 月 30 日	3,645.41	-241.61	-685.09	是	评 估 价 格	是	是	-0.58	控 股 股 东
上海 城建 (集 团) 公司	上 海 燃 气 工 程 设 计 研 究 有 限 公 司 30% 股 权	2012 年 5 月 30 日	1,579.07	724.84	1,172.66	是	评 估 价 格	是	是	0.99	控 股 股 东

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司关于预计工程分包形成的持续性关联交易。	详见公司 2012 年 4 月 20 日披露的《上海隧道工程股份有限公司关于预计工程分包形成的持续性关联交易》，具体浏览路径请进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> , 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询。

#### 2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海城建物资有限公司	母公司的控股	接受劳务	工程分包	市场化招投标		19,332.23	1.09		19,332.23	

	子公司									
上海城建(集团)公司	母公司	接受劳务	工程分包	市场化招投标	77,452.15	77,452.15	4.37		77,452.15	
上海住总工程师材料有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	材料采购	市场化招投标	430.01	430.01	0.02		430.01	
上海城建(集团)公司	母公司	提供劳务	接受工程分包	市场化招投标	73,478.50	73,478.50	3.69		73,478.50	
上海益恒置业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	施工总包	市场化招投标	16,627.43	16,627.43	0.83		16,627.43	
上海益欣置业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	施工总包	市场化招投标	43,054.50	43,054.50	2.16		43,054.50	
上海城建滨江置业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	施工总包	市场化招投标	15,885.70	15,885.70	0.80		15,885.70	
上海城建置业无锡有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	施工总包	市场化招投标	5,125.72	5,125.72	0.26		5,125.72	
上海黄山合城置业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	施工总包	市场化招投标	538.41	538.41	0.03		538.41	
上海益翔置业有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	施工总包	市场化招投标	14,961.68	14,961.68	0.75		14,961.68	
上海城建养护管理有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	接受工程分包	市场化招投标	74.84	74.84	0.00		74.84	
上海城建物资有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	销售	市场化招投标	142.26	142.26	0.01		142.26	
合计				/	/	267,103.43	14.01	/	/	/

公司及下属子公司与城建集团及其下属子公司之间，形成了长期的业务协作配套关系，公司将持续开展与关联方之间公平互惠的合作。

工程招标和接受工程分包中，公司遵循国家建设部颁布的《工程建设施工招标投标管理办法》和上海市人民政府发布的《上海市建设工程施工招标投标管理暂行办法》。公司承接的所有上海城建(集团)公司有关联关系的工程，是竞争机制下的市场化定价。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海城建(集团)公司	母公司	121,887.65	-71,766.75	50,120.90	26,812.14	-26,812.14	0
上海城建养护管理有限公司	母公司的控股子公司	11	74.71	85.71	2	0	2
上海市市政建设工程有限公司	母公司的控股子公司	798.74	0	798.74	2.83	0	2.83

上海浦东混凝土制品有限公司	联营公司	96.98	0	96.98			
上海益恒置业有限公司	母公司的控股子公司	19,178.69	27,178.81	46,357.50			
上海益欣置业有限公司	母公司的控股子公司	19,802.09	11,275.06	31,077.15			
上海城汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	1,804.92	-657.75	1,147.17			
上海新寓建筑工程公司	母公司的控股子公司	0.28	-0.28	0			
上海城建物资有限公司	母公司的控股子公司	203.08	-60.82	142.26	5,105.34	9,511.85	14,617.19
上海城建滨江置业有限公司	母公司的控股子公司	2,135.93	6,685.69	8,821.62			
上海益翔置业有限公司	母公司的控股子公司	0	9,699.95	9,699.95			
上海城建置业无锡有限公司	母公司的控股子公司	0	4,109.54	4,109.54	100	-100	0
上海黄山合城置业有限公司	母公司的控股子公司	0	485.26	485.26	409.89	-409.89	0
上海为平煤气贸易有限公司	母公司的控股子公司	4,284.27	-2,617.31	1,666.96			
上海利德房地产发展有限公司	母公司的控股子公司	40.52	-40.52	0			
上海百达城汽车修理有限公司	合营公司	9.23	0.35	9.58	78.08	22.70	100.78
上海万通营造有限公司	合营公司	238.97	-238.97	0	537.45	-537.45	0
上海市市政工程材料公司	母公司的控股子公司				89.93	0	89.93
上海先锋路桥工程有限公司	母公司的控股子公司				536.67	-536.67	0
上海住总工程材料有限公司	母公司的控股子公司				254.24	-254.24	0
上海国盛(集团)有限公司	参股股东				92.33	-92.33	0
合计		170,492.35	-15,873.03	154,619.32	34,020.90	-19,208.17	14,812.73
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							-156,344,100.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							-186,010,900.00
关联债权债务形成原因					公司向控股股东及其子公司提供劳务、接受工程分包。		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响					该经营性占用属于正常业务中的, 对公司经营成果和财务状况没有不良影响。		

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

### (三) 其他重大合同

1、2012 年 8 月，公司下属子公司上海市第一市政工程有限公司获肇庆市建设工程交易服务中心的《中标通知书》，公司中标肇庆市阅江大桥工程，中标价为人民币 750,729,402 元，计划工期为 36 个月。

2、2012 年 8 月，公司下属子公司上海市第一市政工程有限公司获芜湖市政府第一招标采购代理处《中标通知书》，公司中标鸠江区鸠兹家苑扩大区一期工程，中标价为人民币 492,078,578.32 元，计划工期为 20 个月。

3、2012 年 12 月，公司获江苏省南京重大路桥建设指挥部的《南京市建设工程中标通知书》，公司中标南京宁和城际轨道交通一期工程土建施工 NH-TA05 标段，中标价为人民币 565,835,144.85 元，计划 2014 年 12 月 30 日竣工。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	未及履行说明未履行的具体	未及履行说明一计如能时行说下步划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海城建（集团）公司	对于本次重大资产重组认购的股份，城建集团自发行完成之日起 36 个月内不转让。	2012.06.26-2015.06.25	是	是		
	股份限售	上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司	对于本次重大资产重组认购的股份，城建集团自发行完成之日起 12 个月内不转让。	2012.06.26-2013.06.25	是	是		
	解决关联交易	上海城建（集团）公司、上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司	本次重大资产重组完成后，承诺人将继续严格按照有关法律、法规、规范性文件以及隧道股份《公司章程》等的相关规定，在股东大会以及董事会对涉及承诺人的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。	长期	是	是		
	解决同业竞争	上海城建（集团）公司	本次重大资产重组完成后，除执行完毕已有工程承包合同外，本集团将不再承揽新的工程施工业务，本集团直接或间接控制的企业将避免从事与隧道股份构成实质性同业竞争的业务和经营。	长期	是	是		
	盈利预测及补偿	上海城建（集团）公司	根据本次重组评估报告，标的资产 2012 年、2013 年及 2014 年归属于母公司股东的净利润分别为 52,732.69 万元、60,132.93 万元及 65,875.84 万元，城建集团承诺标的资产于 2012 年、2013 年及 2014 年实现的归属于母公司股东的净利润累积数，将不低于评	2012~2015 年	是	是		

			估报告中相应预测净利润累积数，否则将以其所持隧道股份的股份向隧道股份补偿实际盈利数与盈利预测数之间的差额。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

根据《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定，本公司编制了《上海隧道工程股份有限公司 2012 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

本公司在进行前述重大资产重组时，对目标资产 2012 年度盈利情况进行了预测，立信会计师事务所(特殊普通合伙)对上述盈利预测进行审核并出具了信会师报字(2011)第 200068 号《盈利预测审核报告》。同时，本公司对完成重大资产重组后本公司 2012 年度备考盈利情况进行了预测，立信会计师事务所(特殊普通合伙)对上述备考盈利预测进行审核并出具了信会师报字(2011)第 2000066 号《备考合并盈利预测审核报告》。

在上述重大资产重组过程对所购资产采用以资产基础法评估结果作为定价依据，这些资产包括：

从上海城建(集团)公司购买上海城建投资发展有限公司、上海市第一市政工程有限公司、上海建设机场道路工程有限公司、上海煤气第一管线工程有限公司、上海煤气第二管线工程有限公司、上海市地下空间设计研究总院有限公司、上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权，以及购买上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权；

从上海国盛(集团)有限公司购买上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权；

从上海盛太投资管理有限公司购买上海基础设施建设发展有限公司 10% 股权。

为保护上市公司及其中小股东利益，城建集团结合标的资产收益法评估的净利润预测数，出具了关于标的资产实际盈利数不足盈利预测数的补偿承诺，标的资产范围包括：上海城建投资发展有限公司、上海市第一市政工程有限公司、上海建设机场道路工程有限公司、上海煤气第一管线工程有限公司、上海煤气第二管线工程有限公司、上海市地下空间设计研究总院有限公司、上海基础设施建设发展有限公司 100% 股权，以及上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权。

根据上海财瑞资产评估有限公司出具的并在上海市国资委备案的评估报告(沪财瑞评报(2011)2-035-1 号、沪财瑞评报(2011)2-035-2 号、沪财瑞评报(2011)2-035-3 号、沪财瑞评报(2011)2-035-4 号、沪财瑞评报(2011)2-035-5 号、沪财瑞评报(2011)2-035-6 号、沪财瑞评报(2011)2-035-7 号及沪财瑞评报(2011)2-035-8 号)，标的资产 2012 年、2013 年及 2014 年归属于母公司股东的净利润预测数分别为 52,732.69 万元、60,132.93 万元及 65,875.84 万元。

城建集团向隧道股份承诺，标的资产于 2012 年、2013 年及 2014 年三年内实现的归属于母公司股东的净利润累积数，将不低于评估报告中相应预测净利润累积数，否则城建集团将以其所持隧道股份的股份向隧道股份补偿实际盈利数与盈利预测数之间的差额。

本公司 2012 年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了信会师报字(2013)第 112165 号标准无保留意见审计报告。

2012 年度实际盈利数、盈利预测数及评估预测数的差异情况：

单位：人民币万元

项目	盈利预测数	实际盈利数	差异数
	(注 1)	(注 2)	实际盈利数－盈利预测数
重组标的资产			



归属于母公司股东的净利润	52,732.67	55,189.33	2,456.66
本公司			
净利润	111,022.82	118,433.25	7,410.43
归属于母公司股东的净利润	110,004.97	115,103.76	5,098.79

项目	评估预测数	实际盈利数	差异数
	(注 3)	(注 2)	实际盈利数－盈利预测数
目标资产			
归属于母公司股东的净利润	52,732.69	55,189.33	2,456.64

注 1：目标资产盈利预测数为经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核的目标资产盈利预测数合计数。本公司盈利预测数为经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核的备考合并盈利预测数。

注 2：目标资产实际盈利数为目标资产归属于母公司股东净利润的合计数。

注 3：目标资产评估预测数为上海财瑞资产评估有限公司出具目标资产评估报告中采用的目标资产盈利预测数合计数。

目标资产 2012 年度的实际盈利与盈利预测数及评估预测数相比，实现率为 104.66%。本公司 2012 年度的实际盈利与盈利预测数相比，实现率为 104.64%。

公司原盈利预测数详见公司 2012 年 3 月 16 日披露的《向特定对象发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）报告书》；另请查阅立信会计师事务所出具的《实际盈利数与利润预测数差异情况专项审核报告》。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	300
境内会计师事务所审计年限	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	78

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

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

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 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						565,137,985	565,137,985	565,137,985	43.52
1、国家持股									
2、国有法人持股						532,047,718	532,047,718	532,047,718	40.97
3、其他内资持股						33,090,267	33,090,267	33,090,267	2.55
其中：境内非国有法人持股						33,090,267	33,090,267	33,090,267	2.55
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	733,521,347	100						733,521,347	56.48
1、人民币普通股	733,521,347	100						733,521,347	56.48
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	733,521,347	100				565,137,985	565,137,985	1,298,659,332	100

## 2、股份变动情况说明

### 股份变动的批准情况

2012 年 3 月公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司向上海城建（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]314 号），核准本公司向上海城建（集团）公司发行 412,922,755 股股份、向上海国盛（集团）有限公司发行 119,124,963 股股份、向上海盛太投资管理有限公司发行 33,090,267 股股份购买相关资产事宜，该批复自核准之日起 12 个月内有效。

### 股份变动的过户情况

2012 年 6 月依照中国证监会批复及经本公司股东大会审议通过的《上海隧道工程股份有限公司与上海城建（集团）公司、上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司关于上海隧道工程股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定，本公司向上海城建（集团）公司发行 412,922,755 股股份，向上海国盛（集团）有限公司发行 119,124,963 股股份，向上海盛太投资管理有限公司发行 33,090,267 股股份，购买城建集团持有的上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买国盛集团、盛太投资分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。公司已于 2012 年 6 月 26 日收到登记公司出具的证券变更登记证明，公司发行股份的相关证券登记手续已办理完毕。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年 6 月公司重组实施完成，公司股本从 7.33 亿股增加至 12.98 亿股，故对 2011 年度主要财务指标进行了追溯调整，影响 2011 年主要财务指标如下：

主要财务指标	2011 年	
	调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.8688	0.7051
稀释每股收益（元 / 股）	0.8688	0.7051
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.6859	0.5642
加权平均净资产收益率（%）	12.04	11.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.50	8.95
每股净资产（元 / 股）	7.6	6.6

注：以上 2011 年调整后数据按照重组实施完成后的新股本计算。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海城建（集团）公司	0	0	412,922,755	412,922,755	定向增发股东承诺	2015 年 6 月 25 日
上海国盛（集团）有限公司	0	0	119,124,963	119,124,963	定向增发股东承诺	2013 年 6 月 25 日
上海盛太投资管理有限公司	0	0	33,090,267	33,090,267	定向增发股东承诺	2013 年 6 月 25 日

合计	0	0	565,137,985	565,137,985	/	/
----	---	---	-------------	-------------	---	---

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2012 年 6 月 26 日公司重大资产重组实施完成，公司总股本由 733,521,347 股扩大到 1,298,659,332 股，公司第一大控股股东对公司股份持有比例由 36.85% 增加至 52.61%，公司总资产由重组前的约 225.9 亿元增加至 493.59 亿元，净资产由 48.44 亿元增加至 111.47 亿元。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		84,084		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		81,060	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东 性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量	
上海城建(集团)公司	国有法人	52.61	683,224,540	412,922,755	412,922,755	无	
上海国盛(集团)有限公司	国有法人	9.17	119,124,963	119,124,963	119,124,963	无	
上海盛太投资管理有限公司	境内非国有法人	2.55	33,090,267	33,090,267	33,090,267	无	
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.54	7,019,383	3,811,292	0	无	
中信信托有限责任公司—武当 17 期	其他	0.26	3,372,000	3,372,000	0	无	
安石投资管理有限公司—安石大中华基金	其他	0.23	3,044,039	3,044,039	0	无	
上海市建设工程管理有限公司	国有法人	0.20	2,653,456	0	0	无	
黄景新	境内自然人	0.17	2,156,691	-45,500	0	无	

中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	0.16	2,045,296	624,496	0	无
余惠忠	境内自然人	0.15	2,001,361	2,001,361	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海城建（集团）公司	270,301,785		人民币普通股	270,301,785		
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,019,383		人民币普通股	7,019,383		
中信信托有限责任公司—武当 17 期	3,372,000		人民币普通股	3,372,000		
安石投资管理有限公司—安石大中华基金	3,044,039		人民币普通股	3,044,039		
上海市建设工程管理有限公司	2,653,456		人民币普通股	2,653,456		
黄景新	2,156,691		人民币普通股	2,156,691		
中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金	2,045,296		人民币普通股	2,045,296		
余惠忠	2,001,361		人民币普通股	2,001,361		
兴业证券股份有限公司	2,000,000		人民币普通股	2,000,000		
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	1,999,942		人民币普通股	1,999,942		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海城建（集团）公司	412,922,755	2015 年 6 月 25 日	412,922,755	限售期限 36 个月
2	上海国盛（集团）有限公司	119,124,963	2013 年 6 月 25 日	119,124,963	限售期限 12 个月
3	上海盛太投资管理有限公司	33,090,267	2013 年 6 月 25 日	33,090,267	限售期限 12 个月

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海城建（集团）公司
单位负责人或法定代表人	王志强
成立日期	1996 年 11 月 4 日
组织机构代码	63024518-4
注册资本	1,343,970,247.00
主要经营业务	设计施工总承包业务、基础设施投资业务和房地产开发经营业务
经营成果	2012 年度实现营业收入 27,654,753,769.23 元，利润总额 1,822,953,671.84 元，净利润 1,305,130,187.14 元，归属于母公司净利润 674,362,151.23 元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日，总资产 63,921,311,472.99 元，负债总额 50,955,702,107.10 元，净资产 12,965,609,365.89 元，归属于母公司净资产 7,267,855,212.64 元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展战略	2012 年度实现现金净流量 918,402,363.11 元。其中：经营活动产生现金净流量 1,775,350,423.46 元，投资活动产生现金净流量 -3,990,603,044.80 元，筹资活动产生现金净流量 3,133,654,984.45 元。“十二五”期间，以旗下上市公司隧道股份为主体，集团将加快推进设计施工一体化、投资建设一体化，具有总承包、总集成能力的建设企业集团的发展步伐；深化改革，着力完善以市场为导向的管理体制和运行机制；聚焦核心业务，积极调整产业结构、市场结构与资源结构，在保持较快发展速度的基础上，大力提高经济运行质量与效益；转变经济发展方式，创新发展模式，加强产业联动，扩大内外合作，增强核心技术竞争力，促进管理现代化，实现快速、健康、可持续发展。（以上数据未经审计）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未发生控股或参股其他境内外上市公司股权的情况。

## （二）实际控制人情况

### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**五、 其他持股在百分之十以上的法人股东**

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
杨磊	董事长	男	51	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		59.57	0
余暄平	副董事长、总经理	男	46	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		59.57	0
张忠	董事	男	47	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		0	39.8
葛琼	董事	女	41	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		0	46.47
沈培良	董事	男	42	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		58.53	0
陈坚	董事	男	51	2012年9月13日	2015年6月28日	0	0	0		0	
王放伟	董事	男	52	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		50.59	0
凌承进	独立董事	女	64	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		8	0
潘跃新	独立董事	男	54	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		8	0
周骏	独立董事	男	61	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		4	0
李永盛	独立董事	男	61	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		4	0
胥传阳	监事会主席	男	57	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		0	76.39
朱晨红	监事	女	45	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		59.57	0
储伟平	监事	男	55	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		57.6	0
王天平	监事	男	39	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		0	29.97
言寅	监事	男	38	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		0	41.53
沈永东	副总经理	男	42	2012年8月27日	2015年6月28日	0	0	0		3.4	37.87
赵峻	副总经理	男	40	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		50.59	0
宋晓东	副总经理	男	40	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		50.59	0
顾春华	副总经理	男	38	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		34.91	0
裴烈烽	副总经理	男	40	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		34.91	0
田军	副总经	男	43	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		50.59	0



	理、董 事会秘 书										
朱雁飞	总工 程师	男	40	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		26.2	0
宋孜谦	财务 部主 任	男	36	2012年6月28日	2015年6月28日	0	0	0		20.4	0
周文波 (已离 任)	董事	男	48	2009年9月21日	2012年6月28日	1,966	1,966	0		0	20.95
陈金章 (已离 任)	董事	男	62	2009年9月21日	2012年6月28日	32,831	32,831	0		0	0
汤文洲 (已离 任)	董事	男	61	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		0	0
陆雅娟 (已离 任)	监事 会副 主席	女	50	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		0	20.95
楼民 (已离 任)	独立 董事	男	43	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		4	0
傅劲德 (已离 任)	独立 董事	男	64	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		4	0
濮朝晖 (已离 任)	副总 经理	男	45	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		24.3	0
葛以衡 (已离 任)	副总 经理	男	40	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		47	0
王炯 (已离 任)	副总 经理	男	49	2009年9月21日	2012年6月28日	0	0	0		47.75	0
合计	/	/	/	/	/	34,797	34,797	0	/	768.07	313.93

杨磊：2008年至2009年9月任上海隧道工程股份有限公司副总经理；2008年至今任上海隧道工程股份有限公司董事；2009年7月至今任上海隧道工程股份有限公司党委副书记；2009年9月至2011年1月任上海隧道工程股份有限公司总经理；2011年1月至今任上海隧道工程股份有限公司董事长。

余暄平：2008年至2011年1月任上海隧道工程股份有限公司副总经理；2009年9月至今任上海隧道工程股份有限公司副董事长；2009年11月至今任上海隧道工程股份有限公司党委副书记，2011年1月至今任上海隧道工程股份有限公司总经理。

张忠：2008至2011年1月任上海盛融投资有限公司法律事务部总经理；2011年1月至今任上海城建（集团）公司总法律顾问。

葛琼：2008年1月至2008年9月任上海临港供排水发展有限公司计划财务部副主任、主任；2008年9月至2009年9月任上海城建投资发展有限公司副总经济师；2009年9月至2010年12月任上海城建投资发展有限公司副总经理；2010年12月至2012年2月任上海城建（集团）公司投资发展部副主任；2012年2月至今任上海城建（集团）公司投资发展部主任；2011年7月4日至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

沈培良：2008年至2012年6月任上海隧道工程股份有限公司副总经理；2008年至今任上海元平市政建设发展有限公司董事长；2008年5月至2011年12月任上海辉固岩土工程技术有

限公司副董事长；2009 年 5 月至今任上海元封市政建设发展有限公司董事长。2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

陈坚：2008 年至 2009 年 1 月任上海大盛资产有限公司创新投资部总经理；2009 年 1 月至今任上海（国盛）集团有限公司投资发展部总经理。2012 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

王放伟：2008 年至 2011 年 12 月 14 日任上海隧道工程股份有限公司副总经理、上海大连路隧道建设发展有限公司监事长；2008 年至 2009 年 5 月任上海东南郊环高速公路投资发展有限公司董事、2011 年 12 月至今任上海隧道工程股份有限公司党委副书记、2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

凌承进：2008 年至 2008 年 5 月任上海第一医药股份有限公司监事长；2008 至 2010 年任上海市城市建设投资开发总公司国资委外派监事；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

潘跃新：2008 年至 2008 年 6 月任江铃汽车股份有限公司独立董事；2008 年至今任上海世乐永道文化传播有限公司董事；2008 年 10 月至今任上海中广信资产管理有限公司董事；2011 年 4 月至今任浙江长城影视文化传播股份有限公司独立董事；2009 年 8 月至今任上海日鼎盛股权投资服务有限公司董事；2008 年至 2012 年 2 月任君合律师事务所普通合伙人、律师；2012 年 2 月至今任君合律师事务所荣誉合伙人；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

周骏：2008 年至今任上海地产（集团）有限公司计财部经理、2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

李永盛：2008 年至 2011 年任同济大学地下建筑与工程系讲师、副教授、教授、2011 年至今任同济大学技术转移中心主任、2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

胥传阳：历任上海市环境卫生管理局党委书记、局长；上海市城市管理行政执法局党委书记、局长；2008 年 11 月至今任上海城建（集团）公司党委书记、副董事长；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事会主席。

朱晨红：2008 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司监事会副主席；2008 年至 2011 年 1 月任上海隧道工程股份有限公司党委副书记兼纪委书记；2008 年至今任上海建元投资有限公司监事长；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事；2011 年 1 月至今任上海隧道工程股份有限公司党委书记。

储伟平：2008 年至今任上海市城市建设设计研究院党委书记；2010 年 11 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事。

王天平：2008 年至 2011 年，任上海浦东路桥建设股份有限公司财务负责人；2011 年至今任上海城建（集团）公司副总会计师；2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事。

言寅：2008 年至 2010 年任上海隧道工程股份有限公司财务部副主任；2010 年 5 月至 2010 年 9 月任上海城建（集团）公司常州分公司财务总监；2010 年 10 月至今任上海城建（集团）公司审计室副主任；2012 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事。

沈永东：2008 年至 2010 年任上海隧道工程股份有限公司耀华支路越江隧道项目部经理及党支部书记；2010 年至 2012 年 10 月任上海城建（集团）公司建设管理部总经理。2012 年 6 月至 2012 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司董事；2012 年 10 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理；

赵峻：2008 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司总经理助理兼工程部主任；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

宋晓东：2008 年至 2009 年 5 月任上海隧道工程股份有限公司投资部经理、上海神工环保有限公司监事、上海建元投资有限公司总经理、宁波常洪隧道发展有限公司总经理；2008 年至今任上海元平市政建设发展有限公司职工监事；2008 年至 2010 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司总经济师；2008 年至今任上海杭信投资管理有限公司监事会主席；2010 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

顾春华：2008 年至 2011 年 6 月 15 日任上海隧道工程股份有限公司盾构工程分公司经理；2011 年 6 月 15 日至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

裴烈烽：2008 年至 2011 年 6 月 15 日任上海隧道工程股份有限公司第一项目项管部经理；2011 年 6 月 15 日任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

田军：2008 年至 2010 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司副总经济师；2010 年 6 月至 2011 年 12 月 14 日任上海隧道工程股份有限公司总经济师、董事会秘书；2010 年 9 月至今任上海杭信投资管理有限公司董事；2011 年 12 月 14 日至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理、董事会秘书。

朱雁飞：2008 年至 2011 年 1 月，任上海隧道工程股份有限公司副总工程师；2011 年 1 月至 2011 年 12 月 14 日任上海隧道工程股份有限公司常务副总工程师；2011 年 12 月 14 日任上海隧道工程股份有限公司总工程师。

宋孜谦：2008 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司财务部副主任；2008 年至今任上海隧道工程股份有限公司副总会计师；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司财务部主任。

周文波（已离任）：2008 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司副董事长、总经理；2009 年 9 月至今任上海城建（集团）公司副总裁、2009 年 9 月至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司董事。

陈金章（已离任）：2008 年至 2011 年 11 月 14 日任上海城建（集团）公司董事、财务总监、2008 年至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司董事。

汤文洲（已离任）：2008 年至 2010 年 12 月 15 日任上海城建（集团）公司董事、2008 年至 2010 年 11 月 2 日任上海城建（集团）工会主席；2009 年 9 月至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司董事。

