

**上海建工集团股份有限公司**  
**600170**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	26
十、 重要事项 .....	27
十一、 财务会计报告 .....	50
十二、 备查文件目录 .....	50

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	徐征
主管会计工作负责人姓名	刘国林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	丁钢

公司负责人徐征、主管会计工作负责人刘国林及会计机构负责人（会计主管人员）丁钢声明：保证年度报告中财务报告的真实、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

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海建工集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海建工
公司的法定英文名称	Shanghai Construction Group Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SCG
公司法定代表人	徐征

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤卫平	李胜
联系地址	上海市东大名路 666 号	上海市东大名路 666 号
电话	021-35100838	021-35318170
传真	021-55886222	021-55886222
电子信箱	sc@china-scg.com	sc@china-scg.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市福山路 33 号
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市东大名路 666 号
办公地址的邮政编码	200080
公司国际互联网网址	www.shconstruction.cn
电子信箱	sc@china-scg.com

## (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	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海建工	600170	G 建工

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 6 月 15 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东大道 710 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 5 日
	公司变更注册登记地点	上海市福山路 33 号
	企业法人营业执照注册号	310000000062493
	税务登记号码	63118930-5
	组织机构代码	310115631189305
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼	
公司其他基本情况	2001 年 10 月, 公司经配股注册资本从成立时的 53,700 万元变更为 59,941.50 万元; 2002 年, 公司经送股注册资本变更为 71,929.80 万元。2010 年, 公司经定向增发注册资本变更为 104,205.96 万元。	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	962,171,403.29
利润总额	1,302,125,772.11
归属于上市公司股东的净利润	916,140,063.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	458,009,113.81
经营活动产生的现金流量净额	519,990,341.34

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	14,534,931.41
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)	324,427,546.32
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	211,275,271.75
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	4,874,249.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,936,685.33
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	-6,927,983.89

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,255,007.99
所得税影响额	-76,906,495.27
少数股东权益影响额（税后）	-37,828,247.77
合计	458,130,949.66

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	71,061,773,552.11	56,093,049,312.73	40,187,869,482.00	26.69	30,573,496,751.00
利润总额	1,302,125,772.11	1,080,117,377.48	460,927,873.00	20.55	364,523,509.00
归属于上市公司股东的净利润	916,140,063.47	736,297,355.35	359,413,074.00	24.43	302,223,565.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	458,009,113.81	210,187,087.53	252,354,362.00	117.91	220,201,083.00
经营活动产生的现金流量净额	519,990,341.34	6,312,032,156.73	4,179,295,582.00	-91.76	1,711,186,264.00
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	49,182,578,072.01	40,511,679,832.49	23,260,454,578.00	21.40	19,029,587,394.00
所有者权益（或股东权益）	7,719,931,021.60	6,834,795,793.43	4,052,888,176.00	12.95	3,779,697,346.00

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.88	0.71	0.50	23.94	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.71	0.50	23.94	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	0.20	0.35	120.00	0.31
加权平均净资产收益率（%）	13	11	9.18	增加 2 个百分点	8.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8	6	6.44	增加 2 个百分点	5.94

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.50	6.06	5.81	-91.75	2.38
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.41	6.56	5.63	12.96	5.25

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,238,935.00	734,880.00		
可供出售金融资产	11,946,901.54	10,085,605.96	-1,861,295.58	
合计	13,185,836.54	10,820,485.96	-1,861,295.58	

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	366,841,980	51	322,761,557				322,761,557	689,603,537	66.18
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	352,456,020	49						352,456,020	33.82
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	719,298,000	100	322,761,557				322,761,557	1,042,059,557	100

#### 股份变动的批准情况

2010年5月12日公司取得了中国证监会证监许可[2010]615号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》，获准实施重大资产重组，增发322,761,557股股份，收购上海建工(集团)总公司所持12家公司股权和9处土地房屋资产。上述增发股份相关登记手续已于2010年6月1日办理完毕。

#### 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

公司在报告期实施的重大资产重组拓展了公司产业链，公司的经营规模和盈利能力将显著增强，对公司每股收益、每股净资产等财务指标产生显著影响。

根据备考财务报告，假定本公司与所收购资产自2009年1月1日起同属一个经营实体，2009年每股收益为0.71元，归属于母公司的股东每股净资产为6.67元，相比公司披露的2009年财务报告，分别增加42%和18%。详细情况参见公司于2010年5月14日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)。

#### 2、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
上海建工(集团)总公司	366,841,980		322,761,557	689,603,537	报告期，公司实施重大资产重组，根据上海建工(集团)总公司的承诺，本次重组中增发的上述股份自增发之日起2010年6月2日起三十六个月不转让。	2013年6月2日
合计	366,841,980		322,761,557	689,603,537	/	/

#### (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
上海建工集团股份有限公司	2010年6月2日	14.52	322,761,557	2010年6月2日		

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、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

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							91,348 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海建工(集团)总公司	国有法人	69.91	728,499,557	322,761,557	689,603,537	无	
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.77	18,483,399	18,483,399	0	无	
申银万国证券股份有限公司	其他	0.46	4,839,625	4,839,625	0	无	
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.46	4,799,761	4,799,761	0	无	
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.28	2,886,650	2,886,650	0	无	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.23	2,389,418	48,893	0	无	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.17	1,780,169	1,780,169	0	无	
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.16	1,705,400	151,960	0	无	
招商银行股份有限公司—中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.14	1,509,693	1,509,693	0	无	
天津昌圣商贸有限公司	境	0.10	1,001,692	1,001,692	0	无	



	内 非 国 有 法 人				
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
上海建工（集团）总公司		38,896,020		人民币普通股	
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金		18,483,399		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司		4,839,625		人民币普通股	
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		4,799,761		人民币普通股	
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL		2,886,650		人民币普通股	
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金		2,389,418		人民币普通股	
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金		1,780,169		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金		1,705,400		人民币普通股	
招商银行股份有限公司－中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金		1,509,693		人民币普通股	
天津昌圣商贸有限公司		1,001,692		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东上海建工（集团）总公司与上述其他股东无关联关系或一致行动。前十大股东中，嘉实稳健开放式证券投资基金和嘉实沪深 300 指数证券投资基金受同一基金公司管理。公司未知其他股东间有何关联关系或一致行动。			

注：根据股改承诺，2008 年 11 月 8 日，上海建工（集团）总公司所持本公司股份中的 38,896,020 股限售期满，该部分股份已于 2009 年 7 月 3 日上市流通，为无限售流通股。报告期，公司实施重大资产重组，根据该股东的承诺，其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日 2010 年 6 月 2 日起十二个月不转让。

## 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	上海建工（集团）总公司	38,896,020	2011 年 6 月 2 日	38,896,020	上海建工（集团）总公司所持该部分股份已于 2009 年 7 月 3 日上市流通，为无限售流通股。报告期，公司实施重大资产重组，根据该股东的承诺，其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日 2010 年 6 月 2 日起十二个月不转让。
2	上海建工（集团）	366,841,980	2011 年 6 月 2 日	366,841,980	根据股改承诺，上海

	总公司				建工（集团）总公司自 2009 年 11 月 8 日起可申请将该部分股份上市流通，但截至本报告日，该股东尚未申请流通该部分股份。报告期，公司实施重大资产重组，根据该股东的承诺，其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日 2010 年 6 月 2 日起十二个月不转让。
3	上海建工（集团）总公司	322,761,557	2013 年 6 月 2 日	322,761,557	报告期，公司实施重大资产重组，根据上海建工（集团）总公司的承诺，本次重组中增发的上述股份自增发之日 2010 年 6 月 2 日起三十六个月不转让。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为上海建工（集团）总公司，公司实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

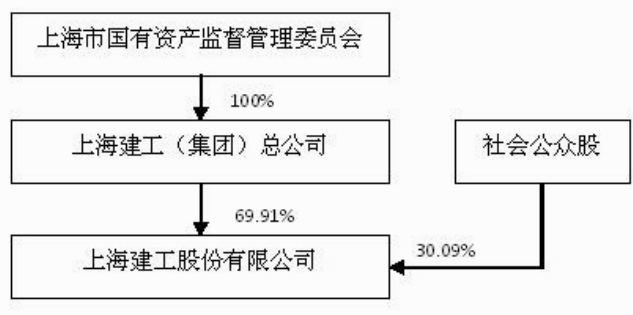
单位：万元 币种：人民币

名称	上海建工（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	蒋志权
成立日期	1994 年 1 月 6 日
注册资本	300,000
主要经营业务或管理活动	承包本行业境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣本行业工程、生产及服务行业的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，各类建设工程总承包、施工、咨询及配套设备材料构配件，房地产开发经营及咨询，建筑技术开发转让，机械设备租赁，商贸实业投资经销（除专项规定外）。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、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。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
徐征	董事长、总裁	男	50	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		0	是
蒋志权	副董事长	男	60	2010年6月30日	2013年6月30日	12,543	12,543		0	是
杭迎伟	董事、原总裁	男	41	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		33.93	否
范忠伟	董事	男	58	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		54.36	否
刘国林	董事、总会计师	男	60	2010年6月30日	2013年6月30日	12,542	12,542		54.36	否
肖长松	董事	男	59	2010年6月30日	2013年6月30日	20,800	20,800		0	是
吴红兵	独立董事	男	43	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		4.26	否
徐君伦	独立董事	男	66	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		2.13	否
黄昭仁	独立董事	男	66	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		2.13	否
郭雪林	监事会主席	男	56	2010年6月30日	2013年6月30日	9,442	9,442		0	是
施正峰	监事	男	48	2010年6月30日	2013年6月30日	0	0		23.38	否

				日	日					
刘琰紫	监事	女	50	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	0	0		16.99	否
童继生	副总裁	男	49	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	0	0		37.56	否
林锦胜	副总裁	男	50	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	0	0		59.49	否
房庆强	副总裁	男	51	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	0	0		33.83	否
卞家骏	副总裁	男	49	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	0	0		25.12	否
尤卫平	董事会 秘书	男	56	2010年 6月30 日	2013年 6月30 日	12,542	12,542		30.78	否
夏钧	原董 事、原 副总 经理	男	58	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	12,543	12,543		52.03	否
谭企坤	原独立 董事	男	70	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		2.13	否
侯勤	原独立 董事	男	52	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		2.13	否
陈伟民	原监事	男	61	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		19.43	否
张香田	原监事	男	56	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		0	否
朱忠明	原监事	男	53	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	8,362	8,362		0	否
朱海根	原监事	男	60	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	12,542	12,542		0	否
沈维忠	原监事	男	54	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		0	否
王连云	原监事	男	60	2009年 3月24 日	2010年 6月30 日	0	0		0	否
丁钢	原财务 负责人	男	52	2007年 6月30 日	2010年 6月30 日	0	0		26.69	否
合计	/	/	/	/	/	126,400	126,400	/	480.73	/

注：1、杭迎伟、童继生、房庆强、卞家骏等公司高级管理人员和徐君伦、黄昭仁、谭企坤、侯勤等独立董事的薪酬为该等人员在本公司半年度任职期的薪酬；

2、根据 2011 年 3 月 3 日公司董事会五届六次会议决议，杭迎伟同志不再担任公司总裁，由徐征董事长兼任公司总裁。

徐征：曾任上海建工（集团）总公司党委副书记、董事、总经理、上海建工股份有限公司第三

届、第四届董事会董事长；现任上海建工（集团）总公司董事、上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事长、总裁、党委副书记。

蒋志权：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会主席；现任上海建工（集团）总公司董事长、党委书记、上海建工集团股份有限公司第五届董事会副董事长、党委书记。

杭迎伟：曾任上海建工房产有限公司总经理、党委书记、上海建工（集团）总公司总经理助理、副总经理、上海建工集团股份有限公司总裁；现任上海建工集团股份有限公司董事。

范忠伟：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、党委副书记。

刘国林：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会副董事长、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、总会计师。

肖长松：曾任上海建工（集团）总公司工会主席、上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事；现任上海建工（集团）总公司董事、上海建工集团股份有限公司第五届董事会董事、工会主席。

吴红兵：曾任上海建工股份有限公司第四届董事会独立董事；现任上海联合产权交易所副总裁、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

徐君伦：曾任上海市建委科技委秘书长、副主任；现任上海市建委科技委资深委员、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

黄昭仁：曾任上海市纺织控股（集团）公司总会计师、高级顾问；现任上海水产集团外部董事、上海建工集团股份有限公司第五届董事会独立董事。

郭雪林：曾任上海建工（集团）总公司监事、纪委书记、上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会监事；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会主席、纪委书记。

施正峰：曾任上海建工（集团）总公司办公室副主任、办公室主任、党委办公室副主任；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会监事、办公室主任、党委办公室副主任。

刘琰紫：曾任上海市第二建筑有限公司工会主席、上海建工（集团）总公司工会副主席；现任上海建工集团股份有限公司第五届监事会监事、工会副主席。

童继生：曾任上海建工（集团）总公司副总经理、海外部总经理、中国上海外经（集团）有限公司总裁；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

林锦胜：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事、总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

房庆强：曾任上海建工（集团）总公司副总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

卞家骏：曾任上海市第四建筑有限公司总经理、上海建工（集团）总公司总经理助理、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司副总裁。

尤卫平：现任上海建工集团股份有限公司董事会秘书、副总经济师、投资发展部经理。

夏钧：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会董事、副总经理；现任上海建工集团股份有限公司总承包事业部总经理。

谭企坤：曾任上海市建委科技委顾问、上海地铁建设有限公司顾问、上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会独立董事；现任上海市建委科技委顾问、上海申通地铁集团顾问。

侯勤：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届董事会独立董事、上海君宜会计师事务所业务部经理；现任中金会计师事务所合伙人。

陈伟民：曾任上海建工（集团）总公司工会副主席、上海建工股份有限公司第四届监事会监事、工会副主席；现任上海市建筑构件有限公司监事会主席。

张香田：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会监事；现任上海市第一建筑有限公司董事长、党委书记。

朱忠明：曾任上海市第二建筑有限公司董事长、党委书记、上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会监事；现任上海建工房产有限公司董事长、党委书记。

朱海根：曾任上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会监事；现任上海市第四建筑有限公司董事长、党委书记。

沈维忠：曾任上海市第五建筑有限公司董事长、党委书记、上海建工股份有限公司第三届、第四届监事会监事；现任上海建工（集团）总公司资产管理部负责人。

王连云：曾任上海市第七建筑有限公司总经理、党委副书记、上海建工股份有限公司第四届监事会监事；现任上海市第七建筑有限公司董事长、党委书记。

丁钢：曾任上海建工股份有限公司财务负责人；现任上海建工集团股份有限公司资产财务部经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋志权	上海建工(集团)总公司	董事长、党委书记	2001年4月4日		是
徐征	上海建工(集团)总公司	董事、原总经理	2001年4月4日		是
肖长松	上海建工(集团)总公司	董事、原工会主席	1994年1月22日		是
郭雪林	上海建工(集团)总公司	监事、原纪委书记	2001年4月4日	2011年3月2日	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张香田	上海市第一建筑有限公司	董事长、党委书记	2003年3月26日		是
朱忠明	上海市第二建筑有限公司	董事长、党委书记	2005年1月28日	2010年5月15日	是
朱海根	上海市第四建筑有限公司	董事长、党委书记	2001年9月25日		是
沈维忠	上海市第五建筑有限公司	董事长、党委书记	2004年9月30日	2010年6月30日	是
王连云	上海市第七建筑有限公司	董事长、党委书记	2008年7月15日		是

## (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	本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年3.6万元，由公司2006年度股东大会决议通过。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司党政管理人员的收入。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完成情况确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010年报告期，公司第四届、第五届董事、监事、高级管理人员共计18人，从公司领取报酬合计为480.73万元。本公司现任董事徐征、蒋志权、肖长松、现任监事郭雪林报告期均未在本公司领取薪酬。公司原监事张香田、朱忠明、朱海根、沈维忠、王连云任职期间均在其任职的相关下属公司领取薪酬，未在本公司领取薪酬。

## (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
徐征	第四届董事会董事长	解任	第四届董事会届满
刘国林	第四届董事会副董事长、副总经理	解任	第四届董事会届满
林锦胜	第四届董事会董事、总	解任	第四届董事会届满

	经理		
范忠伟	第四届董事会董事、副总经理	解任	第四届董事会届满
肖长松	第四届董事会董事	解任	第四届董事会届满
夏钧	第四届董事会董事、副总经理	解任	第四届董事会届满
谭企坤	第四届董事会独立董事	解任	第四届董事会届满
吴红兵	第四届董事会独立董事	解任	第四届董事会届满
侯勤	第四届董事会独立董事	解任	第四届董事会届满
蒋志权	第四届监事会主席	解任	第四届监事会届满
郭雪林	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
陈伟民	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
张香田	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
朱忠明	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
朱海根	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
沈维忠	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
王连云	第四届监事会监事	解任	第四届监事会届满
尤卫平	第四届董事会秘书	解任	第四届董事会届满
丁钢	财务负责人	解任	第四届董事会届满
徐征	第五届董事会董事长	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事，五届一次董事会选举担任董事长
蒋志权	第五届董事会副董事长	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事，五届一次董事会选举担任副董事长
杭迎伟	第五届董事会董事、总裁	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事，第五届董事会聘任担任公司总裁
范忠伟	第五届董事会董事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事
刘国林	第五届董事会董事、总会计师	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事，第五届董事会聘任担任公司总会计师
肖长松	第五届董事会董事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会董事
吴红兵	第五届董事会独立董事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会独立董事
徐君伦	第五届董事会独立董事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会独立董事
黄昭仁	第五届董事会独立董事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届董事会独立董事
郭雪林	第五届监事会主席	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届监事会、第五届监事会选举担任监事会主席
施正峰	第五届监事会监事	聘任	2009 年度股东大会选举担任第五届监事会
刘琰紫	第五届监事会监事	聘任	公司职工民主选举为公司第五届监事会职工代表监事
董继生	副总裁	聘任	第五届董事会聘任担任公司副总裁

林锦胜	副总裁	聘任	第五届董事会聘任担任公司副总裁
房庆强	副总裁	聘任	第五届董事会聘任担任公司副总裁
卞家骏	副总裁	聘任	第五届董事会聘任担任公司副总裁
尤卫平	第五届董事会秘书	聘任	第五届董事会聘任担任公司董事会秘书

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	19,319
公司需承担费用的离退休职工人数	237
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理岗位	14,246
工人岗位	3,708
其他	1,365
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	5,603
大专	5,409
中专	2,898
高中及以下	5,409

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

自 2007 年开展公司治理专项活动以来，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，持续开展公司治理专项工作，对公司现有内控制度及落实情况进行核查，并进一步新建和修订了系列内部控制制度，不断完善治理结构。

报告期，公司新制定了《年报信息披露重大差错责任追究机制》和《内幕信息及知情人管理制度》。公司希望通过这两个制度，进一步加强公司信息披露责任意识，提高年报信息披露质量；对公司内幕信息及内幕信息之情人和外部信息使用人加强管理，对公司依法对外报送信息行为进行规范，杜绝利用公司内幕信息买卖股票。

报告期，公司经中国证监会核准实施了重大资产重组，收购了上海建工（集团）总公司（公司控股股东）的专业施工、房地产、建筑相关工业板块的业务及资产，在拓展公司产业链，提升公司竞争力的同时，大幅削减了关联交易。近期，公司正在开展新一轮重组工作，收购控股股东控制的经营性优质资产，增强公司海外市场拓展和工程设计能力，从而进一步提升“总承包、总集成”能力，增强核心竞争力，并借此有效解决同业竞争问题，最大程度地减少今后的关联交易。

根据公司自查，公司现有治理制度及执行情况与现有法律法规相符，未发现显著缺陷。下阶段，公司将继续深入推进公司治理活动，进一步提高公司治理机制的有效性，促进公司持续、健康发展，切实保障了公司和股东的合法权益。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
徐征	否	7	7				
蒋志权	否	4	3		1		



杭迎伟	否	4	4			
范忠伟	否	7	7			
刘国林	否	7	7			
肖长松	否	7	7			
吴红兵	是	7	7			
徐君伦	是	4	4			
黄昭仁	是	4	4			
林锦胜	否	3	2	1		
夏钧	否	3	2	1		
谭企坤	是	3	1	2		是
侯勤	是	3	3			

谭企坤独立董事因公出差，连续两次委托其他独立董事代为出席。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7

## 2、 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。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司董事会设三名独立董事，并制定了较为完善的独立董事相关工作制度。

《公司章程》对公司建立独立董事制度和独立董事职权作了明确。此外，公司建立了《独立董事年度财务报告工作制度》，规定：公司管理层向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况；公司财务负责人在年审注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料；公司在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

报告期，公司严格执行上述独立董事相关工作制度，独立董事作用得到进一步发挥。期间，公司独立董事事先审议了资产重组、重大关联交易、重大投资事项，并发表了相关独立意见。年报工作期间，独立董事认真听取公司管理层对公司当年财务状况及生产经营情况等事项的汇报，并就有关事项与注册会计师进行沟通交流，上述沟通情况形成了书面记录。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，具有独立完整的业务及自主经营能力。关联交易公平合理，不存在损害公司和股东利益的行为。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动工资、人事等方面实行独立管理，并设立了独立的劳动人事职能部门，总裁、副总裁、总会计师等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东单位担任行政职务、领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东。与关联方发生的生产设备租赁业务，价格合理、权责明确。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策、管理机构和职能部门，并建立了相应的规章制度，与控股股东及其职能部门分开，各自独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司参考财政部《企业内部控制基本规范》，制定内控制度时综合考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。已针对印章使用管理、票据领用管理、资产管理、资金借贷管理、职务授权及代理人制度、信息披露管理等诸多环节建立了管理制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司现有内部控制制度与目前的宏观环境和政策法规基本一致，且执行有效。公司内部控制设有检查监督机制，将根据公司内、外部环境及经营情况的改变而进一步完善内控制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司规定审计室负责定期对内部控制制度的健全性、有效性进行检查与评价，提出修订和完善意见，并向董事会审计委员会作专项报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司规定每年开展两次内部控制评估工作，对公司及各控股子公司内部控制健全性和执行有效性进行了自评与测评，根据自评与测评结果形成公司内部控制自我评估报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制订了较为全面的与财务核算相关的内部控制制度，并不断地修订完善。公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制订了《公司会计制度》。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司对本年度内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完成情况确定报酬。公司尚未制定和实施股权激励计划。

## (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《上海建工集团股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》、《上海建工集团股份有限公司 2010 年度履行社会责任的报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，以提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。本制度已经公司四届廿三次董事会审议通过，并发布执行。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，公司围绕董事会年初确定的目标，开拓进取，全面完成了年初提出的主要目标，取得了良好的业绩，获得了大量国家、省市级荣誉。

报告期，公司实施重大资产重组，公司产业链在横向、纵向都得到了延伸。公司以重组为契机，进一步提升“总承包、总集成”能力，推动产业发展，转变增长方式，实现了利润规模的新突破和利润结构的调整，大副削减了关联交易、同业竞争等历史遗留问题，显著提升了公司的核心竞争力和可持续发展能力。

#### (1) 报告期内公司总体经营情况

报告期，公司抓住重组契机，把“调结构、转方式”作为应对“后世博”挑战的重大战略任务，积极推进产业结构和地域结构调整，在加快产业突破中实现经营规模快速增长。得益于公司参与了大量的“世博”及配套工程建设，以及公司大力实施“走出去”战略取得良好成绩。全年，公司完成营业收入 710.6 亿元，同口径较上年增长 27%。

报告期，公司重大资产重组实施完毕，公司主营业务扩展到建筑施工、建筑相关工业、房地产开发、城市基础设施投资建设等四大板块，上述主营业务全年贡献营业利润 8.93 亿元。由于公司前期投资的多项基建项目进入回报期、公司混凝土产销量显著增长，2010 年，公司净利润规模增长显著，全年实现归属上市公司股东的净利润 9.16 亿元，同口径较上年增长 24%，顺利完成了董事会确定的年度目标。

#### (2) 公司主营业务及其经营状况

报告期，在国内经济形势稳步向上的大形势下，公司积极把握重点目标市场城市建设、房地产开发、民生保障工程建设、商业及旅游开发、地域交通建设带来的市场机遇，推动公司建筑施工业务、建筑相关工业，加大公司城市基础设施项目投资规模。全年，公司新签承包合同金额 758 亿元，为董事会确定的年度目标的 118%，较上年增长 42%；其中外地市场（含海外）新签合同金额达 250 亿元，较上年增长 297%。公司商品混凝土、构件及建筑机械销售规模进一步扩大，商品混凝土产销达到 1600 万立方米，同比增长 10%。公司新签 3 项城市基础设施工程 BT 合同，累计合同金额约 42 亿元，全年新投入 BT 项目资金约 15 亿元。