陆雅娟（已离任）：2008 年至今任上海城建（集团）公司党委副书记兼纪委书记；2009 年 9 月至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司监事会副主席。

楼民（已离任）：2008 年至 2009 年任兴业证券股份有限公司副总裁；2009 年 6 月至 2010 年 4 月任上海兴烨创业投资有限公司董事长、总经理；2010 年 2 月至今任上海承树投资管理有限公司董事长；2007 至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

傅劲德（已离任）：2008 年 1 月至 2008 年 7 月任上海盛融投资有限公司审计部总经理；2008 年 7 月至今任上海国盛（集团）有限公司风险控制委员会副主任、风险管理部总经理；2009 年 9 月至 2012 年 6 月上海隧道工程股份有限公司独立董事。

濮朝晖（已离任）：2008 年至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

葛以衡（已离任）：2008 年至 2009 年 11 月任上海市第二市政工程有限公司副总经理；2009 年 9 月至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

王炯（已离任）：2008 年至 2011 年 12 月 27 日任上海市城市建设设计研究院院长；2009 年 9 月至 2012 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周文波	上海城建（集团）公司	副总裁、总工程师	2009 年 9 月 21 日	
胥传阳	上海城建（集团）公司	党委书记、副董事长	2008 年 11 月 1 日	
陆雅娟	上海城建（集团）公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2007 年 5 月 1 日	
张忠	上海城建（集团）公司	总法律顾问	2011 年 1 月 1 日	
葛琼	上海城建（集团）公司	投资发展部主任	2012 年 2 月 1 日	

王天平	上海城建(集团)公司	副总会计师	2011年6月1日	
言寅	上海城建(集团)公司	审计室副主任	2010年9月1日	
陈坚	上海国盛(集团)有限公司	投资发展部总经理	2010年1月1日	

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田军	上海杭信投资管理有限公司	董事	2010年9月10日	2013年12月24日
宋晓东	上海杭信投资管理有限公司	监事会主席	2010年12月24日	2013年12月24日

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员实行年薪制，并与其年度工作业绩进行挂钩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	股东大会决议以及公司年薪及奖励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按照决策程序及确定依据实际支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内在任以及离任的全体董事监事和高级管理人员实际获得报酬总额为人民币 1082.00 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周文波	董事	离任	董事会换届
陈金章	董事	离任	董事会换届
汤文洲	董事	离任	董事会换届
赵健	董事	离任	董事会换届
沈永东	董事	离任	工作变动
傅劲德	独立董事	离任	董事会换届
楼民	独立董事	离任	董事会换届
陆雅娟	监事会副主席	离任	董事会换届
周凤学	监事	离任	董事会换届
沈培良	副总经理	离任	董事会换届
濮朝晖	副总经理	离任	董事会换届
葛以衡	副总经理	离任	董事会换届
王炯	副总经理	离任	董事会换届
张忠	董事	聘任	董事会换届
沈培良	董事	聘任	董事会换届
陈坚	董事	聘任	原董事沈永东离任
王放伟	董事	聘任	董事会换届
李永盛	独立董事	聘任	董事会换届
周骏	独立董事	聘任	董事会换届
王天平	监事	聘任	董事会换届

言寅	监事	聘任	董事会换届
沈永东	副总经理	聘任	工作变动

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	446
主要子公司在职员工的数量	6,232
在职员工的数量合计	6,678
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,713
销售人员	575
技术人员	2,858
财务人员	192
行政人员	1,340
合计	6,678
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	436
本科	3,168
大中专	2,353
合计	5,957

### (二) 薪酬政策

公司目前采用的薪酬策略是在加快解决公司人力资源结构性矛盾的进程中逐步改革完善薪酬制度。在薪酬的水平上，对重要的人力资源采用市场跟随策略，对基础的人力资源采用市场跟随和成本导向相结合的策略，对辅助的人力资源采用成本导向策略。在薪酬的结构上，根据不同层级，分别采用基本薪资和激励薪酬相搭配的调和型结果策略。计酬的方式上根据可量化、易操作的原则严格管理。

公司薪酬政策的导向有四个方面，第一是薪酬要体现员工对企业的贡献。严格执行党和国家的方针，贯彻社会主义分配原则，坚持按劳分配为主体，多重分配形式并存的分配制度，体现劳动、技术、管理等要素按贡献参与分配的要求，按照外部竞争性、内部均衡性、员工贡献度的薪酬体系设计原理，合理拉开薪酬收入的差距，使每个员工获得其对企业贡献相一致的报酬；第二是薪酬要强化企业对员工的要求，薪酬制度要体现公司发展战略对员工职业素质、能力上的要求，以引导和强化员工行为与公司的发展需要相一致，促使员工利益与公司利益有效的对接，建立起密切相关的共同利益纽带，使薪酬制度对员工行为有引导作用；第三是薪酬要有利于更好地吸引留住人才，薪酬制度要充分体现公司薪酬策略的要求，对核心骨干关键员工充分考虑人才的价值，使技术能力强、管理水平高、技能作用大的员工的薪酬在同行综合比较中具有一定的平衡度，有利于激励人才为公司发展更好地发挥作用；第四是薪酬要有利于优化企业人员结构。人力资源结构问题是困扰公司进一步发展比较突出的矛盾，薪酬制度要有利于人员结构向技术、管理、技能密集型方向转变，要有利于解决素质、能力、技能偏低的人员过剩问题，形成能进能出的用人机制。

### (三) 培训计划

2013 年是隧道股份全面贯彻落实科学发展观，企业稳步发展的关键一年。员工培训将坚持“双向结合，学以致用、注重实效”的原则，探索系统、专业的培训体系，强化一线作业层和技术管理层的综合能力，有机将实践操作能力、执业资质和专业技术三者相结合，培育适合企业发展要求的人才梯队。

2013 年公司培训重点如下：

(一)、开展科学发展观主题培训，提升干部队伍综合素质。

科学发展观是指导发展的新理论、新思维。2013 年根据中组部、上海市委组织部关于“开展科学发展观主题培训行动计划”通知要求，公司在干部培训方面将以企业发展为主线，使科学发展观学习与干部素质培育有机结合，着眼于干部队伍的思想政治素质、科学文化素养和领导科学、管理科学的能力培育。

(二)、以创建学习型党组织为载体，提升职业项目部党组织管理者思想认识和工作水平。

2013 年在党组织书记培训方面，公司将继续以科学发展观为统领，以创建学习型党组织为载体，结合项目部支部工作特征，采取互动式学习、体验式学习、共享式学习等方法，创造性地运用集体学习、小组研讨交流、行动学习法、调查研究等形式，切实帮助党组织书记及时掌握基层党组织建设工作新动向。针对市外项目部工学矛盾突出，集中学习难的问题，积极借助互联网便捷快速的功能，利用隧道党建网的党员在线教育平台，定期上传优秀的党内培训资源，为市外项目部党组织管理者搭建开放、兼容的党员干部网络学习平台

(三)、强化项目管理实战能力培训，提升工程品质。

2013 年结合公司生产实践，依据公司职业项目经理管理办法要求，公司将继续深化对项目管理人员业务能力的培训力度，倡导“二位一体”的素质型培训模式，重点抓好市外工程项目管理人员专业知识传授与实践管理能力培养。在实战能力培养方面，将根据不同层次、不同专业开设培训课程，在课程设计上注重理论联系实际，设计的每一个培训课程模块都将与相应的工程实践结合，体现出互动性、实用性。

(四)、推行施工技术操作标准培训，规范项目管理流程。

2013 年公司将加大企业施工操作规程技术标准培训力度，在公司内部培育一批专业的师资队伍，分批、分块对市外工程项目中从事技术、施工管理人员进行培训，提高项目管理人员的防控能力和技术水平。

(五)、集聚企业内部高技能人才优势，积极推行“技师带教”活动，建立长效技能人才培养机制。

2013 年公司将对高技能人才队伍的“量”和“质”提出新的要求，将高技能人才培养、评价、使用、激励等环节形成有效联动，充分发挥技师协会、首席技师的作用，扎实开展“技师育高徒”活动，通过技能的传、帮、带，使青年技术工人有一个良好的技能提升环境。

**(四) 专业构成统计图：**



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	7490500 工时
劳务外包支付的报酬总额	144343.16 万元

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所等监管机构的要求，进一步建立健全各项规章制度，不断为公司规范治理提供有力支撑。

公司股东大会、董事会、监事会职责清晰，贯彻执行相应的议事规则，公司全体董事、监事勤勉尽责。独立董事对公司重大决策事项均能独立履行职责，发表独立意见；监事会各成员均能认真履行职责，对公司财务、经营状况进行有效监督，并对定期报告出具意见；全体高管人员职责分工明确，均能在其职责范围内忠实履行职务，认真执行董事会及股东大会的各项决议。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，进一步加强了内幕信息保密工作，对公司外部信息使用人严格管理。尤其是重大资产重组期间，公司严格执行内幕信息相关法律法规，做好了相关知情人的登记核查工作。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 28 日	《公司 2011 年度及第六届董事会工作报告》、《公司 2011 年度及第六届监事会工作报告》、《董事会、监事会换届选举议案》、《公司 2011 年度财务决算及 2012 年度财务预算报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《关于聘任 2012 年度会计师事务所的预案》、《关于提请股东大会同意并授权董事会决定工程分包形成的持续性关联交易的议案》、《关于调整独立董事津贴标准的议案》、《关于大连路隧道资产证券化的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》。	全部审议通过	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> , 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询	2012 年 6 月 29 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 13 日	《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公开发行可转换公司债券的议案》、《关于可转换公司债券募集资金运用可行性研究报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次可转换公司债券发行具体事宜的议案》、《关于申请发行短期融资券的议案》、《关于上海基础设施建设发展有限公司转让常州高架一期、二期 BOT 项目部分特许经营收益权的议案》、《关于上海基础设施建设发展有限公司投资常熟市中环快速化工程项目的议案》、《关于上海基础设施建设发展有限公司投资南昌朝阳大桥工程项目的议案》、《关于免去沈永东先生公司董事职务及选举陈坚先生为公司董事的议案》。	全部审议通过	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> , 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询	2012 年 9 月 14 日



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨磊	否	7	5	2	0	0	否	2
余暄平	否	7	5	2	0	0	否	1
张忠	否	3	3	0	0	0	否	1
葛琼	否	7	3	2	2	0	否	1
沈培良	否	3	2	0	1	0	否	0
陈坚	否	1	1	0	0	0	否	0
王放伟	否	3	2	0	1	0	否	0
周文波	否	4	0	2	2	0	否	0
汤文洲	否	4	2	2	0	0	否	0
陈金章	否	4	2	2	0	0	否	0
赵健	否	4	1	2	1	0	否	0
沈永东	否	2	2	0	0	0	否	0
凌承进	是	7	5	2	0	0	否	2
潘跃新	是	7	4	2	1	0	否	1
李永盛	是	3	2	0	1	0	否	0
周骏	是	3	2	0	1	0	否	1
傅劲德	是	4	2	2	0	0	否	0
楼民	是	4	2	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据自身发展战略和经营管理要求，落实国有资产经营责任，确保年度经济和管理工作目标，推进企业可持续发展战略目标，与公司高级管理人员签订了年度绩效考核责任书。责任书明确了双方权利和责任以及有效期限。考好目标分为经营业绩考好及综合管理业绩考核两大类，包括净利润目标值、营业收入目标值、合同签约额目标值持续发展能力、人力资源、风险管控和社会责任七小块。以上述考核目标为依据及时给予公司高管公平及公正的考核评价。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求、根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的有关内容，我们对本公司（以下简称“公司”）内部控制的有效性进行了自我评价。

公司董事会及全体董事保证本报告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：通过不断完善公司内部控制制度和流程的建设，合理保证企业经营管理合法合规、运行资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司可持续发展战略的实现。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求、根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的有关内容，我们对本公司（以下简称“公司”）内部控制的有效性进行了自我评价。

内控自我评估报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所对公司 2012 年度内部控制进行了审计，详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的立信会计师事务所对上海隧道工程股份有限公司 2012 年 12 月 31 日财务报告内部控制的审计意见。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年度报告重大差错责任追究机制。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师蒋雪莲、周永厦审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

信会师报字[2013]第 112165 号

上海隧道工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海隧道工程股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋雪莲

中国注册会计师：周永厦

中国·上海

二〇一三年四月十八日

## 二、财务报表

上海隧道工程股份有限公司  
资产负债表  
2012 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,960,913,952.55	2,462,462,567.74
交易性金融资产			
应收票据		19,100,000.00	15,613,039.00
应收账款	(一)	5,192,213,321.38	3,357,186,187.42
预付款项		1,312,532,759.89	1,388,878,113.83
应收利息			
应收股利		2,384,913.11	12,104,702.04
其他应收款	(二)	431,309,551.52	329,219,182.53
存货		678,863,114.88	1,368,273,609.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		760,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>10,357,317,613.33</b>	<b>8,933,737,402.45</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		996,826.20	997,722.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	10,512,687,358.45	4,833,617,974.99
投资性房地产			
固定资产		1,470,845,499.25	1,258,061,366.10
在建工程		37,878,347.95	213,058,855.45
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		63,035,842.86	64,742,416.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,220,261.95	20,775,873.99
递延所得税资产		50,575,513.91	45,016,743.69
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,161,239,650.57</b>	<b>6,436,270,952.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,518,557,263.90</b>	<b>15,370,008,354.79</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2012 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,130,000,000.00	680,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		13,000,000.00	24,500,000.00
应付账款		5,959,331,917.11	4,658,261,193.55
预收款项		1,260,972,216.81	1,545,660,414.09
应付职工薪酬		21,001,198.49	29,724,445.95
应交税费		236,389,726.68	182,645,814.79
应付利息		18,109,116.67	16,514,188.89
应付股利		1,555,371.27	55,615,728.27
其他应付款		792,258,757.53	519,847,642.91
一年内到期的非流动负债		250,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,682,618,304.56</b>	<b>8,212,769,428.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		650,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		1,386,464,801.95	1,383,478,666.07
长期应付款			
专项应付款		137,000.00	137,000.00
预计负债		573,883.40	1,982,076.80
递延所得税负债		111,228.92	111,363.29
其他非流动负债		1,119,205,070.61	1,082,902,825.21
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,156,491,984.88</b>	<b>2,868,611,931.37</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,839,110,289.44</b>	<b>11,081,381,359.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,298,659,332.00	733,521,347.00
资本公积		6,271,524,915.50	1,811,722,714.51
减：库存股			
专项储备		177,753,753.48	177,925,065.22
盈余公积		319,262,785.99	282,520,851.88
一般风险准备			
未分配利润		1,612,891,670.56	1,282,214,263.59
外币报表折算差额		-645,483.07	722,752.77
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>9,679,446,974.46</b>	<b>4,288,626,994.97</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>22,518,557,263.90</b>	<b>15,370,008,354.79</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2012年12月31日**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	5,757,412,975.71	5,491,258,774.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	3,853,100.00	7,232,385.00
应收票据	(三)	76,807,824.00	15,613,039.00
应收账款	(五)	8,784,408,818.09	8,413,234,112.32
预付款项	(七)	1,985,149,096.38	2,183,936,173.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(四)		1,290,473.38
其他应收款	(六)	516,910,242.60	652,824,498.23
买入返售金融资产			
存货	(八)	4,070,087,947.62	4,252,437,159.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>21,194,630,004.40</b>	<b>21,017,826,615.17</b>
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	34,973,593.30	32,794,046.12
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	14,577,958,462.34	14,535,507,536.17
长期股权投资	(十一)	811,674,183.74	656,266,216.14
投资性房地产	(十二)	8,177,509.25	8,569,617.70
固定资产	(十三)	2,618,834,531.21	2,375,331,906.01
在建工程	(十四)	8,643,976,225.18	4,115,823,128.81
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	(十五)	1,109,834,670.18	1,175,463,841.99
开发支出			
商誉	(十六)	43,978,409.03	43,978,409.03
长期待摊费用	(十七)	46,872,141.31	45,917,989.02
递延所得税资产	(十八)	128,591,228.59	151,040,468.12
其他非流动资产	(二十)	140,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,164,870,954.13</b>	<b>23,140,693,159.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,359,500,958.53</b>	<b>44,158,519,774.28</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2012 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十一）	5,814,560,000.00	2,571,060,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十二）	71,000,000.00	54,500,000.00
应付账款	（二十三）	11,279,949,268.30	9,521,627,211.18
预收款项	（二十四）	4,707,123,340.70	5,078,125,301.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	63,322,843.64	61,308,998.51
应交税费	（二十六）	490,237,572.69	372,656,776.00
应付利息	（二十七）	20,517,516.41	20,773,589.57
应付股利	（二十八）	9,263,496.77	74,786,493.77
其他应付款	（二十九）	1,371,124,384.77	1,121,384,757.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（三十一）	850,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>24,677,098,423.28</b>	<b>19,376,223,128.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（三十二）	10,376,397,781.00	11,706,200,000.00
应付债券	（三十三）	1,386,464,801.95	1,383,478,666.07
长期应付款	（三十四）	166,929,550.00	206,929,550.00
专项应付款	（三十五）	7,572,639.76	9,002,449.35
预计负债	（三十）	103,426,305.28	123,476,743.06
递延所得税负债	（十八）	206,848,658.54	150,225,137.34
其他非流动负债	（三十六）	1,287,173,652.13	1,222,191,478.87
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,534,813,388.66</b>	<b>14,801,504,024.69</b>
<b>负债合计</b>		<b>38,211,911,811.94</b>	<b>34,177,727,152.72</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十七）	1,298,659,332.00	733,521,347.00
资本公积	（三十九）	5,464,659,902.48	6,025,489,355.10
减：库存股			
专项储备	（三十八）	242,294,934.16	235,088,881.30
盈余公积	（四十）	426,111,227.20	394,102,693.09
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	3,596,845,755.74	2,482,550,096.27
外币报表折算差额		-3,027,833.16	-7,663.65
归属于母公司所有者权益合计		11,025,543,318.42	9,870,744,709.11
少数股东权益		122,045,828.17	110,047,912.45
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>11,147,589,146.59</b>	<b>9,980,792,621.56</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>49,359,500,958.53</b>	<b>44,158,519,774.28</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**利润表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	11,486,696,559.39	8,425,704,952.53
减：营业成本	(四)	10,289,128,687.84	7,533,658,493.46
营业税金及附加		262,682,528.98	208,650,433.14
销售费用			
管理费用		542,550,919.27	340,019,251.36
财务费用		146,761,640.21	131,403,774.53
资产减值损失		108,876,376.19	30,931,442.04
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）	(五)	258,354,868.36	187,128,179.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,893,345.59	288,687.89
二、营业利润（亏损以“-”填列）		395,051,275.26	368,169,737.01
加：营业外收入		70,581,810.60	64,005,403.20
减：营业外支出		2,202,223.33	649,702.60
其中：非流动资产处置损失		1,884,129.44	491,918.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		463,430,862.53	431,525,437.61
减：所得税费用		96,011,521.45	36,483,307.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		367,419,341.08	395,042,130.24
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.54
（二）稀释每股收益		0.35	0.54
六、其他综合收益		-1,368,997.27	6,381,438.24
七、综合收益总额		366,050,343.81	401,423,568.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦



**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(四十二)	21,988,973,642.36	19,691,366,450.08
其中: 营业收入	(四十二)	21,988,973,642.36	19,691,366,450.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,018,040,919.83	19,786,696,069.97
其中: 营业成本	(四十二)	19,154,326,843.70	17,077,054,406.03
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	(四十三)	612,876,793.38	601,197,632.00
销售费用		27,889,590.45	37,707,517.71
管理费用	(四十四)	1,333,969,144.35	1,145,306,940.45
财务费用	(四十五)	865,412,479.82	844,225,140.29
资产减值损失	(四十八)	23,566,068.13	81,204,433.49
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	1,569,697.08	-2,735,797.50
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十七)	1,303,664,011.36	1,256,377,529.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收		3,435,237.23	-670,413.70
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,276,166,430.97	1,158,312,112.24
加: 营业外收入	(四十九)	343,742,927.23	302,912,578.59
减: 营业外支出	(五十)	8,174,243.20	13,991,160.42
其中: 非流动资产处置损失		5,700,655.53	10,405,339.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,611,735,115.00	1,447,233,530.41
减: 所得税费用	(五十一)	427,402,593.96	297,677,823.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,184,332,521.04	1,149,555,706.74
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		52,984,914.07	611,108,523.89
归属于母公司所有者的净利润		1,151,037,593.58	1,128,298,611.64
少数股东损益		33,294,927.46	21,257,095.10
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(五十二)	0.89	0.87
(二) 稀释每股收益	(五十二)	0.89	0.87
七、其他综合收益	(五十三)	-1,416,289.07	9,027,052.31
八、综合收益总额		1,182,916,231.97	1,158,582,759.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,149,325,956.45	1,138,153,741.52
归属于少数股东的综合收益总额		33,590,275.52	20,429,017.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨磊

主管会计工作负责人: 宋晓东

会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,434,100,987.23	8,973,166,753.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	111,808,935.60	96,148,090.23
经营活动现金流入小计	9,545,909,922.83	9,069,314,843.51
购买商品、接受劳务支付的现金	7,637,805,011.07	6,525,386,897.11
支付给职工以及为职工支付的现金	354,975,406.51	386,807,003.02
支付的各项税费	473,845,687.57	435,106,122.23
支付其他与经营活动有关的现金	254,489,312.09	383,811,162.18
经营活动现金流出小计	8,721,115,417.24	7,731,111,184.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	824,794,505.59	1,338,203,658.97
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	126,129,909.55	152,694,473.37
取得投资收益所收到的现金	262,931,481.70	186,513,091.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,790,115.58	6,012,974.34
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	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计	402,851,506.83	345,220,539.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	465,006,116.34	460,964,202.77
投资支付的现金	1,510,425,000.00	1,063,600,000.00
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	1,975,431,116.34	1,524,564,202.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-1,572,579,609.51	-1,179,343,663.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,060,000,000.00	1,390,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,209,690.22	
筹资活动现金流入小计	3,068,209,690.22	1,390,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,610,000,000.00	1,356,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,760,067.78	234,124,171.19
支付其他与筹资活动有关的现金		23,249,254.92
筹资活动现金流出小计	2,813,760,067.78	1,613,373,426.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	254,449,622.44	-223,373,426.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-3,443.49	181,501.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-493,338,924.97	-64,331,929.47
加: 期初现金及现金等价物余额	2,437,138,352.73	2,501,470,282.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,943,799,427.76	2,437,138,352.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨磊

主管会计工作负责人: 宋晓东

会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,518,426,208.90	18,059,583,373.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)-1	794,871,495.92	842,267,020.87
经营活动现金流入小计		20,313,297,704.82	18,901,850,394.48
购买商品、接受劳务支付的现金		15,087,000,717.13	11,983,147,957.32
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		1,286,601,134.60	1,252,980,032.48
支付的各项税费		1,190,922,549.27	1,133,352,223.03
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)-2	770,413,952.08	648,564,537.19
经营活动现金流出小计		18,334,938,353.08	15,018,044,750.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,978,359,351.74	3,883,805,644.46
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,410,787,682.40	1,085,217,045.97
取得投资收益所收到的现金		1,424,011,141.76	1,022,448,477.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,070,407.82	348,553,024.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-12,238,590.65	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十四)-3	8,000,000.00	415,399,864.73
投资活动现金流入小计		2,872,630,641.33	2,871,618,412.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,147,357,657.32	2,511,740,155.75
投资支付的现金		1,585,608,456.93	2,799,258,987.65
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			
投资活动现金流出小计		4,732,966,114.25	5,310,999,143.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,860,335,472.92	-2,439,380,730.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		-14,000,000.00	13,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-14,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		9,100,257,781.00	5,852,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十四)-4	8,573,795.42	20,759,952.30
筹资活动现金流入小计		9,094,831,576.42	5,886,859,952.30
偿还债务支付的现金		7,949,060,000.00	5,922,634,307.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		983,492,956.05	1,201,243,615.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,668,153.64	11,434,768.77
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四)-5	3,029,809.59	6,360,688.40
筹资活动现金流出小计		8,935,582,765.64	7,130,238,610.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		159,248,810.78	-1,243,378,658.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		299,157.84	-216,247.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		277,571,847.44	200,830,007.42
加：期初现金及现金等价物余额		5,399,578,246.38	5,198,748,238.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,677,150,093.82	5,399,578,246.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

## 上海隧道工程股份有限公司

## 所有者权益变动表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	733,521,347.00	1,811,722,714.51		177,925,065.22	282,520,851.88		1,282,214,263.59	722,752.77	4,288,626,994.97
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	733,521,347.00	1,811,722,714.51		177,925,065.22	282,520,851.88		1,282,214,263.59	722,752.77	4,288,626,994.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	565,137,985.00	4,459,802,200.99		-171,311.74	36,741,934.11		330,677,406.97	-1,368,235.84	5,390,819,979.49
(一) 净利润							367,419,341.08		367,419,341.08
(二) 其他综合收益		-761.43						-1,368,235.84	-1,368,997.27
上述(一)和(二)小计		-761.43					367,419,341.08	-1,368,235.84	366,050,343.81
(三) 所有者投入和减少资本	565,137,985.00	4,459,802,962.42							5,024,940,947.42
1. 所有者投入资本	565,137,985.00	4,459,802,962.42							5,024,940,947.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					36,741,934.11		-36,741,934.11		
1. 提取盈余公积					36,741,934.11		-36,741,934.11		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-171,311.74					-171,311.74
1. 本期提取				157,632,629.90					157,632,629.90
2. 本期使用				-157,803,941.64					-157,803,941.64
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,298,659,332.00	6,271,524,915.50		177,753,753.48	319,262,785.99		1,612,891,670.56	-645,483.07	9,679,446,974.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨磊

主管会计工作负责人: 宋晓东

会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2012 年度**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	733,521,347.00	1,811,835,548.06		160,896,166.00	243,016,638.86		1,073,380,615.77	-5,859,397.84	4,016,790,917.85
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	733,521,347.00	1,811,835,548.06		160,896,166.00	243,016,638.86		1,073,380,615.77	-5,859,397.84	4,016,790,917.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-112,833.55		17,028,899.22	39,504,213.02		208,833,647.82	6,582,150.61	271,836,077.12
（一）净利润							395,042,130.24		395,042,130.24
（二）其他综合收益		-200,712.37						6,582,150.61	6,381,438.24
上述（一）和（二）小计		-200,712.37					395,042,130.24	6,582,150.61	401,423,568.48
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					39,504,213.02		-186,208,482.42		-146,704,269.40
1. 提取盈余公积					39,504,213.02		-39,504,213.02		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-146,704,269.40		-146,704,269.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				17,028,899.22					17,028,899.22
1. 本期提取				184,404,198.94					184,404,198.94
2. 本期使用				-167,375,299.72					-167,375,299.72
（七）其他		87,878.82							87,878.82
四、本期期末余额	733,521,347.00	1,811,722,714.51		177,925,065.22	282,520,851.88		1,282,214,263.59	722,752.77	4,288,626,994.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨磊

主管会计工作负责人： 宋晓东

会计机构负责人： 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	733,521,347.00	1,816,554,464.5		235,088,881.30	282,520,851.88		1,776,698,394.3	-7,663.65	35,684,367.61	4,880,060,643.00
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,208,934,890.5			111,581,841.21		705,851,701.94		74,363,544.84	5,100,731,978.56
二、本年年初余额	733,521,347.00	6,025,489,355.1		235,088,881.30	394,102,693.09		2,482,550,096.2	-7,663.65	110,047,912.45	9,980,792,621.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	565,137,985.00	-560,829,452.62		7,206,052.86	32,008,534.11		1,114,295,659.4	-3,020,169.51	11,997,915.72	1,166,796,525.03
(一) 净利润							1,151,037,593.5		33,294,927.46	1,184,332,521.04
(二) 其他综合收益		1,308,532.38						-3,020,169.51	295,348.06	-1,416,289.07
上述(一)和(二)小计		1,308,532.38					1,151,037,593.5	-3,020,169.51	33,590,275.52	1,182,916,231.97
(三) 所有者投入和减少资本	565,137,985.00	-565,137,985.00							-14,156,998.00	-14,156,998.00
1. 所有者投入资本	565,137,985.00	-565,137,985.00							-14,156,998.00	-14,156,998.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配		3,000,000.00			32,008,534.11		-36,741,934.11		-7,435,361.80	-9,168,761.80
1. 提取盈余公积					36,741,934.11		-36,741,934.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配					-1,733,400.00				-7,435,361.80	-9,168,761.80
4. 其他		3,000,000.00			-3,000,000.00					
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				7,206,052.86						7,206,052.86
1. 本期提取				235,399,856.79						235,399,856.79
2. 本期使用				-228,193,803.93						-228,193,803.93
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,298,659,332.00	5,464,659,902.4		242,294,934.16	426,111,227.20		3,596,845,755.7	-3,027,833.16	122,045,828.17	11,147,589,146.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨磊

主管会计工作负责人: 宋晓东

会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2012 年度**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	733,521,347.00	1,817,241,792.23		194,157,132.07	243,016,638.86		1,445,822,559.93	-7,216,772.58	34,387,198.43	4,460,929,895.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,051,054,466.58			90,052,922.03		394,585,466.90		59,014,139.33	4,594,706,994.84
二、本年初余额	733,521,347.00	5,868,296,258.81		194,157,132.07	333,069,560.89		1,840,408,026.83	-7,216,772.58	93,401,337.76	9,055,636,890.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		157,193,096.29		40,931,749.23	61,033,132.20		642,142,069.44	7,209,108.93	16,646,574.69	925,155,730.78
（一）净利润							1,128,298,611.64		21,257,095.10	1,149,555,706.74
（二）其他综合收益		2,646,020.95						7,209,108.93	-828,077.57	9,027,052.31
上述（一）和（二）小计		2,646,020.95					1,128,298,611.64	7,209,108.93	20,429,017.53	1,158,582,759.05
（三）所有者投入和减少资本		76,893,540.42							12,835,248.16	89,728,788.58
1. 所有者投入资本		43,354,276.25							13,650,000.00	57,004,276.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-814,751.84	-814,751.84
3. 其他		33,539,264.17								33,539,264.17
（四）利润分配					74,488,294.68		-421,868,823.03		-16,707,037.73	-364,087,566.08
1. 提取盈余公积					76,652,644.68		-76,652,644.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-345,110,407.42			-345,110,407.42
4. 其他					-2,164,350.00		-105,770.93		-16,707,037.73	-18,977,158.66
（五）所有者权益内部结转		77,653,534.92			-13,455,162.48		-64,287,719.17		89,346.73	
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		77,653,534.92			-13,455,162.48		-64,287,719.17		89,346.73	
（六）专项储备				40,931,749.23						40,931,749.23
1. 本期提取				243,264,167.23						243,264,167.23
2. 本期使用				-202,332,418.00						-202,332,418.00
（七）其他										
四、本期期末余额	733,521,347.00	6,025,489,355.10		235,088,881.30	394,102,693.09		2,482,550,096.27	-7,663.65	110,047,912.45	9,980,792,621.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨磊

主管会计工作负责人：宋晓东

会计机构负责人：宋孜谦

## 上海隧道工程股份有限公司 二零一二年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

上海隧道工程股份有限公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份制企业。公司 A 股股票于 1994 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为铁路、公路、隧道、桥梁建筑业。

2005 年 12 月 5 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，股权分置改革的股票对价为流通股股东每持有 10 股获股票 3 股同时进行资产置换。2006 年 1 月 5 日《股权分置改革方案实施公告》：流通股股东每持有 10 股获得股票为 3 股；股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 1 月 9 日；股票复牌日为 2006 年 1 月 11 日。2006 年 1 月 11 日，公司股票复牌，公司股权分置改革完成。股权分置改革完成后，公司注册资本为 591,128,735.00 元。其中：有限售条件股份为 216,241,428 股，占股份总数的 36.58%，无限售条件股份为 374,887,307 股，占股份总数的 63.42%。

公司第五届董事会第十四次会议和 2007 年第二次临时股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司配股的批复》（证监许可[2008]490 号）核准的公司 2007 年度配股方案，以 2008 年 4 月 30 日公司总股本 591,128,735 股为基数，每 10 股配售 2.5 股，可配售股份总额为 147,782,184 股，每股配售价格为人民币 8.12 元。配股网上网下认购缴款工作于 2008 年 5 月 9 日结束，网上、网下认购数量合计为 142,392,612 股。根据经批准的修改后章程的规定，公司新增的注册资本 142,392,612 股，每股面值 1 元，折合人民币 142,392,612.00 元。新增的注册资本业经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第 11628 号验资报告验证确认。

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司与上海城建(集团)公司、上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司签订附生效条件的《上海隧道工程股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司向上海城建（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]314 号）核准，公司向上海城建（集团）公司发行 412,922,755 股股份，向上海国盛（集团）有限公司发行 119,124,963 股股份，向上海盛太投资管理有限公司发行 33,090,267 股股份，购买城建集团持有的上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100%



股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买国盛集团、盛太投资分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。公司已于 2012 年 6 月 26 日收到登记公司出具的证券变更登记证明，公司发行股份的相关证券登记手续已办理完毕。截止 2012 年 12 月 31 日，公司已完成此次交易相关的资产过户、工商变更及股份发行等工作。新增的注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2012]第 113305 号验资报告验证确认。

截至 2012 年 12 月 31 日止，变更后的累计注册资本为人民币 1,298,659,332 元，累计股本为人民币 1,298,659,332 元。其中：无限售条件股份为 733,521,347 股，占股份总数的 56.48%。

公司注册地址为上海市浦东新区海徐路 957 号，法定代表人为杨磊。

公司经营范围为：建筑业，土木工程建设项目总承包，隧道、市政、建筑、公路及桥梁、交通、消防、地基与基础、建筑装修装饰、拆除工程，自有房屋租赁，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，外经贸部批准的国际经济技术合作业务，机械及机电设备生产、安装、租赁，汽修，本系统货运，附设分支机构。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

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

上海隧道股份（香港）有限公司及上海隧道工程（新加坡）有限公司分别按照香港公认会计原则及新加坡财务报告准则编制财务报表，合并会计报表时按母公司会计政策进行调整。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的

其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并

同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

权益工具投资的公允价值发生严重下跌，降幅累计超过投资成本 60%，或非暂时性下跌，公允价值持续低于其成本超过一个完整年度。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；或：发行方发生严重财务困难，很可能倒闭或进行其他财务重组；或：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项坏账准备****1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项账面金额 2,000 万元以上的款项或占应收款项余额 10% 以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项:**

确定组合的依据	
组合 1	同受控股母公司控制的合并范围应收款项;
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如有客观证据表明其发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值的, 采用余额百分比法计提坏账准备。
组合 2	如有客观证据表明其发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值的, 采用余额百分比法计提坏账准备。
组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:	
应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5	5

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:**

单项计提坏账准备的理由: 如有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明: 期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏帐准备。



对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如、债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：工程施工、开发成本、开发产品、原材料、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、在产品等。

根据公司所处行业的特殊性，公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求，会计核算中设置“工程施工”、“工程结算”科目。

“工程施工”科目核算实际发生的合同成本和合同毛利。实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方，确认的合同亏损记入本科目的贷方。

“工程结算”科目核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理结算的价款。本科目是“工程施工”或“生产成本”科目的备抵科目，已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入本科目的贷方，合同完成后，本科目与“工程施工”或“生产成本”科目对冲后结平。

如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

### 2、 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，对工程施工按单项工程已发生的未结算成本大于预计可结算收入的差额，计提工程预计损失准备；对其余存货逐项按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品、周转材料及出租开发产品的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分期摊销法；
- (2) 周转材料按使用年限平均摊销；
- (3) 出租开发产品摊销比照同类固定资产折旧年限平均摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，

确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产中的电脑设备按原值扣除 5% 净残值后一次计入有关费用成本。

固定资产中的盾构、顶管机及钢模等非标设备按施工工程项目实际工作量计提折旧，计入相关工程成本；在工程间歇期按年折旧率 3% 计提折旧。

临时设施：按其所服务的项目施工期平均摊销。

除上述固定资产外，其他各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5~48	4~5	19~1.98
施工设备	2~15	1~5	57~6.33
生产设备	5~10	4~5	19~9.5
运输设备	3~14	4~5	31.67~6.79
试验设备	7~14	4~5	13.56~6.79
行政及其他设备	1~15	4~5	48~6.33

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，

以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## （十五） 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 长期应收款

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目的会计处理的相关规定，将该项目产生的长期应收款确认为金融资产，并采用实际利率法以摊余成本计量；而项目运营期收入按运营服务收入与金融资产的投资收益分别反映。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费

用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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



## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
房屋使用权	权利证书证载年限
土地使用权	权利证书证载年限
嘉浏高速公路特许经营权（注 1）	17 年 6 个月

竹园污水特许经营权（注 2）

25 年

注 1：公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的项目的会计处理的相关规定，将特许经营权确认为无形资产。在经营期限内平均摊销。嘉浏高速公路项目性质属向公众收费的特许经营权，嘉浏高速公路的摊销期间为 2005 年 7 月至 2022 年 12 月。

注 2：2005 年 4 月上海城建竹园污水处理建设发展有限公司和上海市水务局签订的《上海竹园第二污水处理厂特许权协议》，水务局授予上海城建竹园污水处理建设发展有限公司污水处理独家特许权利，运营期为 25 年。竹园污水处理的摊销期间为 2009 年 1 月至 2033 年 12 月。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本年末，公司使用寿命不确定的无形资产为以划拨方式取得的土地使用权。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价

值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （十九） 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合

进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## **(二十) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(2) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

## **(二十一) 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## **(二十二) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准  
生产制造完成，按合同约定的方式经商品使用者确认后，公司确认销售收入

#### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司销售商品业务主要为盾构机械制造和预制构件销售。盾构机械制造分成厂内设备部件制造和现场组装二部分，现场组装完成后，按合同约定的方式，经商品使用者确认后确认销售收入。预制构件销售根据合同约定，由商品使用者逐批逐期审核。经审核后公司确认销售收入。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据 达到合同约定的条件

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍  
公司让渡资产使用权主要为设备和大型周转材料租赁业务。按照合同约定的条件，公司提供出租设备和大型材料并达到合同约定的使用时间即确认相关收入

(4) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别

## 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

### 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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已经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已经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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

公司按各项目完工进度确认建造合同收入。公司编制各项目建造合同目标成本，并据此计算成本完工进度；同时根据从甲方获得的工作量签证单计算工作量完工进度。

(3)关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入相应的业务特点分析和介绍

公司比较成本完工进度与工作量完工进度，并采用较低的完工进度确认项目实际完工百分比并据此确认收入。

(4)本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别

#### **4、 BOT 项目运营收入**

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后的会计处理的规定，分别二种情况确认运营收入：

(1)特许经营权确认为无形资产的项目，运营期间内获得的收入均为运营收入；

(2)运营后不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付的项目，先根据合理的成本报酬率，确认该项运营收入。再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量；该项金融资产的利息收益在投资收益中反映。

### **(二十四) 政府补助**

#### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **2、 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### **(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）

的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。



## (二十七) 资产证券化业务

本公司将部分长期应收款 (“信托财产”)证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本公司所有。本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司终止确认该金融资产。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本公司对该实体行使控制权的程度:

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司终止确认该金融资产;

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司继续确认该金融资产;

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权, 本公司终止确认该金融资产, 并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权, 则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## (二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的, 构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业, 不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (6) 本公司的合营企业, 包括合营企业的子公司;
- (7) 本公司的联营企业, 包括联营企业的子公司;
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ;
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更****1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**2、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**(三十) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**三、 税项****(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、6、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	

**(二) 税收优惠及批文****企业所得税：**

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税。

本公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业，有效期三年；并于 2011 年 10 月 20 日通过高新技术企业复审，有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定，自 2008 年度至 2013 年度企业所得税减按 15%征收。

上海市城市建设设计研究总院于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业，有效期三年，并于 2011 年 10 月 20 日通过高新技术企业复审，有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定，自 2008 年度至 2013 年度企业所得税减按 15%征收。上海燃气

工程设计研究有限公司被认定为高新技术企业,根据浦税十六所备(2012)第 4 号企业所得税优惠事先备案结果通知书,自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止享受企业所得税减按 15%征收。

上海市地下空间设计研究总院有限公司被认定为高新技术企业,2011 年 10 月 20 日通过高新技术企业复审,有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定,自 2011 年度至 2013 年度企业所得税减按 15%征收。

上海建设机场道路工程有限公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业,有效期三年,并于 2011 年 10 月 20 日通过高新技术企业复审,有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定,自 2011 年度至 2013 年度企业所得税减按 15%征收。

上海煤气第二管线工程有限公司、上海隧峰房地产开发有限公司、上海隧道股份浦东有限公司、上海大连路隧道建设发展有限公司、上海建元投资有限公司、上海元平市政建设发展有限公司、上海外高桥隧道机械有限公司、上海盾构设计试验研究中心有限公司、上海上隧实业公司、上海隧道建筑防水材料有限公司注册地在上海市浦东新区,是在浦东新区工商登记并在浦东新区财税局进行税务登记的企业。根据国家税务总局《关于上海浦东新区中资联营企业适用所得税税率的通知》(国税发[1992]114 号),上海市财政局、上海市税务局《关于对浦东新区内新建企业减、免所得税申报问题的通知》(沪财企—[1991]166 号),和上海市浦东新区财政局、上海市浦东新区税务局《关于浦东新区内资企业继续享受企业所得税优惠政策的通知》(浦财企(1994)第 26 号),上述企业在 2007 年以前按 15%的税率缴纳企业所得税,现根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定,在新的《企业所得税法》施行后 5 年内逐步过渡到法定税率,即 2008 年按 18%税率执行,2009 年按 20%税率执行,2010 年按 22%税率执行,2011 年按 24%税率执行,2012 年起按 25%税率执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海隧峰房地产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产业	2,000.00	房地产开发	2,000.00		100.00	100.00	是			
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	2,800.00	工程施工建筑装潢	2,800.00		100.00	100.00	是			
上海东江肉鸽实业有限公司	全资子公司	上海	其他	400.00	肉鸽生产、销售	400.00		100.00	100.00	是			
上海塘湾隧道发展有限公司	全资子公司	上海	其他	2,000.00	市政配套工程	2,000.00		100.00	100.00	是			
上海大连路隧道建设发展有限公司	全资子公司	上海	市政运营管理	50,000.00	大连路黄浦江底隧道及其附属 设施的建设、经营	50,000.00		100.00	100.00	是			
上海嘉鼎预制构件制造有限公司(注 5)	控股子公司	上海	建筑施工业	2,500.00	地铁专用管片生产	2,000.00		80.00	80.00	是	508.36		
上海盾构设计试验研究中心有限公司	控股子公司	上海	建筑施工业	2,987.70	隧道掘进机的设计、计算机控制 系统设计开发及相关的技术咨 询服务	2,242.07		75.04	75.04	是	772.04		
上海隧道地基基础工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	810.00	市政配套工程	810.00		100.00	100.00	是			
上海隧道建筑防水材料有限公司(注 6)	全资子公司	上海	建筑施工业	1,000.00	防水注浆、堵漏、木业	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海隧道工程(新加坡)有限公司	全资子公司	新加坡	建筑施工业	USD98	土建工程和相关产品	USD98		100.00	100.00	是			
上海隧道股份(香港)有限公司	全资子公司	香港	建筑施工业	USD98	土建工程和相关产品	USD98		100.00	100.00	是			
上海隧达建筑装饰工程有限公司	控股子公司	上海	建筑施工业	USD150	建筑装饰装修工程	USD105		70.00	70.00	是	490.55		

上海隧道工程股份有限公司  
2012 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海隧道工程质量检测有限公司	全资子公司的 控股子公司	上海	建筑施工业	300.00	工程质量检测、监理	240.00		80.00	80.00	是	277.45		
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	80.00	建筑机械设备安装、电器机械设 备安装	80.00		100.00	100.00	是			
上海上隧实业公司	全资子公司	上海	建筑施工业	1,000.00	市政施工、防水堵漏	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海外高桥隧道机械有限公司	全资子公司	上海	机械制造业	2,208.00	隧道掘进机械、顶管等机械机具 的加工、制造、安装服务。	2,208.00		100.00	100.00	是			
上海建元投资发展有限公司	全资子公司	上海	其他	150,000.00	实业投资、资产管理、国内贸易	150,000.00		100.00	100.00	是			
上海元平市政建设发展有限公司	全资子公司的 控股子公司	上海	建筑施工业	17,500.00	市政工程、园林绿化等	17,500.00		100.00	100.00	是			
昆明元鼎建设发展有限公司	全资子公司	云南	建筑施工业	20,000.00	昆明三环闭合工程投资、建设、 经营	20,000.00		100.00	100.00	是			
上海元封市政建设发展有限公司	全资子公司的 控股子公司	上海	建筑施工业	36,000.00	市政工程施工、实业投资	36,000.00		100.00	100.00	是			
上海职业技能培训中心	全资子公司	上海	民办非企业	100.00	培训	100.00		100.00	100.00	是			
杭州建元隧道发展有限公司(注1)	全资子公司	浙江	建筑施工业	118,000.00	杭州钱江隧道及其附属设施的 投资、建设、运营	118,000.00		100.00	100.00	是			
上海隧峰房地产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产业	2,000.00	房地产开发	2,000.00		100.00	100.00	是			

上海隧道工程股份有限公司  
2012 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海城建市政工程(集团)管理咨询服务有限 公司(注7)	全资子公司的 全资子公司	上海	房地产业	40.00	物业管理	40.00		100.00	100.00	是			
上海松衡建筑工程有限公司	全资子公司的 全资子公司	上海	其他	50.00	建筑工程, 市政工程, 水利工程	50.00		100.00		是			
上海城建石油有限公司(注2)	参股公司	上海	其他	195.00	成品油零售业务	99.45		51.00		否			
上海高路达高速公路运营养护管理有 限公司	全资子公司	上海	其他	100.00	高速公路运营管理养护	100.00		100.00	100.00	是			
大连隧兴隧道工程有限公司	全资子公司	辽宁	其他	30.00	咨询联络	30.00		100.00	10.00	是			
奉化元和工程管理有限公司	全资子公司的 控股子公司	浙江	建筑施工业	500.00	工程建设管理	400.00		80.00	80.00	是	56.62		
上海元佑建设发展有限公司	全资子公司的 全资子公司	上海	其他	2,000.00	市政工程、实业投资	2,000.00		100.00	100.00	是			
南京元平建设发展有限公司(注3)	全资子公司	江苏	建筑施工业	150,000.00	工程及移交项目的投资建设	120,000.00		100.00	100.00	是			
昆明元朔建设发展有限公司(注4)	全资子公司	云南	建筑施工业	140,000.00	工程投资、建设、经营	40,000.00		100.00	100.00	是			
上海城建国际工程有限公司	全资子公司	上海	建筑师工业	8,000.00	隧道、路桥、市政工程施工	8,000.00		100.00	100.00	是			
江西晟和建设发展有限公司	全资子公司的 全资子公司	江西	BT项目投资和 建设	6,000.00	资产管理	6,000.00		100.00	100.00	是			
芜湖天焕建设工程有限公司	全资子公司的 全资子公司	安徽	建筑施工业	100.00	市政工程建筑	100.00		100.00	100.00	是			

注 1: 杭州建元隧道发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾壹亿捌仟万元整, 由全体股东自营业执照签发之日起两年内分期缴足, 各股东各期按同比例出资。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本壹拾壹亿捌仟万元。

注 2: 对表决权比例与持股比例不一致的说明:

上海城建石油有限公司(以下简称城建石油)系由公司全资子公司上海嘉浏高速公路建设发展有限公司(以下简称嘉浏高速)与上海星城石油有限公司(以下简称星城石油)共同投资设立, 嘉浏高速持有 51% 股权。因嘉浏高速与星城石油共同签署《委托经营合同》, 合同约定嘉浏高速将其在城建石油中的所有股份全权委托星城石油经营管理。在委托期限内, 除可收取一定的委托经营费用外, 不得以任何理由向城建石油或星城石油主张利润的分配权利。故嘉浏高速未对城建石油形成控制, 本年未将其纳入合并范围。

注 3: 南京元平建设发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾伍亿元整, 由全体股东在 2013 年 5 月 12 日前分期缴足。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本壹拾贰亿元。

注 4: 昆明元朔建设发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾肆亿元整, 由全体股东在 2013 年 8 月 22 日前缴足。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本肆亿元。

注 5: 上海嘉方地铁管片制造有限公司更名为上海嘉鼎预制构件制造有限公司, 并于 2012 年 1 月 30 日办妥工商变更登记。

注 6: 上海隧道防水材料公司本年由未分配利润转增资本, 变更后注册资本为人民币壹仟万元。

注 7: 上海彰祥物业管理有限公司更名为上海城建市政工程(集团)管理咨询服务有限公司, 并于 2012 年 9 月 28 日办妥工商变更登记。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海公路桥梁(集团)有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	11,000.00	公路工程及市政工程	11,000.00		100	100	是			
上海市城市建设设计研究总院	全资子公司	上海	设计服务业	8,000.00	市政工程设计及地质勘察	8,000.00		100	100	是			
上海城建市政工程(集团)有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	61,000.00	市政及建筑工程承包施工	61,000.00		100	100	是			
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	全资子公司	上海	市政运营管理	10,000.00	公路建设投资、经营、运行管理	10,000.00		100	100	是			
上海城市建设设计研究院金山分院	全资子公司的全资子公司	上海	设计服务业	30	工程勘察设计	30		100	100	是			
上海城建工程建设监理有限公司	全资子公司的子公司	上海	其他	310	工程监理	279		90	90	是	87.11		
上海城星工程造价事务所	全资子公司的全资子公司	上海	其他	30	建设项目可行性研究、工程预算、决算	30		100	100	是			
上海水泥制管厂	全资子公司的全资子公司	上海	建筑施工业	2,001.60	混凝土管和钢筋混凝土排水管	2,001.60		100	100	是			
上海隧东工程服务	全资子公司的	上海	建筑施工业	100	建筑工程配套服务、混凝土作业等	80		80	80	是	78.99		



上海隧道工程股份有限公司  
2012 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司	控股子公司												
上海燃气工程设计研究有限公司 (注 2)	控股子公司	上海	规划设计业	2,000.00	燃气输配管网配套工程规划和设计,城市燃气及天然气高、中、低压管网规划和设计,咨询业务等	1,592.04		30	30	是	5,435.58		
上海煤气第二管线工程有限公司	全资子公司	上海	建筑安装业	10,000.00	排管安装,输配供应,煤气管道设备维修及技术服务,钢结构制造及安装,市政工程建设施工(凭资质)	15,385.80		100	100	是			
上海煤气第一管线工程有限公司	全资子公司	上海	建筑安装业	10,000.00	管道施工、检验作业与技术服务、市政建设工程施工,房屋建筑工程施工总承包,通信工程施工总承包	13,785.43		100	100	是			
上海市地下空间设计研究总院有限公司	全资子公司	上海	设计服务业	3,000.00	地面建筑、人防工程、轨道交通、城市地下建筑工程设计任务,工程总承包业务	3,652.06		100	100	是			
上海市第一市政工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	30,000.00	承包市政、公路及桥梁工程等	37,442.32		100	100	是			
上海建设机场道路工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	11,000.00	市政工程,公路工程,建筑工程施工,机场工程等	13,522.54		100	100	是			
上海基础设施建设发展有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	250,000.00	基础设施投资、建设、设计、工程承包、监理和经营,建设项目开发等	321,952.52		100	100	是			