报告期，受政策环境和市场形势变化的影响，全年商品房成交呈现出较大波动，增速相对 2009 年明显回落。公司积极应对房产宏观调控，不断加快周康航保障房基地建设进度，并相继启动东沟等新增三大保障房基地建设。在重点推进保障房建设的同时，公司加大楼盘营销力度，全年销售房产面积 14.4 万平方米，确认销售收入 11.2 亿元，同比增长约 30%。同时，全年公司新增房产开发面积 69 万平方米。

本公司前五名客户营业收入的总额为 5,866,963,768.46 元，占营业收入的 8.26%(2009 年为 6,653,511,391.30 元，占营业收入的 11.86%)，相对比重较低，表明公司对上述客户的依赖程度不高，公司持续经营能力较强。

具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
上海建工（集团）总公司	2,278,937,191.83	3.21%
上海世博土地控股有限公司	1,434,700,516.70	2.02%
上海市体育局	965,339,884.27	1.36%
上海港国际客运中心开发有限公司	605,893,753.57	0.85%

上海世博(集团)有限公司	582,092,422.09	0.82%
合计	5,866,963,768.46	8.26%

## (3) 报告期公司资产构成变化情况

截止 2010 年底，公司总资产 491.8 亿元，归属母公司的股东权益 77.2 亿元，每股净资产 7.41 元。

项目名称	期末占总资产比重	期初占总资产比重
应收账款(a)	12.7%	12.1%
存货(b)	27.1%	23.7%
投资性房地产	1.2%	1.4%
长期股权投资(c)	1.3%	0.9%
固定资产(d)	8.1%	4.9%
在建工程(d)	0.8%	2.4%
短期借款(e)	2.4%	1.6%
长期借款(f)	6.0%	3.0%

其中变化较大的原因：

(a)应收账款余额上升主要由于营业收入较上年度有较大增长引起的；

(b)存货余额上升主要由于上海建工房产有限公司的“周康航”项目和曹路 2 号地块等项目开发成本余额上升所致；

(c)长期股权投资余额的上升主要由于本公司本年新增了对上海中心大厦发展有限公司、建银城投绿色环保公司及浦东建信村镇银行的其他长期股权投资所致。

(d)固定资产余额的上升以及在建工程余额的下降，主要是因为本年度本集团东大名路的办公用房的投入使用，从在建工程转入固定资产；

(e)短期借款余额的增加主要由于上海市建筑构件制品有限公司和上海建工房产有限公司新增的短期借款所致；

(f)长期借款的增加主要由于本年度上海建工房产有限公司和上海建工无锡有限公司新增长期借款所致。

## (4) 报告期内期间费用及所得税费用变化情况

单位：元人民币

项目	2010 年度	2009 年度	差异变动金额及幅度	
			金额	%
销售费用(a)	(101,515,247.10)	(71,875,265.70)	(29,639,981.40)	41
管理费用(b)	(1,624,218,451.97)	(1,279,955,938.01)	(344,262,513.96)	27
财务费用(c)	34,894,260.56	16,618,417.13	18,275,843.43	110
所得税费用(d)	(293,359,992.11)	(256,327,476.61)	(37,032,515.50)	14

其中变化较大的原因：

(a)本年度销售费用增加主要是由于佣金代理费、工资薪金及广告宣传费等费用等随房产销售等收入增长所致；

(b)本年度管理费用增加主要由于工资薪金、固定资产使用费、办公费、差旅费、技术开发费和业务招待费的增加所致；

(c)本年度财务费用上升主要由于本年度借款以及利息支出增加所致；

(d)由于营业利润增加，适用税率上升等因素影响导致本年度所得税费用上升。

## (5) 公司现金流量的构成情况

单位：元人民币

项目	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	519,990,341	6,312,032,157
投资活动产生的现金流量净额	(2,764,838,267)	(1,224,501,997)
筹资活动产生的现金流量净额	2,003,742,618	(145,664,866)

其中变化较大的原因：

(a) 经营活动产生的现金流入净额下降主要是因为下属房产公司加大房产开发投入，公司其他业务均扩大了经营规模，支出增加且首款期较以前年度有延长；

(b) 投资活动产生的现金流出净额显著增加是由于报告期公司加大了对城市基础设施 BT 项目、长期股权投资和固定资产的投资规模，并支付了公司新购办公用房的楼款；

(c) 筹资活动产生的现金流入净额增加是因为公司各项主营业务规模扩大，下属子公司本年度的银行借款增加。

#### (6) 公司主要子公司的经营情况及业绩

净利润占本上市公司净利润 10% 以上的单个子公司情况如下：

子公司全称	注册资本 万元	总资产 万元	净资产 万元	净利润 万元
上海建工材料工程有限公司	15,000	311,748	69,437	18,848
上海建工房产有限公司	90,000	785,435	137,993	15,329

上述子公司为公司报告期实施重大资产重组，所收购的企业。

上海建工材料工程有限公司为公司下属专业从事预拌商品混凝土研发、生产及销售的企业，具有行业最高资质，可生产各种强度等级的混凝土和特种混凝土。公司持有其 66.67% 股权。材料公司拥有分布在上海各地共 18 处现代化预拌混凝土搅拌生产基地及运输、泵送设备，日均配套生产能力达 4 万立方米，在全国同行业中处于领先地位。

上海建工房产有限公司是公司下属专业从事房地产开发、销售的全资子公司。该公司主要立足于上海市房地产市场，以开发中高档商品住宅和保障性住房为主，辅以商业写字楼、标准厂房。自设立以来，建工房产先后建成了东淮海公寓、佳龙花园、海尚佳园、上海滩·新昌城、大唐盛世等一批住宅新区，同时开发了海尚康庭、海尚逸苑、海尚菊苑等一批保障性住房，以及海尚杰座商业写字楼和嘉定工业区建工工业园等。

#### (7) 公司技术创新情况

报告期，公司围绕重大工程建设，致力于原创性科研项目研究，外置式盾构进出洞冻结套箱止水工法、长距离逆作土方高效运输工艺、重大工程施工风险控制技术等一系列原创性科研项目应用于工程施工，并取得成功。公司全年承担了 19 项国家规范、行业规范、国家工法的编写工作；完成专利申请 90 余项，授权专利 60 余项；20 项科技成果通过上海市科技进步奖评审，其中获得一等奖 1 项，二等奖 8 项。下属 11 家主要骨干企业技术中心全部通过上海市认定。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业的发展趋势和未来发展机遇

公司从事的建筑施工、建筑相关工业和城市基础设施投资建设均与国民经济发展水平及全社会固定资产投资增速高度相关。

根据我国“十二五”规划纲要，我国东部地区将着力推进京津冀、长江三角洲、珠江三角洲地区区域经济一体化发展建设。未来的 5 年，将进一步加强大中小城市基础设施一体化建设和网络化建设，建成京津冀、长江三角洲、珠江三角洲三大城市群城际交通网络，推进重点开发区域城市群的城际干线建设，建设北京、上海、广州、深圳等城市轨道交通网络化系统，建成天津、重庆、杭州等 10 个城市轨道交通主骨架。

“十二五”期间，上海基建投资力度不减，城市建设仍将保持较高速度和较大规模，将再建成轨道交通和城际铁路约 200 公里、高速公路和快速道路约 200 公里。其中 2011 年，上海将投资 1000 亿元左右建设 84 项市重大工程项目，确保全年新开工建设筹措各类保障性住房 1500 万平方米，

供应 1150 万平方米。包括世博园区后续开发利用、虹桥商务区及周边设施建设、迪士尼项目及外围配套基础设施建设在内的城市副中心基础设施配套建设，和以郊区轨道交通、快速道路、越江设施为重点的郊区新城基础设施建设，都有望为公司提供充分的市场空间。

对此，公司将积极把握前述有力机会，大力发挥集团整体优势，推进土建、专业、设计、咨询、园林、外经等企业在外地市场的联动拓展，推进建筑、工业、房产和投资业务的协同发展，加快形成国内重点区域市场布局。公司要在以上海为中心的长三角区域实行同城化市场开放策略，形成区域一体化的经营格局；以天津为中心的京津地区、以广州为中心的珠三角地区、以沈阳和大连为中心的辽宁地区、以武汉、南昌和长沙为中心的中原地区、以成都和重庆为中心的成渝地区等五大重点区域实行深度开发策略，形成优先发展的经营格局；着力关注济南、青岛、郑州、西安、福州、南宁、昆明、海口等若干重点城市，在做好项目、打响品牌的基础上，逐步推进市场开发。

## （2）公司面临的挑战和应对策略

建筑施工业市场规模庞大，但进入壁垒低、业内企业数量众多，市场竞争异常激烈，行业利润率较低。这种情况难以在短期内得到扭转。为此，公司将大力挖掘自身“总承包、总集成”优势，在强化项目管控，合理控制成本的基础上，加快速技术创新步伐，进一步巩固和提高集团在超高层、大型市政基础设施、轨道交通及地下空间、铁路、医疗系统等领域形成的经营优势，积极抢占高端市场。

近期，国家经济工作的重心逐渐由确保经济增长转向管理通胀预期，货币政策也由适度宽松转向稳健。未来一段时期，各地方政府、企业资金面紧缩将成为大势所趋。这样的宏观经济环境既对增加公司财务成本和资金紧张状况形成了运营压力，也为公司进一步拓展城市基础设施投资业务提供了更多的机会。公司将积极研究国家产业政策，拓展基础设施投资业务的新领域，充分发挥集团整体资金实力以及上市公司融资的优势，在公司重点关注城市加大基础设施投资力度，进一步提高投资业务利润比重。

在房地产业，由于前期政府接连出台多项措施对楼市展开调控，重点城市房地产市场仍将呈萎缩态势。与此同时，政府将在未来几年内加快保障性住房的建设步伐，使保障性住房在住房供应体系中的比重大幅度提升。为此，公司将在精心组织好本地商品房项目开发建设的同时，着力抓好“周康航”等保障性住房基地的建设。此外，公司将积极稳妥地加快房地产业务的国内区域布局，产品结构调整，以进一步提高抵御政策变化、市场波动的能力。

## （3）2011 年发展目标和公司发展战略

新年度，公司要努力实现新签合同总额达 890 亿，营业收入 753 亿元。预计公司 2011 年主营业务税金及附加约 22.6 亿元人民币。同时，公司将努力将全年期间费用控制在 20 亿元人民币，全年业务成本力争控制在 700.5 亿元人民币。鉴于公司近期启动的第二轮资产重组尚未实施完毕，前述计划未将拟收购的标的企业纳入其中。

2011 年，公司要进一步推进资产重组工作，要围绕建筑和土木工程主业展开产业链的拓展，形成以建筑和土木工程业务为基础，房地产开发业务和基础设施投资经营业务为两翼，工程设计咨询业务和建筑材料业务为支撑的产业格局，并逐步调整公司利润结构比重，推动公司又快又好地发展，最终将公司建设成为在全球同行业中具有核心竞争力的大型建设集团。

具体而言，公司要充分发挥集团整体资金实力以及上市公司融资的优势，加快房地产业务发展，加大基础设施投资力度，促进建筑业和工业持续发展。公司要持续增强设计咨询企业、建筑工业企业在提升集团“总承包、总集成”能力上的作用；要增强房地产开发业务和基础设施投资业务对其他产业的促进作用；土建施工公司要进一步提高施工总承包管理能力；专业施工公司要继续探索专业主承包实现方式；建筑工业企业要切实加大地域结构调整与产品创新力度；要逐步扩大国内重点目标市场占有率，提升服务质量，提高品牌知名度。

## （4）未来发展战略所需的资金需求及使用计划

报告期公司实施的重大资产重组，公司产业板块增加，经营规模将显著扩大。新年度，公司将继续加大 BOT、BT 方式参与基础设施工程项目投资的力度和房地产开发规模，这些对公司资金要求会显著增长。公司将根据具体项目情况，合理调整筹资方式，在必要的时候积极探索新的融资渠道为公司发展筹集更多资金。

## (5) 公司未来面临的风险分析

公司面临的主要风险包括：

工程风险。科技含量高、施工难度大的工程增多，工程量大、工期短的重点工程增加，对企业的技术研发、管理等不断提出新的要求，工程施工过程风险加大。

政策风险。公司涉及的建筑施工及相关工业、房地产行业 and 基础设施投资都是政策敏感型产业，国家的货币政策、税收政策、财政政策及其他宏观和行业调控政策都将对企业发展造成重大影响，

经营风险。公司经营规模持续扩大，建筑市场竞争不断加剧，原材料和人力资源价格的上涨，会对公司的业务及经营成本产生不利影响。

财务风险。随着公司业务规模的进一步扩大，投资项目增加，资金需要随之增大，如果未来债务规模增大将导致公司财务成本上升，财务风险增大。

资产和业务的整合风险。公司已实施和拟实施的资产重组会增加公司管理运营的广度和深度，可能在业务、人员、资产、管理等方面带来整合风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
建筑施工	64,500,239,520.22	61,032,367,600.71	5.38	25.44	26.18	减少 0.56 个百分点
房产开发	1,192,409,847.43	764,375,398.98	35.90	32.62	68.38	减少 13.62 个百分点
建筑工业	4,836,657,749.75	4,382,974,799.24	9.38	44.29	47.30	减少 1.86 个百分点
城市基础设施投资建设	305,907,815.47	130,314,398.90	57.40	45.17	2.38	增加 17.80 个百分点
其他	19,357,965.93	15,903,548.36	17.84	196.93	186.93	增加 2.86 个百分点
分产品						
一般民用建筑	19,427,308,294.00	18,448,622,277.29	5.04	19.10	19.42	减少 0.25 个百分点
30-50 层民用建筑	1,733,859,568.26	1,629,493,580.30	6.02	22.98	23.06	减少 0.06 个百分点
50 层以上民用建筑	1,480,675,102.72	1,419,873,280.55	4.11	113.12	113.95	减少 0.37 个百分点
工业建筑	4,144,406,323.03	3,925,614,366.44	5.28	44.94	44.58	增加 0.24 个百分点
市政建筑	9,101,148,376.06	8,563,305,809.74	5.91	3.71	4.01	减少 0.28 个百分点
公共设施建筑	19,273,233,499.21	18,440,679,466.20	4.32	31.66	32.88	减少 0.88 个百分点
建筑装饰	1,608,185,468.92	1,484,702,769.25	7.68	10.86	12.07	减少 1.00 个百分点

工程						百分点
总承包工程	4,933,162,499.66	4,702,621,642.58	4.67	52.91	50.70	增加 1.40 个百分点
石料销售	253,846,765.22	183,729,728.30	27.62	32.92	40.50	减少 3.90 个百分点
公路建设、运营 (BT 项目)	305,907,815.47	130,314,398.90	57.40	45.17	2.33	增加 17.84 个百分点
设计服务	61,069,642.65	36,354,426.32	40.47	-19.22	-25.28	增加 4.83 个百分点
销售商品 混凝土材料	3,405,001,179.95	2,963,521,818.43	12.97	30.39	41.05	减少 6.58 个百分点
混凝土构件	566,270,409.11	534,485,927.43	5.61	90.71	83.89	增加 3.50 个百分点
混凝土加工设备	1,148,667,597.60	1,041,667,436.14	9.32	52.01	53.01	减少 0.59 个百分点
园林绿化	1,931,705,553.90	1,810,262,889.02	6.29	50.53	52.41	减少 1.15 个百分点
房地产开发	1,122,807,964.67	730,222,226.65	34.96	28.49	53.51	减少 10.60 个百分点
其他	357,316,838.37	280,463,702.65	21.51	60.01	55.47	增加 2.29 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 (%)
中国大陆地区	66,244,346,335.79	19.75
澳门地区	4,332,745,013.28	1,793.91
俄罗斯地区	277,481,549.73	-19.07

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	151,485
投资额增减变动数	35,867
上年同期投资额	115,618
投资额增减幅度(%)	31

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司 权益的比例 (%)	备注
无锡沪建工市政建设管理有限公司	投资建设无锡市吴越路道路工程 BT 项目	100	详见公司公告 (临 2008-13)
常州沪建客站建设有限	投资建设常州市客运中心	100	详见公司公告 (临



公司	及其综合配套系统工程 BT 项目		2009-011)
上海建工无锡有限公司	投资建设无锡市太湖新城瑞景道等道路工程 BT 项目	100	详见公司公告 (临 2009-003、临 2009-024)
上海建工常州武进高架建设有限公司	投资建设常州市武进区龙江路高架南延工程 BT 项目	100	详见公司公告 (临 2010-006)
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	投资建设常州市中吴大道等工程 BT 项目	100	详见公司公告 (临 2010-006)
上海建工南京南站建设有限公司	投资建设南京南站综合枢纽站东路站西路工程、南北高架落客平台联络道工程、宏运大道工程 BT 项目	100	详见公司公告 (临 2010-021)

#### 1、 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。

#### 2、 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	项目收益情况
无锡市吴越路工程(A 标段)项目(BT)	42,767.11	已竣工	2,410
常州市客运中心及综合配套系统工程项目(BT)	100,000.00	已竣工	7,086
无锡市太湖新城瑞景道等道路工程项目(BT)	112,863.07	项目在建	2,466
常州市武进区龙江路高架南延工程项目(BT)	140,000.00	项目在建	0.00
常州市中吴大道等工程项目(BT)	41,386.15	项目在建	0
南京南站综合枢纽站东路站西路工程/南北高架落客平台联络道工程/宏运大道工程项目(BT)	238,085.00	项目在建	0.00
合计	675,101.33	/	/

上述项目具体情况请参见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的相应公告。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届第二十三次	2010 年 3 月 24 日	详见公司临 2010-003 公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 25 日
四届第二十四次	2010 年 4 月 27 日	详见公司临	《中国证券报》、	2010 年 4 月

		2010-006 公告	《上海证券报》	29 日
四届第二十五次	2010 年 6 月 9 日	详见公司临 2010-011 公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 10 日
五届第一次	2010 年 6 月 30 日	详见公司临 2010-015 公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日
五届第二次	2010 年 8 月 30 日	详见公司临 2010-019 公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 31 日
五届第三次	2010 年 10 月 29 日	详见公司临 2010-021 公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 30 日
五届第四次	2010 年 12 月 24 日	详见公司临 2010-022 公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 25 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

### (1) 公司 2009 年度利润分配执行情况

公司 2009 年度股东大会审议通过的公司 2009 年度利润分配方案为：以公司 2009 年末总股本 719,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税）。该项利润分配工作，已于 2010 年 8 月 27 日委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司执行完毕。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，独立董事占多数，主任委员由具备会计专业资格的独立董事担任，并下设工作小组。公司目前已制定的相关工作制度包括：《公司董事会审计委员会实施细则》（2008 年修订）、《公司董事会审计委员会年度财务报告工作规程》（2009 年修订）等。

报告期审计委员会召开了五次工作会议：

2010 年 1 月 19 日，公司第四届董事会审计委员会第十五次会议在公司召开，会议审阅了公司 2009 年度财务报告送审资料。

2010 年 3 月 23 日，公司第四届董事会审计委员会第十六次会议在公司召开，委员会与审计机构沟通、协调审计过程中发现的情况，并督促要求审计机构按照计划进度安排审计工作及时出具审计报告。会议审议了《2009 年度公司内部控制检查监督工作报告》、《公司 2009 年度内部控制自我评估报告》（草案）。

2010 年 3 月 24 日，公司第四届董事会审计委员会第十七次会议在公司召开，会议审议了经普华永道中天会计师事务所审计的《公司 2009 年度财务报告》、《2009 年度日常关联交易执行情况及 2010 年度日常关联交易预计报告》，同意将经审计的财务报告交董事会审议。

2010 年 6 月 30 日，公司第五届董事会审计委员会第一次会议在公司召开，会议审议公司董事会审计委员会工作小组成员名单。

2010 年 12 月 22 日，公司第五届董事会审计委员会第二次会议在公司召开，会议审阅公司 2010 年度年报审计工作时间安排计划。

在公司 2010 年度报告编制、审计和披露工作期间，公司第五届董事会审计委员会与会计师事务所商定了年度审计工作时间安排计划等相关事项，并对普华永道中天会计师事务所拟安排参加审计人员的独立性进行了审核。在年报审计期间，审计委员会先后审阅了公司未经初审的年度财务会计报表和经会计师事务所初审的年度财务会计报表，并分别出具了书面意见，并两次督促要求审计机构按照计划进度安排审计工作并及时出具审计报告。年审结束后，委员会向董事会提交了对年审会计师完成年审工作情况和执业质量的全面评价，并提议续聘普华永道中天会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。此外，审计委员会审阅了《公司内部控制检查监督工作报告》，并向董事会提交了《公司内部控制自我评估报告》（草案），总结了公司 2010 年度公司内部控制工作情况。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期薪酬与考核委员会召开了二次工作会议：

2010 年 3 月 25 日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议在公司召开，会议审议并

通过了《2009 年度公司董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬情况》、《公司 2009 年度工资薪金计划执行情况和 2010 年工资薪金计划》。

2010 年 6 月 30 日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议在公司召开，会议审议薪酬与考核委员会工作小组成员名单。

在公司 2010 年度报告的编制及审计期间，薪酬与考核委员会审核并通过了《关于公司董事、监事及高级管理人员 2010 年度领取报酬情况的报告》、《关于公司 2010 年度工资薪金执行情况和 2011 年度工资薪金计划的报告》，并向董事会出具了书面审核意见。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月 24 日，公司第四届董事会第廿三次会议在公司召开，根据中国证监会〔2009〕34 号文关于加强内幕信息知情人管理的要求，制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度是公司董事会的责任。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年度有效，在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷情况。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经普华永道审计，公司 2010 年实现归属于母公司股东的净利润为 916,140,063 元，提取盈余公积 35,665,677 元，加上年初未分配利润 2,058,621,222 元，扣除当年母公司分配 2009 年度股利 89,912,250 元，2010 年度期末未分配的利润为 2,849,183,358 元。

经公司董事会讨论通过，提出 2010 年利润分配预案为：以公司年末总股本 1,042,059,557 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），预计分配利润 156,308,934 元，尚余 2,692,874,424 元，结转下一次分配。公司结存的公积金不在本次转增股本。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率 (%)
2009	89,912,250	359,413,074	25.0
2008	89,912,250	302,223,565	29.8
2007	107,894,700	300,839,549	35.9

### 九、 监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 3 月 24 日召开第四届监事会第十五次会议	审议 2009 年度报告全文和摘要、公司 2009 年度利润分配预案、2009 年监事会工作报告、公司续聘 2010 年度审计机构的议案、2009 年度内部控制的自我评估报告
2010 年 4 月 27 日召开第四届监事会第十六次会议	审议上海建工股份有限公司 2010 年第一季度报告
2010 年 6 月 9 日召开第四届监事会第十七次会议	审议上海建工股份有限公司关于监事会换届选举的议案
2010 年 6 月 30 日召开第五届监事	选举上海建工股份有限公司第五届监事会监事会主席

会第一次会议	
2010年8月30日召开第五届监事会第二次会议	审议公司2010年度半年度报告
2010年10月29日召开第五届监事会第三次会议	审议上海建工集团股份有限公司2010年第三季度报告

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2010年公司监事会按照监事会议事规则，列席了报告期内历次公司董事会会议，对各项议题的审议、表决过程进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依法规范运作，各项管理制度行之有效，并能根据发展需要不断加以完善。监事会在检查公司财务情况、监督公司董事及高级管理人员履行职责情况时，未发现违法、违规及损害股东权益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该经审计的财务报告真实反映了公司截至2010年12月31日的财务状况和2010年度的经营成果及现金流量。本年度，公司有关财务状况和经营成果均已按规定，及时、准确地在交易所指定网站、报刊和各期间报告中予以公开披露。

#### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内，公司重大资产重组、收购、出售资产行为能够按照《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

#### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易均按市场和公平原则进行，无损害公司利益的行为。

#### (六) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是  
报告期，公司新签合同金额、营业收入均实现了年度经营计划目标，无较大差异。

#### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司五届四次监事会审阅了公司2010年度内部控制评价报告，对该报告无异议。

### 十、重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

(a) 于2008年9月，上海书香门第茶叶有限公司(以下简称“书香门第”)要求安装公司就违反与之签订的房屋租赁合同，赔偿其损失共计415.85万元，并向法院提起诉讼。此外，安装公司亦就书香门第违约在先为由提起反诉，要求撤销与书香门第签订的租赁合同及书香门第支付租赁费用、水电费及相关损失计363.94万元(计算至2010年1月)。

于2010年9月，法院判决撤销安装公司与书香门第之间的租赁合同，并责令书香门第搬离租赁场所。法院判决后书香门第不服，向上海市第二中级人民法院提起上诉。于2011年1月24日，上海市第二中级人民法院作出维持一审判决的终审判决。截止财务报表报出日，书香门第尚未执行判决，安装公司已向法院申请强制执行。关于安装公司主张的支付拖欠租金、水电费及相关损失将与书香门第起诉安装公司违反房屋租赁合同一案一并处理，尚在审理中。基于安装公司的管理层对上述事项的认知和判断，认为上述未决诉讼而导致的未来现金流出的可能性很小，安装公司亦未就上述未决诉讼于本次财务报表中计提准备。