上海隧道工程股份有限公司  
2012 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海城建投资发展有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	100,000.00	投资,项目开发,投资咨询,财务咨询等	95,161.39		100	100	是			
上海联创燃气技术发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	建筑施工业	500	承接各类燃气管线的非开挖工程, 管线工程的安装、维护、检测和设备安装配套等	621.57		100	100	是			
上海煤气第一管线工程车辆检测技术服务有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	其他	200	检测各类可获车辆, 工程机械设备, 摩托车工程机械设备及摩托车的小修等	3		100	100	是			
上海百达城汽车销售有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	其他	200	销售汽车, 商务咨询, 销售汽车配件等	200		100	100	是			
合肥管一安装工程	全资子公司的全资子公司	安徽	建筑施工业	600	管道施工、检验作业及技术服务等	600		100	100	是			
常州晟城建设投资发展有限公司	全资子公司的全资子公司	江苏	BT 项目投资和建设	126,000.00	基础设施建设	126,000.00		100	100	是			
上海基建资产管理	全资子公司的全资子公司	上海	BT 项目投资和建设	50,000.00	资产管理	50,000.00		100	100	是			
上海康司逊建设管理	全资子公司的全资子公司	上海	工程管理	10,000.00	基础设施建设	10,000.00		100	100	是			
上海晟轶建设发展有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	BT 项目投资和建设	10,000.00	基础设施建设	9,000.00		90	90	是	999.91		
常州晟龙高架道路	全资子公司的	江苏	BT 项目投资	133,000.00	高架道路的投资建设	135,021.66		100	100	是			

上海隧道工程股份有限公司  
2012 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
建设发展有限公司	全资子公司		和建设										
上海城建常州建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	BT 项目投资和建设	10,000.00	基础设施建设	10,152.38		100	100	是			
上海城建重庆市建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	重庆	BT 项目投资和建设	10,000.00	基础设施建设	13,793.76		100	100	是			
海门晟隆建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	江苏	BT 项目投资和建设	10,000.00	基础设施建设	9,948.71		100	100	是			
上海城建竹园污水处理建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	污水处理	16,000.00	污水处理	11,986.42		100	100	是			
上海青浦第二污水处理厂有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	污水处理	1,500.00	污水处理	9,153.84		70	70	是	3,509.46		
上海诚建道路机械施工有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	建筑施工业	2,000.00	道路机械施工、摊铺	2,296.15		100	100	是			
上海市民防地基勘察院有限公司 (注 3)	全资子公司的全资子公司	上海	设计	800	桩基工程及地基处理等	2,548.65		100	100	是			

注 1: 上海城建市政工程 (集团) 有限公司原注册资本 35,150 万元, 根据公司董事会决议对其增资。增资后, 上海城建市政工程 (集团) 有限公司注册资本变更为 61,000.00 万元, 经沪财瑞会验 (2012) 2-040 号验资报告验证。

注 2：公司拥有上海燃气工程设计研究有限公司 30.00%的股权，但公司拥有管理和人事任免权，有权决定其财务和经营政策，具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

注 3：上海市民防地基勘察院有限公司经上海集联资产评估有限公司评估，截至 2010 年 11 月 30 日整体资产评估后价值人民币 2,548.65 万元。

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
合肥市市政设计院有限 公司	全资子公司的 全资子公司	安徽	设计	600.00	市政设计、咨 询、监理	5,468.52		100.00	100.00	是			
上海锦兴市政设计咨询 有限公司	全资子公司的 全资子公司	上海	设计	150.00	工程设计、勘察 设计	150.00		100.00	100.00	是			

1、根据合肥城建投资控股有限公司（以下简称甲方）与上海市城市建设设计研究总院（以下简称乙方）于 2009 年 12 月 30 日签订的《产权转让协议》，甲方将持有的合肥市市政设计院有限公司 100%国有股权转让给乙方，经公开拍卖的转让价格为 5,468.52 万元。

2、上海锦兴市政设计咨询有限公司经原股东减资，上海城市建设设计研究总院增资后，于 2011 年 3 月完成工商变更，纳入合并范围。

**(三) 合并范围发生变更的说明****1、 与上期相比本期新增合并单位 26 家，原因为：****(1) 重大资产重组实施后，新增合并单位 24 家**

公司于 2012 年 3 月收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司向上海城建（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]314 号），核准本公司向上海城建（集团）公司（简称“城建集团”）、上海国盛（集团）有限公司（简称“国盛集团”）以及上海盛太投资管理有限公司发行股份（简称“盛太投资”），购买城建集团持有的上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买国盛集团、盛太投资分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。公司于 2012 年 5 月 15 号发布上海隧道工程股份有限公司重大资产重组实施进展公告，已完成 8 家单位相关资产过户，并已于 5 月底办妥营业执照变更。

此次重组新增控股子公司 1 家：上海燃气工程设计研究有限公司；新增全资子公司 7 家：上海煤气第二管线工程有限公司、上海煤气第一管线工程有限公司、上海市地下空间设计研究总院有限公司、上海市第一市政工程有限公司、上海建设机场道路工程有限公司、上海基础设施建设发展有限公司、上海城建投资发展有限公司。

新增上海煤气第二管线工程有限公司的子公司 1 家：上海联创燃气技术发展有限公司；上海煤气第一管线工程有限公司的子公司 3 家：上海煤气第一管线工程车辆检测技术服务有限公司、上海百达城汽车销售有限公司、合肥管一安装工程有限公司；上海基础设施建设发展有限公司的子公司 5 家：常州晟城建设投资发展有限公司、上海基建资产管理有限公司、上海康司逊建设管理有限公司、上海晟辕建设发展有限公司、常州晟龙高架道路建设发展有限公司；上海城建投资发展有限公司的子公司 5 家：上海城建常州建设发展有限公司、上海城建重庆市建设发展有限公司、海门晟隆建设发展有限公司、上海城建竹园污水处理建设发展有限公司、上海青浦第二污水处理厂有限公司；上海市第一市政工程有限公司的子公司 1 家：上海诚建道路机械施工有限公司；上海市地下空间设计研究总院有限公司的子公司 1 家：上海市民防地基勘察院有限公司。

**(2) 本年新设成立 2 家：**

江西晟和建设发展有限公司为上海基础设施建设发展有限公司的全资子公司，于 2012 年 11 月 29 日办妥工商登记

芜湖天焕建设工程有限公司为上海市第一市政工程有限公司的全资子公司，于 2012 年 9 月 21 日办妥工商登记

**2、 本期减少合并单位 3 家， 原因为：**

上海琨泰房地产开发有限公司原注册资本为人民币 2,000 万元，实收资本为人民币 2,000 万元，系由上海隧峰房地产开发有限公司和上海东升置业发展有限公司共同出资组建的有限责任公司。根据公司股东会决议和修改后章程的规定，申请减少注册资本人民币 1,000 万元，减少实收资本 1,000 万元，变更后的注册资本为人民币 1,000 万元，实收资本为人民币 1,000 万元。变更注册资本和实收资本后，公司变更为一人有限责任公司，股东为上海东升置业发展有限公司。上海荣业会计师事务所已经出具了截止 2012 年 6 月 25 日止编号为沪荣业会验字(2012)第 2052 号验资报告。

2012 年 5 月 15 日上海隧港建筑材料有限公司股东上海隧道股份浦东有限公司与上海晨磊货物运输代理有限公司签订了转让上海隧港建筑材料有限公司 90% 股权的产权交易合同，以 2011 年底账面净资产评估后作价 282.841 万元的价格转让，公司承担 2012 年 1-5 月经营亏损，实际转让价为 211.88 万元，该事项已于 2012 年 5 月 28 日完成了产权交易。

宁波常洪隧道发展有限公司于 2012 年 12 月 13 日工商注销。

**(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

名称	期末净资产	本期净利润
上海燃气工程设计研究有限公司	77,651,189.52	39,088,587.99
上海煤气第二管线工程有限公司	172,701,034.48	20,312,375.07
上海煤气第一管线工程有限公司	147,482,540.60	15,705,518.38
上海市地下空间设计研究总院有限公司	27,269,942.66	-6,850,903.86
上海市第一市政工程有限公司	420,231,981.74	36,173,877.57
上海建设机场道路工程有限公司	147,341,343.07	7,053,222.57
上海基础设施建设发展有限公司	3,553,883,438.52	398,790,744.58
上海城建投资发展有限公司	1,040,446,154.94	68,981,927.24

注：以上数据为各子公司合并报表数据

**2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海琨泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	63,951,152.23
上海隧港建筑材料有限公司	1,569,979.99	-473,791.74
宁波常洪隧道发展有限公司		25,222,214.39

**(五) 本期发生的同一控制下企业合并**

本公司以 2012 年 5 月 31 日为合并日，发行权益性证券 565,137,985 股（每股发行价人民币 11.27 元），取得了上海城建（集团）公司持有的上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。合并成本在合并日的账面价值总额为人民币 5,024,940,947.42 元。

合并日的确定依据：

公司合并方案已获股东大会等内部权力机构审议通过，并经国家有关主管部门审批批准，参与合并各方均已办妥了工商变更手续。

以发行权益性证券作为合并对价的定价原则：

本次向特定对象发行股份的定价基准日为审议本次资产购买事项的公司第六届董事会第十四次会议决议公告日，发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价，即 11.47 元/股。在本次发行的定价基准日至发行日期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，发行价格将相应进行除权、除息调整。公司 2010 年度利润分配方案实施后公司本次非公开发行股份的价格由原定的 11.47 元/股调整为 11.27 元/股。

**被合并方资产和负债的账面价值**

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	23,832,105,039.90	23,001,587,125.12
其中：流动资产	8,699,931,808.89	7,603,912,871.03
非流动资产	15,132,173,231.01	15,397,674,254.09
负债总额	18,724,301,771.91	17,948,245,980.39
其中：流动负债	9,040,296,222.85	8,555,752,776.39
非流动负债	9,684,005,549.06	9,392,493,204.00

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
上海燃气工程设计研究有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	41,659,376.76	14,927,232.72	-6,165,705.65
上海煤气第二管线工程有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	170,788,250.60	1,026,064.05	-21,232,098.67
上海煤气第一管线工程有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	349,632,373.75	6,414,934.99	-46,281,119.29
上海市地下空间设计研究总院有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	56,759,200.88	-4,434,843.53	-8,742,591.65
上海市第一市政工程有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	428,695,446.31	-4,504,409.12	-418,271,601.15
上海建设机场道路工程有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	157,176,818.52	-5,026,216.30	16,029,085.65
上海基础设施建设发展有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司		64,432,476.29	390,233,433.09
上海城建投资发展有限公司	与公司同受上海城建(集团)公司控制,且该控制非暂时性	上海城建(集团)公司	58,889,387.54	-19,850,325.03	691,138,616.28

注：上述数据均为各子公司合并报表数据。

(六) 本期无非同一控制下企业合并

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 本期未发生反向购买



## (九) 本期未发生吸收合并

## (十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金额	折算	人民币金额
现金						
人民币			3,123,979.03			2,293,344.91
新加坡元	40,057.02	5.092	204,006.40	15,207.54	4.867	74,028.78
小计			3,327,985.43			2,367,373.69
银行存款						
人民币			5,227,973,507.57			5,066,859,043.88
港币	9,855,264.43	0.810	7,990,648.40	7,212,428.99	0.810	5,847,116.18
澳元	957.17	6.536	6,256.35			
美元	358,218.41	6.285	2,251,581.82	321,162.54	6.300	2,023,613.05
欧元	27,167.15	8.317	225,965.49	27,167.15	8.162	221,751.86
新加坡元	84,004,641.06	5.092	427,827,236.45	63,835,641.90	4.867	310,745,521.21
小计			5,666,275,196.08			5,385,697,046.18
其他货币资						
人民币			87,809,794.20			103,194,354.45
小计			87,809,794.20			103,194,354.45
合 计			5,757,412,975.71			5,491,258,774.32

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	2,539,544.35	1,992,256.02
履约保证金	75,673,463.14	87,638,397.52
用于担保的定期存款或通知存款	2,049,874.40	2,049,874.40
合 计	80,262,881.89	91,680,527.94

截至 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 78,213,007.49 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 交易性金融资产

## 1、 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	3,853,100.00	7,232,385.00

## 2、 无变现受限制的交易性金融资产

## (三) 应收票据

## 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	73,407,824.00	10,324,489.00
商业承兑汇票	3,400,000.00	5,288,550.00
合 计	76,807,824.00	15,613,039.00

## 2、 期末无已质押的应收票据

## 3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末无公司已经背书给他方但尚未到期的票据

## 4、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

## (四) 应收股利

## 1、 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中：上海辉固岩土工程技 术有限公司	1,290,473.38		1,290,473.38			
合 计	1,290,473.38		1,290,473.38			

## (五) 应收账款

## 1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,928,059,535.32	63.72	296,402,976.77	5.00	6,656,697,899.95	74.78	332,834,895.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,102,951,351.75	22.61	105,147,567.59	5.00	1,296,083,617.18	14.56	64,804,180.85	5.00
2-3 年 (含 3 年)	587,838,969.06	6.32	29,391,948.45	5.00	543,511,065.77	6.11	27,175,553.28	5.00
3 年以上	683,969,158.38	7.35	87,467,703.61	12.79	404,951,111.22	4.55	63,194,952.67	15.61
合 计	9,302,819,014.51	100.00	518,410,196.42		8,901,243,694.12	100.00	488,009,581.80	

## 2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 同受控股母公司控制的合并范围应收款项	1,478,907,100.48	15.90	73,945,355.02	5.00	1,659,193,532.99	18.64	82,959,676.65	5.00
组合 2: 扣除组合 1 以外的应收款项	7,767,839,023.82	83.50	388,391,951.19	5.00	7,196,842,374.72	80.85	359,842,118.74	5.00
组合小计	9,246,746,124.30	99.40	462,337,306.21		8,856,035,907.71	99.49	442,801,795.39	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,072,890.21	0.60	56,072,890.21	100.00	45,207,786.41	0.51	45,207,786.41	100.00
合 计	9,302,819,014.51	100.00	518,410,196.42		8,901,243,694.12	100.00	488,009,581.80	

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
组合 1: 同受控股母公司控制的合并范围应收款项	1,478,907,100.48	5.00%	73,945,355.02
组合 2: 扣除组合 1 以外的应收款项	7,767,839,023.82	5.00%	388,391,951.19
合计	9,246,746,124.30	5.00%	462,337,306.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏太仓天达房产有限公司	8,621,711.92	8,621,711.92	100%	预计无法收回
北京城建地铁地基市政工程有限公司	6,922,823.40	6,922,823.40	100%	预计无法收回
上海人工岛建筑工程有限公司	4,638,710.00	4,638,710.00	100%	预计无法收回
泉州市晋江下游堤防工程建设开发有限公司	1,540,759.00	1,540,759.00	100%	预计无法收回
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	1,475,775.00	1,475,775.00	100%	预计无法收回
上海申渝公路建设发展有限公司	1,283,156.00	1,283,156.00	100%	预计无法收回
上海中源机施公司	1,257,591.00	1,257,591.00	100%	预计无法收回
常宁市政结构工程有限公司	1,212,241.90	1,212,241.90	100%	预计无法收回
上海浦东现代产业发展有限公司	1,109,774.31	1,109,774.31	100%	预计无法收回
河北建设集团有限公司	975,839.00	975,839.00	100%	预计无法收回
浙江中达建设集团股份有限公司	949,923.10	949,923.10	100%	预计无法收回
上海国利市政工程有限公司	889,166.50	889,166.50	100%	预计无法收回
常宁市政	865,073.12	865,073.12	100%	预计无法收回
鄞州市政工程有限公司	822,664.45	822,664.45	100%	预计无法收回
上海宏润建设集团股份有限公司第十七项经部	652,462.00	652,462.00	100%	预计无法收回
上海昊昱市政工程有限公司	636,416.00	636,416.00	100%	预计无法收回
昆山经济技术开发区建设办公室	611,548.30	611,548.30	100%	预计无法收回
中国航空港建设第二工程总队	607,340.60	607,340.60	100%	预计无法收回
上海八达市政建设工程总承包有限公司	584,732.48	584,732.48	100%	预计无法收回
中铁四局集团有限公司	534,052.50	534,052.50	100%	预计无法收回
50 万元以下 191 户	19,881,129.63	19,881,129.63	100%	预计无法收回
合计	56,072,890.21	56,072,890.21	100%	

3、 本期无转回或收回应收账款情况

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

**5、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况**

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海城建（集团）公司	450,688,211.50	22,534,410.58	1,218,876,524.89	60,943,826.24
合 计	450,688,211.50	22,534,410.58	1,218,876,524.89	60,943,826.24

**6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	463,574,998.38	1-2 年	4.98
第二名	非关联方	462,093,085.22	1 年以内	4.97
第三名	控股母公司	450,688,211.50	1 年以内	4.84
第四名	非关联方	413,023,235.37	1 年以内	4.44
第五名	关联方	310,771,525.85	1 年以内	3.34
合 计		2,100,151,056.32		22.57

**7、 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海城建（集团）公司	控股母公司	450,688,211.50	4.84
上海城建滨江置业有限公司	同受母公司控制	88,216,235.00	0.95
上海城建置业无锡有限公司	同受母公司控制	41,095,405.00	0.44
上海黄山合城置业有限公司	同受母公司控制	4,852,600.20	0.05
上海市市政建设工程有限公司	同受母公司控制	7,987,412.86	0.09
上海益恒置业有限公司	同受母公司控制	463,574,998.38	4.99
上海益翔置业有限公司	同受母公司控制	96,999,522.28	1.04
上海益欣置业有限公司	同受母公司控制	310,771,525.85	3.34
上海城汇房地产开发有限公司	同受母公司控制	11,471,659.80	0.12
上海城建养护管理有限公司	同受母公司控制	857,103.70	0.01
上海浦东混凝土制品有限公司	联营企业	969,810.00	0.01
上海城建物资有限公司	同受母公司控制	1,422,615.91	0.02
合 计		1,478,907,100.48	15.90

**8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况****9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况**

## 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的交易安排

11、 本期应收账款中因保理业务质押给银行的总额为 436,186,739.00 元，取得总额为 390,000,000.00 元的短期借款。

## (六) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	231,149,837.86	38.57	11,557,491.89	5.00	409,275,327.63	55.15	20,463,766.38	5.00
1-2 年 (含 2 年)	131,776,719.01	21.99	6,588,835.95	5.00	143,483,944.16	19.33	7,174,197.21	5.00
2-3 年 (含 3 年)	90,899,678.83	15.17	4,544,983.94	5.00	55,792,742.57	7.52	2,789,637.13	5.00
3 年以上	145,428,063.53	24.27	59,652,744.85	41.02	133,543,967.45	18.00	58,843,882.86	44.06
合 计	599,254,299.23	100.00	82,344,056.63		742,095,981.81	100.00	89,271,483.58	

## 2、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 同受控股母公司控制的合并范围其他应收款					2,482,059.16	0.33	124,102.96	5.00
组合 2: 扣除组合 1 以外的其他应收款	544,116,044.84	90.80	27,205,802.24	5.00	684,701,623.19	92.27	34,235,081.16	5.00
组合小计	544,116,044.84	90.80	27,205,802.24		687,183,682.35	92.60	34,359,184.12	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	55,138,254.39	9.20	55,138,254.39	100.00	54,912,299.46	7.40	54,912,299.46	100.00
合 计	599,254,299.23	100.00	82,344,056.63		742,095,981.81	100.00	89,271,483.58	

其他应收款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围其他应收款			
组合 2：扣除组合 1 以外的其他应收款	544,116,044.84	5.00	27,205,802.24
合计	544,116,044.84		27,205,802.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
七宝砼构件厂	11,241,682.58	11,241,682.58	100%	预计无法收回
上海栢靛实业有限公司	6,208,926.78	6,208,926.78	100%	预计无法收回
诚安	4,951,249.91	4,951,249.91	100%	预计无法收回
新鸿	4,241,822.53	4,241,822.53	100%	预计无法收回
奉莘金沥青摊铺	4,077,000.00	4,077,000.00	100%	预计无法收回
江阴市人民法院	2,096,216.00	2,096,216.00	100%	预计无法收回
沪闵高架	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
工业基金会	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
诚明	1,828,372.22	1,828,372.22	100%	预计无法收回
中建物质公司	1,551,597.00	1,551,597.00	100%	预计无法收回
龙钢物贸	1,440,493.97	1,440,493.97	100%	预计无法收回
甬金高速公路	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计无法收回
上海先锋路桥	995,868.80	995,868.80	100%	预计无法收回
申永	785,588.68	785,588.68	100%	预计无法收回
金鼎	729,802.30	729,802.30	100%	预计无法收回
F1 赛车场	664,176.00	664,176.00	100%	预计无法收回
市益实业发展公司	567,657.23	567,657.23	100%	预计无法收回
50 万元以下 79 户	8,757,800.39	8,757,800.39	100%	预计无法收回
合计	55,138,254.39	55,138,254.39	100%	

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关	账面余额	账龄	占其他应收	性质或内
----	-------	------	----	-------	------

	系			款总额的比 例(%)	容
押金	非关联方	185,432,512.88	1-2 年	30.94	押金
投标保证金	非关联方	117,973,559.20	1-3 年以上	19.69	保证金
备用金	非关联方	1,478,080.95	1-2 年	0.25	备用金
合 计		304,884,153.03		50.88	

## 7、 期末无应收关联方账款情况

## 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

## 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

## 10、 期末无以其他应收款为标的进行证券化的交易安排

## (七) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	709,774,704.82	35.75	1,010,805,060.44	46.28
1 至 2 年	168,082,105.99	8.47	1,021,643,877.27	46.78
2 至 3 年	987,492,246.51	49.74	41,729,730.66	1.91
3 年以上	119,800,039.06	6.04	109,757,505.32	5.03
合 计	1,985,149,096.38	100.00	2,183,936,173.69	100.00

## 预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,275,374,391.56 元，其中 928,000,000.00 元为预付上海市徐汇区规划和土地管理局土地款项，根据上海市徐汇区规划和土地管理局 2010 年 7 月 15 日上海市国有建设用地使用权出让合同《沪徐规土（2010）出让合同第 28 号》，公司通过挂牌出让方式取得上海市徐汇区滨江 C 单元 188N-Q-1 地块（龙华机场 3 号），并于 2010 年 8 月 25 日前付清土地出让金 928,000,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，由于尚未交地，公司未能办妥该项土地使用权证；203,822,231.26 元为预付分包工程款，该部分款项需根据工程项目完工进度与发包方工程结算后再行结转；143,552,160.30 元为预付设备采购款。



## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海市徐汇区规划和土地管理局	非关联方	928,000,000.00	1-2 年	未办妥土地使用权证
昆明市交通运输局	非关联方	300,000,000.00	1 年以内	预付前期工程款
上海市机械设备成套(集团)有限公司	非关联方	143,552,160.30	1-2 年	预付采购款
上海煤气设备安装工程有限公司	非关联方	100,231,830.27	1-2 年	预付分包工程款
揭阳市揭西建筑集团公司	非关联方	27,230,000.00	1-2 年	预付分包工程款
合计		1,499,013,990.57		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## (八) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	3,477,004,101.44		3,477,004,101.44	3,605,755,395.30		3,605,755,395.30
原材料	184,520,305.09		184,520,305.09	209,407,491.04		209,407,491.04
产成品	50,600,613.93		50,600,613.93	38,307,261.92		38,307,261.92
在产品	253,839,148.13		253,839,148.13	42,961,408.69		42,961,408.69
周转材料	26,797,159.47		26,797,159.47	22,099,227.12		22,099,227.12
开发成本				253,143,059.77		253,143,059.77
开发产品	8,547,460.34		8,547,460.34	8,547,460.34		8,547,460.34
出租开发产品	66,071,258.80		66,071,258.80	68,370,177.88		68,370,177.88
科技开发成本	2,707,900.42		2,707,900.42	3,845,677.17		3,845,677.17
合计	4,070,087,947.62		4,070,087,947.62	4,252,437,159.23		4,252,437,159.23

## (1) 开发成本:

项目名称	期末余额	年初余额
沉香花园		253,026,546.08
旭辉国际广场		116,513.69
合计		253,143,059.77

## (2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
东瑞花苑	1,773,368.78			1,773,368.78
汇金广场	2,424,214.46			2,424,214.46
高东机械厂办公楼	3,267,476.60			3,267,476.60
报春路	1,082,400.50			1,082,400.50
合计	8,547,460.34			8,547,460.34

## (3) 出租开发产品

出租项目名称	年初余额		本期增加金额	本期摊销金额	本期减少金额	期末余额	
	原值	累计摊销				原值	累计摊销
汇金广场	2,439,519.40	849,764.64		77,251.32		2,439,519.40	927,015.96
康吉大厦	15,050,000.00	6,000,300.00		406,800.00		15,050,000.00	6,407,100.00
宁波房产	51,927.92	51,927.92				51,927.92	51,927.92
福州金福新村	1,000,000.00	325,713.60		27,142.80		1,000,000.00	352,856.40
嘉瑞车库	35,597,449.61	8,773,280.63		974,808.96		35,597,449.61	9,748,089.59
嘉瑞二期	31,112,926.74	880,659.00		812,916.00		31,112,926.74	1,693,575.00
合计	85,251,823.67	16,881,645.79		2,298,919.08		85,251,823.67	19,180,564.87

## 2、与建造合同相关的信息：

	期末余额	年初余额
各项建造合同总金额	128,132,723,289.85	120,808,748,883.19
各项建造合同累计已发生成本	86,323,035,173.37	78,712,273,932.44
各项建造合同累计毛利	8,682,417,493.13	7,362,989,154.38
各项建造合同累计工程结算	91,528,448,565.06	82,469,507,691.52

## (九) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	34,973,593.30	32,794,046.12
(3) 其他		
合计	34,973,593.30	32,794,046.12

## 2、期末无限售条件的可供出售股票明细如下：

股票简称	初始投资成本	占被投资公司注册资本比例%	期末股票数量(股)	期末公允价值	年初股票数量(股)	年初公允价值
BBR 控股	1,227,004.38	小于 1	984814	1,226,375.09	984814	982,765.09
爱建股份	210,092.16	小于 1	94441	748,917.13	94441	604,422.40
城投控股	1,844,155.00	小于 1	1315600	7,196,332.00	1012000	6,092,240.00
东方明珠	37,050.00	小于 1	67200	373,632.00	67200	354,816.00
丰华股份	409,743.36	小于 1	137480	1,292,312.00	137480	914,242.00
海立股份	204,905.00	小于 1	160618	1,045,623.18	160618	1,166,086.68
老凤祥	88,274.65	小于 1	82401	1,775,741.55	68667	1,792,208.70
棱光实业	401,503.00	小于 1	349175	2,489,617.75	349175	1,882,053.25
申能股份	168,500.00	小于 1	135000	596,700.00	135000	619,650.00
双钱股份	116,110.00	小于 1	28600	239,382.00	28600	283,426.00
西南药业	649,449.22	小于 1	918250	5,895,165.00	918250	6,317,560.00
新黄浦	517,348.64	小于 1	216000	2,181,600.00	216000	1,540,080.00
浙报传媒	1,535,084.00	小于 1	528000	7,128,000.00	528000	7,613,760.00
中卫国脉	959,990.89	小于 1	365380	2,784,195.60	365380	2,630,736.00
合计	8,369,210.30			34,973,593.30		32,794,046.12