(b) 于2009年2月，上海洪浒实业有限公司(“洪浒实业”)向法院提起诉讼，要求基础

公司就违反与之签订的“钢材购销框架协议”支付所欠货款 1,250,316 元并赔偿其损失 17,305,833 元。此外,基础公司亦就洪浒实业不履行合同为由提起反诉,并要求洪浒实业退还预付货款 2,552,571.52 元。

于 2009 年 11 月,法院就该案件做出一审判决,判令基础公司向洪浒实业支付违约金 1,861,549.87 元,同时洪浒实业退还基础公司的预付款 2,552,571.52 元。洪浒实业不服一审判决提出上诉。

于 2010 年 7 月,二审法院做出判决,判令基础公司向洪浒实业支付违约金 628,516.62 元,同时洪浒实业退还基础公司的预付款 2,552,571.52 元。洪浒实业不服二审判决遂向上海市高级人民法院申请再审。

于 2010 年 12 月 20 日,上海市高级人民法院做出裁定,驳回洪浒实业的再审申请。

基础公司基于一审、二审判决和上海高院的裁定,以及基础公司对上述事项的认知和判断,认为上述未决诉讼导致未来现金流出的可能性很小,同时考虑到收回上述预付款的可能性较小,基础公司就上述预付款已于 2009 年度财务报表中全额计提坏账准备。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(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	002525	胜景山河	17,100	500	17,100		
2	股票	002534	杭锅股份	13,000	500	13,000		
3	股票	002535	林州重机	25,000	1,000	25,000		
4	股票	002536	西泵股份	18,000	500	18,000		
5	股票	002537	海立美达	40,000	1,000	40,000		
6	股票	300155	安居宝	122,500	2,500	122,500		
7	股票	300156	天立环保	116,000	2,000	116,000		
8	股票	300157	恒泰艾普	114,000	2,000	114,000		
9	股票	300158	振东制药	77,600	2,000	77,600		
10	股票	601118	海南橡胶	191,680	32,000	191,680		
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	6,174,566.25
合计				734,880	/	734,880	100%	6,174,566.25

### 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600650	锦江投资	234,000.00	0.01	1,634,572.04	115,319.87	-200,945.76	可供出售	法人股

							金融资产	
600649	城投股份	774,277.00	0.03	1,476,545.68	44,380.00	-1,264,545.90	可供出售金融资产	法人股
600655	豫园商城	145,837.00	0.01	2,095,900.05	6,925.76	-230,299.56	可供出售金融资产	法人股
600665	天地源	176,053.20	0.03	586,528.19	7,226.22	-183,806.58	可供出售金融资产	法人股
600819	耀皮玻璃	122,283.00	0.01	946,850.00		279,398.80	可供出售金融资产	法人股
600800	天津磁卡	3,000,000.00	0.11	1,070,190.00		93,000.00	可供出售金融资产	法人股
000509	同华塑	605,880.00	0.08	1,863,000.00		94,189.00	可供出售金融资产	法人股
600642	申能股份	107,200.00	0.01	412,020.00		-151,875.01	可供出售金融资产	法人股
合计		5,165,530.20	/	10,085,605.96	173,851.85	-1,564,885.01	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	2,081,070.00	730,020.00	0.00	2,081,070.00	109,530.00		长期股权投资	
东方证券	109,933,727.43	96,290,631.00	3.00	109,933,727.43	20,542,001.20		长期股权投资	
合计	112,014,797.43		/	112,014,797.43	20,651,531.20		/	/

## 4、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
买入	荣盛石化		500.00		2,367,200.00	
买入	皖通科技	1,000.00				
买入	皇氏乳业	500.00				
买入	得利斯	4,000.00				
买入	仙琚制药	3,500.00				
买入	罗普斯金	2,000.00				
买入	人人乐		5,500.00		16,660,150.00	
买入	赛象科技		1,500.00		1,503,500.00	
买入	奥普光电		1,500.00		671,000.00	
买入	格林美		2,500.00		2,320,000.00	
买入	巨力索具		3,000.00		4,812,000.00	
买入	禾欣股份		1,500.00		1,255,500.00	
买入	海宁皮城		2,500.00		5,600,000.00	
买入	潮宏基		500.00		16,500.00	
买入	柘中建设		2,000.00		1,592,000.00	
买入	泰尔重工		500.00		11,250.00	
买入	高乐股份		2,500.00		2,055,130.00	
买入	精华制药		1,500.00		950,400.00	
买入	北京科锐		500.00		480,000.00	
买入	漫步者		1,500.00		2,010,000.00	
买入	鼎泰新材		500.00		480,000.00	
买入	杰瑞股份		2,000.00		3,570,000.00	
买入	科冕木业		1,000.00		234,270.00	
买入	兴民钢圈		2,500.00		2,385,250.00	
买入	浩宁达		3,500.00		4,015,000.00	
买入	森源电气		500.00		442,000.00	
买入	同德化工		500.00		287,760.00	
买入	神剑股份		1,000.00		510,000.00	
买入	汉王科技		1,500.00		1,906,450.00	
买入	永安药业		500.00		558,000.00	
买入	丹甫股份		1,500.00		1,125,000.00	
买入	康力电梯		3,000.00		2,710,000.00	
买入	太极股份		2,000.00		2,320,000.00	
买入	卓翼科技		1,500.00		1,354,800.00	
买入	亚太药业		1,000.00		640,000.00	
买入	伟星新材		1,500.00		2,695,500.00	
买入	联信永益		500.00		392,000.00	
买入	亚厦股份		1,000.00		2,548,800.00	
买入	新北洋		500.00		677,400.00	
买入	章源钨业		1,500.00		884,000.00	
买入	鲁丰股份		1,000.00		990,000.00	
买入	科源股份		500.00		507,000.00	
买入	双箭股份		1,000.00		960,000.00	
买入	蓝帆股份		1,000.00		1,120,000.00	
买入	合众思壮		1,000.00		1,480,000.00	
买入	东山精密		2,500.00		11,648,000.00	

买入	大北农		3,000.00		10,080,000.00	
买入	天原集团		4,000.00		8,600,800.00	
买入	黑牛食品		2,500.00		2,808,000.00	
买入	新亚制程		500.00		300,000.00	
买入	南洋科技		500.00		75,000.00	
买入	信邦制药		500.00		561,000.00	
买入	长青股份		500.00		1,020,000.00	
买入	北京利尔		1,500.00		3,402,000.00	
买入	联发股份		1,000.00		1,890,000.00	
买入	梦洁家纺		500.00		612,000.00	
买入	建研集团		1,000.00		1,120,000.00	
买入	海普瑞		4,000.00		26,640,000.00	
买入	省广股份		1,000.00		1,273,600.00	
买入	和而泰		1,500.00		1,365,000.00	
买入	爱仕达		4,500.00		6,664,600.00	
买入	嘉欣丝绸		2,500.00		1,760,000.00	
买入	四维图新		3,000.00		6,144,000.00	
买入	远东传动		4,000.00		7,873,600.00	
买入	多氟多		1,000.00		1,654,380.00	
买入	齐翔腾达		6,500.00		15,884,000.00	
买入	雅克科技		1,500.00		1,800,000.00	
买入	广联达		1,000.00		2,320,000.00	
买入	九九久		500.00		387,000.00	
买入	常发股份		2,500.00		2,655,000.00	
买入	高德红外		5,000.00		6,240,000.00	
买入	海康威视		5,000.00		21,760,000.00	
买入	爱施德		5,000.00		12,060,000.00	
买入	康盛股份		1,000.00		1,118,880.00	
买入	天虹商场		5,000.00		8,000,000.00	
买入	毅昌股份		2,000.00		1,380,000.00	
买入	科伦药业		6,000.00		16,005,120.00	
买入	中原特钢		3,500.00		2,268,000.00	
买入	贵州百灵		500.00		800,000.00	
买入	凯撒股份		500.00		440,000.00	
买入	胜利精密		2,500.00		1,678,800.00	
买入	尤夫股份		2,500.00		1,944,000.00	
买入	云南锗业		1,000.00		1,200,000.00	
买入	兆驰股份		2,500.00		2,640,000.00	
买入	杭氧股份		3,000.00		3,051,000.00	
买入	棕榈园林		500.00		1,080,000.00	
买入	皮宝制药		1,000.00		1,192,800.00	
买入	万里扬		3,500.00		3,060,000.00	
买入	长江润发		3,000.00		2,418,000.00	
买入	兴森科技		1,500.00		2,409,000.00	
买入	誉衡药业		500.00		1,400,000.00	
买入	闰土股份		3,000.00		9,204,000.00	
买入	众业达		500.00		917,700.00	
买入	龙星化工		1,500.00		1,500,000.00	
买入	金州管道		500.00		572,000.00	
买入	巨星科技		5,000.00		7,250,000.00	



买入	中南重工		1,500.00		1,353,600.00	
买入	盛路通讯		2,000.00		1,069,200.00	
买入	壹桥苗业		500.00		376,740.00	
买入	国星光电		1,500.00		3,360,000.00	
买入	康得新		1,000.00		908,800.00	
买入	摩恩电气		500.00		290,000.00	
买入	长高集团		500.00		517,600.00	
买入	天马精化		1,500.00		1,077,120.00	
买入	松芝股份		500.00		682,500.00	
买入	欧菲光		500.00		570,000.00	
买入	青龙管业		1,500.00		1,400,000.00	
买入	天业通联		1,500.00		2,290,920.00	
买入	益生股份		500.00		504,000.00	
买入	珠江啤酒		2,500.00		1,624,000.00	
买入	沪电股份		500.00		360,000.00	
买入	嘉事堂		1,000.00		720,000.00	
买入	沪电股份		4,000.00		6,140,000.00	
买入	金利科技		1,000.00		868,000.00	
买入	海格通信		9,000.00		18,772,000.00	
买入	天齐锂业		1,000.00		1,140,000.00	
买入	二六三		1,500.00		1,872,000.00	
买入	艾迪西		4,000.00		2,250,000.00	
买入	金正大		4,500.00		8,107,500.00	
买入	中超电缆		500.00		473,600.00	
买入	双环传动		500.00		560,000.00	
买入	榕基软件		500.00		740,000.00	
买入	立讯精密		3,000.00		6,004,800.00	
买入	宝莫股份		1,000.00		920,000.00	
买入	常宝股份		4,500.00		5,537,400.00	
买入	富春环保		1,000.00		2,218,800.00	
买入	新筑股份		2,000.00		4,256,000.00	
买入	双塔食品		1,000.00		955,200.00	
买入	广田股份		3,500.00		8,316,800.00	
买入	润邦股份		2,500.00		5,800,000.00	
买入	江海股份		1,500.00		1,968,000.00	
买入	希努尔		3,000.00		4,535,300.00	
买入	嘉麟杰		2,000.00		1,744,000.00	
买入	大金重工		1,000.00		1,852,800.00	
买入	金固股份		1,000.00		880,000.00	
买入	浙江永强		4,500.00		7,600,000.00	
买入	山东墨龙		4,000.00		7,128,000.00	
买入	通鼎光电		1,500.00		2,305,500.00	
买入	恒基达鑫		500.00		320,000.00	
买入	荣盛石化		7,500.00		18,614,800.00	
买入	华斯股份		2,000.00		1,936,000.00	
买入	佳隆股份		1,500.00		1,920,000.00	
买入	辉丰股份		1,500.00		2,921,400.00	
买入	雅化集团		2,000.00		3,904,000.00	
买入	汉缆股份		2,500.00		5,760,000.00	
买入	科林环保		500.00		375,000.00	

买入	山西证券		18,500.00		24,562,200.00
买入	利源铝业		1,000.00		752,500.00
买入	骅威股份		500.00		507,500.00
买入	搜于特		500.00		1,200,000.00
买入	东光微电		500.00		344,000.00
买入	大康牧业		500.00		480,000.00
买入	超日太阳		4,000.00		13,104,000.00
买入	涪陵榨菜		2,000.00		1,678,800.00
买入	老板电器		2,000.00		3,072,000.00
买入	天广消防		1,500.00		1,160,925.00
买入	天气模		1,000.00		700,000.00
买入	中顺洁柔		1,500.00		3,648,000.00
买入	达华智能		1,000.00		1,248,000.00
买入	蓝丰生化		500.00		432,000.00
买入	金字火腿		500.00		476,000.00
买入	江苏旷达		2,500.00		4,020,000.00
买入	泰亚股份		1,000.00		680,000.00
买入	科士达		1,000.00		1,495,000.00
买入	日发数码		500.00		420,000.00
买入	齐峰股份		1,500.00		3,112,500.00
买入	浙江众成		1,000.00		1,200,000.00
买入	天桥起重		1,500.00		1,872,000.00
买入	胜景山河		500.00	500.00	444,600.00
买入	山东矿机		4,000.00		6,360,000.00
买入	新时达		2,500.00		3,200,000.00
买入	英飞拓		1,500.00		4,680,600.00
买入	海源机械		1,500.00		1,620,000.00
买入	丰东股份		500.00		324,000.00
买入	天顺风能		2,000.00		3,984,000.00
买入	新界泵业		1,000.00		1,052,160.00
买入	金杯电工		2,000.00		3,785,600.00
买入	杭锅股份		500.00	500.00	858,000.00
买入	林州重机		500.00	500.00	1,000,000.00
买入	西泵股份		500.00		684,000.00
买入	海立美达		1,000.00	500.00	1,600,000.00
买入	天顺风能		500.00		996,000.00
买入	汉缆股份		1,000.00		1,440,000.00
买入	宋城股份		500.00		1,749,000.00
买入	燕京债券		100.00		2,000,000.00
买入	歌华债券		240.00		3,000,000.00
买入	新宙邦	500.00			
买入	梅泰诺		500.00		260,000.00
买入	上海凯宝	2,000.00			
买入	九洲电气	1,500.00			
买入	回天胶业		1,000.00		473,200.00
买入	郎科科技	2,000.00			
买入	星辉车模		500.00		439,800.00
买入	华力创通		1,000.00		614,000.00
买入	天源迪科		1,000.00		615,000.00
买入	合康变频		1,000.00		836,920.00

买入	福瑞股份		1,500.00		1,304,100.00	
买入	富瑞股份		1,000.00		869,400.00	
买入	世纪鼎利		1,500.00		2,904,000.00	
买入	欧比特		1,000.00		374,000.00	
买入	鼎龙股份		500.00		366,600.00	
买入	万邦达		1,000.00		1,970,700.00	
买入	三维丝		1,500.00		863,600.00	
买入	万顺股份		500.00		735,200.00	
买入	东方财富		3,000.00		5,681,200.00	
买入	苏州恒久		500.00		312,000.00	
买入	康耐特		1,000.00		432,000.00	
买入	中能电气		500.00		241,800.00	
买入	豫金刚石		2,500.00		2,558,400.00	
买入	海兰信		500.00		360,800.00	
买入	安诺其		2,000.00		1,310,400.00	
买入	南都电源		3,500.00		8,085,000.00	
买入	金利华电		500.00		286,800.00	
买入	碧水源		6,000.00		13,800,000.00	
买入	华谊嘉信		1,000.00		500,000.00	
买入	三聚环保		1,500.00		1,920,000.00	
买入	当升科技		2,500.00		2,700,000.00	
买入	数字政通		2,500.00		2,214,000.00	
买入	宁波 GQY		1,000.00		1,300,000.00	
买入	国民技术		4,000.00		14,700,000.00	
买入	中瑞思创		500.00		754,000.00	
买入	新大新材		4,500.00		8,506,400.00	
买入	恒信移动		1,500.00		1,512,420.00	
买入	奥克股份		3,500.00		10,200,000.00	
买入	劲胜股份		1,000.00		1,440,000.00	
买入	海默科技		1,000.00		792,000.00	
买入	银之杰		1,000.00		560,000.00	
买入	康芝药业		2,500.00		6,000,000.00	
买入	荃银高科		1,500.00		1,068,000.00	
买入	长信科技		1,500.00		1,800,000.00	
买入	长城集团		1,000.00		820,000.00	
买入	盛运股份		1,000.00		680,000.00	
买入	金通灵		500.00		423,000.00	
买入	金刚玻璃		500.00		324,000.00	
买入	国联水产		2,500.00		4,601,580.00	
买入	智云股份		1,000.00		465,120.00	
买入	尤洛卡		500.00		389,200.00	
买入	乾照光电		500.00		900,000.00	
买入	西部牧业		500.00		285,600.00	
买入	建新股份		500.00		380,000.00	
买入	新开源		500.00		210,000.00	
买入	华仁药业		1,500.00		1,678,800.00	
买入	向日葵		1,500.00		2,016,000.00	
买入	网顺科技		500.00		429,800.00	
买入	长盈精密		500.00		731,000.00	
买入	嘉寓股份		1,000.00		1,144,000.00	

买入	东方日升		500.00		1,512,000.00	
买入	瑞普生物		500.00		840,000.00	
买入	阳谷华泰		500.00		249,600.00	
买入	智飞生物		1,500.00		3,418,200.00	
买入	汇川技术		2,000.00		4,312,800.00	
买入	易世达		1,000.00		1,320,000.00	
买入	锐奇股份		1,000.00		1,088,000.00	
买入	泰胜风能		1,000.00		1,488,000.00	
买入	新国都		500.00		519,960.00	
买入	英唐智控		500.00		342,000.00	
买入	青松股份		1,000.00		598,000.00	
买入	华策影视		2,500.00		2,244,000.00	
买入	大富科技		8,000.00		11,088,000.00	
买入	宝利沥青		2,500.00		2,333,440.00	
买入	信维通信		1,000.00		4,535,500.00	
买入	先河环保		1,000.00		1,056,000.00	
买入	晨光股份		500.00		540,000.00	
买入	福星晓程		1,000.00		1,250,000.00	
买入	启源装备		1,500.00		1,239,380.00	
买入	沃森生物		2,500.00		9,500,000.00	
买入	宋城股份		2,000.00		6,996,000.00	
买入	南方泵业		1,000.00		1,209,600.00	
买入	汤臣倍健		500.00		1,100,000.00	
买入	天舟文化		500.00		328,200.00	
买入	量子高科		500.00		378,000.00	
买入	世纪瑞尔		500.00		824,750.00	
买入	昌红科技		1,000.00		884,000.00	
买入	燃控科技		1,500.00		2,574,000.00	
买入	科泰电源		2,500.00		3,200,000.00	
买入	瑞凌股份		1,500.00		2,541,000.00	
买入	安居宝		2,000.00	2,000.00	2,744,000.00	
买入	天立环保		2,000.00	2,000.00	3,712,000.00	
买入	恒泰艾普		2,000.00	2,000.00	3,876,000.00	
买入	振东制药		1,500.00	1,500.00	3,065,200.00	
买入	盛运股份		500.00		340,000.00	
买入	利源铝业		500.00		630,000.00	
买入	搜于特		500.00		1,200,000.00	
买入	江苏旷达		500.00		804,000.00	
买入	华仁药业		500.00		559,600.00	
买入	九州通		6,000.00		9,360,000.00	
买入	唐山港		3,000.00		2,624,000.00	
买入	宁波港		122,000.00		26,998,900.00	
买入	天龙集团		500.00		345,600.00	
买入	中南传媒		25,000.00		26,687,480.00	
买入	昊华能源		5,000.00		11,443,200.00	
买入	中国一重		112,000.00		12,776,300.00	
买入	中国化学	149,000.00				
买入	海南橡胶		26,000.00	20,000.00	11,854,210.00	
买入	四方股份		3,000.00		4,140,000.00	
买入	重庆水务		30,000.00		13,848,320.00	

买入	中国西电		214,000.00		68,656,800.00	
买入	二重重装		13,000.00		20,408,500.00	
买入	农业银行		3,842,000.00		78,903,200.00	
买入	陕鼓动力		11,000.00		11,160,000.00	
买入	兴业证券		27,000.00		11,950,000.00	
买入	滨化股份		4,000.00		3,040,000.00	
买入	华泰证券		86,000.00		12,600,000.00	
买入	郑煤机		13,000.00		9,960,000.00	
买入	际华集团		76,000.00		13,965,000.00	
买入	力帆股份		13,000.00		22,431,500.00	
买入	皖新传媒		4,000.00		2,843,800.00	
买入	光大银行		708,000.00		53,270,400.00	
买入	正泰电器		12,000.00		17,289,580.00	
买入	大连港		44,000.00		12,448,800.00	
买入	亚星锚链		7,000.00		8,865,000.00	
买入	永辉超市		6,000.00		13,428,800.00	
买入	七星电子		500.00		429,000.00	
买入	杭齿前进		4,000.00		1,989,600.00	
卖出					42,698,546.27	6,174,566.25

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 6,174,566.25 元。

#### (四) 资产交易事项

##### 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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
上海建工(集团)总公司	上海安工有限公司 100% 股权	2010 年 5 月 27 日	57,511.13	3,204.86	4,694.32	是	资产评估值	是	是	8.62	母公司
上海建工(集团)总公司	上海基工有限公司 100% 股权	2010 年 5 月 27 日	32,730.99	1,667.96	2,246.76	是	资产评估值	是	是	4.27	母公司
上海建工(集团)	上海机施有限公司	2010 年 5 月 27 日	39,897.48	1,899.87	3,288.72	是	资产评估值	是	是	5.66	母公司

总公司	限公司 100% 股权											
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司 66.67% 股权	2010年5月27日	32,164.00	5,968.54	11,142.43	是	资产评估	是	是	18.68	母公司	
上海建工(集团)总公司	上海建构筑物制品有限公司 100% 股权	2010年5月27日	40,892.52	1,116.52	2,078.75	是	资产评估	是	是	3.49	母公司	
上海建工(集团)总公司	上海林集(集团)有限公司 100% 股权	2010年5月27日	20,331.05	1,206.82	1,777.74	是	资产评估	是	是	3.26	母公司	
上海建工(集团)总公司	上海工隧港建筑工程有限公司 60% 股权	2010年5月27日	2,618.15	239.86	240.98	是	资产评估	是	是	0.52	母公司	
上海建工(集团)总公司	上海房产有限公司 100% 股权	2010年5月27日	183,884.05	9,624.09	15,319.69	是	资产评估	是	是	27.23	母公司	
上海建工(集团)总公司	上海华东建筑机械厂有限公司 100% 股权	2010年5月27日	24,455.66	-113.69	1,837.76	是	资产评估	是	是	1.88	母公司	
上海建工(集团)	湖州开元碎石有	2010年5月27日	7,712.40	450.37	675.91	是	资产评估	是	是	1.23	母公司	

总公司	限公 司35 %股 权	日										
上海 建工 (集 团) 总 公 司	湖 州 新 开 元 运 航 有 限 公 司 10 % 股 权	2010 年 5 月 27 日	239.08	-5.13	-6.20	是	资 产 评 估 值	是	是	-0.01	母 公 司	
上海 建工 (集 团) 总 公 司	上 海 中 心 大 厦 建 设 发 展 有 限 公 司 4% 股 权	2010 年 5 月 27 日	10,500			是	资 产 评 估 值	是	是		母 公 司	
上海 建工 (集 团) 总 公 司	九 处 土 地 房 屋 资 产	2010 年 5 月 27 日	15,713.28			是	资 产 评 估 值	是	是		母 公 司	
上海 建 一 实 业 有 限 公 司	铁 力 路 675 号 土 房 地 屋 资 产	2010 年 12 月 13 日	6,761.85			是	资 产 评 估 值	否	否		母 公 司 的 全 资 子 公 司	

经中国证监会证监许可[2010]615号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》核准,公司实施重大资产重组,以14.52元/股的价格非公开发行股份322,761,557股为对价,收购上海建工(集团)总公司拥有的上海市安装工程有限公司100%的股权、上海市基础工程有限公司100%的股权、上海市机械施工有限公司100%的股权、上海建工材料工程有限公司66.67%的股权、上海市建筑构件制品有限公司100%的股权、上海园林(集团)有限公司100%的股权、上海建工桥隧筑港工程有限公司60%的股权、上海建工房产有限公司100%的股权、上海华东建筑机械厂有限公司100%的股权、湖州新开元碎石有限公司35%的股权、湖州新开元航运有限公司10%的股权、上海中心大厦建设发展有限公司4%的股权以及9处土地房屋资产。

2010年5月28日,普华永道中天会计师事务所出具普华永道中天验字(2010)第128号验资报告,对本次重组所涉及的新增股份验资事项进行了审验。

2010年6月2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。公司向上海建工(集团)总公司发行322,761,557股股份的相关证券登记手续办理完毕。