## (十) 长期应收款

单 位	内 容	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海市城乡建设和交通委员会	大连路越江隧道（注 1）	1,318,570,942.99		49,174,400.00	1,269,396,542.99
常州市城市建设（集团）有限公司	常州健身北路及延伸、常金线、大学城地道工程（注 2）	60,370,492.39		60,370,492.39	
常州市城市建设（集团）有限公司	常州市中吴大道工程（注 3）	932,363,495.75		170,361,360.42	762,002,135.33
上海莘庄商务发展有限公司	莘庄商务区市政配套项目（注 4）		20,661,508.00		20,661,508.00
海门市投资发展有限公司	海门市政改造工程（注 5）	59,958,190.39	2,889,887.40		62,848,077.79
淮安民用机场有限责任公司	淮安机场道路工程（注 6）	85,362,321.06		85,362,321.06	
常州市建设局	常州高架一期项目（注 7）	4,176,168,635.11		81,081,703.95	4,095,086,931.16
常州市建设局	常州高架二期项目（注 8）	6,107,765,771.28		136,364,558.75	5,971,401,212.53
常州市城市建设（集团）有限公司	奔牛机场扩建项目（注 9）	1,794,947,687.20		400,570,752.84	1,394,376,934.36
江苏省金坛市建设资产经营有限公司	金坛城南基础配套工程（注 10）		457,059,315.81		457,059,315.81
南昌市政公用投资控股有限责任公司	南昌沿江中大道与沿江北大道连通工程（注 11）		206,219,693.37		206,219,693.37
慈溪市经济开发有限公司	宁波杭州湾新区基础设施投资项目（注 12）		338,906,111.00		338,906,111.00
合 计		14,535,507,536.17	1,025,736,515.58	983,285,589.41	14,577,958,462.34

注 1：大连路越江隧道项目是上海市政府授予上海市市政管理局作为项目的招商人，与上海大连路隧道建设发展有限公司签订了《上海市大连路隧道投资建设运营专营权合同》，由项目公司负责该项目的融资建设运营和维护。25 年经营期满后无偿移交上海市政府。大连路隧道不向获取服务的对象收费，由政府每年补偿 16,388 万元。经营期限自 2003 年第四季度至 2021 年第三季度止。

注 2：根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海元平市政建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的常州市健身北路及延伸、常金线、大学城地道工程投资、建设、移交合同，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括

的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方分五年按季度等额度返还乙方建设费用，返还期限自 2007 年第三季度至 2012 年第二季度止。

注 3：根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海元封市政建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的常州市中吴大道工程投资、建设、移交合同，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方分七年按季度等额度返还乙方建设费用，返还期限自 2010 年第三季度至 2017 年第二季度止。

注 4：根据上海莘庄商务发展有限公司（以下简称“甲方”）与上海元佑建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的闵行区莘庄商务区土地一级开发基本建设工程投资、建设、转让合同，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方按照每个单体工程回购起始日的第二天起 1 年，每半年为 1 期，共 2 期返还建设费用和资金回报。

注 5：根据海门市投资发展有限公司（以下简称“甲方”）与海门晟隆建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的《海门市城市基础设施项目投资合同》，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方分 4 年按季度等额度返还乙方建设费用。

注 6：根据淮安民用机场有限责任公司（以下简称“甲方”）与上海城建常州建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的《淮安民用机场道路连接线 A 合同段 BT 合同》，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方在 3 年内分六期等额度返还乙方建设费用。

注 7：根据常州市建设局（以下简称“甲方”）与常州晟龙高架道路建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的《常州市高架道路一期工程特许经营合同》，乙方不向获取服务的对象收费，而向常州市建设局收取特许经营补贴。特许经营期为 2009 年 1 月 1 日起至 2033 年 12 月 31 日止。

注 8：根据常州市建设局（以下简称“甲方”）与常州晟城建设投资发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的《常州市高架道路二期工程（青洋路高

架) 特许经营合同》，乙方不向获取服务的对象收费，而向常州市建设局收取特许经营补贴。特许经营期为 2011 年 1 月 1 日起至 2033 年 12 月 31 日止。

注 9：根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海基建资产管理有限公司（以下简称“乙方”）签订的《常州市奔牛机场改扩建工程投资、建设、移交合同》，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方在 7 年内返还乙方建设费用，返还期限自 2011 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。

注 10：根据江苏省金坛市建设资产经营有限公司（以下简称“甲方”）与上海基建资产管理有限公司（以下简称“乙方”）签订的《金坛城南基础配套工程（农民安置房）投资、建设、移交合同》，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方在 4 年内返还乙方建设费用，返还期限自 2012 年 9 月至 2016 年 9 月止。

注 11：根据南昌市政公用投资控股有限责任公司（以下简称“甲方”）与上海基础设施建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的《南昌沿江中大道与沿江北大道连通工程 BT 合同》，该项目采用投资、建设、移交（BT）模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，该回购款分三笔：第一笔，交工验收合格之日 30 天内，支付工程建安费本金及投资回报的 70%；第二笔，工程结算日后 30 天内，支付至工程建安费结算金额本金及投资回报的 95%；第三笔，工程交工验收质保期满后两年后 30 天内支付最后 5%。

注 12：根据慈溪市经济开发有限公司（以下简称“甲方”）与上海基建资产管理有限公司（以下简称“乙方”）签订的《宁波杭州湾新区基础设施投资项目投资、建设、移交(BT)合同》，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方将建设费用分两批在 4 年内进行返还，返还期限自 2012 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。2012 年内，乙方已将该项目预计长期应收款总额 99,555.40 万元质押给交银国际信托有限公司，用于取得 79,900 万元的长期借款。

## (十一) 长期股权投资

## 1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业	5,109,243.94	6,787,344.14
联营企业	47,208,676.51	28,606,390.77
其他股权投资	759,696,263.29	621,212,481.23
小计	812,014,183.74	656,606,216.14
减：减值准备	340,000.00	340,000.00
合 计	811,674,183.74	656,266,216.14

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海万通营造有限公司	50	50	5,470,907.30		5,470,907.30		-1,693,810.77
上海百达城汽车修理有限公司	50	50	6,336,048.29	1,588,467.72	4,747,580.57	10,929,185.49	152,571.58
二、联营企业							
上海浦东混凝土制品有限公司	44	44	97,583,300.07	62,505,720.17	35,077,579.90	115,514,620.69	674,295.05
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	45	45	98,014,118.08	50,062,331.93	47,951,786.15	46,516,735.99	7,951,786.15
南京燃气输配工程有限公司	40	40	53,913,321.22	28,422,727.26	25,490,593.26	80,654,188.79	1,076,269.06

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海万通营造有限公司	权益法	7,713,858.00	4,455,539.64	-1,720,085.99		2,735,453.65	50.00	50.00				
上海浦东混凝土制品有限公司	权益法	12,470,358.19	15,249,002.89	185,132.27		15,434,135.16	44.00	44.00				129,909.55



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	权益法	18,000,000.00	3,600,000.00	17,978,303.77		21,578,303.77	45.00	45.00				
上海百达城汽车修理有限公司	权益法	3,020,634.75	2,331,804.50	41,985.79		2,373,790.29	50.00	50.00				68,600.00
南京燃气输配工程有限公司	权益法	8,637,962.00	9,757,387.88	438,849.70		10,196,237.58	40.00	40.00				640,000.00
权益法小计		49,842,812.94	35,393,734.91	16,924,185.54		52,317,920.45						838,509.55
上海煤气设备安装工程有限公司	成本法	340,324.77	340,324.77			340,324.77	10.00	10.00				18,000.00
上海汇众煤气钢结构工程有限公司	成本法	161,100.12	161,100.12			161,100.12	10.00	10.00				3,000.00
大众保险股份有限公司	成本法	20,160,000.00	20,160,000.00			20,160,000.00	1.76	1.76				
上海嘉建混凝土有限公司	成本法	6,786,000.00	6,764,667.98			6,764,667.98	39.00	39.00				595,650.00
苏州万川旅游股份有限公司	成本法	540,000.00	540,000.00			540,000.00	0.72	0.72		340,000.00		
建银城投(上海)绿色环保股权投资有限公司	成本法	200,000,000.00	60,000,000.00	140,000,000.00		200,000,000.00	11.11	11.11				
北京市煤气工程有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	28.00	28.00				759,361.01

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都海发股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00			150,000.00	<1	<1				
申银万国证券股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	<1	<1				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	143,770.00	143,770.00			143,770.00	<1	<1				21,565.50
上海城建石油有限公司	成本法	994,500.00	684,528.52			684,528.52	51.00					
上海建泰有限公司	成本法	396,750,000.00	396,750,000.00			396,750,000.00	24.86					46,023,000.00
上海伟盟建筑材料公司	成本法	2,290,000.00	2,290,000.00			2,290,000.00	5.00	5.00				
上海东南郊环高速公路有限公司	成本法	55,200,000.00	55,200,000.00			55,200,000.00	10.00	10.00				
浙江国裕隧道管片制造有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	8.00	8.00				
上海神工环保工程有限公司	成本法	6,219,760.98	6,219,760.98			6,219,760.98	8.80	8.80				
上海杭信投资管理有限公司	成本法	48,392,110.92	49,908,328.86	-1,516,217.94		48,392,110.92	16.13	16.13				
上海耐特高速公路结算网有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		760,027,566.79	621,212,481.23	138,483,782.06		759,696,263.29				340,000.00		47,420,576.51
合计		809,870,379.73	656,606,216.14	155,407,967.60		812,014,183.74				340,000.00		48,259,086.06

## 4、 期末无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

## (十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	16,509,800.00			16,509,800.00
房屋、建筑物	16,509,800.00			16,509,800.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	7,940,182.30	392,108.45		8,332,290.75
房屋、建筑物	7,940,182.30	392,108.45		8,332,290.75
3. 投资性房地产净值合计	8,569,617.70		392,108.45	8,177,509.25
房屋、建筑物	8,569,617.70		392,108.45	8,177,509.25
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	8,569,617.70		392,108.45	8,177,509.25
房屋、建筑物	8,569,617.70		392,108.45	8,177,509.25

## (十三) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	5,678,321,983.83	771,554,982.13	296,871,710.45	6,153,005,255.51
其中：房屋及建筑物	1,314,833,991.66	56,383,292.91	24,363,225.84	1,346,854,058.73
试验设备	42,882,695.30	3,800,369.01	342,242.90	46,340,821.41
施工设备	1,785,982,628.23	210,714,223.50	94,240,010.86	1,902,456,840.87
运输工具	214,138,708.29	4,186,431.92	6,088,164.37	212,236,975.84
生产设备	276,495,059.45	2,912,184.29	8,385,826.35	271,021,417.39
非标设备	1,769,172,143.88	457,012,001.03	89,731,834.40	2,136,452,310.51
行政及其他	201,679,722.29	30,895,328.43	20,976,453.08	211,598,597.64
临时设施	73,137,034.73	5,651,151.04	52,743,952.65	26,044,233.12
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	3,259,975,891.43		473,946,518.25	3,494,058,168.39
其中：房屋及建筑物	312,249,465.81		50,529,278.03	349,327,804.69
试验设备	27,055,979.87		4,203,703.98	30,934,553.10
施工设备	1,193,681,015.49		208,653,821.11	1,324,403,846.52
运输工具	141,542,083.18		19,700,503.55	155,458,830.58
生产设备	151,180,150.00		10,484,723.58	153,698,338.55

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非标设备	1,270,187,901.14	152,904,155.25	66,879,643.04	1,356,212,413.35
行政及其他	107,921,009.11	23,744,192.50	16,313,962.93	115,351,238.68
临时设施	56,158,286.83	3,726,140.25	51,213,284.16	8,671,142.92
三、固定资产账面净值合计	2,418,346,092.40	771,554,982.13	530,953,987.41	2,658,947,087.12
其中：房屋及建筑物	1,002,584,525.85	56,383,292.91	61,441,564.72	997,526,254.04
试验设备	15,826,715.43	3,800,369.01	4,220,816.13	15,406,268.31
施工设备	592,301,612.74	210,714,223.50	224,962,841.89	578,052,994.35
运输工具	72,596,625.11	4,186,431.92	20,004,911.77	56,778,145.26
生产设备	125,314,909.45	2,912,184.29	10,904,014.90	117,323,078.84
非标设备	498,984,242.74	457,012,001.03	175,756,346.61	780,239,897.16
行政及其他	93,758,713.18	30,895,328.43	28,406,682.65	96,247,358.96
临时设施	16,978,747.90	5,651,151.04	5,256,808.74	17,373,090.20
四、减值准备合计	43,014,186.39		2,901,630.48	40,112,555.91
其中：房屋及建筑物	13,752,020.86			13,752,020.86
试验设备	273,142.56			273,142.56
施工设备	17,638,870.18		2,899,630.48	14,739,239.70
运输工具	36,906.20			36,906.20
生产设备	11,312,126.59		880.00	11,311,246.59
非标设备				-
行政及其他	1,120.00		1,120.00	-
临时设施				-
五、固定资产账面价值合计	2,375,331,906.01	771,554,982.13	528,052,356.93	2,618,834,531.21
其中：房屋及建筑物	988,832,504.99	56,383,292.91	61,441,564.72	983,774,233.18
试验设备	15,553,572.87	3,800,369.01	4,220,816.13	15,133,125.75
施工设备	574,662,742.56	210,714,223.50	222,063,211.41	563,313,754.65
运输工具	72,559,718.91	4,186,431.92	20,004,911.77	56,741,239.06
生产设备	114,002,782.86	2,912,184.29	10,903,134.90	106,011,832.25
非标设备	498,984,242.74	457,012,001.03	175,756,346.61	780,239,897.16
行政及其他	93,757,593.18	30,895,328.43	28,405,562.65	96,247,358.96
临时设施	16,978,747.90	5,651,151.04	5,256,808.74	17,373,090.20

本期折旧额 473,946,518.25 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 448,858,877.51 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
虹漕南路 155 号	950,000.00	无土地所有权	不确定
恒积广场 11 层 N 室	387,043.81	开发商未办妥大产证	不确定
合 计	1,337,043.81		

- 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盾构设计与制造	30,000,000.00		30,000,000.00	11,649,165.86		11,649,165.86
杭州钱江隧道及接线工程	2,750,580,097.78		2,750,580,097.78	2,020,904,145.94		2,020,904,145.94
嘉浏高速并板段匝道	31,223,298.30		31,223,298.30	30,579,991.63		30,579,991.63
市政二机械厂基地建造				19,360,116.93		19,360,116.93
丹巴路办公大楼				1,551,501.94		1,551,501.94
土压平衡式盾构研制				144,489,757.38		144,489,757.38
隧道构件分公司嘉定基地				13,177,178.00		13,177,178.00
龙华街道 500 街坊 P1 宗地	7,173,040.00		7,173,040.00	7,092,040.00		7,092,040.00
位移-压力复合控制液压支撑系统设计、改造技术服务	3,486,740.00		3,486,740.00			-
新办公室装修	13,712,886.65					-
水泥制管厂生产线	11,967,619.81		11,967,619.81	7,391,748.83		7,391,748.83
待装修房产	6,758,281.40		6,758,281.40	9,038,020.72		9,038,020.72
盾构基础设施配套	27,218,567.95		27,218,567.95	8,590,503.57		8,590,503.57
南京地铁 3#-Φ11.57M 混合式泥水平衡盾构				26,508,708.70		26,508,708.70
昆明南连接线高速公路	1,971,134,170.25		1,971,134,170.25	8,013,413.40		8,013,413.40

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京至高淳城际轨道南京 南站至禄口机场段工程	2,750,013,977.30		2,750,013,977.30	219,124,179.34		219,124,179.34
莘庄商务区市政配套项目	60,759,491.47		60,759,491.47	20,032,640.87		20,032,640.87
矩形顶管机制造				6,780,868.60		6,780,868.60
其他零星工程	1,540,396.97		1,540,396.97	4,475,399.46		4,475,399.46
南昌房产装修工程				10,958,896.83		10,958,896.83
中水回用示范项目	3,317,557.00		3,317,557.00	20,713.00		20,713.00
南昌沿江大道连通工程项 目				568,104,619.40		568,104,619.40
金坛城南基础配套工程项 目	-		-	330,440,064.46		330,440,064.46
镇江市官塘城路网及相关 公建项目	-		-	1,684,621.66		1,684,621.66
杭州湾新区基础设施项目	672,572,565.61		672,572,565.61	516,967,816.46		516,967,816.46
场中路、康宁路改造项目	192,002,092.49		194,997,670.49	105,647,496.95		105,647,496.95
南昌朝阳大桥工程	31,743,491.63					
黄兴路基地改建	72,652,728.57		72,652,728.57	16,831,652.88		16,831,652.88
浦东洋泾小金家巷基地改 建	42,422.00		42,422.00	42,422.00		42,422.00
设备安装	6,076,800.00		6,076,800.00	6,365,444.00		6,365,444.00
合计	8,643,976,225.18	-	8,601,515,424.90	4,115,823,128.81	-	4,115,823,128.81

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末余额
盾构设计与制造		11,649,165.86	39,268,918.00	20,918,083.86							自筹	30,000,000.00
杭州钱江隧道及接线工程	356,500	2,020,904,145.94	729,675,951.84			77.16	66.72	108,833,815.50	69,569,647.50	6.12	自筹	2,750,580,097.78
嘉浏高速并板段匝道	12,800	30,579,991.63	1,929,920.00		1,286,613.33		75.54				自筹	31,223,298.30
市政二机械厂基地建设		19,360,116.93	50,063.00	19,073,915.44	336,264.49		60.88				自筹	
丹巴路办公大楼	1,200	1,551,501.94	6,539,985.00		8,091,486.94		100				自筹	
土压平衡式盾构研制		144,489,757.38	75,424,772.54	219,914,529.92			100				自筹	
隧道构件分公司嘉定基地	5,200	13,177,178.00			13,177,178.00		100				自筹	
龙华街道 500 街坊 P1 宗地		7,092,040.00	81,000.00				预算未定				自筹	7,173,040.00
位移-压力复合控制液压支撑 系统设计、改造技术服务			3,486,740.00				预算未定				自筹	3,486,740.00
新办公室装修			13,712,886.65				预算未定				自筹	13,712,886.65
水泥制管厂生产线		7,391,748.83	23,675,760.50	18,380,522.22	719,367.30		44				自筹	11,967,619.81
待装修房产		9,038,020.72	5,334,281.40	7,614,020.72			预算未定				自筹	6,758,281.40
盾构基础设施配套		8,590,503.57	18,700,119.38	72,055.00			120				自筹	27,218,567.95
南京地铁 3#-Φ11.57M 混合式 泥水平衡盾构		26,508,708.70	105,969,923.78	132,478,632.48			100				自筹	
昆明南连接线高速公路	550,000	8,013,413.40	1,963,120,756.85			35.84	35.84	9,488,888.89	9,488,888.89	6.10	自筹	1,971,134,170.25
南京至高淳城际轨道南京南 站至禄口机场段工程	981,100	219,124,179.34	2,530,889,797.96			28.03	28.03	4,121,666.66	4,121,666.66	6.10	自筹	2,750,013,977.30
莘庄商务区市政配套项目	19,000	20,032,640.87	74,990,066.66		34,263,216.06	50.09	47.66	2,256,633.38	2,256,633.38	6.46	自筹	60,759,491.47
矩形顶管机制造		6,780,868.60		6,780,868.60			100				自筹	
其他零星工程		4,475,399.46	5,695,202.41	5,170,408.44	3,459,796.46						自筹	1,540,396.97

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末余额
南昌房产装修工程		10,958,896.83		10,958,896.83							自筹	
中水回用示范项目		20,713.00	3,296,844.00								自筹	3,317,557.00
南昌沿江大道连通工程项目	150,000	568,104,619.40	19,051,018.31		587,155,637.71	100	100	12,829,142.14			自筹	
金坛城南基础配套工程项目	50,000	330,440,064.46	176,057,516.68		506,497,581.14	100	100	17,106,716.27	9,163,926.89	4.90	自筹	
镇江市官塘城路网及相关公 建项目		1,684,621.66			1,684,621.66						自筹	
杭州湾新区基础设施项目	131,000	516,967,816.46	694,510,860.15		538,906,111.00	92.48	92.48	34,757,287.17	30,214,370.70	4.75	自筹	672,572,565.61
场中路、康宁路改造项目	63,000	105,647,496.95	86,354,595.54			30.48	30.48	106,721.92	106,721.92	5.84	自筹	192,002,092.49
南昌朝阳大桥工程	150,000		31,743,491.63			2.12	2.12				自筹	31,743,491.63
黄兴路基地改建	10,000	16,831,652.88	62,832,475.69	7,011,400.00		72.65	72.65				自筹	72,652,728.57
浦东洋泾小金家巷基地改建		42,422.00									自筹	42,422.00
设备安装		6,365,444.00	389,906.92	485,544.00	193,006.92						自筹	6,076,800.00
合计		4,115,823,128.81	6,672,782,854.89	448,858,877.51	1,695,770,881.01			189,500,871.93	124,921,855.94			8,643,976,225.18

注：在建工程本年其他减少：

丹巴路办公大楼装修工程本期转入长期待摊费用；隧道股份构件制造分公司嘉定基地改造转入营业成本；莘庄商务区市政配套项目、南昌沿江大道连通工程项目、金坛城南基础配套工程项目、镇江市官塘城路网及相关公建项目、杭州湾新区基础设施项目均为 BT 项目，完工后转入长期应收款。



**3、 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度 (%)	备注
杭州钱江隧道及接线工程	77.16	注 1
昆明南连接线高速公路工程	35.84	注 2
南京至高淳城际轨道南京南站至禄口机场段工程	28.03	注 3
杭州湾新区基础设施项目	92.48	注 4
场中路、康宁路改造项目	30.48	注 5
南昌朝阳大桥工程	2.12	注 6

注 1: 杭州钱江隧道及接线工程系 BT 项目, 投资概算总额为 356,500 万元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计投入 275,058.01 万元, 占全部概算投资的 77.16%。

注 2: 昆明南连接线高速公路工程系 BT 项目, 投资概算总额为 550,000 万元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计投入 197,113.42 万元, 占全部概算投资的 35.84%。

注 3: 南京至高淳城际轨道南京南站至禄口机场段工程系 BT 项目, 投资概算总额为 981,100 万元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计投入 275,001.40 万元, 占全部概算投资的 28.03%。

注 4: 杭州湾新区基础设施项目系 BT 项目, 投资概算总额为 131,000 万元, 共有十四个项目组成。截止 2012 年 12 月 31 日, 已完工的五个项目转入长期应收款, 公司累计投入 121,147.87 万元, 占全部概算的 92.48%。

注 5: 场中路、康宁路改造项目系 BT 项目, 投资概算总额为 63,000 万元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计投入 19,200.21 万元, 占全部概算投资的 30.48%。

注 6: 南昌朝阳大桥工程系 BT 项目, 投资概算总额为 150,000 万元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计投入 3,174.35 万元, 占全部概算投资的 2.12%。

**(十五) 无形资产****1、 无形资产情况**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,687,191,352.57	4,654,900.00	1,748,600.00	1,690,097,652.57
(1).土地使用权	356,990,690.69		1,748,600.00	355,242,090.69
(2).软件	2,324,341.95	4,654,900.00		6,979,241.95
(3).专利权	1,205,334.32			1,205,334.32
(4).嘉浏高速专营权	856,664,389.38			856,664,389.38
(5).竹园污水特许经营权	470,006,596.23			470,006,596.23
2、累计摊销合计	511,727,510.58	68,973,111.43	437,639.62	580,262,982.39
(1).土地使用权	35,099,343.76	7,287,946.79	437,639.62	41,949,650.93
(2).软件	717,365.28	953,663.27		1,671,028.55
(3).专利权	402,949.07	123,783.57		526,732.64
(4).嘉浏高速专营权	375,874,328.32	43,772,578.20		419,646,906.52
(5).竹园污水特许经营权	99,633,524.15	16,835,139.60		116,468,663.75
3、无形资产账面净值合计	1,175,463,841.99	4,654,900.00	70,284,071.81	1,109,834,670.18
(1).土地使用权	321,891,346.93		8,598,907.17	313,292,439.76
(2).软件	1,606,976.67	4,654,900.00	953,663.27	5,308,213.40
(3).专利权	802,385.25		123,783.57	678,601.68
(4).嘉浏高速专营权	480,790,061.06		43,772,578.20	437,017,482.86
(5).竹园污水特许经营权	370,373,072.08		16,835,139.60	353,537,932.48
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
(3).专利权				
(4).嘉浏高速专营权				
(5).竹园污水特许经营权				
无形资产账面价值合计	1,175,463,841.99	4,654,900.00	70,284,071.81	1,109,834,670.18
(1).土地使用权	321,891,346.93		8,598,907.17	313,292,439.76
(2).软件	1,606,976.67	4,654,900.00	953,663.27	5,308,213.40
(3).专利权	802,385.25		123,783.57	678,601.68
(4).嘉浏高速专营权	480,790,061.06		43,772,578.20	437,017,482.86
(5).竹园污水特许经营权	370,373,072.08		16,835,139.60	353,537,932.48

本期摊销额 68,973,111.43 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

**2、 本期无开发项目支出****3、 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况**

**(十六) 商誉****1、 商誉账面价值**

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准 备
合肥市市政设计院 有限公司	43,978,409.03			43,978,409.03	
合 计	43,978,409.03			43,978,409.03	

商誉的说明：

根据合肥城建投资控股有限公司（以下简称甲方）与上海市城市建设设计研究总院（以下简称乙方）于 2009 年 12 月 30 日签订的《产权转让协议》，甲方将持有的合肥市市政设计院有限公司 100% 国有股权转让给乙方，经公开拍卖的转让价格为 5,468.52 万元。