报告期,经本公司董事会审议核准,公司下属子公司上海市第一建筑有限公司以资产评估后确认的评估价作为转让价格,收购上海建一实业有限公司所有的铁力路675号土地房屋产权,供生产经营使用。详见公司于2010年12月25日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关联交易公告》(公告编号:临2010-023)。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: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
上海建工(集团)总公司	母公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		2,233,860,465.02	3.46	开票结算		
上海屹申房产开发有限公司	联营公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		241,656,646.00	0.37	开票结算		
上海建一实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		22,737,774.00	0.04	开票结算		
上海建工交通工程建设有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		14,322,344.40	0.02	开票结算		
上海市政工程设计研究总院	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		7,290,013.00	0.01	开票结算		
上海野生动物园发展有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		2,544,792.00	0.00	开票结算		
上海建二实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		2,500,000.00	0.00	开票结算		
上海新丽装饰工程有限公司	其他关联人	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		1,018,500.00	0.00	开票结算		
上海建工医院	其他关联人	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		600,000.00	0.00	开票结算		
上海建工锦江大酒店有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		300,000.00	0.00	开票结算		
上海地玖建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	分包工程收入	以相应市场价格作为定价基础		138,000.00	0.00	开票结算		
上海新晃空调设备有限公司	合营公司	提供	分包工程	以相应市场价格作为		80,000.00	0.00	开票		



司		劳务	收入	定价基础				结算		
上海建工(集团)总公司	母公司	销售商品	销售商品	以相应市场价格作为定价基础		45,076,726.81	0.93	开票 结算		
上海建工南航预拌混凝土有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	以相应市场价格作为定价基础		13,961,318.61	0.29	开票 结算		
上海建松预拌混凝土有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	以相应市场价格作为定价基础		111,603.77	0.00	开票 结算		
上海东庆建筑劳务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		194,199,528.20	0.32	开票 结算		
上海艺高装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		115,057,163.99	0.19	开票 结算		
上海新丽装饰工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		96,500,000.00	0.16	开票 结算		
上海新都装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		82,800,000.00	0.14	开票 结算		
上海易通安装工程服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		66,511,486.38	0.11	开票 结算		
上海申雅装饰工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		64,310,834.96	0.11	开票 结算		
上海园林房地产开发公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		45,803,180.62	0.08	开票 结算		
上海强士建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		36,520,000.00	0.06	开票 结算		
上海建工(集团)总公司	母公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		35,302,236.58	0.06	开票 结算		
上海东顺建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		20,979,316.02	0.03	开票 结算		
上海市花木有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		6,643,245.84	0.01	开票 结算		
上海建工集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		1,856,822.40	0.00	开票 结算		
上海益建建筑科技咨询服务公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程 成本	以相应市场价格作为定价基础		1,301,502.54	0.00	开票 结算		

上海沪众建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	分包工程成本	以相应市场价格作为定价基础		1,183,770.00	0.00	开票结算		
上海四建服务实业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程成本	以相应市场价格作为定价基础		799,281.44	0.00	开票结算		
上海地玖建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程成本	以相应市场价格作为定价基础		657,538.40	0.00	开票结算		
上海市工程建设咨询监理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	分包工程成本	以相应市场价格作为定价基础		439,000.00	0.00	开票结算		
上海上安物业管理有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	以相应市场价格作为定价基础		67,683.00	0.00	开票结算		
上海协力营造劳务公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		329,366,427.72	0.54	开票结算		
上海城建物资公司	其他关联人	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		84,879,488.00	0.14	开票结算		
上海群利实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		38,710,127.00	0.06	开票结算		
上海新晃空调设备有限公司	合营公司	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		29,437,544.40	0.05	开票结算		
上海申多利实业公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		26,816,992.71	0.04	开票结算		
上海建工南航预拌混凝土有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	以相应市场价格作为定价基础		2,144,640.85	0.05	开票结算		
合计				/	/	3,868,485,994.66		/	/	/

形成上述关联交易事项的原因在于，本公司及下属子公司与控股股东及其下属公司之间，形成了长期的业务协作配套关系，这种关系将在今后一定时期内继续存续。

由于工程分包、施工劳务和建材供应的市场化程度较高，前述关联企业并不居于垄断地位，因此上述业务关系的替代性很强，本公司可方便地通过第三方取得相同的商品和劳务。而且上述业务占本公司主营业务收入、主营业务成本的比重较低，因此对本公司财务状况和经营成果的影响较小，对本公司独立性不构成显著影响。

公司与前述关联方的经常性交易是历史形成的，但并未导致公司对关联方的依赖。报告期，公司实施重大资产重组收购控股股东核心业务后，相关的专业施工企业、建筑工业企业和房产公司纳入到本公司，公司日常关联交易规模显著降低。日前，公司启动了新一轮资产重组，拟收购控股股东下属海外业务和工程设计业务。重组完成后，公司日常关联交易规模将得到更大程度的缩减。

#### 关联交易的价格确定原则

甲乙双方关联交易的价格确定，应遵循以下原则：

(1)甲、乙双方的关联交易的“相关合同”应符合“优势”原则，即甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供，在商品质量、服务质量、价格或报酬等应优于第三方。

(2)甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的价格，应参照同类商品和服务的市场价格商量确定。

(3)甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的具体价格，在“相关合同”中加以明确。

#### 关联交易的数量确定原则

甲乙双方关联交易的数量确定，应遵循以下原则：

(1)甲、乙双方关联交易商品和服务的数额应在每公历年度预计一次。

(2)甲、乙双方应在年前分别收集当年将拟签署的“相关合同”项下所反映的总价，并汇总全部“相关合同”总价的合计金额，形成审理文件报送各自董事会批准。

(3)乙方应将当年关联交易总额通过上海证券交易所对外披露。

(4)乙方当年关联交易总额应提交股东大会批准生效。

#### 关联交易的结算原则

甲乙双方关联的结算，应遵循以下原则：

(1)属于商品供应的关联交易，供方应保证其所供应的商品符合相关的商品质量及规格标准，并符合需方的各项要求；就每笔商品的实际供应，供、需双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出商品实际供应数量与规格等的确认或签证，该确认或签证为需方向供方支付相应对价的唯一有效基准。

(2)属于服务提供的关联交易，提供方应保证其所提供的服务符合相关的服务质量及规范标准，并符合被提供方的各项要求。就每项服务的实际提供，提供、被提供双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出服务实际提供项目内容与要求等的确认或签证，该确认或签证为被提供方向提供方支付相应对价的唯一有效基准。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海建工(集团)总公司	控股股东	收购股权	12 家公司股权及 9 处土地房屋资产	资产评估值	267,409.01	468,649.78	468,649.78	被收购的 9 处房屋土地资产及 12 家公司拥有的其他房屋土地资产增值显著, 评估价值较账面价值有较大幅度增值, 因此转让价格与账面价值差异较大。	非公开发行股份	
上海建一实业有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	铁力路 675 号土地房屋资产	资产评估值	6,404.50	6,761.85	6,761.85		现金交易	

2010 年 5 月, 经中国证券监督管理委员会核准, 公司实施重大资产重组, 收购公司控股股东所持 12 家公司股权和 9 处房屋土地资产。上述资产总评估价值为 468,649.78 万元, 交易对价为本公司以 14.52 元/股非公开发行股份 322,761,557 股股份。(详见公司于 2010 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)披露的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿))

报告期, 经本公司董事会审议核准, 公司下属子公司上海市第一建筑有限公司以资产评估后确认的评估价作为转让价格, 收购上海建一实业有限公司所有的铁力路 675 号土地房屋产权, 供生产经营使用。详见公司于 2010 年 12 月 25 日在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《关联交易公告》(公告编号: 临 2010-023)。

### (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
建工大厦	建工集团	办公楼	24,809,838	2010年1月1日	2010年6月30日	528,276.00	租赁合同	不重大	是	母公司
建工大厦	建一实业	办公楼	4,728,411	2009年1月1日	2010年12月31日	510,999.60	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
建四实业	四建	办公楼		2010年1月1日	2010年12月31日	-10,620,234.48	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
建四实业	云力机械	工作场地		2005年1月1日		-1,000,000.00	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
建工集团	材料公司	办公楼		2009年7月1日	2010年6月30日	-1,048,212.00	租赁合同	不重大	是	母公司
建工集团	材料公司	办公楼		2009年7月1日	2013年12月31日	-1,980,000.00	租赁合同	不重大	是	母公司
建工集团	基础公司	房屋		2000年7月1日		-121,088.00	租赁合同	不重大	是	母公司

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>上海建工（集团）总公司承诺其股份自股权分置改革方案实施日（2005 年 11 月 8 日）起 24 个月内不得上市交易或转让；在前项规定期满后 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占本公司股份总数的比例不超过 5%；并且至少在 4 年内保持对本公司的绝对控股（持股比例保持在 51% 以上）。</p>	<p>控股股东严格履行上述承诺，在限售期内，没有卖出其持有的限售股份。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>公司控股股东上海建工（集团）总公司（简称“建工集团”）针对 2010 年实施的重大资产重组出具了下列承诺：</p> <p>（一）针对本次重组标的资产在重组前涉及的相关划转（详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 212-214 页），建工集团承诺：若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务，在相关权利人对划转行为提出异议，要求划入方等承担赔偿责任或进行追索债权的情形下，建工集团将承担该等赔偿责任。</p> <p>（二）针对本次重组收购资产涉及的部分房屋资产尚未办理权证问题（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 223 页），建工集团承诺：促使并协助相关标的公司在 2010 年 12 月 31 日之前取得相关权属证书。如未能在承诺期限内取得上述房产的相关权属证书，建工集团将于承诺期限届满之日起 6 个月内购回上述未取得权属证书的房产，购买价格为上述资产在经国资委核准的评估报告中确定的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的中国人民银行公布的同期贷款利息。</p> <p>（三）针对本次重组所涉浦东新区东沟镇横浦村 77 丘被列入市政动迁范围，但尚未签署动拆迁补偿协议，且该地块产权已被冻结，无法办理土地出让手续。建工集团承诺：若动迁补偿费低于评估价值，则建工集团将差额支付给材料公司；建工集团将促使并协助材料公司在 2010 年 12 月 31 日之前签署动拆迁补偿协议，如未能在承诺期限内签署动拆迁补偿协</p>	<p>截至报告日，不存在承诺（一）相关权利人对上述股权划转提出异议或进行追索的情形。</p> <p>截至报告日，承诺（二）所列资产中个别房产的权证尚在办理过程中。建工集团将视承诺期限届满之日起 6 个月内（2011 年 6 月 31 日前）的情况，履行承诺。</p> <p>截至报告日，承诺（三）所指土地已签署动拆迁补偿协议，动拆迁补偿费高于评估价值，建工集团无须履行补偿承诺。</p> <p>建工集团已按承诺（四）要求承担相关办证费用。</p> <p>截至 2010 年 5 月底，重组标的资产已移交本公司，相关资产净值未低于评估值，承诺（五）所指标的资产交割期盈利已划归本公司享有，建工集团无须履行承诺。</p> <p>截至报告日，本公司严格按照上市公司治理要求，</p>

	<p>议，建工集团将于承诺期限届满之日起 6 个月内以现金进行回购，回购价格为上述资产在经国资委备案的评估报告中确定的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的银行同期贷款利息。若在建工集团回购上述划拨地后，上述划拨地不再需要进行动迁，则建工集团同意将上述土地回售给材料公司。但根据有关规定，在回售前建工集团应将上述划拨地变更为出让地，回售的价格为回购价格加建工集团补缴的土地出让金及办理出让地的相关手续费用。</p> <p>（四）建工集团承诺：本次重组中涉及的于评估基准日（2009 年 6 月 30 日）之前未办理完毕相关房地产权证的房地产资产的办证费用（包括税费、手续费等），由建工集团承担。</p> <p>（五）针对本次重组交割期损益归属问题，建工集团承诺：交易标的在评估基准日至股权转让工商变更完成日之间产生的盈利由上海建工享有，建工集团保证目标资产于交割日的净资产值不低于评估基准日的净资产值，否则建工集团有现金补足的义务。若有权部门对于标的资产在评估基准日至交割日之间产生的盈利归属存有异议，则建工集团承诺在本次交易完成后按照上述标的资产过渡期间产生的盈利金额以现金方式补偿给上海建工。</p> <p>（六）针对本次交易完成后上市公司“五独立”问题，建工集团承诺，本次交易完成后，继续保证公司业务独立、资产独立、财务独立、人员独立和机构独立。</p> <p>（七）关于同业竞争问题，建工集团承诺：1、建工集团以及控股子公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本次重组完成后，建工集团在国内不再承接新的建筑总承包业务，该类业务全部由上市公司独立负责和开展；3、建工集团的海外建筑施工承包业务整合完成后，将择机注入上市公司。</p> <p>（八）针对本公司与建工集团及其下属企业间的其他应收款问题，建工集团承诺：1、保证于 2009 年 12 月 31 日前，以现金方式归还所有标的公司的其他应收款项，确保在本次重组后不发生控股股东占用上市公司资金的情形。2、若城建物资于 2010 年 12 月 31 日之前未能全部归还上述款项（即构件公司对城建物资的其他应收款 8,387.48 万元），则建工集团在 2010 年 12 月 31 日将代为履行偿还义务。</p> <p>（九）针对书香门第诉安装公司租赁合同纠纷案（详见《发行股份购买资产暨关联交易</p>	<p>做到“五独立，三分开”，符合承诺（六）要求。</p> <p>重组完成后，建工集团根据承诺（七）的要求，未在国内新开展与本公司同业竞争的业务，并已择优整合海外建筑施工承包业务，开展新一轮重组，拟将旗下海外业务和工程设计业务注入上市公司，以彻底解决同业竞争问题。</p> <p>截至报告日，承诺（八）所涉承诺事项均已执行完毕。</p> <p>截至报告日，承诺（九）所指诉讼尚在审理中。</p> <p>承诺（十）所指重组标的资产 2009 年度、2010 年度的实际净利润均达到相关预测利润水平。</p> <p>承诺（十一）所指以假设开发法评估的房产项目资产 2010 年度的实际盈利均达到预测利润水平。</p> <p>截至报告日，建工集团未转让其持有的本公司股份，符合承诺（十二）要求。</p>
--	---	--

	<p>报告书》(修订稿)第 381 页), 建工集团承诺: 若安装公司需支付的赔偿金额大于其收到的费用金额, 则在上述案件均判决生效之日起十五日内, 建工集团将等同于安装公司实际应支付款项的净额支付给安装公司。</p> <p>(十) 针对本次重组标的资产在 2009 年度、2010 年度的利润预测(详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)第 285 页), 建工集团承诺: 如果经会计师专项审计的 2009、2010 年度标的资产的实际净利润数低于上述净利润预测数, 在上海建工该年度的年度报告披露后, 由建工集团以现金方式全额补足利润差额。</p> <p>(十一) 针对本次重组中以假设开发法评估的房产项目资产(详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)第 292 页), 建工集团承诺: 若本次交易实施完毕后 3 年内(即 2010 年、2011 年及 2012 年), 拟注入房产项目资产的任一会计年度的实际盈利小于本协拟注入房产项目资产在同一年度的预测利润, 应在上海建工该年度的年度报告披露后的两个月内, 由建工集团以现金方式主动补足利润差额。</p> <p>(十二) 针对股份限售, 建工集团承诺: 36 个月不转让本次重组增持的股份, 12 个月不转让本次重组前原持有的股份。</p>	
--	---	--

2、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

(1)重大资产重组标的资产以及重组完成后的上海建工 2010 年度预计实现归属于母公司股东净利润预测及实现结果的情况如下:

单位: 万元

项目名称	2010 年 实际数	2010 年 预测数
重组标的资产归属于母公司股东净利润	43,375	42,077
重组完成后的上海建工归属于母公司股东净利润	91,614	73,410

(2)假设开发法预测利润及实现结果的情况如下:

单位: 元

编号	开发主体	项目名称	2010 年 实际毛利	预测毛利		
				2010 年	2011 年	2012 年
1	徐州沪建	徐州市新城区 3 号地块		--	25,329,722.95	25,099,138.89
2	建工虹口	海尚逸苑 10 号楼项目	12,161,663	--	10,943,332.23	2,923,673.76
3	建工悦建	康桥基地 6 号地块	16,694,603	3,993,664.40	6,656,107.33	2,662,442.93
4	建工东悦	曹路基地二号地块		--	4,561,610.09	3,649,288.07

(八) 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	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	237
境内会计师事务所审计年限	9

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海建工股份有限公司关于重大工程中标	中国证券报、上海证券报	2010年1月16日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工重大资产重组事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工控股股东及其关联方占用资金情况专项公告		2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度日常关联交易执行情况及 2010 年度日常关联交易预计公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工年报信息披露重大差错责任追究制度		2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工内幕信息及知情人管理制度		2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工年报摘要	中国证券报、上海证券报	2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工年报		2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第四届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第四届董事会第廿三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第四届董事会第廿四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年4月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2010年4月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)		2010年5月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)摘要		2010年5月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

上海建工关于重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报、上海证券报	2010年5月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)的说明	中国证券报、上海证券报	2010年5月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于非公开发行股份购买资产相关资产过户完成公告	中国证券报、上海证券报	2010年6月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	中国证券报、上海证券报	2010年6月3日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书		2010年6月3日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第四届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第四届董事会第廿五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度股东大会会议资料		2010年6月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度股东大会的法律意见书		2010年7月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关于公司名称变更的公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月8日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工 2009 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2010年8月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工半年报		2010年8月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工迁址公告	中国证券报、上海证券报	2010年9月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年10月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2010年10月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010年12月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>
上海建工第五届董事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年12月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>

**十一、 财务会计报告**

**十二、 备查文件目录**

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 徐征  
上海建工集团股份有限公司  
2011 年 3 月 24 日

上海建工集团股份有限公司

2010 年度财务报表及审计报告

## 审计报告

普华永道中天审字(2011)第 10010 号  
(第一页, 共二页)

上海建工集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”)的财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2010 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是上海建工管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
- (2) 选择和运用恰当的会计政策;
- (3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2011)第 10010 号  
(第二页, 共二页)

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, 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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, 上述上海建工的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了上海建工 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师

\_\_\_\_\_  
肖峰

中国•上海市  
2011 年 3 月 24 日

注册会计师

\_\_\_\_\_  
何佳

上海建工集团股份有限公司

2010年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2010年12月31日 合并	2009年12月31日 合并	2010年12月31日 公司	2009年12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	15,560,303,084.16	15,703,234,646.53	1,950,454,606.24	2,740,635,640.44
交易性金融资产	五(2)	734,880.00	1,238,935.00	-	-
应收票据	五(3)	158,969,641.23	62,371,356.58	-	-
应收账款	五(4), 十四(1)	6,244,284,882.68	4,891,230,951.36	79,131,839.05	-
预付款项	五(6)	1,199,650,523.45	935,429,864.96	-	13,129,512.20
应收利息		20,550,490.05	17,378,143.07	628,667.00	2,724,000.00
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五(5), 十四(2)	1,756,152,167.88	1,421,042,221.36	977,363,051.11	448,390,826.44
存货	五(7)	13,340,288,963.48	9,601,143,519.26	38,911,529.42	75,191,375.04
其中：已完工尚未结算款	五(8)	6,650,641,918.90	5,273,414,667.18	38,884,808.42	75,191,090.04
一年内到期的非流动资产	五(11)	478,958,668.94	-	-	-
其他流动资产	五(9)	-	10,000,000.00	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>38,759,893,301.87</b>	<b>32,643,069,638.12</b>	<b>3,046,489,692.82</b>	<b>3,280,071,354.12</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(10)	10,085,605.96	11,946,901.54	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	五(11)	1,905,100,144.06	1,062,041,678.00	-	-
长期股权投资	五(12), 十四(3)	649,442,289.54	352,867,923.36	8,089,222,414.36	3,675,905,322.33
投资性房地产	五(14)	588,743,153.30	555,707,353.95	-	-
固定资产	五(15)	3,975,855,713.81	1,965,313,895.67	1,089,832,724.92	13,418,863.84
在建工程	五(16)	391,391,898.03	957,150,596.44	19,291,561.31	330,879,533.54
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	五(17)	2,480,474,369.61	2,578,255,773.63	60,377,972.38	4,100,000.00
开发支出		-	-	-	-
商誉	五(18)	73,016,875.17	75,938,561.62	-	-
长期待摊费用	五(19)	69,188,238.28	29,657,038.26	-	-
递延所得税资产	五(20)	279,386,482.38	279,730,471.90	951,049.79	281,919.00
其他非流动资产		-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,422,684,770.14</b>	<b>7,868,610,194.37</b>	<b>9,259,675,722.76</b>	<b>4,024,585,638.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,182,578,072.01</b>	<b>40,511,679,832.49</b>	<b>12,306,165,415.58</b>	<b>7,304,656,992.83</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：丁钢

上海建工集团股份有限公司

2010年12月31日合并及公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2010年12月31日 合并	2009年12月31日 合并	2010年12月31日 公司	2009年12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(22)	1,203,465,917.57	647,274,686.84	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五(23)	1,023,125,718.43	746,294,036.46	-	-
应付账款	五(24)	9,906,882,662.79	8,429,400,544.22	175,468,537.82	288,435,156.04
预收款项	五(25)	19,290,383,480.73	16,369,380,770.02	2,123,715,248.01	1,734,710,423.23
其中: 已结算尚未完工款	五(8)	18,762,712,424.38	15,908,769,348.89	2,123,715,248.01	1,734,710,423.23
应付职工薪酬	五(26)	56,441,486.91	58,079,758.69	1,400,299.47	1,610,481.85
应交税费	五(27)	544,884,099.78	419,856,009.66	42,846,713.47	10,982,477.35
应付利息		5,903,935.32	736,534.58	-	-
应付股利		174,936.83	4,180,251.26	-	-
其他应付款	五(28)	4,666,714,382.31	3,825,925,689.84	3,438,860,364.68	2,041,659,739.82
一年内到期的非流动负债	五(30)	401,764,677.74	347,746,837.84	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>37,099,741,298.41</b>	<b>30,848,875,119.41</b>	<b>5,782,291,163.45</b>	<b>4,077,398,278.29</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(31)	2,879,468,849.69	1,291,850,240.00	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五(32)	354,683,886.75	501,488,095.73	-	-
专项应付款	五(33)	4,511,337.10	154,083,615.15	-	-
预计负债	五(29)	19,246,544.66	20,432,703.40	-	-
递延所得税负债	五(20)	50,191,905.29	51,299,146.95	-	-
其他非流动负债	五(34)	264,956,042.35	113,611,830.52	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,573,058,565.84</b>	<b>2,132,765,631.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>40,672,799,864.25</b>	<b>32,981,640,751.16</b>	<b>5,782,291,163.45</b>	<b>4,077,398,278.29</b>
<b>股东权益</b>					
股本	五(35)	1,042,059,557.00	719,298,000.00	1,042,059,557.00	719,298,000.00
资本公积	五(36)	3,464,338,155.50	3,727,752,452.44	4,203,408,107.21	1,496,298,653.21
减: 库存股		-	-	-	-
盈余公积	五(37)	367,342,345.61	331,676,667.95	368,630,133.33	332,964,455.67
未分配利润	五(38)	2,849,183,357.85	2,058,621,222.04	909,776,454.59	678,697,605.66
外币报表折算差额		(2,992,394.36)	(2,552,549.00)	-	-
归属于母公司股东权益合计		7,719,931,021.60	6,834,795,793.43	6,523,874,252.13	3,227,258,714.54
少数股东权益	五(39)	789,847,186.16	695,243,287.90	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>8,509,778,207.76</b>	<b>7,530,039,081.33</b>	<b>6,523,874,252.13</b>	<b>3,227,258,714.54</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>49,182,578,072.01</b>	<b>40,511,679,832.49</b>	<b>12,306,165,415.58</b>	<b>7,304,656,992.83</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐征

主管会计工作的负责人: 刘国林

会计机构负责人: 丁钢



上海建工集团股份有限公司

2010年度合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2010年度 合并	2009年度 合并	2010年度 公司	2009年度 公司
一、营业收入	五(40), 十四(4)	71,061,773,552.11	56,093,049,312.73	11,471,691,002.63	11,754,054,215.46
减: 营业成本	五(40), 十四(4)	(66,469,522,078.47)	(52,072,576,873.50)	(11,239,565,145.55)	(11,642,690,038.96)
营业税金及附加	五(41)	(1,904,946,797.00)	(1,834,682,984.53)	(41,810,983.09)	(3,995,067.18)
销售费用	五(42)	(101,515,247.10)	(71,875,265.70)	-	-
管理费用	五(43)	(1,624,218,451.97)	(1,279,955,938.01)	(195,021,846.53)	(117,530,676.80)
财务费用-净额	五(44)	34,894,260.56	16,618,417.13	24,327,511.30	36,670,986.61
资产减值损失	五(47)	(71,270,924.45)	(44,040,984.84)	(2,681,257.47)	845,401.72
加: 公允价值变动收益	五(45)	-	(212,850.00)	-	-
投资收益	五(46), 十四(5)	36,977,089.61	65,551,199.49	253,526,252.20	42,640,652.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		10,495,613.33	19,496,375.39	11,125.57	2,027,762.24
二、营业利润		962,171,403.29	871,874,032.77	270,465,533.49	69,995,473.46
加: 营业外收入	五(48)	354,859,285.64	218,745,338.05	120,453,137.00	55,358,306.00
减: 营业外支出	五(49)	(14,904,916.82)	(10,501,993.34)	(2,398,149.51)	(2,014,766.43)
其中: 非流动资产处置损失		(7,744,513.25)	(6,666,573.49)	(398,149.51)	(9,783.35)
三、利润总额		1,302,125,772.11	1,080,117,377.48	388,520,520.98	123,339,013.03
减: 所得税费用	五(50)	(293,359,992.11)	(256,327,476.61)	(31,863,744.39)	(21,482,489.68)
四、净利润		1,008,765,780.00	823,789,900.87	356,656,776.59	101,856,523.35
其中: 同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净利润		211,275,271.75	476,591,505.78	-	-
归属于母公司股东的净利润		916,140,063.47	736,297,355.35	356,656,776.59	101,856,523.35
少数股东损益		92,625,716.53	87,492,545.52	-	-
五、每股收益					
基本每股收益(人民币元)	五(51)	0.88	0.71	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)	五(51)	0.88	0.71	不适用	不适用
六、其他综合收益	五(52)	(2,454,008.19)	4,166,629.89	-	-
七、综合收益总额		1,006,311,771.81	827,956,530.76	356,656,776.59	101,856,523.35
归属于母公司股东的综合收益总额		914,051,800.53	740,616,828.24	356,656,776.59	101,856,523.35
归属于少数股东的综合收益总额		92,259,971.28	87,339,702.52	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐征

主管会计工作的负责人: 刘国林

会计机构负责人: 丁钢

## 上海建工集团股份有限公司

2010年度合并及公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2010年度 合并	2009年度 合并	2010年度 公司	2009年度 公司
<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		72,482,895,230.79	59,373,650,076.34	12,789,312,950.46	11,928,498,245.75
收到的税费返还		279,067,956.21	127,008,808.00	120,449,600.00	55,280,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(53)(a)	2,288,949,665.61	3,022,031,382.48	543,185,200.37	594,741,341.11
经营活动现金流入小计		75,050,912,852.61	62,522,690,266.82	13,452,947,750.83	12,578,519,586.86
购买商品、接受劳务支付的现金		(66,419,585,997.96)	(48,841,004,420.01)	(12,051,548,340.70)	(11,134,657,752.06)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,406,938,253.05)	(1,980,453,817.56)	(138,307,969.38)	(95,019,049.54)
支付的各项税费		(2,646,428,873.24)	(2,544,951,320.43)	(327,664,168.59)	(354,069,317.58)
支付其他与经营活动有关的现金	五(53)(b)	(3,057,969,387.02)	(2,844,248,552.08)	(809,354,617.61)	(353,907,544.57)
经营活动现金流出小计		(74,530,922,511.27)	(56,210,658,110.08)	(13,326,875,096.28)	(11,937,653,663.75)
经营活动产生的现金流量净额	五(54)(a), 十四(6)(b)	519,990,341.34	6,312,032,156.74	126,072,654.55	640,865,923.11
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		159,023,709.69	446,212,973.09	1,072,707.20	337,081,762.43
收购子公司收到的现金		-	28,445,900.00	-	-
取得投资收益所收到的现金		27,227,158.27	26,056,313.06	253,429,004.43	36,642,672.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,983,607.38	49,881,708.64	1,238,751.25	162,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	60,060,714.92	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(53)(c)	182,859,138.31	351,442,615.43	26,515,319.47	34,041,509.32
投资活动现金流入小计		422,093,613.65	962,100,225.14	282,255,782.35	407,927,944.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,955,940,447.19)	(2,122,320,398.20)	(196,103,084.98)	(333,092,668.00)
投资支付的现金		(228,309,056.20)	(18,886,945.61)	(881,986,585.00)	(960,830,700.00)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(143,832.89)	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(53)(d)	(2,538,543.98)	(45,394,878.45)	-	-
投资活动现金流出小计		(3,186,931,880.26)	(2,186,602,222.26)	(1,078,089,669.98)	(1,293,923,368.00)
投资活动产生的现金流量净额		(2,764,838,266.61)	(1,224,501,997.12)	(795,833,887.63)	(885,995,423.49)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		14,307,654.40	4,459,600.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,307,654.40	3,559,600.00	-	-
取得借款收到的现金		3,279,465,917.57	1,435,835,462.67	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(53)(e)	37,367,115.29	531,272,690.66	-	-
筹资活动现金流入小计		3,331,140,687.26	1,971,567,753.33	-	-
偿还债务支付的现金		(978,951,183.88)	(1,302,825,327.91)	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(271,549,888.05)	(350,041,642.54)	(89,912,250.00)	(89,912,250.00)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(31,157,357.32)	(29,156,437.64)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(53)(f)	(76,896,997.15)	(464,365,649.35)	(32,507,551.12)	(12,831,309.00)
筹资活动现金流出小计		(1,327,398,069.08)	(2,117,232,619.80)	(122,419,801.12)	(102,743,559.00)
筹资活动产生的现金流量净额		2,003,742,618.18	(145,664,866.47)	(122,419,801.12)	(102,743,559.00)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		(13,799,111.72)	(1,054,817.44)	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>					
加：年初现金及现金等价物余额	五(54)(a), 十四(6)(b)	15,451,508,117.26	10,510,697,641.55	2,740,635,640.44	3,088,508,699.82
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
	五(54)(a), 十四(6)(b)	15,196,603,698.45	15,451,508,117.26	1,948,454,606.24	2,740,635,640.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：丁钢

上海建工集团股份有限公司

2010年度合并及公司股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2008年12月31日年末余额		719,298,000.00	1,500,103,635.18	321,491,015.61	1,240,557,746.66	(1,753,051.19)	416,920,860.98	4,196,618,207.24
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并		-	1,881,587,708.80	-	597,735,222.75	(572,867.70)	247,465,253.78	2,726,215,317.63
2009年1月1日年初余额		719,298,000.00	3,381,691,343.98	321,491,015.61	1,838,292,969.41	(2,325,918.89)	664,386,114.76	6,922,833,524.87
2009年度增减变动额								
净利润		-	12,077,671.98	-	724,219,683.37	-	87,492,545.52	823,789,900.87
其他综合收益		-	4,546,103.00	-	-	(226,630.11)	(152,843.00)	4,166,629.89
股东投入和减少资本								
股东投入资本		-	161,237,897.48	-	-	-	(26,328,367.85)	134,909,529.63
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
评估增值		-	223,783,052.00	-	-	-	1,270,011.47	225,053,063.47
评估增值以及不能抵扣而确认的递延所得税负债		-	(55,583,616.00)	-	-	-	-	(55,583,616.00)
其他		-	-	-	-	-	-	-
利润分配								
提取盈余公积	五(37)	-	-	10,185,652.34	(10,185,652.34)	-	-	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(423,951,856.00)	-	(31,424,173.00)	(455,376,029.00)
其他	五(38)	-	-	-	(69,753,922.40)	-	-	(69,753,922.40)
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2009年12月31日年末余额		719,298,000.00	3,727,752,452.44	331,676,667.95	2,058,621,222.04	(2,552,549.00)	695,243,287.90	7,530,039,081.33
2010年1月1日年初余额		719,298,000.00	3,727,752,452.44	331,676,667.95	2,058,621,222.04	(2,552,549.00)	695,243,287.90	7,530,039,081.33
2010年度增减变动额								
净利润		-	-	-	916,140,063.47	-	92,625,716.53	1,008,765,780.00
其他综合收益		-	(1,648,417.58)	-	-	(439,845.36)	(365,745.25)	(2,454,008.19)
股东投入和减少资本								
股东投入资本		322,761,557.00	(261,765,879.36)	-	-	-	22,000,000.00	82,995,677.64
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	7,360,970.16	7,360,970.16
利润分配								
提取盈余公积	五(37)	-	-	35,665,677.66	(35,665,677.66)	-	-	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(89,912,250.00)	-	(27,017,043.18)	(116,929,293.18)
其他		-	-	-	-	-	-	-
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2010年12月31日年末余额		1,042,059,557.00	3,464,338,155.50	367,342,345.61	2,849,183,357.85	(2,992,394.36)	789,847,186.16	8,509,778,207.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐征

主管会计工作的负责人: 刘国林

会计机构负责人: 丁钢

上海建工集团股份有限公司

2010年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2008年12月31日年末余额		719,298,000.00	1,496,298,653.21	322,778,803.33	676,938,984.65	3,215,314,441.19
会计政策变更		-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-
2009年1月1日年初余额		719,298,000.00	1,496,298,653.21	322,778,803.33	676,938,984.65	3,215,314,441.19
2009年度增减变动额						
净利润		-	-	-	101,856,523.35	101,856,523.35
其他综合收益		-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本		-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	五(37)	-	-	10,185,652.34	(10,185,652.34)	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(89,912,250.00)	(89,912,250.00)
其他		-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
2009年12月31日年末余额		719,298,000.00	1,496,298,653.21	332,964,455.67	678,697,605.66	3,227,258,714.54
2010年1月1日年初余额		719,298,000.00	1,496,298,653.21	332,964,455.67	678,697,605.66	3,227,258,714.54
2010年度增减变动额						
净利润		-	-	-	356,656,776.59	356,656,776.59
其他综合收益		-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本	五(35)	322,761,557.00	2,707,109,454.00	-	-	3,029,871,011.00
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	五(37)	-	-	35,665,677.66	(35,665,677.66)	-
对股东的分配	五(38)	-	-	-	(89,912,250.00)	(89,912,250.00)
其他		-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-
2010年12月31日年末余额		1,042,059,557.00	4,203,408,107.21	368,630,133.33	909,776,454.59	6,523,874,252.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐征

主管会计工作的负责人：刘国林

会计机构负责人：丁钢

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

上海建工股份有限公司(以下简称“本公司”)是经上海市人民政府沪府[1998]19 号文批准, 由上海建工(集团)总公司(以下简称“建工集团”)作为独家发起人, 并采用募集方式向社会公开发行人 A 股 15,000 万股而设立的股份有限公司, 于 1998 年 6 月 15 日取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照。本公司于 1998 年 6 月 23 日在上海证券交易所上市。本公司设立时总股本为 537,000,000 元, 每股面值 1 元。

2001 年 10 月, 本公司经中国证监会证监发行字[2001]73 号文核准进行了配股, 以 1999 年 12 月 31 日的总股份为 537,000,000 基数, 每 10 股配 3 股。2002 年, 本公司向全体股东每 10 股送 2 股。经过上述变更后, 本公司总股本为 719,298,000 元。

于 2005 年 10 月 19 日, 经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641 号)批准, 并经由 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过: 本公司唯一非流通股股东建工集团向全体流通股股东支付对价股份, 使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工集团向流通股股东支付对价股份总计 7,956 万股, 即每 10 股流通股获得 3.4 股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615 号)核准, 2010 年 6 月向控股股东建工集团非公开发行股份 322,761,557 股, 用以收购建工集团持有的 12 家公司的股权和 9 处房屋土地资产。截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司实际已发行股份的股本为人民币 104,205.96 万元, 其中建工集团及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 69.91%及 30.09%, 其中由建工集团所持有的 68,960.35 万股企业法人股目前暂未实现流通。

2010 年, 经本公司四届董事会二十五次会议及 2009 年年度股东大会审议通过, 本公司更名为上海建工集团股份有限公司, 并于 2010 年 7 月 5 日在办理了工商变更手续。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程建设项目管理, 以及城市基础设施投资建设项目。

本财务报表由本公司董事会于 2011 年 3 月 24 日批准报出。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计

### (1) 财务报表的编制基础

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

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的费用，不管其是否与企业合并直接相关，自溢价收入中扣除。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (5) 企业合并(续)

##### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。但以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的费用，不管其是否与企业合并直接相关，均自溢价收入中扣除。

##### (c) 购买子公司少数股权

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

#### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

#### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (8) 外币折算

##### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

##### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具

##### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

##### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 确认和计量(续)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

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

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

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

##### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

##### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团建造合同收入、对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

##### (a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

###### - 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

###### - 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

单项重大的应收款项经单独减值测试未减值的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

##### (b) 单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本集团包含信用组合分类如：上海建工材料工程有限公司(以下简称“材料公司”)客户，上海市建筑构件制品有限公司(以下简称“构件公司”)客户，上海市安装工程有限公司(以下简称“安装公司”)客户，上海华东建筑机械厂有限公司(以下简称“华建公司”)客户及其他公司客户。

##### (i) 本集团除材料公司、构件公司、安装公司以及华建公司外的其他公司

对于单项金额不重大的应收款项，本集团先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2010 年度计提比例为 5%(2009 年度：5%)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(ii) 材料公司

- 应收账款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，材料公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	计提比例
一年以内	15%
一年以上	35%

- 其他应收款

对于除应收关联方款项外单项金额不重大的其他应收款，材料公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2010 年度计提比例为 5%(2009 年度：5%)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (iii) 构件公司

###### - 应收账款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，构件公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄情况为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	计提比例
一年以内	40%
一到二年	70%
二年以上	100%

###### - 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收账，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (iv) 安装公司

###### - 应收账款

对于除应收关联方款项外单项金额不重大的应收款项，安装公司先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否超过约定保修期为基础确定。

应收账款根据信用风险特征组合确定的计提方法及计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
合同约定保修期内	5%-10%
超过合同约定保修期一年以内	30%
超过合同约定保修期一至二年	40%
超过合同约定保修期二年以上	50%

根据上述计提方法本年度应收账款坏账准备占应收账款余额实际比例如下：

账龄	应收账款计提比例
一年以内	10%
一到二年	15%
二到三年	30%
三年以上	30%

###### - 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收款，安装公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2010 年度计提比例为 5%(2009 年度：5%)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(v) 华建公司

- 应收账款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	应收账款计提比例
一年以内	5%
一到二年	10%
二到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	70%
五年以上	100%

- 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收款，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。

(c) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货

#### (a) 分类

除在建或已建成的待售物业及已完工尚未结算款外，本集团的存货还包括主要材料、结构件、周转材料、低值易耗品、备品备件、在产品、产成品、机械配件、库存苗木及花卉和其他材料等。按成本与可变现净值孰低计量。

#### (b) 发出存货的计价方法

周转材料采用分次摊销法进行摊销；低值易耗品在领用时一次性摊销。除周转材料、低值易耗品外其他存货在领用或发出时的成本按加权平均法核算。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 在建或已建成的待售物业，包括开发成本、开发产品及其他材料等。开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转主营业务成本时按实际总成本于已售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (11) 存货(续)

##### (f) 建造合同工程核算方法

建造合同工程按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额列账。工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费用、直接人工费用、施工机械使用费、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。单项建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的金额(已完工尚未结算款)作为存货列示;单项建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额(已结算尚未完工款)作为预收款项列示。

#### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制之被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

##### (a) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

##### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### (d) 长期股权投资减值

对合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	30 至 40 年	5%	2.4%至 3.2%
土地使用权	30 至 40 年	-	2.5%至 3.3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (14) 固定资产

##### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、施工机械、生产设备、仪器及试验设备、专项设备、运输工具、办公设备及其他设施、临时设施等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，以经国有资产管理部门确认后的评估值/重估值为基础调整固定资产的入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法或工作量法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

##### (i) 除专项设备、临时设施外，其他固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 至 40 年	5%	2.4%至 3.2%
施工机械	6 至 10 年	5%	9.5%至 15.8%
生产设备	3 至 10 年	5%	9.5%至 31.7%
仪器及试验设备	6 至 10 年	5%	9.5%至 15.8%
运输工具	5 至 8 年	5%	11.9%至 19.0%
办公设备及其他设施	2 至 8 年	5%	11.9%至 47.5%

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

(ii) 临时设施按实际使用年限平均摊销。

(iii) 专用设备主要为盾构机，预计净残值率为 5%，按工作量法计提折旧，计入相关工程成本。

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(26)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权(不包含房地产企业已开发的土地)、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、同三国道(上海段)高速公路特许经营权、计算机软件等，以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，以国有资产管理部门确认的评估值/重估值为基础调整无形资产的入账价值。其他国有股股东投入的无形资产，按国有资产授权经营单位批准的价值计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

(b) 地下停车场使用权

地下停车场使用权按预计使用年限平均摊销。

(c) 体育场包厢使用权

体育场包厢使用权按预计使用年限 30~50 年平均摊销。

(d) 矿产资源开采权

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。



## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (e) 同三国道(上海段)高速公路特许经营权

根据上海市同三高速公路有限公司(以下简称“同三高速”)与上海市市政工程项目管理局共同签订的《同三国道(上海段)高速公路建设、运营、移交合同》，同三高速在 2002 年 12 月 31 日同三国道(上海段)高速公路完工日次日起的 25 年内，有权对该段高速公路进行运营、行使收费经营权。同三国道(上海段)高速公路特许经营权按照建造过程中支付的工程价款确认为无形资产。其中与公路路基相关的部分按特许经营权期限 25 年平均摊销；其他与公路路面及构筑物有关的部分采用车流量法进行摊销，在计提摊销时，以特许经营权期限内同三国道(上海段)高速公路的预测总标准车流量和公路路面及构筑物相关的部分成本原价为基础，计算每标准车流量应计提的摊销额(“单位摊销额”)，然后按照各会计年度实际标准车流量与单位摊销额计算各会计年度应计提的摊销。

本集团已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本集团将对未来交通车流量进行预测，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保同三国道(上海段)高速公路特许经营权中与公路路面及构筑物有关的工程价款可于特许经营权期限期满后完全摊销。

#### (f) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限平均摊销。

#### (g) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### (h) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (18) 长期待摊费用

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

#### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (20) 职工薪酬

##### (a) 职工薪酬的确认

于职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等其他社会保障制度。上述本集团承担的义务限于按照政府机构规定标准提存的金额，属于设定提存计划，相关的支出于发生时计入相关资产的成本或当期损益。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (20) 职工薪酬(续)

##### (a) 职工薪酬的确认(续)

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合负债确认条件时，计入当期损益。

##### (b) 退休福利成本

对于设定受益退休福利计划，本集团于资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得或损失超出设定受益义务现值的 10%部分，直接计入当期损益。在资产负债表上确认的退休福利义务为设定受益义务的现值，按未确认的精算利得和损失进行调整。

#### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

#### (22) 预计负债

因已发生的事项需承担某些现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中实施建造合同、提供劳务、销售商品和销售物业时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (a) 建造合同收入

本集团在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及
- 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计，本集团根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为费用。建造合同预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

#### (b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### (c) 销售商品

收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

产品销售收入于产品所有权的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量时，确认相关的收入。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (23) 收入确认(续)

##### (d) 销售物业

在已将物业所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并且既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的物业实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并符合上述销售商品收入确认的其他条件时确认。

确认收入前预售物业收取的款项列示于资产负债表预收账款项下。

##### (e) 让渡资产使用权

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

#### (24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (26) 租赁(续)

##### (b) 融资租赁

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

#### (27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

#### (28) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

##### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 建造合同

根据完工百分比法确认建造及服务合同的收入及费用需要由本集团做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于建造及服务合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。

##### (ii) 房地产开发成本

本集团确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

##### (iii) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未來期间本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。



## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (iv) 所得税(除上海建工房产有限公司(以下简称“建工房产”)外)

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### (v) 房地产开发涉及的税项

房地产开发业务需要缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本集团需要作出重要估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

#### (vi) 应收款项的坏账准备

根据附注二(10)所述的会计政策，本集团每年测试应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行修订。不同的估计可能会影响应收款项减值准备的金额及当期损益。

#### (vii) 在建或已建成的待售物业减值准备

建工房产于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果上海建工房产有限公司对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货减值准备产生影响。

#### (viii) 投资性房地产、固定资产、无形资产及其他长期资产的预计净残值及使用寿命或预计收益期。

本集团对投资性房地产、固定资产及无形资产的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产、固定资产及无形资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，本集团将增加折旧及摊销费用。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (ix) 长期资产减值准备

根据附注二(19)所述的会计政策，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果本集团对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

#### (x) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，预计未来现金流量的现值的计算需要采用会计估计。

如果本集团对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本集团需对商誉调整减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (xi) 同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销

如附注二(17)(e)的会计政策所述，本集团同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销中与公路路面及构筑物有关的部分之摊销的确认是根据同三国道(上海段)高速公路特许经营期限内的预测总标准车流量为基础计算确定。当预测总标准车流量与实际结果存在重大差异时，本集团对收费公路的单位摊销额的计算需要作出相应调整。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 重要会计估计和判断(续)

##### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (xii) 职工辞退及退休福利成本的精算评估

本集团对于提供的如下设定受益计划福利和辞退福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充退休后福利；

符合条件的内部退养人员、不在岗残疾人员等现有具有劳动关系人员的离岗薪酬持续福利；

本集团参考同期国债收益确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并在中国寿险业年金生命表自 2000 年至 2003 年向后平移两年作为死亡率。

##### (b) 采用会计政策的关键判断

在正常的商业环境下，本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户需支付至少购房款总额的 20%—30% 作为首付款，而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保时限一般为 6 个月至 2 年不等。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验，本集团相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且本集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本集团可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有影响。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项

#### (1) 企业所得税

本公司及主要子公司于本报告期间适用的企业所得税税率列示如下：

	所得税税率		基准税率/优惠原因
	2009 年度	2010 年度	
本公司	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第一建筑有限公司(“一建”)	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第二建筑有限公司(“二建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市第四建筑有限公司(“四建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市第五建筑有限公司(“五建”)	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市第七建筑有限公司(“七建”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市建筑装饰工程有限公司(“装饰”)	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市建工设计研究院有限公司 (“设计院”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
湖州新开元碎石有限公司(“新开元碎石”)	25%	25%	基准税率
同三高速	25%	25%	基准税率
上海建工中环线建设有限公司 (“中环线建设”)	25%	25%	基准税率
无锡沪建工市政建设管理有限公司 (“无锡沪建工”)	25%	25%	基准税率
常州沪建客运站建设有限公司 (“常州沪建客运站”)	25%	25%	基准税率
上海建工无锡有限公司(“建工无锡”)	25%	25%	基准税率
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司 (“建工武进中吴大道”)	不适用	25%	基准税率
上海建工常州武进高架建设有限公司 (“建工武进高架公司”)	不适用	25%	基准税率
上海建工南京南站建设有限公司 (“南京南站建设”)	不适用	25%	基准税率
上海园林(集团)有限公司(“园林集团”)	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
材料公司	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
安装公司	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海市机械施工有限公司(“机施公司”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
上海市基础工程有限公司(“基础公司”)	15%	15%	高新技术企业优惠税率
华建公司	20%	22%	浦东新区五年过渡优惠税率
上海建工桥隧筑港工程有限公司 (“建工桥隧”)	25%	25%	基准税率
构件公司	25%	25%	基准税率
建工房产	25%	25%	基准税率

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (1) 企业所得税(续)

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新所得税法”), 并自 2008 年 1 月 1 日起施行。本集团中设立于上海市浦东新区的子公司和亦设立于上海市浦东新区的本公司, 自新所得税法实施后, 适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%, 2009 年度及截至 2010 年度, 适用的税率分别为 20%及 22%。

设计院于 2008 年 12 月 25 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200931001419), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2008 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

二建、四建、七建、机施公司以及基础公司于 2009 年 12 月 29 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为 GR200931001203、GR200931000928、GR200931000941、GR200931000418、GR200931000654), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 自 2009 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

#### (2) 营业税

同三高速按公路运行费收入的 5%计征, 自 2005 年 6 月 1 日起, 根据财税字[2005]77 号文, 公路运行费收入营业税减按公路运行费收入的 3%计征。除同三高速以外, 本集团境内公司建筑安装工程营业收入, 商品混凝土泵送施工收入、运输收入按 3%计征, 其他提供劳务收入及销售物业收入的按 5%计征。

#### (3) 增值税

本集团境内公司依法缴纳增值税。增值税为价外税, 本集团境内公司除混凝土销售业务外, 按应纳税销售额的 13%—17%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计征。本集团混凝土销售业务适用增值税简易办法, 按应纳税销售额的 6%计缴增值税, 无进项税抵扣。四建、五建、七建和设计院为小规模纳税人, 一般税率为 3%, 无进项税抵扣。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(4) 城市维护建设税

本集团境内公司按应纳流转税额的 7%、5%及 1%计征。

(5) 教育费附加

除新开元碎石外，本集团境内公司按实际缴纳营业税及应交增值税的 3%计征；新开元碎石按实际缴纳营业税及应交增值税的 5%计征。

(6) 土地增值税

本集团按销售物业取得的应纳税增值额的 30%至 60%计征。

(7) 矿产资源税

新开元碎石自 2004 年 10 月起按其产品销售量(不包括碎石粉)每吨人民币 2 元计征。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 主要子公司情况