购买日购买成本为 54,685,200.00 元，合肥市市政设计院有限公司的可辨认净资产公允价值为 10,706,790.97 元，商誉为 43,978,409.03 元。合肥城建投资控股有限公司非公司关联方，此项商誉系非同一控制下的企业合并形成的商誉。

期末采用未来收益法进行测试，未发现减值因素。

**(十七) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减 少	期末余额	其他减少 的原因
预付租赁费	480,000.00		288,000.00		192,000.00	
收费结算入 网费	1,048,095.04		95,238.12		952,856.92	
租入固定资 产装修	44,389,893.98	11,853,971.91	10,516,581.50		45,727,284.39	
合 计	45,917,989.02	11,853,971.91	10,899,819.62		46,872,141.31	

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	100,018,646.87	107,825,957.13
职工辞退福利	23,536,018.98	27,774,609.19
公允价值变动	705,173.30	1,097,597.57
折旧及摊销	4,331,389.44	14,342,304.23
小 计	128,591,228.59	151,040,468.12
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允	6,331,998.73	5,897,563.18
收入确认的时间性差异	189,751,126.12	132,940,099.79
资产评估增值	9,941,638.02	10,563,578.70
计入资本公积的实物资产盘盈利得	823,895.67	823,895.67
小 计	206,848,658.54	150,225,137.34

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	66,125,448.80	94,814,861.17
(2) 可抵扣亏损	71,657,485.73	89,645,445.32
(3) 境外可供出售金融资产公允价值变动	243,610.00	244,239.29
合 计	138,026,544.53	184,704,545.78

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2012		7,154,040.60	
2013	58,093,376.00	58,788,822.26	
2014	2,826,902.99	12,411,599.49	
2015	8,665,293.99	9,167,666.00	
2016	1,315,983.46	2,123,316.97	
2017	755,929.29		
合计	71,657,485.73	89,645,445.32	

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	26,605,012.29
递延收益	759,004,504.48
资产评估增值	50,810,054.76
实物资产盘盈利得	3,295,582.69
小计	839,715,154.22
可抵扣差异项目	
资产减值准备	575,081,360.16
职工辞退福利	103,426,305.28
公允价值变动	2,820,693.18
折旧及摊销	17,325,557.76
小计	698,653,916.38

## (十九) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转销	其他	
坏账准备	577,281,065.38	24,109,733.11		636,545.44	600,754,253.05
长期股权投资减值准备	340,000.00				340,000.00
固定资产减值准备	43,014,186.39		2,901,630.48		40,112,555.91
合计	620,635,251.77	24,109,733.11	2,901,630.48	636,545.44	641,206,808.96

注：本期增加坏账准备 543,664.98 元计入在建工程。本期其他减少为转让上海隧港建筑材料有限公司股权时带出。

**(二十) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	年初余额
常州高架一期信托计划劣后信托单位(注 1)	50,000,000.00	
常州高架二期信托计划劣后信托单位(注 2)	90,000,000.00	
合计	140,000,000.00	

注 1：2012 年公司子公司上海基础设施建设发展有限公司下属全资子公司常州晟龙高架道路建设发展有限公司与五矿国际信托有限公司签订《五矿信托—常州高架一期特许经营运营收益权投资集合资金信托计划资金信托合同》，向五矿信托转让其持有的对常州市城乡建设局的于 2013 年度和 2014 年第一季度、2014 年第二季度到期的，金额合计 589,652,800 元的特许经营补贴。用于设立五矿信托—常州高架一期特许经营运营收益权投资集合资金信托计划，该信托计划的最高募集规模为伍亿元。其中，①类信托单位募集总份数不超过 36,000 万份，②类信托单位募集总份数不超过 14,000 万份（含劣后信托单位 5,000 万份）。该信托计划期限为信托计划成立之日起（包含当日）至信托计划终止之日（包含当日）止的期间，预定期限为 24 个月，其中①类信托单位至 2013 年 12 月 20 日注销，②类信托单位至信托计划终止之日注销。作为信托计划成立条件的一部分，常州晟龙高架道路建设发展有限公司购买了劣后信托单位 5,000 万份。该信托计划于 2012 年 9 月 28 日成立。

注 2：2012 年公司子公司上海基础设施建设发展有限公司下属全资子公司常州晟城建设投资发展有限公司与五矿国际信托有限公司签订《五矿信托—常州高架二期特许经营运营收益权投资集合资金信托计划资金信托合同》，向五矿信托转让其持有的对常州市城乡建设局的于 2013 年度和 2014 年第一季度、2014 年第三季度到期的，金额合计 1,074,368,900 元的特许经营补贴。用于设立五矿信托—常州高架二期特许经营运营收益权投资集合资金信托计划，该信托计划的最高募集规模为玖亿元。其中，①类信托单位募集总份数不超过 50,000 万份，②类信托单位募集总份数不超过 40,000 万份（含劣后信托单位 9,000 万份）。该信托计划期限为信托计划成立之日起（包含当日）至信托计划终止之日（包含当日）止的期间，预定期限为 24 个月，其中①类信托单位至 2013 年 12 月 20 日注销，②类信托单位至信托计划终止之日注销。作为信托计划成立条件的一部分，常州晟城建设投资发展有限公司购买了劣后信托单位 9,000 万份。该信托计划于 2012 年 9 月 28 日成立。

**(二十一) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款	390,000,000.00	480,000,000.00
保证借款	1,682,060,000.00	691,060,000.00
信用借款	2,980,000,000.00	1,400,000,000.00
承兑汇票贴现	762,500,000.00	
合计	5,814,560,000.00	2,571,060,000.00

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

3、 质押借款均为应收账款质押融资保理，参见本附注五/(五)-

**(二十二) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		24,500,000.00
商业承兑汇票	71,000,000.00	30,000,000.00
合计	71,000,000.00	54,500,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 71,000,000.00 元。

商业承兑汇票中无担保票据。

**(二十三) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
应付账款	11,279,949,268.30	9,521,627,211.18

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方款项为 15,066.97 万元，占期末应付账款总金额的 1.34%。  
详见本附注七/(五)/6。

**(二十四) 预收款项****1、 预收款项情况:**

项目	期末余额	年初余额
预收款项	4,707,123,340.70	5,078,125,301.54

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

**(二十五) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,178,036.46	883,279,267.55	875,355,918.61	24,101,385.40
(2) 职工福利费		25,626,500.21	25,626,500.21	
(3) 社会保险费	36,927,943.15	265,255,022.41	273,256,746.83	28,926,218.73
其中：医疗保险费	9,647,302.32	78,994,736.76	79,112,288.72	9,529,750.36
基本养老保险费	20,442,639.79	164,579,901.24	170,637,487.02	14,385,054.01
失业保险费	2,136,991.08	13,236,041.65	13,373,621.28	1,999,411.45
工伤保险费	367,848.90	2,996,321.80	2,982,895.66	381,275.04
生育保险费	547,921.74	3,958,139.01	3,876,623.03	629,437.72
其他社会保险费	3,785,239.32	1,489,881.95	3,273,831.12	2,001,290.15
(4) 住房公积金	4,745,208.26	74,512,507.01	72,564,972.05	6,692,743.22
(5) 辞退福利				
(6) 其他	3,457,810.64	39,941,682.55	39,796,996.90	3,602,496.29
合计	61,308,998.51	1,288,614,979.73	1,286,601,134.60	63,322,843.64

本期发生工会经费和职工教育经费金额 34,242,955.79 元。



## (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	37,579,867.74	3,367,621.58
营业税	224,429,772.03	205,326,567.03
消费税	20,071,450.16	1,406,634.42
城建税	15,135,882.67	9,076,623.53
企业所得税	165,075,532.34	119,025,667.73
个人所得税	10,081,082.51	9,199,592.83
房产税	503,920.06	1,898,389.22
土地增值税	769,393.42	3,415,608.19
土地使用税	21,917.00	46,604.06
印花税	139,428.32	159,946.93
资源税	927,200.54	1,198,025.82
教育费附加	10,764,042.43	13,558,647.64
堤防费	23,006.53	
水利建设基金	1,145,006.82	2,774,799.79
河道管理费	1,522,371.77	1,802,972.71
其他	2,047,698.35	399,074.52
合计	490,237,572.69	372,656,776.00

## (二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,310,702.63	5,449,422.90
企业债券利息（注）	15,324,166.67	15,324,166.67
短期借款应付利息	2,882,647.11	
合计	20,517,516.41	20,773,589.57

注：公司于 2009 年 10 月 21 日发行总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的 2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券，简称“09 隧道债”。债券票面利率 5.55%，实际利率 5.85%，采用单利按年计息，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付一起支付。

截止 2012 年 12 月 31 日，“09 隧道债”预计利息 15,324,166.67 元。

## (二十八) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
上海隧道工程股份有限公司股东	1,555,371.27	55,615,728.27	股东尚未领取
上海隧道工程股份有限公司下属子公司少数股东	7,708,125.50	19,170,765.50	股东尚未领取
合计	9,263,496.77	74,786,493.77	

## (二十九) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况:

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,371,124,384.77	1,121,384,757.46

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

## 4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
工程押金	77,021,368.21	押金	
工程质量保证金	57,551,587.21	质保金	
投标保证金	19,474,790.79	保证金	

## (三十) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	123,476,743.06		20,050,437.78	103,426,305.28
合计	123,476,743.06		20,050,437.78	103,426,305.28

本期减少数是支付的职工辞退福利。

**(三十一) 一年内到期的非流动负债****1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	850,000,000.00	500,000,000.00
合 计	850,000,000.00	500,000,000.00

**2、 一年内到期的长期借款****(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	600,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	
合 计	850,000,000.00	500,000,000.00

期末一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2009.04.28	2012.10.28	人民币	3.51				450,000,000.00
中国进出口银行	2009.06.22	2012.10.28	人民币	3.51				50,000,000.00
中国进出口银行	2010.05.31	2013.11.30	人民币	4.76		150,000,000.00		
中国进出口银行	2012.02.28	2013.08.28	人民币	4.76		100,000,000.00		
华宝信托有限责任公司	2010.05.14	2013.05.13	人民币	同期 1-3 年贷款利率 下浮 7.14%		360,000,000.00		
华宝信托有限责任公司	2010.05.17	2013.05.16	人民币	同期 1-3 年贷款利率 下浮 7.14%		240,000,000.00		
合计						850,000,000.00		500,000,000.00

**(三十二) 长期借款****1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	7,301,200,000.00	8,081,200,000.00
保证借款	1,210,197,781.00	2,300,000,000.00
信用借款	1,865,000,000.00	1,325,000,000.00
合计	10,376,397,781.00	11,706,200,000.00

质押借款详见附注十/(一)/6。

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行外滩支行	2009.08.31	2033.08.30	人民币	5.346		4,396,000,000.00		4,860,000,000.00
中国银行杭州市庆春支行	2009.07.10	2027.12.31	人民币	基准利率下浮 10%		1,215,000,000.00		925,000,000.00
建行常州分行营业部	2007.05.29	2020.05.28	人民币	6.345		966,350,000.00		1,166,000,000.00
交银国际信托有限公司	2012.12.27	2016.12.26	人民币	6.15		799,000,000.00		
建行上海五支行	2007.05.29	2020.05.28	人民币	6.345		790,650,000.00		954,000,000.00
合计						8,167,000,000.00		7,905,000,000.00

## (三十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 隧道债	1,400,000,000.00	2009.10.21	7 年	1,400,000,000.00	15,324,166.67	77,700,000.00	77,700,000.00	15,324,166.67	1,386,464,801.95
合计	1,400,000,000.00			1,400,000,000.00	15,324,166.67	77,700,000.00	77,700,000.00	15,324,166.67	1,386,464,801.95

公司于 2009 年 10 月 21 日发行票面总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的公司债券，简称“09 隧道债”。本期公司债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，前 5 年票面利率为 5.55%，第 5 年末附公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。债券起息日为 2009 年 10 月 21 日，付息日为自 2010 年起每年 10 月 21 日为上一个计息年度的付息日，兑付日为 2016 年 10 月 21 日，债券发行费用 2,306.10 万元。债券由上海城建（集团）公司为本期公司债券本息兑付提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

**(三十四) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
上海市城乡建设和交通委员会（注）	162,900,000.00	202,900,000.00
市政局设备拨款	3,820,000.00	3,820,000.00
87 局拨滚动压路机	159,550.00	159,550.00
90 局拨散装水泥筒	50,000.00	50,000.00
合计	166,929,550.00	206,929,550.00

注：该长期应付款为上海嘉浏高速公路建设发展有限公司购买嘉浏高速经营权时形成，按照合同约定逐期偿还。

**(三十五) 专项应付款**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
科研经费	2,725,449.35	1,600,000.00	3,029,809.59	1,295,639.76	
设备研制费	6,277,000.00			6,277,000.00	
合计	9,002,449.35	1,600,000.00	3,029,809.59	7,572,639.76	

**(三十六) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
资产补贴	16,369,035.64	4,627,754.20
动迁补偿	1,249,777,164.03	1,217,563,724.67
递延收益(注)	21,027,452.46	
合计	1,287,173,652.13	1,222,191,478.87

注：2012 年 1 月，公司下属上海基建资产管理有限公司的南昌市沿江北大道与沿江中大道连通工程 BT 项目进入回购期，回购期限自 2012 年 1 月至 2013 年 9 月。根据协议约定回购款分三笔持拨付：第一笔，交工验收合格之日 30 天内，支付工程建安费本金及投资回报的 70%；第二笔，工程决算日后 30 天内，支付至工程建安费结算金额本金及投资回报的 95%；第三笔，工程交工验收质保期满后两年后 30 天内支付最后 5%。由于交工验收日、工程决算日均不确定，不能计算实际利率。公司考虑该回购期限较短，实际利率的影响较小，故将应收取回购款总额扣除长期应收款后的余额 49,064,055.66 元，确认为递延收益，并在回购期内分 21 个月平均摊销。

**资产补贴**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盾构掘进机的研制应用及产业化研究(注 1)	1,620,000.00	8,000,000.00		9,620,000.00
污水处理主要污染物减排设备补贴(注 2)	2,507,754.20		258,718.56	2,249,035.64
中央中水回用示范项目补贴(注 3)	500,000.00	4,000,000.00		4,500,000.00
合 计	4,627,754.20	12,000,000.00	258,718.56	16,369,035.64

注 1：公司收到上海市经济和信息委员会等盾构掘进机的研制应用及产业化研究专项拨款，用于固定资产投入。

注 2：2011 年，公司下属上海城建竹园污水处理建设发展有限公司收到上海市水务局下拨的污水处理主要污染物 COD 超量削减补贴中 2,723,353.00 元用于购建固定资产，在固定资产使用寿命内平均分摊，截止 2012 年底累计分摊 474,317.36 元计入营业外收入。

注 3：公司下属上海青浦第二污水处理厂有限公司收到上海市青浦区水务局下拨的中央中水回用示范项目补贴资金。

**动迁补偿：**

项目	合同价	累计收款	累计支出	累计转销	期末余额
龙华东路 660 号及浦东白莲泾六里村楼底下 136 号/151 号（注 1）	1,104,257,967.00	1,107,157,967.00	45,407,736.87	17,506,783.80	1,044,243,446.33
南翔金家园	11,800,000.00	11,800,000.00	1,618,837.61		10,181,162.39
陈太路 439 号	25,090,900.00	25,090,900.00	3,368,278.11		21,722,621.89
陈太路祁连基地动迁	35,000,000.00	35,000,000.00	1,562,160.00		33,437,840.00
九星路 140 号三块地块	32,000,000.00	29,760,000.00	10,430,430.23	2,792,049.00	16,537,520.77
沪太路 1299 号	55,000,000.00	55,000,000.00	33,777,175.53	21,222,824.47	0.00
北宝兴路 511 号办公楼	85,000,000.00	76,500,000.00	5,607,201.84		70,892,798.16
沪太路 1107 号	60,000,000.00	60,000,000.00	7,238,225.51		52,761,774.49
合 计	1,408,148,867.00	1,400,308,867.00	109,010,045.70	41,521,657.27	1,249,777,164.03

注 1：上海市卢湾区龙华东路 660 号动迁合同价 90,073.10 万元，上海市浦东新区六里村楼底下 136 号/151 号合同价 18,000.00 万元。

注 2：累计转销均为转入营业外收入，本期转入 34,659,374.33 元。



## (三十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股		565,137,985.00				565,137,985.00	565,137,985.00
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计		565,137,985.00				565,137,985.00	565,137,985.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	733,521,347.00						733,521,347.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	733,521,347.00						733,521,347.00

合计	733,521,347.00	565,137,985.00				565,137,985.00	1,298,659,332.00
----	----------------	----------------	--	--	--	----------------	------------------

股本变动情况说明：

公司原注册资本为人民币 733,521,347 元，股本为人民币 733,521,347 元。根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司向上海城建（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]314 号）核准，公司向上海城建（集团）公司发行股份的数量 412,922,755 股，向上海国盛（集团）有限公司发行股份的数量 119,124,963 股，向上海盛太投资管理有限公司发行股份的数量 33,090,267 股，用于购买上海城建（集团）公司持有的上海城建投资发展有限公司 100% 股权、上海市第一市政工程有限公司 100% 股权、上海建设机场道路工程有限公司 100% 股权、上海煤气第一管线工程有限公司 100% 股权、上海煤气第二管线工程有限公司 100% 股权、上海市地下空间设计研究总院有限公司 100% 股权、上海基础设施建设发展有限公司 54% 股权、上海燃气工程设计研究有限公司 30% 股权，以及购买上海国盛（集团）有限公司、上海盛太投资管理有限公司分别持有的上海基础设施建设发展有限公司 36% 股权和 10% 股权。2012 年 5 月 30 日，上述交易完成，公司总股本由 733,521,347 股增至 1,298,659,332 股。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 6 月 14 日对本期股本发生的变动出具了信会师报字[2012]第 113305 号验资报告。

2012 年 6 月 26 日，公司办妥证券变更登记手续。

**(三十八) 专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	235,088,881.30	235,399,856.79	228,193,803.93	242,294,934.16
合计	235,088,881.30	235,399,856.79	228,193,803.93	242,294,934.16

## 专项储备情况说明：

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号公告》(财会[2009]8 号)的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。

**(三十九) 资本公积**

项目	年初余额	年初数调整(注 1)	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)						
(1) 投资者投入的资本	1,805,970,581.26		1,805,970,581.26			1,805,970,581.26
(2) 同一控制下企业合并的影响	-17,353.96	4,208,934,890.57	4,208,917,536.61	3,000,000.00 (注 2)	565,137,985.00	3,646,779,551.61
小计	1,805,953,227.30	4,208,934,890.57	6,014,888,117.87	3,000,000.00	565,137,985.00	5,452,750,132.87
2.其他资本公积						
(1) 原制度资本公积转入	10,247,753.77		10,247,753.77			10,247,753.77
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	353,483.46		353,483.46	1,308,532.38		1,662,015.84
小计	10,601,237.23		10,601,237.23	1,308,532.38		11,909,769.61
合计	1,816,554,464.53	4,208,934,890.57	6,025,489,355.10	4,308,532.38	565,137,985.00	5,464,659,902.48

注 1：本期资本公积追溯调整参见本附注四/(五)。本期减少的资本公积为本年发行股份实现同一控制下的企业合并而减少的期初同一控制下企业合并所形成的资本公积数

注 2：本年增加为本年新增的同一控制下的企业合并单位上海燃气工程设计研究有限公司的盈余公积转增股本。

**(四十) 盈余公积**

项目	年初余额	年初数调整	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	234,831,321.64	104,120,941.90	338,952,263.54	36,741,934.11		375,694,197.65
任意盈余公积	47,689,530.24	7,460,899.31	55,150,429.55		4,733,400.00	50,417,029.55
合计	282,520,851.88	111,581,841.21	394,102,693.09	36,741,934.11	4,733,400.00	426,111,227.20

本期盈余公积年初数调整参见本附注四/（五）。

本期任意盈余公积减少为同一控制下的企业合并单位上海燃气工程设计研究有限公司转增资本及对股东进行分配。

**(四十一) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,776,698,394.33	
加：年初数调整	705,851,701.94	
调整后年初未分配利润	2,482,550,096.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,151,037,593.58	
减：提取法定盈余公积	36,741,934.11	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,596,845,755.74	

未分配利润的年初数调整参见本附注四/（五）

**(四十二) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
营业收入：	21,988,973,642.36	19,691,366,450.08
主营业务收入	21,906,116,056.58	19,553,097,756.59
其他业务收入	82,857,585.78	138,268,693.49
营业成本：	19,154,326,843.70	17,077,054,406.03
主营业务成本	19,091,843,437.56	17,008,401,610.39
其他业务成本	62,483,406.14	68,652,795.64

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)施工业	19,926,135,370.06	17,740,517,650.78	17,786,623,196.73	15,798,599,442.50
(2)设计服务	983,764,436.55	643,026,548.62	920,439,442.78	549,829,883.80
(3)运营业务	365,802,293.32	212,955,545.94	430,329,744.17	197,366,291.18
(4)机械加工及制造	146,762,499.71	129,408,406.58	274,248,959.13	243,033,196.78
(5)房地产业	364,973,364.06	270,427,904.81	20,384,188.63	17,368,307.94
(6)材料销售	77,713,971.31	54,955,399.43	81,135,854.86	142,201,425.09
(7)租赁及其他业务	40,964,121.57	40,551,981.40	39,936,370.29	60,003,063.10
合计	21,906,116,056.58	19,091,843,437.56	19,553,097,756.59	17,008,401,610.39

## 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	7,706,230,307.25	6,413,344,868.17	12,890,483,871.08	11,276,551,029.52
浙江	1,852,445,008.58	1,601,929,899.44	2,345,568,966.20	2,176,525,184.44
福建	116,098,097.00	110,905,116.31	44,699,254.00	46,232,067.02
广东	232,424,220.27	218,407,096.85	785,560,159.21	743,001,071.92
江苏	3,873,441,000.32	3,238,037,416.69	1,214,417,078.85	986,314,304.11
安徽	239,405,776.41	225,105,756.77		
河南	1,841,599.35	1,771,438.36	42,946,359.71	36,450,411.66
河北	18,109.46	16,309.54	44,449,078.08	39,870,823.04
湖北	102,147,218.29	98,149,070.72	143,466,389.20	139,997,124.97
江西	146,641,329.42	135,429,137.12	152,532,108.75	181,223,355.44
云南	6,157,566,585.87	5,706,066,624.10	908,897,129.81	578,893,107.97
四川	122,727,444.34	113,936,073.36	16,525,500.00	25,868,619.53
北京	17,627,189.80	15,951,399.30		
山东	18,353,010.89	17,109,328.84	7,504,605.32	6,894,899.49
天津	13,805,636.87	12,223,293.42	14,204,481.00	12,005,534.32
中国香港	91,537,558.87	71,537,264.08	52,447,355.88	27,468,641.43
新加坡	1,036,629,431.94	971,250,325.65	713,331,215.65	602,714,164.03
其他海外	47,821,127.86	43,710,979.70		
其他地区	129,355,403.79	96,962,039.14	176,064,203.85	128,391,271.50
合计	21,906,116,056.58	19,091,843,437.56	19,553,097,756.59	17,008,401,610.39

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,982,075,053.17	9.01
第二名	1,893,448,201.00	8.61
第三名	624,787,337.00	2.84
第四名	411,734,856.00	1.87
第五名	384,012,836.00	1.75
合计	5,296,058,283.17	24.08

## (四十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	536,602,875.29	519,844,323.92	3%、5%
城市维护建设税	36,451,475.96	36,319,300.45	1%、5%、7%
教育费附加	28,701,300.30	25,418,354.02	
资源税		2,947,820.10	
其他	11,121,141.83	16,667,833.51	
合计	612,876,793.38	601,197,632.00	

## (四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	254,224,504.51	255,634,695.17
社会保险费	49,548,046.84	44,914,516.71
业务招待费	54,722,286.70	58,167,753.92
折旧费	52,613,111.50	46,296,279.36
差旅费	21,976,665.90	28,608,435.06
保险费	1,110,438.39	3,331,208.52
办公费	33,149,540.28	24,242,849.71
无形资产摊销	9,996,826.07	10,197,060.78
研究与开发费	573,983,715.40	415,256,047.84
会务费	30,307,485.73	21,693,748.97
劳动保护费	16,054,710.75	17,422,818.27
咨询费	27,374,506.74	14,152,198.87
重要管理费用项目合计	1,125,061,838.81	939,917,613.18
管理费用发生数	1,333,969,144.35	1,145,306,940.45
重要项目所占比例	84.34%	82.07%

## (四十五) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	866,649,394.85	866,570,993.49
减：利息收入	19,315,371.56	47,485,164.24
汇兑损失	29,289.10	483,908.00
减：汇兑收益	328,446.94	267,660.29
其他	18,377,614.37	24,923,063.33
合计	865,412,479.82	844,225,140.29

## (四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,569,697.08	-2,735,797.50
合计	1,569,697.08	-2,735,797.50

## (四十七) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	47,420,576.51	49,112,472.64
权益法核算的长期股权投资收益	3,435,237.23	-670,413.70
处置长期股权投资产生的投资收益	706,895.14	9,220,470.82
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	30,000.00	
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	304,727.80	295,217.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	-972,561.52	508,204.25
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
BOT、BT 项目投资收益	1,252,739,136.20	1,197,911,578.28
合计	1,303,664,011.36	1,256,377,529.63

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海建泰有限公司	46,023,000.00	46,023,000.00	
北京市煤气工程有限公司	759,361.01	966,479.61	分红减少
上海嘉建混凝土有限公司	595,650.00	550,000.00	分红增加
合计	47,378,011.01	47,539,479.61	



**3、按权益法核算的长期股权投资收益：**

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	3,578,303.77		上期末新设成立
南京燃气输配工程有限公司	1,078,849.70	515,546.72	本期利润增加
合计	4,657,153.47	515,546.72	

**(四十八) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	23,566,068.13	64,354,433.49
长期股权投资减值损失		16,850,000.00
合计	23,566,068.13	81,204,433.49