##### (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
新开元碎石	直接控股	浙江省湖州市	建筑业	15,000.00	石料开采及混凝土加工制造	有限责任公司	张克文	60956175-6
同三高速	直接控股	上海市	城市基础设施 投资建设	86,400.00	同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、养护、维修和管理	有限责任公司	徐征	13219950-9
中环线建设	直接控股	上海市	城市基础设施 投资建设管理	98,727.72	上海市中环线(浦西段)A2.7 标万荣路—铜川路高架 BT 工程的投资、建设管理	有限责任公司	刘国林	76220323-4
无锡沪建工	直接控股	江苏省无锡市	城市基础设施 投资建设	1,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	李远东	67704550-X
建工无锡	直接控股	江苏省无锡市	城市基础设施 投资建设	35,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	69210601-6
常州沪建客站	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设管理	60,000.00	客站项目建设	有限责任公司	刘国林	68782844-4
建工武进中吴大道	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设	12,600.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	55925612-X
建工武进高架公司	直接控股	江苏省常州市	城市基础设施 投资建设	40,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	55925603-1
南京南站建设	直接控股	南京市	城市基础设施 投资建设	10,000.00	市政工程建设项目管理	有限责任公司	刘国林	56720151-6

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 主要子公司情况(续)

##### (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
新开元碎石	166,986,607.31	-	100%	100%	是	-	-
同三高速	498,960,000.00	-	57.75%	57.75%	是	356,463,791.91	-
中环线建设	987,277,198.00	-	100%	100%	是	-	-
无锡沪建工	10,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工无锡	350,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
常州沪建客站	600,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工武进中吴大道	126,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
建工武进高架公司	400,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
南京南站建设	100,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
	<u>3,239,223,805.31</u>	<u>-</u>				<u>356,463,791.91</u>	<u>-</u>



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 主要子公司情况(续)

#### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
一建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工及装璜装饰	有限责任公司	张香田	13240080-7
二建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工及装璜装饰	有限责任公司	叶卫东	13371394-4
四建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	朱海根	13232822-7
五建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	张九东	13230855-X
七建	直接控股	上海市	建筑施工	30,000.00	建筑施工	有限责任公司	王连云	13350467-5
装饰	直接控股	上海市	建筑施工	20,000.00	建筑装饰、设计施工及技术服务	有限责任公司	谢建伟	13233307-7
设计院	直接控股	上海市	建筑设计	600.00	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	有限责任公司	钱进	13263379-0
安装公司	直接控股	上海市	建筑施工	8,928.00	机电设备的安装、调试、设计等	有限责任公司	倪永明	13233079-X
基础公司	直接控股	上海市	建筑施工	20,000.00	建筑工程施工，建筑工程机械制造等	有限责任公司	秦宝华	13241460-0
机施公司	直接控股	上海市	建筑施工	15,700.00	机械施工工程，工程总承包等	有限责任公司	张立新	13230396-X
材料公司	直接控股	上海市	建筑工业	15,000.00	预拌混凝土生产和销售等	有限责任公司	赵强华	13370260-4
构件公司	直接控股	上海市	建筑工业	6,100.00	预制构件、预拌混凝土的生产和销售等	有限责任公司	王瑞瑶	13321747-3
园林集团	直接控股	上海市	建筑施工	8,000.00	园林工程施工、苗木和花卉的种植和销售等	有限责任公司	臧道华	13221006-9
建工桥隧	直接控股	上海市	建筑施工	6,000.00	建筑工程施工，工程总承包等	有限责任公司	忻金儿	13450729-6
建工房产	直接控股	上海市	房产开发	90,000.00	房地产开发经营，房屋租赁、物业管理等	有限责任公司	朱忠明	63134302-6
华建公司	直接控股	上海市	建筑工业	3,000.00	生产并销售混凝土搅拌及运输机械	有限责任公司	王强	13320023-3

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 主要子公司情况(续)

#### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际出资额	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
一建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
二建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
四建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
五建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
七建	300,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
装饰	200,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
设计院	6,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-
安装公司	233,101,985.25	-	100%	100%	是	-	-
基础公司	244,951,242.48	-	100%	100%	是	-	-
机施公司	249,685,073.89	-	100%	100%	是	-	-
材料公司	349,221,902.85	-	66.67%	66.67%	是	184,189,575.13	-
构件公司	156,214,867.95	-	100%	100%	是	-	-
园林集团	192,193,782.45	-	100%	100%	是	-	-
建工桥隧	62,819,942.98	-	100%	100%	是	-	-
建工房产	1,241,019,533.97	-	100%	100%	是	-	-
华建公司	151,984,504.14	-	100%	100%	是	-	-
	<u>4,587,192,835.96</u>	<u>-</u>				<u>184,189,575.13</u>	<u>-</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司情况(续)

##### (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海上安机械施工有限公司 (“建工上安机施公司”)	直接控股	上海	机械施工，设备租赁，车辆检测	16,000,000.00	机械施工，设备租赁，车辆检测，施工机械修理，二类机动车维修(限分支)，机电设备、制冷设备维修、安装，普通货运，货运代理，销售：日用杂货、汽车配件，摄影服务(除彩扩)(涉及许可经营的凭许可证经营)。	有限责任公司	曹学明	63131179-6
	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	
建工上安机施公司	33,033,766.55	-	79%	79%	是	10,326,085.04	-	

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (2) 本年度新纳入合并范围的主体

	2010 年 12 月 31 日净资产	本期净利润
基础公司(i)	263,069,113.07	22,467,565.92
机施公司(i)	268,683,739.55	32,887,191.91
建工桥隧(i)	68,697,625.95	4,016,262.22
安装公司(i)	277,030,694.03	47,710,114.13
园林集团(i)	243,194,180.19	22,600,948.30
构件公司(i)	177,292,724.11	20,150,662.16
华建公司(i)	150,847,565.62	18,377,605.68
材料公司(i)	694,370,397.16	188,484,496.28
建工房产(i)	1,379,925,840.57	153,286,732.08
建工上安机施公司(ii)	49,171,833.54	2,074,426.27

(i) 上述公司为本年度同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(3))。

(ii) 上述公司为本年度非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净利润为该公司自购买日 2010 年 4 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止期间的净利润。(附注四(4))

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (3) 同一控制下企业合并

	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	合并当年年初至合并日		
			收入	净利润	经营活动现金流量
基础公司(a)	基础公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,303,354,622.80	5,788,010.78	(110,734,814.24)
机施公司(b)	机施公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,840,292,606.92	13,888,526.25	(60,197,938.35)
建工桥隧(c)	建工桥隧和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	162,011,567.45	18,541.24	(52,254,956.06)
安装公司(d)	安装公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,942,770,391.98	15,149,120.21	(460,019,155.54)
园林集团(e)	园林集团和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	742,840,882.69	6,823,141.85	(40,559,850.84)
构件公司(f)	构件公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	833,823,469.33	9,346,384.61	92,558,406.88
华建公司(g)	华建公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	561,872,646.63	19,514,544.20	76,422,987.69
材料公司(h)	材料公司和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	1,485,730,947.69	83,470,908.21	116,999,600.78
建工房产(i)	建工房产和本公司在合并前后均受建工集团最终控制且该控制并非暂时性的。	建工集团	296,073,547.30	57,276,094.40	(528,924,100.64)

于 2010 年 6 月 1 日，本公司以非公开发行股份的方式向建工集团收购了其拥有的基础公司、机施公司、安装公司、园林集团、构件公司、华建公司和建工房产的 100%的股权，建工桥隧的 60%的股权、材料公司的 66.67%的股权、新开元碎石的 35%的股权，湖州新开元航运有限公司(“新开元航运”)的 10%的股权以及 9 处房屋土地资产(附注一)。本次交易的合并日为 2010 年 6 月 1 日。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

取得的净资产账面价值 - 基础公司的股权(a)	244,951,242.48
- 机施公司的股权(b)	249,685,073.89
- 建工桥隧的股权(c)	26,819,942.98
- 安装公司的股权(d)	233,101,985.25
- 园林集团的股权(e)	192,193,782.45
- 构件公司的股权(f)	156,214,867.95
- 华建公司的股权(g)	151,984,504.14
- 材料公司的股权(h)	349,221,902.85
- 建工房产的股权(i)	1,241,019,533.97
- 新开元碎石的股权	69,486,607.31
- 新开元航运的股权	2,077,044.99
- 九块土地房屋资产	53,247,404.30
小计	<u>2,970,003,892.56</u>
减：发行股份的面值及发行费用金额	<u>(367,894,438.56)</u>
调整资本公积金额	<u>2,602,109,454.00</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 基础公司

(i) 基础公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	734,632,211.66	846,452,109.51
应收利息	694,844.96	-
应收款项	291,709,841.92	274,591,055.67
预付帐款	237,450,524.62	140,104,059.01
存货	598,643,977.36	463,152,592.52
可供出售金融资产	1,143,560.00	1,597,695.00
长期股权投资	10,539,980.99	10,377,847.44
固定资产	344,856,344.86	369,486,794.31
在建工程	1,802,900.00	29,787,963.69
无形资产	99,779,349.93	100,885,783.38
减：借款	(49,500,000.00)	(29,500,000.00)
应付款项	(595,522,186.72)	(672,742,495.09)
预收帐款	(1,295,888,965.21)	(1,171,567,085.34)
应付职工薪酬	(9,945,251.04)	(4,917,417.20)
其他负债	(125,445,890.85)	(118,159,656.45)
净资产	<u>244,951,242.48</u>	<u>239,549,246.45</u>
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	<u>244,951,242.48</u>	<u>239,549,246.45</u>

(ii) 基础公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	1,303,354,622.80	6,336,875,303.21
净利润	5,788,010.78	13,365,372.82
经营活动现金流量	(110,734,814.24)	428,165,413.75
现金流量净额	(111,819,897.85)	346,862,734.22

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(b) 机施公司

(i) 机施公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	952,213,711.37	1,081,591,721.41
交易性金融资产	199,585.00	333,415.00
应收票据	-	2,279,244.00
应收款项	291,180,270.64	381,729,750.90
预付款项	31,768,807.49	63,399,856.03
存货	459,600,221.42	422,884,678.74
固定资产	284,333,542.60	297,535,805.65
在建工程	95,401,421.69	26,599,512.75
无形资产	43,006,321.38	43,386,320.77
递延所得税资产	14,068,543.99	14,068,543.99
减：应付票据	-	(37,450,000.00)
应付款项	(382,807,850.24)	(509,467,330.05)
预收款项	(1,495,382,817.30)	(1,497,568,536.25)
应付职工薪酬	(1,799,642.68)	(1,788,293.62)
其他负债	(42,097,041.47)	(51,738,141.68)
净资产	<u>249,685,073.89</u>	<u>235,796,547.64</u>
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	<u>249,685,073.89</u>	<u>235,796,547.64</u>

(ii) 机施公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日至 合并日止	2009 年度
营业收入	1,840,292,606.92	4,165,162,038.89
净利润	13,888,526.25	16,998,759.68
经营活动现金流量	(60,197,938.35)	555,971,102.48
现金流量净额	(129,378,010.04)	545,593,960.28



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(c) 建工桥隧

(i) 建工桥隧于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	110,629,352.24	162,760,210.85
应收款项	64,095,558.92	33,823,745.61
预付账款	-	3,500,000.00
存货	30,808,803.13	23,070,857.79
固定资产	344,385.36	385,353.51
递延所得税资产	403,248.12	403,248.12
减：应付款项	(58,491,068.97)	(58,935,831.17)
预收款项	(103,052,225.31)	(119,766,281.27)
应付职工薪酬	(3,433.60)	(3,320.80)
其他负债	(34,714.92)	(556,618.91)
净资产	<u>44,699,904.97</u>	<u>44,681,363.73</u>
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	<u>44,699,904.97</u>	<u>44,681,363.73</u>

(ii) 建工桥隧 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	162,011,567.45	356,970,331.53
净利润	18,541.24	800,591.35
经营活动现金流量	(52,254,956.06)	28,594,016.12
现金流量净额	(52,130,858.61)	28,739,642.97

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(d) 安装公司

(i) 安装公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	822,826,335.49	1,326,435,209.29
交易性金融资产	282,830.00	97,710.00
应收利息	1,132,200.00	2,450,145.21
应收股利	37,801.61	-
应收票据	20,763,682.35	11,710,200.00
应收款项	359,475,570.88	401,537,106.16
预付款项	122,953,499.30	85,639,956.07
存货	969,153,747.82	758,289,992.81
可供出售金融资产	121,684.56	-
长期股权投资	116,658,477.52	121,864,062.29
固定资产	182,342,844.81	166,699,250.72
在建工程	42,161,957.53	34,139,473.94
无形资产	74,392,278.13	75,037,134.33
长期待摊费用	40,000.00	-
递延所得税资产	20,835,430.78	20,835,430.78
减：应付款项	(1,028,309,427.47)	(1,190,892,697.99)
预收款项	(1,390,195,906.43)	(1,513,709,541.96)
应付职工薪酬	(5,038,482.71)	(4,110,168.26)
其他负债	(65,071,573.22)	(76,258,448.12)
净资产	<u>244,562,950.95</u>	<u>219,764,815.27</u>
减：少数股东权益	(11,460,965.70)	(1,521,854.16)
取得的净资产	<u>233,101,985.25</u>	<u>218,242,961.11</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(d) 安装公司(续)

(ii) 安装公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日至 合并日止	2009 年度
营业收入	1,942,770,391.98	4,252,119,262.28
净利润	15,149,120.21	37,804,508.99
经营活动现金流量	(460,019,155.54)	531,143,507.78
现金流量净额	(503,608,873.80)	525,517,921.57

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(e) 园林集团

(i) 园林集团于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	480,508,700.79	522,698,155.90
交易性金融资产	28,290.00	323,120.00
应收票据	6,500,000.00	2,510,000.00
应收利息	726,802.74	1,111,177.74
应收款项	169,425,711.76	152,915,369.09
预付账款	1,138,268.25	1,357,254.88
存货	469,389,595.61	251,844,496.21
可供出售金融资产	594,724.56	780,529.52
长期股权投资	13,453,097.63	13,453,097.02
投资性房地产	16,407,563.00	6,563,246.52
固定资产	76,952,739.34	77,735,199.87
在建工程	163,712.30	10,860,606.90
无形资产	54,544,839.84	55,187,712.72
长期待摊费用	1,271,945.47	1,434,461.97
其他非流动资产	2,393,334.63	2,393,334.02
减：应付款项	(235,022,606.57)	(229,267,330.29)
预收款项	(768,217,858.52)	(556,921,253.19)
应付职工薪酬	(2,085,469.04)	(13,905,844.98)
其他负债	(60,758,989.90)	(80,258,470.76)
净资产	227,414,401.89	220,814,863.14
减：少数股东权益	(35,220,619.44)	(34,210,002.17)
取得的净资产	192,193,782.45	186,604,860.97

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(e) 园林集团(续)

(ii) 园林集团 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日至 合并日止	2009 年度
营业收入	742,840,882.69	1,383,305,020.94
净利润	6,823,141.85	20,518,998.67
经营活动现金流量	(40,559,850.84)	81,795,466.29
现金流量净额	(42,189,455.11)	63,604,172.93

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(f) 构件公司

(i) 构件公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	182,769,932.13	136,100,074.66
应收票据	-	25,000,000.00
应收款项	992,199,956.53	1,117,460,598.57
预付款项	9,942,790.90	8,267,035.88
存货	71,914,276.69	63,688,563.00
长期股权投资	41,526,886.59	43,229,692.55
固定资产	236,876,011.75	253,813,930.96
在建工程	51,320,794.27	17,239,446.22
无形资产	101,564,526.70	102,422,336.70
递延所得税资产	31,417,323.75	31,417,323.75
减：借款	(160,640,000.00)	(150,140,000.00)
应付票据	(74,125,000.00)	(125,250,000.00)
应付款项	(1,256,237,121.38)	(1,289,395,883.98)
预收款项	(1,201,841.34)	(231,935.20)
应付职工薪酬	(6,260,271.43)	(6,385,955.78)
其他负债	(56,579,818.94)	(73,645,165.38)
净资产	<u>164,488,446.22</u>	<u>153,590,061.95</u>
减：少数股东权益	(8,273,578.27)	(6,570,501.14)
取得的净资产	<u>156,214,867.95</u>	<u>147,019,560.81</u>

(ii) 构件公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	833,823,469.33	1,833,431,304.55
净利润	9,346,384.61	23,220,434.01
经营活动现金流量	92,558,406.88	117,090,868.88
现金流量净额	46,669,857.47	(10,053,339.46)

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(g) 华建公司

(i) 华建公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	356,294,067.09	259,593,766.32
应收票据	18,490,983.17	6,270,000.00
应收款项	265,430,035.10	211,443,508.43
预付款项	25,010,658.56	6,775,291.51
存货	145,928,905.38	142,822,904.58
固定资产	62,470,990.36	64,647,230.43
在建工程	1,154,659.67	275,477.25
无形资产	32,078,842.28	32,379,458.43
递延所得税资产	8,047,621.47	8,047,621.47
减：借款	(130,100,000.00)	(170,544,686.84)
应付票据	(242,310,230.99)	(157,405,218.01)
应付款项	(271,401,851.49)	(183,814,679.05)
预收款项	(59,330,366.11)	(44,381,607.25)
应付职工薪酬	(1,186,300.45)	(2,926,611.58)
其他负债	(58,593,509.90)	(40,712,495.75)
净资产	151,984,504.14	132,469,959.94
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	151,984,504.14	132,469,959.94

(ii) 华建公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	561,872,646.63	775,007,890.78
净利润	19,514,544.20	10,466,529.55
经营活动现金流量	76,422,987.69	32,635,557.11
现金流量净额	96,700,300.77	39,512,154.43

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(h) 材料公司

(i) 材料公司于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	580,342,791.68	515,131,400.72
交易性金融资产	166,140.00	40,690.00
应收票据	67,923,759.50	121,756,668.00
应收款项	1,584,521,902.87	1,595,841,752.68
预付款项	6,847,537.42	19,922,954.58
存货	229,251,764.63	297,331,011.42
其他流动资产	-	10,000,000.00
长期股权投资	7,989,733.91	9,508,500.10
固定资产	166,590,049.11	197,049,686.41
在建工程	19,275,400.79	15,044,199.40
无形资产	28,570,217.53	28,969,920.53
递延所得税资产	29,636,234.60	29,463,953.51
减：借款	(107,489,600.00)	(204,940,240.00)
应付票据	(209,674,469.81)	(203,561,165.45)
应付款项	(1,644,020,017.72)	(1,721,790,635.83)
预收款项	(10,413,742.43)	(11,076,242.64)
应付职工薪酬	(8,431,277.03)	(14,569,037.79)
其他负债	(167,470,391.98)	(126,572,835.52)
净资产	573,616,033.07	557,550,580.12
减：少数股东权益	(110,443,178.80)	(111,307,986.85)
取得的净资产	463,172,854.27	446,242,593.27



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(h) 材料公司(续)

(ii) 材料公司 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	1,485,730,947.69	3,362,323,985.95
净利润	83,470,908.21	194,836,099.14
经营活动现金流量	116,999,600.78	168,401,174.68
现金流量净额	65,211,390.96	126,143,240.72

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(i) 建工房产

(i) 建工房产于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	107,595,797.07	404,121,494.37
应收款项	690,863,487.86	571,511,725.89
预付款项	226,838,974.11	173,830,703.28
存货	3,297,035,060.38	2,936,655,048.85
投资性房地产	268,370,977.42	272,231,048.75
长期股权投资	21,968,840.25	23,163,547.79
固定资产	16,458,947.40	16,804,277.37
在建工程	485,000,000.00	420,000,000.00
无形资产	9,716,294.80	9,798,636.30
商誉	73,341,964.56	75,938,561.62
递延所得税资产	111,085,241.56	111,085,241.56
减：借款	(985,000,000.00)	(579,000,000.00)
应付款项	(2,530,488,244.38)	(2,448,963,775.52)
预收款项	(45,226,684.95)	(165,545,380.99)
应付职工薪酬	(4,970,564.64)	(1,179,462.50)
其他负债	(458,674,887.74)	(593,812,558.28)
净资产	<u>1,283,915,203.70</u>	<u>1,226,639,108.49</u>
减：少数股东权益	(42,895,669.73)	(42,575,563.46)
取得的净资产	<u>1,241,019,533.97</u>	<u>1,184,063,545.03</u>

(ii) 建工房产 2009 年度和自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2010 年 1 月 1 日 至合并日止	2009 年度
营业收入	296,073,547.30	873,860,377.69
净利润	57,276,094.40	158,580,211.57
经营活动现金流量	(528,924,100.64)	355,894,002.21
现金流量净额	(296,525,697.30)	248,047,086.37

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并

	营业外收入金额	营业外收入的计算方法
建工上安机施公司	290,848.81	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的负差额确认为营业外收入，具体计算如下。

于 2010 年 3 月 31 日，安装公司分别向建工上安机施公司的职工持股会和季新根等 9 名自然人股东处收购了其拥有的建工上安机施公司 22.43%和 12.89%的股权。本次交易的购买日为 2010 年 3 月 31 日。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -支付的现金	8,202,220.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(8,493,069.76)
营业外收入	<u>(290,848.81)</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(ii) 建工上安机施公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	8,058,388.06	8,058,388.06	8,971,169.59
应收款项	5,203,925.82	5,203,925.82	7,639,856.43
其他流动资产	28,601,825.51	28,601,825.51	393,975.19
固定资产	16,336,427.09	16,336,427.09	17,188,323.03
可供出售金融资产	194,339.86	194,339.86	166,009.52
减：应付款项	(1,349,141.14)	(1,349,141.14)	(948,141.14)
应交税费	(2,039,237.92)	(2,039,237.92)	(1,235,467.23)
其他负债	(30,963,866.95)	(30,963,866.95)	(8,430,702.84)
净资产	24,042,660.33	24,042,660.33	23,745,022.55
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	<u>24,042,660.33</u>	<u>24,042,660.33</u>	<u>23,745,022.55</u>
以现金支付的对价	8,202,220.95		
减：取得的被收购子公司的现 金及现金等价物	<u>(8,058,388.06)</u>		
取得子公司支付的现金净额	<u>143,832.89</u>		

(iii) 建工上安机施公司自购买日至 2010 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	29,340,870.30
净利润	2,074,426.27
经营活动现金流量	5,586,486.00
现金流量净额	2,217,636.05

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (5) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用及 现金流量项目
	2010年12月31日	2009年12月31日	
上海建工建筑材料 有限责任公司	1 卢布=0.22 人民币	1 卢布=0.23 人民币	交易发生日的即期汇率
上海建工集团(澳 门)有限公司 (“建工澳门”)	1 澳门元=0.83 人民币	1 澳门元=0.86 人民币	交易发生日的即期汇率
上海建工北方有限 责任公司	1 卢布=0.22 人民币	1 卢布=0.23 人民币	交易发生日的即期汇率
上海建工集团(西 北)有限责任公司	1 卢布=0.22 人民币	1 卢布=0.23 人民币	交易发生日的即期汇率

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2010年12月31日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金-						
人民币	-	-	2,057,124.16	-	-	2,381,296.82
澳门元	1,876,028.45	0.83	1,550,537.51	226,535.97	0.86	193,801.52
美元	308.00	6.62	2,039.79	1,974.00	6.83	13,478.87
卢布	14,957.98	0.22	3,237.30	12,791.09	0.23	2,888.35
港币	-	-	-	6,306.50	0.88	5,552.75
日元	-	-	-	16,100.00	0.07	1,187.89
			<u>3,612,938.76</u>			<u>2,598,206.20</u>
银行存款-						
人民币	-	-	14,754,485,292.52	-	-	15,276,121,107.35
澳门元	441,380,010.45	0.83	364,800,578.64	83,307,419.16	0.86	71,269,497.09
美元	18,046.84	6.62	119,500.24	1,196,839.91	6.83	8,172,262.24
卢布	54,806,936.06	0.22	11,861,689.45	165,026,121.15	0.23	37,252,636.65
港币	19,931,102.51	0.85	16,967,247.91	9,916,722.10	0.88	8,731,673.81
欧元	235,202.73	8.81	2,071,312.84	-	-	-
			<u>15,150,305,621.60</u>			<u>15,401,547,177.14</u>
其他货币资金-						
人民币	-	-	400,433,723.80	-	-	299,089,263.19
澳门元	7,200,000.00	0.83	5,950,800.00	-	-	-
			<u>406,384,523.80</u>			<u>299,089,263.19</u>
			<u>15,560,303,084.16</u>			<u>15,703,234,646.53</u>