**(四十九) 营业外收入****1、营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,746,578.43	7,530,892.71	19,746,578.43
其中：处置固定资产利得	19,746,578.43	7,530,892.71	19,746,578.43
盘盈利得			
政府补助	283,095,937.41	237,019,940.38	265,456,959.52
违约金、罚款收入	1,129,678.94	233,953.47	1,129,678.94
递延收益转入的拆迁收益	6,479,913.60	6,526,235.53	6,479,913.60
拆迁补偿收益	28,179,460.73	23,388,348.11	28,179,460.73
赔偿收入		10,730,431.04	
其他	5,111,358.12	17,482,777.35	5,111,358.12
合计	343,742,927.23	302,912,578.59	326,103,949.34

**2、 政府补助明细**

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
财政扶持金	货币资金	2012 年	204,823,454.72	183,775,453.58
产业专项财政补贴	货币资金	2012 年	60,603,567.80	41,837,600.00
境外承包工程投标补贴	货币资金	2012 年	29,937.00	4,248,000.00
污水处理主要污染物减排补贴(注)	货币资金	2012 年	17,380,259.33	6,943,288.00
污水处理主要污染物减排设备补贴(注)	递延收益转入	2011 年	258,718.56	215,598.80
合 计			283,095,937.41	237,019,940.38

注：根据上海市发展和改革委员会、上海市财政局、上海市水务局、上海市环境保护局沪发改环资(2012)069 号《上海市“十二五”城镇污水处理厂主要污染物超量削减补贴政策实施方案》，该补贴政策实施年限为 2011 年至 2015 年，按污水处理厂主要污染物完成指标系数比例计算确定。该二项政府补贴不计入非经常性损益中。

**(五十) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,700,655.53	10,405,339.71	5,700,655.53
其中：固定资产处置损失	5,700,655.53	6,443,178.81	5,700,655.53
无形资产处置损失		3,962,160.90	
债务重组损失			
盘亏		128755.72	
对外捐赠	270,000.00	183,000.00	270,000.00
其中：公益性捐赠支出	270,000.00	183,000.00	270,000.00
罚款	982,774.11	495,550.32	982,774.11
其他	1,220,813.56	2,778,514.67	1,220,813.56
合 计	8,174,243.20	13,991,160.42	8,174,243.20

**(五十一) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	348,764,268.78	249,173,804.18
递延所得税调整	78,638,325.18	48,504,019.49
合 计	427,402,593.96	297,677,823.67

**(五十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额 (注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,151,037,593.58	1,128,298,611.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,298,659,332.00	1,298,659,332.00
基本每股收益 (元/股)	0.89	0.87

注：上期归属于本公司普通股股东的合并净利润为同一控制下企业合并调整后数据普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	733,521,347.00	733,521,347.00
加：作为同一控制下企业合并对价发行的股份		565,137,985.00
加：本期发行的普通股加权数	565,137,985.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,298,659,332.00	1,298,659,332.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,151,037,593.58	1,128,298,611.64
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,298,659,332.00	1,298,659,332.00
稀释每股收益（元/股）	0.89	0.87

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,298,659,332.00	1,298,659,332.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,298,659,332.00	1,298,659,332.00

**(五十三) 其他综合收益**

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,179,547.18	1,059,825.54
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	575,666.74	516,041.22
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,603,880.44	543,784.32
2.外币财务报表折算差额	-3,020,169.51	7,209,108.93
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,020,169.51	7,209,108.93
3.其他		1,274,159.06
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,274,159.06
合计	-1,416,289.07	9,027,052.31

**(五十四) 现金流量表项目注释****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额
营业外收入-政府补助	283,095,937.41
利息收入	19,315,371.56
递延收益-动迁补偿	93,637,840.00
企业往来	392,581,309.89
其他营业外收入	6,241,037.06
合 计	794,871,495.92

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
营业外支出	2,473,587.67
财务费用-手续费	18,377,614.37
销售费用	24,535,227.15
管理费用	725,027,522.89
合 计	770,413,952.08

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额
盾构掘进机的研制应用及产业化研究拨款	8,000,000.00
合 计	8,000,000.00

**4、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
科技拨款	1,600,000.00
存出保证金收回	6,973,795.42
合 计	8,573,795.42

**5、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
科技拨款支出	3,029,809.59
合 计	3,029,809.59

**(五十五) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项 目	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	1,151,037,593.58	1,128,298,611.64
加：少数股东损益	33,294,927.46	21,257,095.10
加：资产减值准备	23,566,068.13	81,204,433.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	473,728,346.62	505,673,043.71
无形资产摊销	68,973,111.43	67,779,148.14
长期待摊费用摊销	10,420,560.38	9,180,713.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-14,045,922.90	2,874,447.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,569,697.08	2,735,797.50
财务费用(收益以“-”号填列)	866,350,237.01	866,787,241.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,303,664,011.36	-1,256,377,529.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	22,449,239.53	-38,434,878.24

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,189,085.65	86,938,897.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,097,663.56	342,966,475.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,233,849,245.41	-309,251,091.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,825,401,564.65	2,364,964,130.06
其他	-3,020,169.51	7,209,108.93
经营活动产生的现金流量净额	1,978,359,351.74	3,883,805,644.46
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,677,150,093.82	5,399,578,246.38
减：现金的期初余额	5,399,578,246.38	5,198,748,238.96
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	277,571,847.44	200,830,007.42

注：其他均为外币报表折算差额

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		15,399,864.73
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-15,399,864.73
4、取得子公司的净资产		7,143,064.57
流动资产		19,418,342.75
非流动资产		1,022,564.84
流动负债		13,297,843.02
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	12,119,877.13	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,238,590.65	

项 目	本期金额	上期金额
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-12,238,590.65	
4、处置子公司的净资产	11,569,979.99	
流动资产	23,313,909.71	
非流动资产	1,290,734.15	
流动负债	13,034,663.87	
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	5,677,150,093.82	5,399,578,246.38
其中：库存现金	3,327,985.43	2,367,373.69
可随时用于支付的银行存款	5,666,275,196.08	5,385,697,046.18
可随时用于支付的其他货币资金	7,546,912.31	11,513,826.51
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	5,677,150,093.82	5,399,578,246.38

### (五十六) 所有者权益变动表项目注释

合并所有者权益变动表中对上年年末余额进行调整的“其他”项目系由同一控制下企业合并产生的追溯调整；详见本报告附注四/(五)。



## 六、 资产证券化业务的会计处理

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款的说明:

本期公司下属子公司上海基础设施建设发展有限公司的全资子公司常州晟龙高架道路建设发展有限公司和常州晟城建设发展有限公司分别将常州高架一期和常州高架二期的部分长期应收款 (“信托财产”)证券化,将资产信托给特定目的实体 (“受托人”),由该实体向投资者 (“委托人”、“受益人”)发行优先级资产支持证券,本公司持有次级资产支持证券,次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。信托财产在支付信托税负和相关费用之后,优先用于偿付优先级资产支持证券的本息,全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益,归本公司所有。

按照资金信托合同的条款约定:常州市城乡建设局承诺在信托计划存续期间按时足额向受托人支付特许运营补贴;常州市交通产业集团有限公司同意为常州市城乡建设局履行《三方偿付协议》项下的支付特许运营补贴的付款义务提供连带责任保证担保,并办理完毕强制执行公证手续;信托计划成立后出现非正常运行状态,或本信托计划的财产引起纠纷进而涉及到诉讼或仲裁或向法院申请强制执行的,受托人根据其专业理财能力办理相关事宜(包括但不限于为仲裁或诉讼程序选择律师、特许运营收益权的处置方式、处置价格等),由此所造成的一切风险都由全体委托人、受益人承担。

根据上述条款,本公司认为已转移了该部分金融资产所有权上几乎全部风险和报酬,本公司终止确认该部分金融资产。

### (二) 公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体

## 七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海城建(集团)公司	母公司	国有独资公司	蒙自路 654 号	王志强	国有企业	134,397.03	52.61	52.61	上海市国资委	63024518-4

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海公路桥梁(集团)有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	吴永林	建筑施工业	11,000.00	100.00	100.00	13367849-9
上海市城市建设设计研究院	全资子公司	股份公司	上海	王炯	设计服务业	8,000.00	100.00	100.00	42500443-7
上海城建市政工程(集团)有限公司(注9)	全资子公司	有限责任公司	上海	周松	建筑施工业	1,000.00	100.00	100.00	13371318-6
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	陈彬	市政运营管理	10,000.00	100.00	100.00	63169672-9
上海城市建设设计研究院金山分院	全资子公司的全资子公司	国有企业(全民所有制企业)	上海	刘伟杰	设计服务业	30.00	100.00	100.00	13427737-1
上海城建工程建设监理有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	赵瑜荣	其他	310.00	90.00	90.00	13226872-X
上海城星工程造价事务所	全资子公司的	国有企业(全民)	上海	宋玮	其他	30.00	100.00	100.00	13453455-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
	全资子公司	所有制企业)							
上海水泥制管厂	全资子公司的全资子公司	国有企业(全民所有制企业)	上海	居贤镛	建筑施工业	2,001.60	100.00	100.00	13338502-0
上海隧东工程服务有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	王昌伟	建筑施工业	100.00	80.00	80.00	63082427-4
上海隧峰房地产开发有限公司	全资子公司	股份公司	上海	戴余中	房地产业	2,000.00	100.00	100.00	13377558-X
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	孙永华	建筑施工业	2,800.00	100.00	100.00	13240203-6
上海东江肉鸽实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	吴伟	其他	400.00	100.00	100.00	13398632-8
上海塘湾隧道发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	赵峻	其他	2,000.00	100.00	100.00	63079131-0
上海大连路隧道建设发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	余暄平	市政运营管理	50,000.00	100.00	100.00	72943703-9
上海嘉鼎预制构件制造有限公司(注5)	控股子公司	有限责任公司	上海	林政	建筑施工业	2,500.00	80.00	80.00	74117512-3
上海盾构设计试验研究中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周文波	建筑施工业	2,987.70	75.04	75.04	76555227-X
上海隧道地基基础工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	施卫中	建筑施工业	810.00	100.00	100.00	63189561-3
上海隧道建筑防水材料有限公司(注6)	全资子公司	有限责任公司	上海	施卫中	建筑施工业	1,000.00	100.00	100.00	13385923-0
上海隧道工程(新加坡)有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	马超光	建筑施工业	98 万美元	100.00	100.00	19960699X
上海隧道股份(香港)有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	张宁	建筑施工业	98 万美元	100.00	100.00	315144180
上海隧达建筑装饰工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	沈敏	建筑施工业	150 万美元	70.00	70.00	63200786-8
上海隧道工程质量检测有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	沈培良	建筑施工业	300.00	80.00	80.00	70312172-2
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	顾春华	建筑施工业	80.00	100.00	100.00	13262093-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海上隧实业公司	全资子公司		上海	吴永林	建筑施工业	1,000.00	100.00	100.00	13371098-9
上海外高桥隧道机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	周文波	机械制造业	2,208.00	100.00	100.00	63061291-7
上海建元投资发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	余暄平	其他	150,000.00	100.00	100.00	77893453-3
上海元平市政建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	沈培良	建筑施工业	17,500.00	100.00	100.00	79146303-5
昆明元鼎建设发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南	宋晓东	建筑施工业	20,000.00	100.00	100.00	68616924-8
上海元封市政建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	沈培良	建筑施工业	36,000.00	100.00	100.00	69017885-X
上海职业技能培训中心	全资子公司		上海	俞国华	民办非企业	100.00	100.00	100.00	E7880810-8
杭州建元隧道发展有限公司（注1）	全资子公司	有限责任公司	浙江	沈培良	建筑施工业	118,000.00	100.00	100.00	66230960-5
上海城建市政工程（集团）管理咨询服务有限公司（注7）	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	张国真	房地产业	40.00	100.00	100.00	74615766-1
上海城建石油有限公司（注2）	参股子公司	有限责任公司	上海	黄洪刚	其他	195.00	51.00		74493027-8
上海高路达高速公路运营养护管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	周箭勇	运营养护	100.00	100.00	100.00	68406421-5
大连隧兴隧道工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	辽宁	凌宇峰	咨询联络	30.00	100.00	100.00	55499880-2
奉化元和工程管理有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	浙江	吴永建	工程管理、公路养护	500.00	80.00	80.00	55112031-6
上海元佑建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	沈培良	市政工程	2,000.00	100.00	100.00	56653949-4
合肥市市政设计院有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	安徽	尹新	设计咨询	600.00	100.00	100.00	14905031-3
上海锦兴市政设计咨询有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	王炯	技术咨询、服务、设计	150.00	100.00	100.00	13236539-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京元平建设发展有限公司(注3)	全资子公司	有限责任公司	南京	杨磊	BT 项目投资和建设	150,000.00	100.00	100.00	57159111-5
昆明元朔建设发展有限公司(注4)	全资子公司	有限责任公司	云南	宋晓东	工程投资、建设、经营	140,000.00	100.00	100.00	57984175-6
上海城建国际工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	濮朝晖	建筑施工业	8,000.00	100.00	100.00	57746283-2
上海燃气工程设计研究有限公司(注9)	控股子公司	有限责任公司	上海	蒋克武	规划设计业	1,000.00	30.00	30.00	74420715-1
上海煤气第二管线工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	凌昌	建筑安装业	10,000.00	100.00	100.00	13373080-8
上海煤气第一管线工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	朱东海	建筑安装业	10,000.00	100.00	100.00	13372422-1
上海市地下空间设计研究总院有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	梁颖元	设计服务业	3,000.00	100.00	100.00	13250669-5
上海市第一市政工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	崔建跃	建筑施工业	30,000.00	100.00	100.00	13231827-2
上海建设机场道路工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	孙国祥	建筑施工业	11,000.00	100.00	100.00	63134053-8
上海基础设施建设发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	沈培良	建筑施工业	250,000.00	100.00	100.00	69019165-9
上海城建投资发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	沈培良	建筑施工业	100,000.00	100.00	100.00	70314183-8
上海煤气第一管线工程车辆检测技术服务有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	葛成宝	其他	200.00	100.00	100.00	63036047-3
上海百达城汽车销售有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	葛成宝	其他	200.00	100.00	100.00	63123066-2
合肥管一安装工程有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	安徽	葛成宝	建筑施工业	600.00	100.00	100.00	56065751-0
上海联创燃气技术发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	戴斌	建筑施工业	500.00	100.00	100.00	719199
上海诚建道路机械施工有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	段强辉	建筑施工业	2,000.00	100.00	100.00	63117453-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海城建常州建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	尹春来	BT 项目投资和建设	10,000.00	100.00	100.00	77244156-X
上海城建重庆市建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	重庆	葛琼	BT 项目投资和建设	10,000.00	100.00	100.00	75928129-0
海门晟隆建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	江苏	尹春来	BT 项目投资和建设	10,000.00	100.00	100.00	66179913-9
上海城建竹园污水处理建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	钱志斌	污水处理	16,000.00	100.00	100.00	77371712-6
上海青浦第二污水处理厂有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	钱志斌	污水处理	1,500.00	70.00	70.00	63149353-4
常州晟龙高架道路建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	江苏	尹春来	BT 项目投资和建设	133,000.00	100.00	100.00	79196685-5
常州晟城建设投资发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	江苏	王鑫强	BT 项目投资和建设	126,000.00	100.00	100.00	69211299-3
上海基建资产管理有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	尹春来	BT 项目投资和建设	50,000.00	100.00	100.00	69880910-X
上海康司逊建设管理有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	张鲁平	工程管理	10,000.00	100.00	100.00	69881485-7
上海晟轶建设发展有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	钱志斌	BT 项目投资和建设	10,000.00	90.00	90.00	57587655-6
上海市民防地基勘察院有限公司 (注 10)	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	郑大龙	地基勘察	800.00	100.00	100.00	13220535-8
江西晟和建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	江西	钱志斌	资产管理	6,000.00	100.00	100.00	05880428-X
芜湖天焕建设工程有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	安徽	徐飞	市政工程建设	100.00	100.00	100.00	05448048-4

- 注 1: 杭州建元隧道发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾壹亿捌仟万元整, 由全体股东自营业执照签发之日起两年内分期缴足, 各股东各期按同比例出资。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本壹拾壹亿捌仟万元。
- 注 2: 对表决权比例与持股比例不一致的说明:  
上海城建石油有限公司(以下简称城建石油)系由公司全资子公司上海嘉浏高速公路建设发展有限公司(以下简称嘉浏高速)与上海星城石油有限公司(以下简称星城石油)共同投资设立, 嘉浏高速持有 51% 股权。因嘉浏高速与星城石油共同签署《委托经营合同》, 合同约定嘉浏高速将其在城建石油中的所有股份全权委托星城石油经营管理。在委托期限内, 除可收取一定的委托经营费用外, 不得以任何理由向城建石油或星城石油主张利润的分配权利。故嘉浏高速未对城建石油形成控制, 本年未将其纳入合并范围。
- 注 3: 南京元平建设发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾伍亿元整, 由全体股东在 2013 年 5 月 12 日前分期缴足。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本壹拾贰亿元。
- 注 4: 昆明元朔建设发展有限公司根据公司章程规定, 公司注册资本为人民币壹拾肆亿元整, 由全体股东在 2013 年 8 月 22 日前缴足。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司实收资本肆亿元。
- 注 5: 上海嘉方地铁管片制造有限公司更名为上海嘉鼎预制构件制造有限公司, 并于 2012 年 1 月 30 日办妥工商变更登记。
- 注 6: 上海隧道防水材料公司本年由未分配利润转增资本, 变更后注册资本为人民币壹仟万元。
- 注 7: 上海彰祥物业管理有限公司更名为上海城建市政工程(集团)管理咨询服务有限公司, 并于 2012 年 9 月 28 日办妥工商变更登记。
- 注 8: 上海城建市政工程(集团)有限公司原注册资本 35,150 万元, 根据公司董事会决议对其增资。增资后, 上海城建市政工程(集团)有限公司注册资本变更为 61,000.00 万元, 经沪财瑞会验(2012)2-040 号验资报告验证。
- 注 9: 公司拥有上海燃气工程设计研究有限公司 30.00% 的股权, 但公司拥有管理和人事任免权, 有权决定其财务和经营政策, 具有实质控制权, 故将其纳入合并范围。
- 注 10: 上海市民防地基勘察院有限公司经上海集联资产评估有限公司评估, 截至 2010 年 11 月 30 日整体资产评估后价值人民币 2,548.65 万元。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海万通营造有限公司	外商投资有 限公司	上海	陈洪彰	建筑施工业	242 万美元	50.00	50.00	合营企业	60726650-X
上海百达城汽车修理有限公司	有限公司	上海	葛成宝	其他	457.52	50.00	50.00	合营企业	60722202-1
二、联营企业									
上海浦东混凝土制品有限公司	有限公司	上海	杨忠法	建筑施工业	800.00	44.00	44.00	联营企业	63063483-3
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	有限公司	江苏	王箭	建筑施工业	4,000.00	45.00	45.00	联营企业	58509777-5
南京燃气输配工程有限公司	有限公司	江苏	徐林	建筑施工业	2,000.00	40.00	40.00	联营企业	24966312-5



## (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海市政工程材料公司	母公司的控股子公司	13281008-0
上海新寓建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	63037072-7
上海市市政工程建设(集团)公司	母公司的控股子公司	13221339-0
上海城建物资有限公司	母公司的控股子公司	13374817-8
上海城汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	13227703-6
上海益恒置业有限公司	母公司的控股子公司	77521053-X
上海益欣置业有限公司	母公司的控股子公司	69162079-3
上海利德房地产发展有限公司	母公司的控股子公司	60730740-4
上海城建滨江置业有限公司	母公司的控股子公司	69879914-0
上海城建置业无锡有限公司	母公司的控股子公司	55930387-0
上海黄山合城置业有限公司	母公司的控股子公司	75248603-1
上海为平煤气贸易有限公司	母公司的控股子公司	63085245-1
上海驰骋物业管理有限公司	母公司的控股子公司	13237868-9
上海国盛(集团)有限公司	占公司 5% 以上股份的股东	66780505-0

## (五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (万元)	占同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同类交易比例(%)
上海城建物资有限公司	工程分包	市场化招投标	19,332.23	1.09	3,959.78	0.25
上海城建(集团)公司	工程分包	市场化招投标	77,452.15	4.37	129,086.00	8.17
上海住总工程材料有限公司	材料采购	市场化招投标	430.01	0.02		
上海驰骋物业管理有限公司	接受劳务	市场化招投标			9.29	

## 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (万元)	占同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同类交易比例(%)
上海城建(集团)公司	接受工程分包	市场化招投标	73,478.50	3.69	130,208.85	7.32
上海益恒置业有限公司	施工总包	市场化招投标	16,627.43	0.83	32,139.70	1.81
上海益欣置业有限公司	施工总包	市场化招投标	43,054.50	2.16	35,385.70	1.99
上海城汇房地产开发有限公司	施工总包	市场化招投标	-	-	1,699.03	0.10
上海城建滨江置业有限公司	施工总包	市场化招投标	15,885.70	0.80		
上海城建置业无锡有限公司	施工总包	市场化招投标	5,125.72	0.26		
上海黄山合城置业有限公司	施工总包	市场化招投标	538.41	0.03		
上海益翔置业有限公司	施工总包	市场化招投标	14,961.68	0.75		
上海城建养护管理有限公司	接受工程分包	市场化招投标	74.84	0.00		
上海城建物资有限公司	销售	市场化招投标	142.26	0.01		

## 3、 无关联托管/承包情况

## 4、 关联租赁情况

无公司出租情况

## 公司承租情况:

(金额单位: 万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
上海利德房地产发展有限公司	上海基础设施建设发展有限公司	办公用房	2009-12-1	2013-11-30	市场公允价	189.07
上海利德房地产发展有限公司	上海康司逊建设管理有限公司	办公用房	2010-1-1	2012-11-30	市场公允价	81.03

## 5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	年末借款余额
上海城建（集团）公司	上海市城市建设设计研究总院(注 2)	10,000,000.00	2011.07.13	2014.02.12	1,644,050.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司（注 3）	500,000,000.00	2011.01.25	2014.01.25	100,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司	266,000,000.00	2012.03.12	2013.11.04	266,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司	60,000,000.00	2012.03.23	2013.03.27	60,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司	60,000,000.00	2012.11.29	2013.12.23	60,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司（注 4）	58,000,000.00			58,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海隧道工程股份有限公司（注 5）	1,400,000,000.00	2009.10.21	2016.10.21	1,386,464,801.95
上海城建（集团）公司	南京元平建设发展有限公司（注6）	1,200,000,000.00	2012.10.31	2013.10.30	800,000,000.00
上海城建（集团）公司	南京元平建设发展有限公司（注7）	300,000,000.00	2012.10.08	2013.10.07	290,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海基础设施建设发展有限公司	360,000,000.00	2010.05.14	2013.05.13	360,000,000.00
上海国盛(集团)有限公司	上海基础设施建设发展有限公司	240,000,000.00	2010.05.17	2013.05.16	240,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海市第一市政工程有限公司（注8）	100,000,000.00	2012.11.15	2013.11.14	100,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海市第一市政工程有限公司（注9）	500,000,000.00	2012.01.01	2012.12.31	622,684,600.00
上海城建（集团）公司	上海建设机场道路工程有限公司（注10）	100,000,000.00	2012.04.27	2013.04.26	50,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海建设机场道路工程有限公司（注11）	278,000,000.00	2011.04.24	2013.06.02	78,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海建设机场道路工程有限公司（注12）	80,000,000.00	2011.11.17	2012.11.17	28,060,000.00
上海城建（集团）公司	上海城建市政工程（集团）有限公司（注 13）	500,000,000.00			
上海城建（集团）公司	上海煤气第一管线工程有限公司（注 13）	61,080,000.00			

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	年末借款余额
上海城建（集团）公司	上海建设机场道路工程有限公司（注13）	81,660,000.00			
上海城建（集团）公司	上海煤气第二管线工程有限公司（注13）	18,010,000.00			
上海城建（集团）公司	上海城建国际有限公司（注13）	32,320,000.00			
上海城建（集团）公司	上海城建国际有限公司（注14）	184,000,000.00	2012.12.18	2013.07.18	
上海城建（集团）公司	上海城建投资发展有限公司	100,000,000.00	2012.05.28	2013.05.25	100,000,000.00
上海城建（集团）公司	上海公路桥梁（集团）有限公司	20,000,000.00	2012.03.20	2013.03.19	20,000,000.00

关联担保情况说明：

注 1：上述担保均未履行完毕。

注 2：上海城建（集团）公司为上海市城市建设设计研究总院泉州北迎宾大道拓宽改造(一期)工程保函提供人民币 1,000.00 万元的最高额融资额度担保，截止 2012 年 12 月 31 日，该合同项下保函为 164.405 万元。

注 3：上海城建（集团）公司为上海城建市政（集团）有限公司取得上海农村商业银行徐汇支行贷款提供人民币 50,000.00 万元的最高额融资额度担保。截止 2012 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额为 10,000.00 万元。

注 4：上海城建（集团）公司为上海城建市政（集团）有限公司及其子公司开具票据提供 5,800.00 万元的担保，其中 2,000.00 万元由上海水泥制管厂开给上海城建市政（集团）有限公司，期末已贴现，转入短期借款。

注 5：公司于 2009 年 10 月 21 日发行票面总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的 2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券，简称“09 隧道债”。债券票面利率 5.55%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，兑付日为 2016 年 10 月 21 日。由上海城建（集团）公司为本期公司债券本息兑付提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

注 6：上海城建（集团）公司为南京元平建设发展有限公司取得国家开发银行股份有限公司上海市分行贷款提供人民币 120,000.00 万元的最高额融资额度担保。截止 2012 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 80,00.00 万元。

- 注 7: 上海城建(集团)公司为南京元平建设发展有限公司向国家开发银行股份有限公司上海市分行签发人民币 30,000.00 万元的银行承兑汇票担保。截止 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下签发银行承兑汇票为 29,00.00 万元。
- 注 8: 上海城建(集团)公司为上海市第一市政工程有限公司取得中国建设银行股份有限公司上海市分行贷款提供人民币 10,000.00 万元的最高额融资额度担保。截止 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 10,000.00 万元。
- 注 9: 该担保金额系控股股东上海城建(集团)公司为上海市第一市政工程有限公司在办理承兑商业汇票、出具保函等授信业务而发生的一系列债务提供的最高额保证金额。
- 注 10: 上海城建(集团)公司为上海建设机场道路工程有限公司取得招商银行上海大木桥路支行贷款提供人民币 10,000.00 万元的最高额融资额度担保。截止 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 5,000.00 万元。
- 注 11: 上海城建(集团)公司为上海建设机场道路工程有限公司取得建行上海分行贷款提供人民币 27,800.00 万元的最高额融资额度担保。截止 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 7,800.00 万元。
- 注 12: 上海城建(集团)公司为上海建设机场道路工程有限公司取得民生银行上海分行贷款提供人民币 8,000.00 万元的最高额融资额度担保, 保证期间为 2011 年 11 月 17 日至 2012 年 11 月 17 日。截止 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 2,806.00 万元, 为保证期间借入, 到期日为 2013 年 5 月 16 日。
- 注 13: 上海城建(集团)公司为上海城建市政工程(集团)有限公司等公司开具保函提供的担保。
- 注 14: 上海城建(集团)公司为上海城建国际有限公司自中国工商银行股份有限公司上海外滩支行贷款提供的担保。截止 2012 年 12 月 31 日, 该贷款尚未划入公司。

## 6、 关联方资金拆借

### (1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
上海市地下空间开发实业总公司	10,000,000.00	2011-8-16	2012-8-14	年利率 5.336%
上海市地下空间开发实业总公司	10,000,000.00	2012-8-16	2013-8-14	年利率 4.80%

### (2) 本期未向关联方拆出资金

## 7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额 (万元)	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
上海城建(集团)公司	详见本附注四(五)	资产收购	公允价值	465,363.94	73.07		
上海国盛(集团)有限公司				134,253.83	21.08		
上海盛太投资管理有限公司				37,292.73	5.85		

## 8、 其他关联交易

(1) 本期无其他关联交易

(2) 关键管理人员薪酬

(金额单位: 万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1082.00	733.91

注: 上年统计数据中不含未在本公司领取报酬的集团董事薪酬

## 9、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海城建(集团)公司	45,068.82	2,253.44	121,887.65	6,094.38
	上海城建养护管理有限公司	85.71	4.29	11	0.55
	上海市市政建设工程有限公司	798.74	39.94	798.74	39.94
	上海浦东混凝土制品有限公司	96.98	4.85	96.98	4.85
	上海益恒置业有限公司	46,357.50	2,317.87	19,178.69	958.93
	上海益欣置业有限公司	31,077.15	1,553.86	19,802.09	990.11
	上海城汇房地产开发有限公司	1,147.17	57.36	1,804.92	90.25
	上海新寓建筑工程公司	-	-	0.28	0.01
	上海城建物资有限公司	142.26	7.11	203.08	10.15
	上海城建滨江置业有限公司	8,821.62	441.08	2,135.93	106.80
	上海益翔置业有限公司	9,699.95	485.00		
	上海城建置业无锡有限公司	4,109.54	205.48		
	上海黄山合城置业有限公司	485.26	24.26		
	小计	147,890.70	7,394.54	165,919.36	8,295.97

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	上海城建（集团）公司	5,052.08			
	小计	5,052.08			
预付账款					
	上海为平煤气贸易有限公司	1,666.96		4,284.27	
	上海利德房地产发展有限公司			40.52	
	小计	1,666.96		4,324.79	
其他应收款					
	上海百达城汽车修理有限公司	9.58	0.48	9.23	0.46
	上海万通营造有限公司	-	-	238.97	11.95
	小计	9.58	0.48	248.20	12.41

## 应付关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海城建（集团）公司		25,713.89
	上海城建物资有限公司	14,617.19	5,105.34
	上海城建养护管理有限公司	2.00	2.00
	上海市市政建设工程有限公司	2.83	2.83
	上海市市政工程材料公司	89.93	89.93
	上海先锋路桥工程有限公司		522.31
	上海万通营造有限公司		537.45
	上海百达城汽车修理有限公司	100.78	78.08
	上海住总工程材料有限公司	254.24	
	小计	15,066.97	32,051.83
预收帐款			
	上海先锋路桥工程有限公司		14.36
	上海黄山合城置业有限公司		409.89
	小计	-	424.25
其他应付款			
	上海城建（集团）公司		1,098.25
	上海国盛（集团）有限公司		92.33
	上海城建置业无锡有限公司	-	100.00
	小计	-	1,290.58

## 八、 股份支付

本期公司无股份支付事项

## 九、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无未决诉讼或仲裁

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日, 公司未为其他单位提供债务担保。

### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

- 1、 公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
- 2、 公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、 公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、 公司无已签订的正在或准备履行的并购协议
- 5、 公司无已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6、 其他重大财务承诺事项

#### (1) 抵押资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无已抵押资产。

#### (2) 质押借款情况

常州晟龙高架道路建设发展有限公司于 2007 年 5 月 18 日与中国建设银行股份有限公司常州分行及上海第五支行签订了以常州高架(一期) 特许运营收益权进行质押的《常州高架(一期) 工程内部银团贷款协议》及《常州高架(一期) 工程特许运营权质押协议》。协议约定自 2007 年 5 月 29 日至 2020 年 5 月 28 日, 贷款银行向公司承诺贷款本金总额人民币 26 亿元整。截至 2012 年 12 月 31 日, 该合同项下的长期借款余额为人民币 1,757,000,000.00 元。

常州晟城建设投资发展有限公司于 2010 年 5 月 7 日与中国工商银行股份有限公司上海市分行、中国农业银行股份有限公司上海市分行及上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订了以常州高架道路二期工程(青洋路高架)



特许运营收益权进行质押的《人民币银团贷款协议》及《权利质押协议》。协议约定自协议日起至 252 个月后与协议日相对应的日期止，贷款银行向公司承诺贷款总额人民币 50.3 亿元整。截至 2012 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 4,396,000,000.00 元。

上海城建竹园污水处理建设发展有限公司于 2008 年 10 月 15 日与中国工商银行上海市外滩支行签订了以上海市竹园污水处理服务收费权质押的 17082200595 号《固定资产借款合同》。该合同规定上海城建竹园污水处理建设发展有限公司于 2008 年 11 月 21 日获得贷款额 27,000 万元，期限 10 年的长期借款。截止 2012 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 254,000,000.00 元。

上海青浦第二污水处理厂有限公司于 2009 年 5 月 20 日与中国银行上海市分行签订了以上海青浦第二污水处理厂有限公司污水处理收费权质押的(2009)0901042011 号《人民币借款合同(中/长期)》。该合同规定上海青浦第二污水处理厂有限公司于 2009 年 5 月 20 日获得贷款额为 16,000 万元，期限为 16 年的长期借款。截止 2012 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 95,200,000.00 元。

上海基建资产管理有限公司于 2012 年与交银国际信托有限公司签订《应收账款转让合同》，将公司持有的对慈溪市经济开发有限公司因《宁波杭州湾新区基础设施投资项目投资、建设、移交(BT)合同》而形成的至 2016 年 12 月 16 日全部长期应收款 99,555.40 万元，质押给交银国际信托有限公司，以取得 79,900.00 万元长期借款，期限截止至 2016 年 12 月 16 日。

## (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2013 年 4 月 18 日公司第七届董事会第四次会议通过的利润分配预案决议，公司拟于 2012 年 12 月 31 日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.70 元(含税)，剩余未分配利润滚存至下一年度。该利润分配预案尚待股东大会审议批准后实施。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

### (一) 其他需要披露的重要事项

#### 1、可转债进展情况

公司可转债发行相关事项于 2012 年 8 月 27 日公司第七届董事会第二次会议及 2012 年 9 月 13 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。2012 年 9 月 4 日，公司获上海市国资委批复，原则同意公司可转债的发行方案。2012 年 9 月 26 日公司向中国证监会发行部报送了可转债发行申请材料，目前可转债发行事项正在等待中国证监会批复。

#### 2、短期融资券进展情况

公司申请发行的 2013 年第一期短期融资券于 2012 年 8 月 27 日公司第七届董事会第二次会议及 2012 年 9 月 13 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，本期短期融资券总额为 19 亿元人民币，目前已收到中国银行间市场交易商协会的核准发行文件；公司预计于 2013 年 4 月份发行。

#### 3、大连路 BOT 项目长期应收款资产证券化进展情况

公司大连路隧道资产证券化项目事项于 2012 年 6 月 6 日公司第六届董事会第二十七次会议及 2012 年 6 月 28 日公司 2011 年年度股东大会审议通过；截至目前，该项目已报中国证监会，尚处于审批阶段。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,803,251,146.84	69.44	190,162,557.34	5.00	1,896,431,467.77	53.59	94,821,573.38	5.00
1-2年(含2年)	776,682,012.51	14.18	38,834,100.63	5.00	855,644,061.76	24.18	42,782,203.09	5.00
2-3年(含3年)	317,603,333.03	5.80	15,880,166.65	5.00	483,930,908.85	13.68	24,196,545.44	5.00
3年以上	579,512,747.74	10.58	39,959,094.12	6.90	302,512,468.90	8.55	19,532,397.95	6.46
合计	5,477,049,240.12	100.00	284,835,918.74		3,538,518,907.28	100.00	181,332,719.86	

##### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1:同受控股母公司控制的合并范围应收款项	2,307,668,469.54	42.13	115,383,423.48	5.00	786,900,561.68	22.24	39,345,028.08	5.00
组合2:扣除组合1以外的应收款项	3,157,819,237.18	57.66	157,890,961.86	5.00	2,746,979,635.60	77.63	137,348,981.78	5.00
组合小计	5,465,487,706.72	99.79	273,274,385.34		3,533,880,197.28	99.87	176,694,009.86	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,561,533.40	0.21	11,561,533.40	100.00	4,638,710.00	0.13	4,638,710.00	100.00
合计	5,477,049,240.12	100.00	284,835,918.74		3,538,518,907.28	100.00	181,332,719.86	

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1: 同受控股母公司控制的合并范围应收款项	2,307,668,469.54	5.00	115,383,423.48
组合 2: 扣除组合 1 以外的应收款项	3,157,819,237.18	5.00	157,890,961.86
合计	5,465,487,706.72	5.00	273,274,385.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
北京城建地铁地基市政工程有限公司	6,922,823.40	6,922,823.40	100.00%	预计无法收回
上海人工岛建筑工程有限公司	4,638,710.00	4,638,710.00	100.00%	预计无法收回
合计	11,561,533.40	11,561,533.40		

3、 本期无转回或收回应收账款情况

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

5、 期末数中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海城建(集团)公司	189,857,875.32	9,492,893.77	161,691,234.44	8,084,561.72

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	322,530,615.00	1 年以内	5.89
第二名	关联方	310,771,525.85	1 年以内	5.67
第三名	非关联方	234,216,950.00	1-2 年	4.28
第四名	非关联方	228,969,556.00	1 年以内	4.18

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第五名	控股股东	189,857,875.32	1 年以内	3.47
合计		1,286,346,522.17		23.49

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海城建（集团）公司	控股母公司	189,857,875.32	3.47
上海城建滨江置业有限公司	同受母公司控制	88,216,235.00	1.61
上海益欣置业有限公司	同受母公司控制	310,771,525.85	5.67
上海城汇房地产开发有限公司	同受母公司控制	11,471,659.80	0.21
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	100,000.00	
上海公路桥梁工程有限公司	全资子公司	46,602.00	
杭州建元隧道发展有限公司	全资子公司	205,142,780.00	3.75
昆明元鼎建设发展有限公司	全资子公司	156,755,031.76	2.86
南京元平建设发展有限公司	全资子公司	465,167,965.57	8.49
昆明元朔建设发展有限公司	全资子公司	811,654,441.11	14.82
上海嘉鼎预制构件制造有限公司	控股子公司	53,351,957.79	0.97
上海城建市政工程（集团）有限公司	全资子公司	7,995,497.81	0.15
上海建设机场道路工程有限公司	全资子公司	3,325,554.20	0.06
上海市第一市政工程有限公司	全资子公司	3,811,343.33	0.07
合计		2,307,668,469.54	42.13

#### 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

#### 9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

#### 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的交易安排

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	242,248,117.25	53.14	12,112,405.86	5.00	161,922,296.14	46.47	8,096,114.81	5.00
1-2 年 (含 2 年)	130,920,024.18	28.72	6,546,001.21	5.00	112,861,929.67	32.39	5,643,096.48	5.00
2-3 年 (含 3 年)	41,776,385.00	9.16	2,088,819.25	5.00	24,349,676.90	6.99	1,217,483.85	5.00
3 年以上	40,952,527.80	8.98	3,840,276.39	9.38	49,299,605.22	14.15	4,257,630.26	8.64
合计	455,897,054.23	100.00	24,587,502.71		348,433,507.93	100.00	19,214,325.40	

## 2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 同受控股母公司控制的合并范围应收款项	262,397,847.92	57.56	13,119,892.40	5.00	295,060,302.64	84.68	14,753,015.14	5.00
组合 2: 扣除组合 1 以外的应收款项	191,612,206.31	42.03	9,580,610.31	5.00	51,486,205.29	14.78	2,574,310.26	5.00
组合小计	454,010,054.23	99.59	22,700,502.71		346,546,507.93	99.46	17,327,325.40	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,887,000.00	0.41	1,887,000.00	100.00	1,887,000.00	0.54	1,887,000.00	100.00
合计	455,897,054.23	100.00	24,587,502.71		348,433,507.93	100.00	19,214,325.40	

其他应收款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围应收款项	262,397,847.92	5.00	13,119,892.40
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	191,612,206.31	5.00	9,580,610.31
合计	454,010,054.23		22,700,502.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投标保证金	1,887,000.00	1,887,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,887,000.00	1,887,000.00	100.00%	

3、 本期无转回或收回其他应收款情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 大额其他应收款情况

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
押金	100,963,171.55	1-2 年	22.15	押金
投标保证金	46,425,572.00	1-3 年以上	10.18	投标保证金
备用金	337,445.47	1-2 年	0.07	备用金
合计	147,726,189.02		32.40	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	94,509,171.34	20.73
上海隧道地基基础工程有限公司	全资子公司	15,921,761.63	3.49
上海隧峰房地产开发有限公司	全资子公司	1,898,900.63	0.42
上海公路桥梁工程有限公司	全资子公司	55,843,125.68	12.25
上海大连路隧道建设发展有限公	全资子公司	561,889.90	0.12

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
司			
上海隧达建筑装饰有限公司	控股子公司	2,606,178.40	0.57
上海外高桥隧道机械有限公司	全资子公司	15,162,847.84	3.33
上海东江肉鸽实业有限公司	全资子公司	4,224,241.98	0.93
上海盾构设计试验研究中心有限公司	控股子公司	2,106,225.26	0.46
上海上隧实业有限公司	全资子公司	417,129.78	0.09
上海隧道建筑防水材料有限公司	全资子公司	241,538.85	0.05
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	全资子公司	2,400,027.17	0.53
上海隧道股份(香港)有限公司	全资子公司	46,548,272.90	10.21
上海元佑建设发展有限公司	全资子公司	13,000,000.00	2.85
上海城建市政工程(集团)有限公司	全资子公司	3,361,616.56	0.74
上海城建国际工程有限公司	全资子公司	12,500.00	
上海市第一市政工程有限公司	全资子公司	3,582,420.00	0.79
合计		262,397,847.92	57.56

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的交易安排



(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
上海浦东混凝土制品有限公司	权益法	12,470,358.19	15,249,002.89	185,132.27		15,434,135.16	44.00	44.00				129,909.55
南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	权益法	18,000,000.00	3,600,000.00	17,978,303.77		21,578,303.77	45.00	45.00				
权益法小计		30,470,358.19	18,849,002.89	18,163,436.04		37,012,438.93						129,909.55
子公司：												
上海隧道股份浦东有限公司	成本法	10,560,000.00	10,560,000.00			10,560,000.00	100.00	100.00				
上海隧道地基基础工程有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	67.00	67.00				
上海建元投资有限公司	成本法	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00			1,490,000,000.00	99.33	99.33				49,665,000.00
上海隧峰房地产开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00	100.00				
上海公路桥梁（集团）有限公司	成本法	101,838,627.12	101,838,627.12			101,838,627.12	100.00	100.00				
宁波常洪隧道发展有限公司	成本法	126,000,000.00	126,000,000.00	-126,000,000.00			90.00	90.00				
上海大连路隧道建设发展有限公司	成本法	121,930,000.00	275,265,000.00	-153,335,000.00		121,930,000.00	42.50	42.50				26,100,000.00
上海隧达建筑装饰有限公司	成本法	8,694,548.19	8,694,548.19			8,694,548.19	70.00	70.00				
上海外高桥隧道机械有限公司	成本法	11,040,000.00	11,040,000.00			11,040,000.00	50.00	50.00				
上海塘湾隧道发展有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	100.00	100.00				
上海盾构设计试验研究中心有限公司	成本法	21,808,723.57	21,808,723.57			21,808,723.57	71.38	71.38				
上海上隧实业公司	成本法	13,539,225.04	13,539,225.04			13,539,225.04	100.00	100.00				

上海隧道工程股份有限公司 2012 年年度报告

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
上海隧道建筑防水材料有限公司	成本法	10,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	成本法	1,329,389.56	1,329,389.56			1,329,389.56	100.00	100.00				
上海隧道工程（新加坡）有限公司	成本法	8,180,356.35	8,180,356.35			8,180,356.35	100.00	100.00				
上海隧道股份（香港）有限公司	成本法	8,117,585.00	8,117,585.00			8,117,585.00	100.00	100.00				
上海隧道职业技能培训中心	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				
杭州建元隧道发展有限公司	成本法	826,000,000.00	550,200,000.00	275,800,000.00		826,000,000.00	70.00	70.00				
昆明元鼎建设发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	50.00	50.00				
大连隧兴隧道工程有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00	100.00	100.00				
南京元平建设发展有限公司	成本法	1,140,000,000.00	760,000,000.00	380,000,000.00		1,140,000,000.00	95.00	95.00				
昆明元朔建设发展有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	50.00	50.00				
上海嘉鼎预制构件制造有限公司	成本法	20,087,878.82	20,087,878.82			20,087,878.82	80.00	80.00				
上海城建国际工程有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	100.00	100.00				
上海城市建设设计研究总院	成本法	86,775,369.79	86,775,369.79			86,775,369.79	100.00	100.00				
上海城建市政工程（集团）有限公司	成本法	605,593,938.61	347,093,938.61	258,500,000.00		605,593,938.61	100.00	100.00				58,757,200.00
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	成本法	75,678,569.07	75,678,569.07			75,678,569.07	97.00	97.00				44,620,000.00
上海东江肉鸽实业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	100.00	100.00				
上海市燃气工程设计研究有限公司	成本法	15,920,372.54		15,920,372.54		15,920,372.54	30.00	30.00				
上海市煤气第一管线工程有限公司	成本法	137,854,285.42		137,854,285.42		137,854,285.42	100.00	100.00				
上海市煤气第二管线工程有限公司	成本法	153,858,003.34		153,858,003.34		153,858,003.34	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海城建投资发展有限公司	成本法	951,613,902.67		951,613,902.67		951,613,902.67	100.00	100.00				
上海建设机场道路工程有限公司	成本法	135,225,424.74		135,225,424.74		135,225,424.74	100.00	100.00				
上海基础设施建设发展有限公司	成本法	3,219,525,170.23		3,219,525,170.23		3,219,525,170.23	100.00	100.00				
上海市第一市政工程有限公司	成本法	374,423,212.54		374,423,212.54		374,423,212.54	100.00	100.00				
上海市地下空间设计研究总院有限公司	成本法	36,520,575.94		36,520,575.94		36,520,575.94	100.00	100.00				
其他被投资单位												
上海建泰有限公司	成本法	396,750,000.00	396,750,000.00			396,750,000.00	24.86					46,023,000.00
上海伟盟建筑材料公司	成本法	2,290,000.00	2,290,000.00			2,290,000.00	5.00	5.00				
上海东南郊环高速公路有限公司	成本法	55,200,000.00	55,200,000.00			55,200,000.00	10.00	10.00				
浙江国裕隧道管片制造有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	8.00	8.00				
上海神工环保工程有限公司	成本法	6,219,760.98	6,219,760.98			6,219,760.98	8.80	8.80				
成本法小计		10,601,674,919.52	4,814,768,972.10	5,660,905,947.42		10,475,674,919.52						225,165,200.00
合计		10,632,145,277.71	4,833,617,974.99	5,679,069,383.46		10,512,687,358.45						225,295,109.55

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入：	11,486,696,559.39	8,425,704,952.53
主营业务收入	11,479,323,231.10	8,419,453,167.47
其他业务收入	7,373,328.29	6,251,785.06
营业成本：	10,289,128,687.84	7,533,658,493.46
主营业务成本	10,280,661,843.37	7,530,313,921.57
其他业务成本	8,466,844.47	3,344,571.89

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 施工业	11,302,218,999.59	10,097,272,971.55	8,091,824,690.01	7,127,431,610.57
(2) 材料销售	332,823.93	751,623.71	33,975,325.94	102,576,297.11
(3) 设计咨询	3,071,349.05	15,501,914.51	637,500.00	6,060,126.22
(4) 租赁业务	7,233,276.77	18,125,600.93	18,766,692.39	51,212,690.89
(5) 机械加工制造	166,466,781.76	149,009,732.67	274,248,959.13	243,033,196.78
合计	11,479,323,231.10	10,280,661,843.37	8,419,453,167.47	7,530,313,921.57

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	4,188,474,211.29	3,768,857,785.29	4,909,737,447.26	4,379,278,721.44
浙江	1,088,083,570.00	1,004,076,333.67	1,318,142,964.00	1,267,993,147.97
福建	-	-	27,004,201.00	25,117,790.24
广东	40,892,522.00	39,297,133.60	112,489,035.00	129,208,718.99
江苏	2,924,510,115.23	2,463,264,371.26	557,889,323.99	622,585,542.27
河南	-	-	-46,969,684.88	-62,420,332.46
湖北	63,256,130.00	62,990,930.81	89,538,372.00	88,223,824.38
云南	2,075,974,234.43	1,922,010,678.32	738,258,820.00	445,469,810.59
中国香港	62,126,803.42	64,862,597.92	38,438,806.77	29,956,598.59
新加坡	1,031,574,528.23	941,839,570.20	674,516,376.33	602,714,164.03
其他地区	4,431,116.50	13,462,442.30	407,506.00	2,185,935.53
合 计	11,479,323,231.10	10,280,661,843.37	8,419,453,167.47	7,530,313,921.57

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,982,075,053.17	17.26
第二名	1,893,448,201.00	16.48
第三名	624,787,337.00	5.44
第四名	411,734,856.00	3.58
第五名	384,012,836.00	3.34
合计	5,296,058,283.17	46.10

### 5、 建造合同信息

	期末余额	年初余额
各项建造合同总金额	73,748,447,662.41	74,842,621,350.63
各项建造合同累计已发生成本	48,475,075,523.28	42,011,426,063.49
各项建造合同累计毛利	4,785,226,404.06	4,339,857,164.86
各项建造合同累计工程结算	52,895,292,421.09	45,095,610,894.74

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	226,415,030.00	182,088,587.58
权益法核算的长期股权投资收益	3,893,345.59	288,687.89
处置长期股权投资产生的投资收益	27,930,616.27	3,937,938.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		812,964.75
可供出售金融资产等取得的投资收益	115,876.50	
其他		
合计	258,354,868.36	187,128,179.01

### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但

占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
上海城建市政工程 (集团)有限公司	58,757,200.00	19,420,100.00	利润增加
上海建元投资有限 公司	49,665,000.00	19,866,000.00	利润增加
上海建泰有限公司	46,023,000.00	46,023,000.00	
嘉浏高速公路建设 发展有限公司	44,620,000.00	69,840,000.00	上年一次性将以前年度 利润全部分完
大连路隧道建设发 展有限公司	26,100,000.00	26,100,000.00	

### 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，无投资收益占利润总额 5% 以上，也无不到 5% 但占投资收益金额前五名的单位。

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	367,419,341.08	395,042,130.24
加：资产减值准备	108,876,376.19	30,931,442.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,317,539.11	323,316,418.02
无形资产摊销	1,706,573.26	1,408,204.50
长期待摊费用摊销	4,983,597.04	3,408,758.18
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）	1,845,429.44	-647,617.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	157,270,353.81	144,466,608.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-258,354,868.36	-187,128,179.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,558,770.22	-19,129,704.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	503,119,254.15	1,710,327.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,945,198,563.92	-465,528,387.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,536,736,479.85	1,103,771,507.23
其他	-1,368,235.84	6,582,150.61
经营活动产生的现金流量净额	824,794,505.59	1,338,203,658.97
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	1,943,799,427.76	2,437,138,352.73
减：现金的期初余额	2,437,138,352.73	2,501,470,282.20
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	-493,338,924.97	-64,331,929.47

注：其他为外币报表折算差额

#### 十四、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

##### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	15,154,122.52	注 1
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）	238,004,726.98	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	52,984,914.07	
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	597,135.56	
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	38,913,444.28	注 1
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-71,141,120.52	
少数股东权益影响额（税后）	-14,390,136.50	
合计	260,123,086.39	

非经常性损益项目的说明：

注 1：该部分已剔除计入“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”中重复计算部分。

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
政府补助—污水处理主要污染物减排补贴	17,380,259.33	详见本附注五
政府补助—污水处理主要污染物减排设备补贴	258,718.56	/（四十九）
合计	17,638,977.89	



## (二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.02	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.53	0.69	0.69

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
在建工程	8,643,976,225.18	4,115,823,128.81	110.02%	主要是南京至高淳线、昆明南连接线等 BT 项目工程投入增加
短期借款	5,814,560,000.00	2,571,060,000.00	126.15%	主要因南京至高淳线、昆明南连接线等 BT 项目工程投入及因配合大连路隧道资产证券化提前归还长期借款而增加
未分配利润	3,596,845,755.74	2,482,550,096.27	44.89%	因本年利润增加而增加
所得税费用	427,402,593.96	297,677,823.67	43.58%	随着本年利润总额增长及海外缴纳所得税而上升

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 18 日批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》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：杨磊  
上海隧道工程股份有限公司  
2013 年 4 月 20 日