其他货币资金

	2010年12月31日	2009年12月31日
受限制资金		
其中：信用证保证金	113,225,108.13	61,381,954.60
借款质押金(附注五(22))	57,000,000.00	62,250,000.00
银行保函及票据保证金	120,589,629.99	89,225,835.80
按揭保证金	72,884,647.59	38,868,738.87
受限制资金小计	<u>363,699,385.71</u>	<u>251,726,529.27</u>
存出投资款	32,026,964.77	27,832,133.78
外埠存款及信用卡存款	10,609,239.85	19,483,265.98
社会保障卡	48,933.47	47,334.16
合计	<u>406,384,523.80</u>	<u>299,089,263.19</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 交易性金融资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资	<u>734,880.00</u>	<u>1,238,935.00</u>

交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所和深圳证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(3) 应收票据

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	69,400,415.10	20,270,277.00
银行承兑汇票(附注五(22)(a))	89,569,226.13	42,101,079.58
	<u>158,969,641.23</u>	<u>62,371,356.58</u>

(4) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	6,697,436,844.21	5,294,154,096.83
减：坏账准备	(453,151,961.53)	(402,923,145.47)
	<u>6,244,284,882.68</u>	<u>4,891,230,951.36</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	5,652,234,881.87	4,400,901,799.44
一到二年	773,293,666.69	598,554,718.50
二到三年	161,661,029.92	117,768,028.76
三到四年	57,447,053.37	118,573,702.85
四到五年	30,450,234.91	37,325,571.40
五年以上	22,349,977.45	21,030,275.88
	<u>6,697,436,844.21</u>	<u>5,294,154,096.83</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	218,634,183.00	4%	(23,451,837.95)	11%	100,000,000.00	2%	(10,000,000.00)	10%
按组合计提坏账准备	5,921,516,884.36	88%	(248,852,726.50)	4%	4,490,579,258.45	85%	(242,849,511.26)	5%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	557,285,776.85	8%	(180,847,397.08)	32%	703,574,838.38	13%	(150,073,634.21)	21%
	<u>6,697,436,844.21</u>	<u>100%</u>	<u>(453,151,961.53)</u>	<u>7%</u>	<u>5,294,154,096.83</u>	<u>100%</u>	<u>(402,923,145.47)</u>	<u>8%</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海明馨置业发展有限公司	85,702,205.00	(6,157,041.25)	7%	估计部分收回困难
银丽华房地产公司	80,031,978.00	(12,004,796.70)	15%	估计部分收回困难
上海金杰房地产开发有限公司	52,900,000.00	(5,290,000.00)	10%	估计部分收回困难
	<u>218,634,183.00</u>	<u>(23,451,837.95)</u>		

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	比例	金额	占总额比例	金额	比例
一年以内	5,429,073,226.66	92%	(165,871,089.27)	3%	4,051,059,386.05	90%	(135,292,567.94)	3%
一到二年	457,931,313.56	7%	(75,993,730.83)	17%	340,764,368.42	8%	(69,193,223.24)	20%
二到三年	26,415,083.31	1%	(5,544,443.68)	21%	70,125,926.27	2%	(17,856,832.67)	25%
三到四年	7,729,300.19	0%	(1,425,064.69)	18%	11,817,825.68	0%	(4,593,285.23)	39%
四到五年	144,440.64	0%	(7,222.03)	5%	1,541,703.19	0%	(794,448.19)	52%
五年以上	223,520.00	0%	(11,176.00)	5%	15,270,048.84	0%	(15,119,153.99)	99%
	<u>5,921,516,884.36</u>	<u>100%</u>	<u>(248,852,726.50)</u>	<u>4%</u>	<u>4,490,579,258.45</u>	<u>100%</u>	<u>(242,849,511.26)</u>	<u>5%</u>



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (4) 应收账款(续)

(e) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海浦发工程建设管理有限公司	47,641,554.00	(4,764,155.40)	10%	估计部分收回困难
上海至尊衡山酒店投资有限公司	39,078,222.00	(3,907,822.20)	10%	估计部分收回困难
上海国际建设总承包有限公司	38,998,522.58	(3,899,852.26)	10%	估计部分收回困难
上海机场(集团)有限公司	34,142,666.27	(16,033,759.89)	47%	估计部分收回困难
上海市第一人民医院	31,254,741.00	(5,746,777.20)	18%	估计部分收回困难
金桥国际商业中心	24,335,976.00	(2,433,597.60)	10%	估计部分收回困难
上海工商房屋建设公司	16,706,849.06	(3,341,369.81)	20%	估计部分收回困难
中房置业股份有限公司	16,466,674.58	(4,940,002.37)	30%	估计部分收回困难
上海南郊环高速公路建设有限公司	14,979,668.28	(7,489,834.14)	50%	估计部分收回困难
上海恒陇置业发展有限公司	14,773,000.00	(1,477,300.00)	10%	估计部分收回困难
其他不重大	278,907,903.08	(126,812,926.21)		
	<u>557,285,776.85</u>	<u>(180,847,397.08)</u>		

(f) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
建工集团	<u>30,159,360.74</u>	<u>(1,850,395.89)</u>	<u>43,450,675.60</u>	<u>-</u>

(g) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
银河娱乐场股份有限公司	第三方	776,131,306.03	一年以内	12%
上海世博土地控股有限公司	第三方	143,243,092.54	三年以内	2%
屹申房产公司	联营企业	123,783,206.20	一年以内	2%
中星(集团)有限公司	第三方	104,497,226.00	一年以内	2%
上海明馨置业发展有限公司	第三方	85,702,205.00	二年以内	1%
		<u>1,233,357,035.77</u>		<u>19%</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (4) 应收账款(续)

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
屹申房产公司	联营企业	123,783,206.20	1.85%	-	-	-	-
建工集团	本公司母公司	30,159,360.74	0.45%	(1,850,395.89)	43,450,675.60	0.82%	-
上海建工南航预拌 混凝土有限公司 (“建工南航公 司”)	联营企业	11,534,988.04	0.17%	(157,702.56)	2,152,157.00	0.04%	(107,608.00)
上海建一实业有限 公司(“建一实 业”)	与本公司同受 母公司控制	1,857,054.16	0.03%	(92,852.71)	10,596,307.00	0.20%	(529,815.00)
上海建工交通工程 建设有限公司 (“建工交通公司”)	与本公司同受 母公司控制	339,993.00	0.01%	(16,999.65)	232,762.00	-	-
建工医院	与本公司同受 母公司控制	262,699.20	0.01%	(52,539.84)	660,028.00	0.01%	(33,001.00)
上海建松预拌混凝 土有限公司(“建 工建松公司”)	联营企业	118,300.00	-	-	-	-	-
上海新丽装饰工程 有限公司(“建工 新丽公司”)	与本公司同受 母公司控制	93,921.50	-	-	-	-	-
上海新晃空调设备 有限公司(“新晃 空调”)	合营企业	20,000.00	-	(1,000.00)	3,009,564.00	0.06%	(601,913.00)
		<u>168,169,522.84</u>	<u>2.52%</u>	<u>(2,171,490.65)</u>	<u>60,101,493.60</u>	<u>1.13%</u>	<u>(1,272,337.00)</u>

(i) 应收账款中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
澳门元	934,339,458.42	0.83	776,131,306.03	329,012,712.54	0.86	281,470,376.58
卢布	140,771,535.00	0.22	30,466,731.96	100,019,465.04	0.23	22,599,092.08
			<u>806,598,037.99</u>			<u>304,069,468.66</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
关联方往来款(g)	353,881,397.50	636,285,372.16
投标保证金及其他押金	746,275,434.82	449,424,859.97
履约保证金	544,322,383.16	73,943,180.99
应收代垫款	65,753,010.97	68,415,541.28
备用金	18,481,603.48	13,261,609.13
上海市土地储备中心	-	22,083,738.12
其他	123,583,643.39	254,079,478.75
	<u>1,852,297,473.32</u>	<u>1,517,493,780.40</u>
减：坏账准备	(96,145,305.44)	(96,451,559.04)
	<u>1,756,152,167.88</u>	<u>1,421,042,221.36</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	1,319,236,139.42	1,267,546,482.33
一到二年	476,840,614.98	88,469,062.87
二到三年	36,218,765.50	38,012,256.90
三到四年	5,679,557.84	100,500,136.51
四到五年	5,492,259.18	3,415,439.69
五年以上	8,830,136.40	19,550,402.10
	<u>1,852,297,473.32</u>	<u>1,517,493,780.40</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项金额重大并单独计 提坏账准备	-	-	-	-	58,874,796.89	4%	(25,162,437.00)	43%
按组合计提坏账准备	1,797,567,366.59	97%	(70,822,116.92)	4%	1,392,567,657.97	92%	(39,909,158.92)	3%
单项金额虽不重大但单 独计提坏账准备	54,730,106.73	3%	(25,323,188.52)	43%	66,051,325.54	4%	(31,379,963.12)	48%
	<u>1,852,297,473.32</u>	<u>100%</u>	<u>(96,145,305.44)</u>	<u>5%</u>	<u>1,517,493,780.40</u>	<u>100%</u>	<u>(96,451,559.04)</u>	<u>6%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提 比例	金额	比例	金额	计提 比例
一年以内	1,319,236,139.42	73%	(60,932,073.94)	5%	1,267,546,482.33	91%	(34,507,894.23)	3%
一到二年	451,170,790.44	26%	(8,564,041.01)	2%	79,163,985.60	6%	(3,108,405.19)	4%
二到三年	20,468,820.60	1%	(1,026,341.03)	5%	18,230,806.94	1%	(911,540.35)	5%
三到四年	4,166,034.37	0%	(208,301.72)	5%	26,055,883.10	2%	(1,302,794.15)	5%
四到五年	1,038,479.18	0%	(51,923.96)	5%	646,500.00	0%	(32,325.00)	5%
五年以上	1,487,102.58	0%	(39,435.26)	3%	924,000.00	0%	(46,200.00)	5%
	<u>1,797,567,366.59</u>	<u>100%</u>	<u>(70,822,116.92)</u>	<u>4%</u>	<u>1,392,567,657.97</u>	<u>100%</u>	<u>(39,909,158.92)</u>	<u>3%</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
文定生活(上海)物业管理有限公司	5,346,141.44	(5,346,141.44)	100%	估计全部收回困难
上海慎源房地产发展有限公司	5,000,000.00	(5,000,000.00)	100%	估计全部收回困难
上海洪浒实业有限公司	2,552,571.52	(2,552,571.52)	100%	估计全部收回困难
其他不重大	41,831,393.77	(12,424,475.56)		
	<u>54,730,106.73</u>	<u>(25,323,188.52)</u>		

(e) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
屹申房产公司	联营企业	310,883,279.34	二年以内	16%
慈溪市工业品批发市场经营服 务有限公司	第三方	200,000,000.00	一年以内	11%
上海万科房地产有限公司	第三方	100,000,000.00	一年以内	5%
上海月星环球装饰家具股份有 限公司	第三方	76,000,000.00	一年以内	4%
上海市规划和国土资源管理局	第三方	69,360,000.00	一年以内	4%
		<u>756,243,279.34</u>		<u>40%</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (5) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备
屹申房产公司	联营企业	310,883,279.34	16.41%	-	507,746,473.34	33.46%	-
建工南航公司	联营企业	29,544,993.16	1.56%	-	39,055,481.51	2.57%	-
苏州建嘉建筑构件制品有限公司(“苏州建嘉公司”)	合营企业	4,500,000.00	0.24%	-	4,500,000.00	0.30%	-
建工交通公司	与本公司同受母公司控制	3,052,348.00	0.16%	(152,617.40)	3,337,964.00	0.22%	(120,000.10)
上海市政工程设计研究总院(“市政院”)	与本公司同受母公司控制	2,500,000.00	0.13%	(125,000.00)	2,500,000.00	0.16%	(75,000.00)
上海野生动物园发展有限公司(“建工野生动物园”)	与本公司同受母公司控制	2,000,000.00	0.11%	-	2,000,000.00	0.13%	-
建工新丽公司	与本公司同受母公司控制	510,777.00	0.03%	-	528,699.00	0.03%	-
上海园林房地产有限开发公司(“建工园林房地产”)	与本公司同受母公司控制	250,000.00	0.01%	(250,000.00)	250,000.00	0.02%	(250,000.00)
上海地产园林发展有限公司(“地产园林”)	联营企业	240,000.00	0.01%	-	-	-	-
上海国际招标有限公司(“上海国际招标公司”)	与本公司同受母公司控制	200,000.00	0.01%	-	-	-	-
上海机电招投标有限公司(“上海机电招投标公司”)	与本公司同受母公司控制	100,000.00	0.01%	(5,000.00)	-	-	-
上海诚杰华工程造价咨询有限公司(“建工诚杰华公司”)	与本公司同受母公司控制	100,000.00	0.01%	-	-	-	-
上海城建物资有限公司(“城建物资公司”)	受母公司重大影响	-	-	-	58,874,796.89	3.88%	(25,162,437.00)
北苑房产	与本公司同受母公司控制	-	-	-	7,389,368.00	0.49%	(7,389,368.00)
上海市花木有限公司(“建工花木公司”)	与本公司同受母公司控制	-	-	-	5,731,633.33	0.38%	-
上海枫景园林实业有限公司(“建工枫景公司”)	与本公司同受母公司控制	-	-	-	2,709,988.00	0.18%	-
上海申高基础工程有限公司(“申高基础公司”)	与本公司同受母公司控制	-	-	-	1,660,968.09	0.11%	(83,048.00)
		<b>353,881,397.50</b>	<b>18.69%</b>	<b>(532,617.40)</b>	<b>636,285,372.16</b>	<b>41.93%</b>	<b>(33,079,853.10)</b>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(h) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	2,993,976.56	0.22	647,976.75	134,405,440.16	0.23	30,343,094.52
澳门元	3,356,539.63	0.83	2,774,180.00	2,908,119.66	0.86	2,487,895.51
			<u>3,422,156.75</u>			<u>32,830,990.03</u>

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内(i)	1,011,273,540.36	84%	878,187,662.47	94%
一到二年(i)	139,224,036.88	12%	8,587,107.81	1%
二到三年	599,684.03	0%	47,882,072.50	5%
三年以上(i)	48,553,262.18	4%	773,022.18	0%
	<u>1,199,650,523.45</u>	<u>100%</u>	<u>935,429,864.96</u>	<u>100%</u>

(i) 于 2010 年 12 月 31 日，预付账款中包含建工房产为购买占地面积为 535,000 平方米的枫丹白露四期地块而预付的各种款项，共计 268,600,000.00 元，其中账龄超过一年的余额总共为 172,600,000.00 元(一到二年的余额为 125,000,000.00 元；账龄为三年以上的余额为 47,600,000.00 元)。于 2010 年 12 月 31 日，建工房产已取得《关于经济适用住房企业申报(第二批)项目认定的通知》(沪房管财[2009]169 号)，但尚未取得相关土地使用权证。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (6) 预付款项(续)

(b) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
枫丹白露四期预付款	第三方	268,600,000.00	22%	四年以内	土地尚未取得
上海西本钢铁贸易发展有限公司	第三方	239,264,386.04	20%	一年以内	货物尚未收到
上海一钢物贸有限公司	第三方	147,324,538.85	12%	一年以内	货物尚未收到
上海顺朝企业发展有限公司	第三方	114,000,000.00	10%	一年以内	货物尚未收到
上海协力营造劳务有限公司 ("建工协力公司")	与本公司同受 母公司控制	60,450,139.40	5%	一年以内	货物尚未收到
		<u>829,639,064.29</u>	<u>69%</u>		

(c) 预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(d) 预付关联方的预付款项分析如下：

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账准备
建工协力公司	与本公司同受母公司 控制	60,450,139.40	5.04%	-	-	-	-
上海申多利实 业有限公司 (“申多利”)	与本公司同受母公司 控制	21,922,698.67	1.83%	-	24,739,691.38	2.64%	-
建工新丽公司	与本公司同受母公司 控制	-	-	-	9,000,000.00	0.96%	-
新晃空调	合营企业	-	-	-	134,580.00	0.01%	-
		<u>82,372,838.07</u>	<u>6.87%</u>	-	<u>33,874,271.38</u>	<u>3.61%</u>	-

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	51,650,210.30	0.22	11,178,489.41	68,533,100.32	0.23	15,470,627.05
澳门元	8,756,943.81	0.83	<u>7,237,614.06</u>	2,654,796.81	0.86	<u>2,271,178.67</u>
			<u>18,416,103.47</u>			<u>17,741,805.72</u>



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货

存货分类如下：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
已完工尚未结算款	6,650,641,918.90	-	6,650,641,918.90	5,273,414,667.18	-	5,273,414,667.18
主要材料	575,925,228.31	-	575,925,228.31	481,849,753.22	-	481,849,753.22
结构件	100,605,207.57	-	100,605,207.57	158,278,134.91	-	158,278,134.91
周转材料	161,824,841.58	-	161,824,841.58	147,012,324.05	-	147,012,324.05
低值易耗品	6,480,539.78	-	6,480,539.78	7,328,543.18	-	7,328,543.18
机械配件	8,200,500.69	-	8,200,500.69	8,006,921.53	-	8,006,921.53
备品备件	33,779,394.00	-	33,779,394.00	48,550,028.78	-	48,550,028.78
库存苗木及花卉	117,654,539.62	-	117,654,539.62	86,486,994.08	-	86,486,994.08
在产品	94,517,800.86	-	94,517,800.86	101,482,827.82	-	101,482,827.82
产成品	439,703,241.23	-	439,703,241.23	368,808,914.02	-	368,808,914.02
开发成本(a)	4,621,894,033.12	-	4,621,894,033.12	2,236,444,701.73	-	2,236,444,701.73
开发产品(b)	570,767,875.03	(41,706,157.21)	529,061,717.82	728,277,079.16	(44,797,370.40)	683,479,708.76
	<u>13,381,995,120.69</u>	<u>(41,706,157.21)</u>	<u>13,340,288,963.48</u>	<u>9,645,940,889.66</u>	<u>(44,797,370.40)</u>	<u>9,601,143,519.26</u>

(a) 开发成本

项目名称	开工/预计 开工时间	竣工/预计 竣工时间	预计 总投资	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
南汇康桥 6 号地块-东块 (以下简称“海尚乐园”)	2008 年 12 月	2010 年 8 月	47,458 万	-	394,764,877.14
海尚逸园 10 号楼	2009 年 3 月	2010 年 4 月	3,900 万	-	40,752,911.07
海尚佳园(二期)	2009 年 12 月	2010 年 12 月	9,486 万	-	38,295,498.19
曹路 2 号地块	2009 年 5 月	2011 年 9 月	67,822 万	569,910,480.69	420,147,545.35
徐州市新城区 3 号地块(i)	2008 年 11 月	2013 年 9 月	76,179 万	493,454,723.97	286,733,812.63
周康航项目	2009 年 7 月	2014 年 6 月	838,779 万	2,414,016,884.47	237,513,531.92
吴中路 51 号地块	2010 年 12 月	2013 年 4 月	89,500 万	618,229,426.55	607,379,593.45
大唐盛世四期	2011 年 10 月	2013 年 10 月	108,700 万	151,587,656.68	127,192,381.21
东沟北地块	2011 年 7 月	2013 年 10 月	待定	2,971,608.12	945,970.17
徐州市新城区 G1-3 号块	2011 年 10 月	2013 年 10 月	86,789 万	217,386,000.00	-
南汇康桥 6 号地块-西块	待定	待定	待定	134,476,800.00	63,968,727.00
新航基地 27-1 号地块	2011 年 10 月	2013 年 10 月	待定	556,521.46	-
新都明珠苑	待定	待定	待定	19,303,931.18	18,749,853.60
				<u>4,621,894,033.12</u>	<u>2,236,444,701.73</u>

- (i) 于 2010 年 12 月 31 日，开发成本中账面金额为 235,806,355.00 元的徐州市新城区 3 号地块土地使用权已作为 112,000,000.00 元长期借款的抵押物(附注五(31))(2009 年 12 月 31 日：无)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (7) 存货(续)

##### (a) 开发成本(续)

- (ii) 于 2010 年 12 月 31 日，开发成本中包含的资本化利息为 137,084,194.56 元(2009 年 12 月 31 日：98,489,388.94 元)(附注五(44))。2010 年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率 5.28%(2009 年度：5.69%)。
- (iii) 于 2010 年 12 月 31 日，周康航项目已签定土地使用权出让合同。截止本财务报表批准报出日，该地块的土地使用权证尚在办理过程中。
- (iv) 于 2010 年 12 月 31 日，东沟北地块已取得《关于认定第一批经济适用住房企业申报项目的批复》(沪房管综[2008]30 号)。截止本财务报表批准报出日，本集团尚未取得相关土地使用权证。

##### (b) 开发产品

项目名称	竣工时间	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 投资性房地产	本年减少	2010 年 12 月 31 日
海尚乐园	2010 年 8 月	-	474,578,584.22	-	(406,324,072.17)	68,254,512.05
海尚逸园 10 号楼	2010 年 4 月	-	38,995,341.62	-	(24,422,828.96)	14,572,512.66
海尚佳园(二期)	2010 年 12 月	-	49,808,295.22	-	-	49,808,295.22
海尚康庭	2008 年 11 月	31,107,161.95	4,736,442.58	-	(27,763,117.16)	8,080,487.37
大唐国际公寓	2007 年 11 月	132,991,379.55	679,974.69	-	(39,274,798.75)	94,396,555.49
嘉定工业厂房(i)	2007 年 8 月	122,508,810.02	-	(66,873,903.40)	-	55,634,906.62
佳龙花园	2007 年 4 月	34,367,431.23	-	(2,161,894.55)	(4,470,284.79)	27,735,251.89
海尚逸园	2007 年 1 月	106,823,173.33	4,285,616.57	-	(14,638,785.06)	96,470,004.84
上海滩新昌城	2006 年 8 月	102,365,764.66	-	-	(72,919,037.74)	29,446,726.92
海尚佳园	2006 年 8 月	31,189,911.76	-	-	(11,001,174.26)	20,188,737.50
海尚菊园	2005 年 9 月	125,969,832.91	-	-	(48,445,626.46)	77,524,206.45
海洲桃花园	2003 年 1 月	26,094,030.00	-	-	(10,099,070.00)	15,994,960.00
龙兆苑	外购	1,236,330.46	870,078.82	-	(1,084,071.48)	1,022,337.80
其他		13,623,253.29	-	-	(1,984,873.07)	11,638,380.22
		<u>728,277,079.16</u>	<u>573,954,333.72</u>	<u>(69,035,797.95)</u>	<u>(662,427,739.90)</u>	<u>570,767,875.03</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货(续)

(b) 开发产品(续)

(i) 于 2010 年 12 月 31 日，建工房产之嘉定工业厂房已全部作为 5,000,000.00 元一年内到期的长期借款(附注五(31))及 110,000,000.00 元长期借款的抵押物(附注五(31))。该工业厂房总成本为 189,904,005.19 元，其中 55,634,906.62 元部分用于出售，账列开发产品，并已确认跌价准备 17,926,303.73 元，故净值为 37,708,602.89 元；另外，成本为 134,269,098.57 元的部分用于出租，已确认为投资性房地产，并计提减值准备 45,650,759.79 元，净值为 82,113,004.03 元(附注五(14))。

(c) 存货跌价准备分析如下：

	2009 年 12 月 31 日	本年 计提	本年减少		2010 年 12 月 31 日
			转回	转入投资性房地产	
开发产品	<u>44,797,370.40</u>	<u>18,708,341.97</u>	<u>(251,897.37)</u>	<u>(21,547,657.79)</u>	<u>41,706,157.21</u>

(8) 建造合同工程

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	已完工 尚未结算款	已结算 尚未完工款	已完工 尚未结算款	已结算 尚未完工款
累计发生成本及已确认毛利	60,390,177,633.62	159,160,149,039.26	52,628,032,782.20	119,297,597,671.75
已办理结算的价款金额	<u>(53,739,535,714.72)</u>	<u>(177,922,861,463.64)</u>	<u>(47,354,618,115.02)</u>	<u>(135,206,367,020.64)</u>
	<u>6,650,641,918.90</u>	<u>(18,762,712,424.38)</u>	<u>5,273,414,667.18</u>	<u>(15,908,769,348.89)</u>

	2010 年度	2009 年度
当年确认的合同收入	64,500,239,520.22	51,420,079,067.03
当年确认的工程成本	<u>(61,032,367,600.71)</u>	<u>(48,368,651,772.77)</u>
当年确认的工程毛利	<u>3,467,871,919.51</u>	<u>3,051,427,294.26</u>

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款中尚未收到的工程进度款	<u>4,723,705,767.21</u>	<u>3,738,039,805.20</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
持有待售资产	-	10,000,000.00

(10) 可供出售金融资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	10,085,605.96	11,946,901.54

可供出售权益工具列示如下：

被投资公司名称	股权性质	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
		股数	占被投资 公司注册 资本比例	账面价值	账面价值
上海锦江国际实业投资股份有限公司	上市公司流通股	52,272	0.01%	588,582.72	830,079.36
上海城投控股股份有限公司	上市公司流通股	317,300	0.02%	2,522,535.00	4,007,499.00
豫园商城股份有限公司	上市公司流通股	155,829	0.01%	2,095,900.05	2,366,012.76
天地源股份有限公司	上市公司流通股	120,437	0.02%	586,528.19	802,110.42
上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	上市公司流通股	72,500	0.01%	946,850.00	619,150.00
天津环球磁卡股份有限公司	上市公司法人股	600,000	0.10%	1,863,000.00	1,770,000.00
同人华塑股份有限公司	上市公司法人股	198,000	0.08%	1,070,190.00	937,530.00
申能股份有限公司	上市公司流通股	54,000	0.00%	412,020.00	614,520.00
				<u>10,085,605.96</u>	<u>11,946,901.54</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期应收款

	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
吴越路(A 标段)项目(a)	392,837,292.00	25,993,091.00	(106,917,784.00)	311,912,599.00
常州客运站项目(b)	568,460,000.00	302,960,000.00	-	871,420,000.00
无锡瑞景道项目(c)	100,744,386.00	852,452,073.00	-	953,196,459.00
常州武进高架项目(d)	-	182,529,755.00	-	182,529,755.00
常州武进中吴大道项目(e)	-	65,000,000.00	-	65,000,000.00
	<u>1,062,041,678.00</u>			<u>2,384,058,813.00</u>
减：一年内到期的非流动资产	-			<u>(478,958,668.94)</u>
	<u>1,062,041,678.00</u>			<u>1,905,100,144.06</u>

- (a) 本公司与无锡市太湖新城建设投资管理有限公司于 2008 年 5 月 18 日签订了无锡市吴越路工程(A 标段)项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对无锡市吴越路工程(A 标段)项目(“吴越路(A 标段)项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2008 年 6 月 27 日，本公司投资成立了无锡沪建工作为吴越路(A 标段)项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 427,671,134.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司以项目回购款的形式于吴越路(A 标段)项目通过竣工验收，保修期满一年后在四年回购期内分四期向无锡沪建工归还其投入吴越路(A 标段)项目的建设资金。

此外，根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司应向无锡沪建工支付建设资金的投资回报，本集团 2010 年度已确认的投资回报款人民币 24,108,262.94 元(2009 年度：人民币 20,009,691.54 元)。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在吴越路(A 标段)项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 418,830,383.00 元(2009 年度 12 月 31 日：人民币 392,837,292.00 元)。于 2010 年度，吴越路(A 标段)项目收到无锡市太湖新城建设投资管理有限公司项目回购款人民币 106,917,784.00 元，吴越路(A 标段)项目将收到的项目回购款冲减长期应收款。吴越路(A 标段)项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 104,707,595.75 元。

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 长期应收款(续)

- (b) 本公司与常州城铁铁路建设发展有限公司于 2009 年 3 月签订了常州市客运中心及综合配套系统工程投资建设移交合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市客运中心及综合配套系统工程项目(“常州客运站项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2009 年 4 月 10 日，本公司投资成立了常州沪建客站作为常州客运站项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,000,000,000.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，常州城铁铁路建设发展有限公司以项目回购款的形式于 2011 年 1 月起在 5 年回购期内分 20 期向常州沪建客站建设归还其投入常州客运站项目的建设资金。

此外，根据合同约定，常州城铁铁路建设发展有限公司应向常州沪建客站支付建设资金的投资回报，本集团 2010 年度已确认的投资回报款人民币 70,862,218.99 元。(2009 年度：人民币 14,232,565.00 元)。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在常州客运站项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 871,420,000.00 元(2009 年度：人民币 568,460,000.00 元)。常州客运站项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 174,284,000.00 元。

- (c) 本公司与无锡市太湖新城建设投资管理有限公司于 2009 年 5 月 24 日签订无锡市太湖新城瑞景道等道路工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对无锡市太湖新城瑞景道项目(“无锡瑞景道项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2009 年 7 月 6 日，本公司投资成立了建工无锡作为无锡市太湖新城瑞景道项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,128,630,730.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司以项目回购款的形式于无锡瑞景道项目通过竣工验收，保修期满一年后在五年回购期内分五期向建工无锡归还其投入吴无锡瑞景道项目的建设资金。

此外，根据合同约定，无锡市太湖新城建设投资管理有限公司应向建工无锡支付建设资金的投资回报，本集团 2010 年度已确认的投资回报款人民币 24,664,925.76 元。(2009 年度：人民币 2,029,071.87 元)。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在无锡瑞景道项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 953,196,459.00 元(2009 年度：人民币 100,744,386.00 元)。无锡瑞景道项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 190,639,291.80 元。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期应收款(续)

- (d) 本公司与常州市武进区住房和城乡建设局于 2010 年 4 月 29 日签订常州市武进区龙江路高架南延工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市武进区龙江路高架南延工程项目(“常州武进高架项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2010 年 7 月 15 日，本公司投资成立了建工武进高架公司作为常州武进高架项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 1,000,000,000.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，常州市武进区住房和城乡建设局的项目回购款的形式于 2011 年 5 月 1 日至 2036 年 4 月 30 日向建工武进高架公司归还其投入常州武进高架项目的建设资金。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在常州武进高架项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 182,529,755.00 元(2009 年 12 月 31 日：无)。常州武进高架项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 5,265,281.39 元。

- (e) 本公司与常州市武进区交通运输局于 2010 年 4 月 29 日签订常州市中吴大道等工程项目投资建设合同书，由本公司组建项目公司负责对常州市中吴大道等工程项目(“常州武进中吴大道项目”)进行投融资、建设、施工等工作。于 2010 年 7 月 15 日，本公司投资成立了建工武进中吴大道作为常州武进中吴大道项目的项目公司。上述投资建设合同的合同价格为人民币 513,861,455.00 元(未包括合同价格调整)。根据合同约定，常州市武进区交通运输局以项目回购款的形式自 2011 年 5 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日在八年回购期内分十六期向常州武进中吴大道归还其投入常州武进中吴大道项目的建设资金。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在常州武进中吴大道项目的建设过程中累计投入的建设资金计人民币 65,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：无)。常州武进中吴大道项目预计将于一年内到期的项目回购款为人民币 4,062,500.00 元。

#### (12) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
合营企业(a)	159,464,957.79	25,274,064.43
联营企业(b)-无公开报价	88,362,534.32	213,979,061.50
其他长期股权投资(c)	401,614,797.43	113,614,797.43
	<u>649,442,289.54</u>	<u>352,867,923.36</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>649,442,289.54</u>	<u>352,867,923.36</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决 权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
			追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海新晃空调 设备有限公司 (“新晃空 调”)(i)	权益法 82,677,255.68	-	120,313,366.18	12,985,368.43	-	-	133,298,734.61	50%	50%	不适用	-	-
无锡建安建筑 构件制品有 限公司(“无锡 建安”)	权益法 15,000,000.00	15,000,000.00	-	381,502.63	-	-	15,381,502.63	50%	50%	不适用	-	-
苏州建嘉公司	权益法 10,000,000.00	10,274,064.43	-	510,656.12	-	-	10,784,720.55	50%	50%	不适用	-	-
		<u>25,274,064.43</u>	<u>120,313,366.18</u>	<u>13,877,527.18</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>159,464,957.79</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

- (i) 于 2009 年 12 月 31 日，安装公司及建工房产子公司上海悦和投资发展有限公司(“悦和投资”)分别持有新晃空调 48%和 1%的股权，新晃空调为本集团的联营企业。于 2010 年度，安装公司以人民币 5,919,200.00 元的价格收购新晃空调原股东上海建工投资有限公司(以下简称“建工投资”)及悦和投资分别持有的新晃空调 1%的股权，该股权转让交易于 2010 年 12 月 23 日完成。于 2010 年 12 月 31 日，安装公司持有新晃空调 50%的股权，新晃空调为本集团的合营企业。



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动				2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海地产园林发展有限公司	权益法	12,000,000.00	12,169,572.40	-	162,432.27	(126,417.79)	-	12,205,586.88	40%	40%	不适用	-	-
建工建松公司	权益法	9,200,000.00	10,325,445.29	-	941.29	(920,000.00)	-	9,406,386.58	46%	46%	不适用	-	-
建工上安机施公司 (i)	权益法	1,920,000.00	5,698,805.41	(5,763,575.16)	64,769.75	-	-	-	-	-	不适用	-	-
新晃空调(附注五(12(a))(i))	权益法	76,758,055.68	117,353,766.18	(117,353,766.18)	-	-	-	-	-	-	不适用	-	-
建工南航公司	权益法	6,800,000.00	9,508,500.10	-	692,763.06	(1,885,997.40)	-	8,315,265.76	34%	34%	不适用	-	-
屹申房产公司	权益法	22,500,000.00	21,294,132.79	-	(7,622,247.11)	-	-	13,671,885.68	45%	45%	不适用	-	-
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司(“麦斯特”)	权益法	14,000,000.00	15,511,594.90	-	11,125.57	-	-	15,522,720.47	25%	25%	不适用	-	-
上海爱思考建筑装饰工程有限公司(“爱思考”)	权益法	5,052,508.00	6,479,106.25	-	629,541.13	(400,000.00)	-	6,708,647.38	40%	40%	不适用	-	-
上海建浩工程顾问有限公司	权益法	2,400,000.00	5,517,965.21	-	2,553,754.36	(2,000,000.00)	-	6,071,719.57	40%	40%	不适用	-	-
南昌盛恒建筑构件制品公司	权益法	14,000,000.00	6,941,792.02	7,000,000.00	(485,295.36)	-	-	13,456,496.66	35%	35%	不适用	-	-
其他	权益法	1,703,464.00	3,178,380.95	-	(121,754.00)	(52,801.61)	-	3,003,825.34				-	-
			<u>213,979,061.50</u>	<u>(116,117,341.34)</u>	<u>(4,113,969.04)</u>	<u>(5,385,216.80)</u>	<u>-</u>	<u>88,362,534.32</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (b) 联营企业(续)

- (i) 于 2010 年 2 月 4 日，安装公司以人民币 8,202,220.95 元分别向建工上安机施公司职工持股会和季新根等 9 名自然人股东收购了其持有的建工上安机施公司 22.43%和 12.89%的股权(附注(四(4)))。于 2010 年 3 月 31 日，该股权转让完成，安装公司对建工上安机施公司持股比例由 24%增加至 59.32%，建工上安机施公司成为安装公司的子公司；

2010 年 1 月至 3 月，建工上安机施公司为安装公司的联营企业。安装公司长期股权投资按照权益法确认建工上安机施公司 2010 年 1 月至 3 月净损益 269,874.05 元及资本公积变动 27,763.73 元中本公司应享有的金额 71,433.04 元；

于 2010 年 5 月 19 日，建工上安机施公司注册资本由人民币 8,000,000.00 元增加至人民币 16,000,000.00 元，本公司和自然人股东周锡康分别出资人民币 22,911,545.60 元和人民币 307,654.40 元，增资完成后本公司持股比例由 59.32%增加至 79%。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (c) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年宣告分派的现 金股利
东方证券有限责任公司	成本法	109,933,727.43	109,933,727.43	-	109,933,727.43	3%	3%	不适用	-	-	20,542,001.20
上海银行	成本法	2,081,070.00	2,081,070.00	-	2,081,070.00	0%	0%	不适用	-	-	109,530.00
上海中心大厦(i)	成本法	216,000,000.00	-	216,000,000.00	216,000,000.00	4%	4%	不适用	-	-	-
建银城投(上海)绿色环保股 权投资有限公司(ii)	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	11%	11%	不适用	-	-	-
上海浦东建信村镇银行有 限责任公司(iii)	成本法	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12,000,000.00	8%	8%	不适用	-	-	-
深圳建工房产有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	-	1,600,000.00	3%	3%	不适用	-	-	-
			<u>113,614,797.43</u>	<u>288,000,000.00</u>	<u>401,614,797.43</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,651,531.20</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (12) 长期股权投资(续)

- (i) 2010 年 6 月，本公司完成向建工集团非公开发行股份收购 12 家公司的股权(附注一)，其中包括上海中心大厦的股权人民币 105,000,000.00 元。另外，根据本公司与建工集团签订的《上海中心大厦建设有限公司股权交易后的清算备忘录》，本公司向建工集团支付其于 2009 年 11 月 12 日以现金方式的上海中心大厦增资款人民币 111,000,000.00 元，该交易完成后本集团对上海中心大厦股权比例仍为 4%。
- (ii) 于 2010 年度，根据本公司、建银国际财务管理(天津)有限公司、上海市城市建设投资开发总公司、上海城建投资发展有限公司以及上海电气(集团)总公司签订的《建银城投(上海)绿色环保股权投资有限公司出资人协议》，本公司应认缴的对建银城投(上海)绿色环保股权投资有限公司的出资额为人民币 200,000,000.00 元，认缴的出资比例为 11.11%。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已支付投资款人民币 60,000,000.00 元。
- (iii) 于 2010 年度，根据本公司、中国建设银行股份有限公司、上海城投资产经营有限公司、上海新华发行集团有限公司、上海东方惠金文化产业投资有限公司以及上海江东土地房产开发有限公司签订的《上海浦东建信村镇银行有限责任公司出资人协议书》，本公司应认缴的对上海浦东建信村镇银行有限责任公司的出资额为人民币 12,000,000.00 元，认缴的出资比例为 8%。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已支付投资款人民币 12,000,000.00 元。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (13) 对合营企业和联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	持股 比例	表决权 比例	2010 年 12 月 31 日			2010 年度	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业-													
新晃空调	股份有限公司	上海市	中山照隆	60721362-7	设计、生产、服务	15,991.26	50%	50%	464,428,295.81	195,954,452.06	268,473,843.75	386,360,178.25	25,876,548.44
无锡建安建筑构件制品有限公司	有限责任公司	无锡市	杨柏椿	69930968-4	混凝土构件、地 铁管片的制 造和销售	3,000.00	50%	50%	75,228,552.07	44,465,546.81	30,763,005.26	18,906,911.44	763,005.26
苏州建嘉公司	有限责任公司	苏州市	章永泉	67302058-3	建筑业	2,000.00	50%	50%	83,852,171.42	62,282,730.32	21,569,441.10	57,842,836.44	1,028,576.63
联营企业-													
上海地产园林发展有限公司	有限责任公司	上海市	黄进	79140170-7	园林绿化施工、 养护和管理	3,000.00	40%	40%	55,374,056.14	24,862,087.99	30,511,968.15	39,363,699.36	406,080.69
建工建松公司	有限责任公司	上海市	倪加进	70338445-0	建筑业	2,000.00	46%	46%	108,184,495.52	87,735,829.36	20,448,666.16	52,691,108.52	2,046.30
建工南航公司	有限责任公司	上海市	张克文	72944413-2	商品混凝土生产	2,000.00	34%	34%	137,022,324.10	112,565,660.11	24,456,663.99	141,542,882.22	2,037,538.40
屹申房产公司	有限责任公司	上海市	武跃军	67118675-8	房地产开发、经 营物业管理	5,000.00	45%	45%	2,913,845,487.00	2,883,463,519.00	30,381,968.00	25,932.00	(16,938,327.00)

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (13) 对合营企业和联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	2010 年 12 月 31 日			2010 年度	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
麦斯特	有限责任公司	上海市	张克文	60740559-X	生产建筑用化工材料	5,600.00	25%	25%	133,077,396.20	70,986,514.32	62,090,881.88	71,614,174.42	44,502.29
爱思考	有限责任公司	上海市	谢建伟	60728188-1	建筑装饰	1,263.00	40%	40%	84,542,523.19	67,849,597.18	16,692,926.01	95,910,229.09	1,573,853.03
上海建浩工程顾问有限公司	有限责任公司	上海市	钱进	75758720-2	工程建设专业领域的工程咨询业务	600.00	40%	40%	60,045,902.05	44,866,603.15	15,179,298.90	80,384,601.86	6,384,385.89
南昌盛恒建筑构件制品公司	有限责任公司	南昌市	龙海平	69606119-3	建筑工业	4,000	35%	35%	42,002,535.16	3,555,401.84	38,447,133.32	-	(1,386,558.18)

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 (a)	2010 年 12 月 31 日
原价合计	626,722,221.29	79,141,883.55	(9,117,333.21)	696,746,771.63
房屋及建筑物	592,898,932.29	79,141,883.55	(9,117,333.21)	662,923,482.63
土地使用权	33,823,289.00	-	-	33,823,289.00
累计折旧、摊销合计	46,911,765.34	17,269,625.08	(1,828,531.88)	62,352,858.54
房屋及建筑物	44,114,297.30	16,431,089.44	(1,828,531.88)	58,716,854.86
土地使用权	2,797,468.04	838,535.64	-	3,636,003.68
账面净值合计	579,810,455.95			634,393,913.09
房屋及建筑物	548,784,634.99			604,206,627.77
土地使用权	31,025,820.96			30,187,285.32
减值准备合计	24,103,102.00	21,547,657.79	-	45,650,759.79
房屋及建筑物	24,103,102.00	21,547,657.79	-	45,650,759.79
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	555,707,353.95			588,743,153.30
房屋及建筑物	524,681,532.99			558,555,867.98
土地使用权	31,025,820.96			30,187,285.32

2010 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 17,269,625.08 元(2009 年度：16,961,193.53 元)。

- (a) 于 2010 年 12 月 31 日，本年减少的投资性房地产为建工房产原用于出租的四平路 848 号商务楼一至二层转为材料公司的自用办公楼，因此重分类至固定资产。
- (b) 建工房产的 115,000,000.00 元借款(2009 年 12 月 31 日：120,000,000.00 元)系由嘉定工业厂房净值为 37,708,602.89 元(原价 55,634,906.62 元)的开发产品(附注五(5)(b))和净值为 82,113,004.03 元(原价 134,269,098.57 元)的投资性房地产作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应分别于 2012 年 6 月 20 日、2013 年 6 月 20 日和 2014 年 6 月 23 日偿还。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	2009 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	4,590,871,706.93		2,679,874,617.01	(578,641,795.99)	6,692,104,527.95
房屋及建筑物	955,495,520.65		1,922,124,503.39	(7,782,501.50)	2,869,837,522.54
施工机械	1,314,543,993.40		280,081,516.56	(85,471,626.30)	1,509,153,883.66
运输工具	470,665,192.81		43,130,530.09	(110,905,033.66)	402,890,689.24
生产设备	227,044,929.26		62,104,709.49	(5,131,361.74)	284,018,277.01
办公设备及其他设施	281,614,584.35		68,923,575.40	(28,285,397.88)	322,252,761.87
临时设施	803,946,755.23		273,054,717.36	(311,179,878.07)	765,821,594.52
专项设备	514,670,189.67		26,816,696.40	(28,259,628.00)	513,227,258.07
仪器及试验设备	22,890,541.56		3,638,368.32	(1,626,368.84)	24,902,541.04
		本年新增(a)	本年计提		
累计折旧合计	2,624,344,239.18	23,809,545.52	605,603,725.36	(538,722,268.00)	2,715,035,242.06
房屋及建筑物	240,619,835.48	1,828,531.88	58,615,573.08	(4,854,921.49)	296,209,018.95
施工机械	744,838,698.80	17,328,229.57	119,233,803.95	(75,480,496.59)	805,920,235.73
运输工具	297,665,497.03	2,189,567.02	45,391,058.46	(89,713,598.91)	255,532,523.60
生产设备	115,108,472.11	518,781.15	22,484,690.33	(3,870,318.90)	134,241,624.69
办公设备及其他设施	172,294,641.48	1,572,647.02	40,443,951.91	(25,437,593.18)	188,873,647.23
临时设施	684,626,999.61	-	268,129,613.64	(310,972,867.80)	641,783,745.45
专项设备	354,206,155.08	-	49,336,454.49	(26,846,646.60)	376,695,962.97
仪器及试验设备	14,983,939.59	371,788.88	1,968,579.50	(1,545,824.53)	15,778,483.44
账面净值合计	1,966,527,467.75				3,977,069,285.89
房屋及建筑物	714,875,685.17		-	-	2,573,628,503.59
施工机械	569,705,294.60		-	-	703,233,647.93
运输工具	172,999,695.78		-	-	147,358,165.64
生产设备	111,936,457.15		-	-	149,776,652.32
办公设备及其他设施	109,319,942.87		-	-	133,379,114.64
临时设施	119,319,755.62		-	-	124,037,849.07
专项设备	160,464,034.59		-	-	136,531,295.10
仪器及试验设备	7,906,601.97		-	-	9,124,057.60
减值准备合计	1,213,572.08				1,213,572.08
房屋及建筑物	1,213,572.08		-	-	1,213,572.08
账面价值合计	1,965,313,895.67				3,975,855,713.81
房屋及建筑物	713,662,113.09		-	-	2,572,414,931.51
施工机械	569,705,294.60		-	-	703,233,647.93
运输工具	172,999,695.78		-	-	147,358,165.64
生产设备	111,936,457.15		-	-	149,776,652.32
办公设备及其他设施	109,319,942.87		-	-	133,379,114.64
临时设施	119,319,755.62		-	-	124,037,849.07
专项设备	160,464,034.59		-	-	136,531,295.10
仪器及试验设备	7,906,601.97		-	-	9,124,057.60



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (15) 固定资产(续)

2010 年度固定资产计提的折旧金额为 605,603,725.36 元(2009 年度：752,381,930.00 元)，其中计入营业成本、其他业务成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为：512,006,511.25 元、23,563,185.29 元、981,856.40 元及 69,052,172.42 元(2009 年：685,308,485.42 元、15,222,603.00 元、197,969.58 元及 51,652,872.00 元)。

2010 年度由在建工程转入固定资产的原价为 2,009,980,343.02 元(2009 年度：225,594,145.00 元)。

(a) 本年新增主要系本年度非同一控制下企业合并建工上安机施公司所增加的累计折旧(附注四(4))，新增的固定资产原值已包括在固定资产原价的本年新增内。

(b) 未办妥产权证书的固定资产

于 2010 年 12 月 31 日，本集团房屋及建筑物的净值中包括了七处房屋建筑物计人民币 1,780,463,862.83 元(原值：1,828,171,850.86 元)，尚未办妥房产证(2009 年 12 月 31 日净值：49,682,342.96 元; 原值：62,880,779.16 元)。

	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
迪生木业奉贤厂房	尚在办理中	2011 年
国权北路场地及综合办公楼	尚在办理中	不详
东大名路办公楼上海建工大厦	尚在办理中	不详
铁力路 675 号仓库	尚在办理中	2011 年 1 月
上海市塘沽路 390 号办公楼	尚在办理中	不详
上海宝山、虹口江杨南路 73 号办公楼	尚在办理中	不详
浦东新区航都路 9 号	尚在办理中	不详

其中，铁力路 675 号仓库已于 2011 年 1 月 21 日取得沪房地宝字(2011)第 003234 号的房屋产权证。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备及设施	223,772,186.55	-	223,772,186.55	77,156,500.48	-	77,156,500.48
未交付的新购办公用房						
- 郎文名邸	28,626,991.68	-	28,626,991.68	-	-	-
未交付的新购办公用房						
- 广州新创举大厦	27,826,430.00	-	27,826,430.00	-	-	-
未交付的新购办公用房						
- 天津新兴路办公室	22,423,800.44	-	22,423,800.44	-	-	-
未交付的新购办公用房						
- 广州芳草园住宅楼	12,200,000.00	-	12,200,000.00	-	-	-
未交付的新购办公用房						
- 科汇金谷办公室	6,491,163.00	-	6,491,163.00	-	-	-
未交付的新购办公用房						
- 上海港国际客运中心办公楼	-	-	-	750,000,000.00	-	750,000,000.00
未交付的新购办公用房- 铁力路办公楼	-	-	-	-	-	-
未交付的新购办公用房- 芜湖办公楼	-	-	-	12,214,270.00	-	12,214,270.00
未交付的新购办公用房- 宁波江东区办公室	-	-	-	-	-	-
办公楼装修工程						
- 军工路大楼改造	20,962,440.46	-	20,962,440.46	838,767.50	-	838,767.50
办公楼装修工程						
- 曲阳路基地改造	-	-	-	10,304,635.17	-	10,304,635.17
办公楼装修工程-其他	3,058,444.52	-	3,058,444.52	3,226,442.43	-	3,226,442.43
新建厂房-大麦湾地块基建工程	26,664,662.91	-	26,664,662.91	11,234,578.77	-	11,234,578.77
新建厂房-新开元厂房	1,209,112.31	-	1,209,112.31	-	-	-
新建厂房-迪生木业厂房	-	-	-	67,310,876.32	-	67,310,876.32
生产设备改造						
- 三厂综合改造	3,871,774.50	-	3,871,774.50	-	-	-
生产设备改造						
- 基础维修工程	-	-	-	120,000.00	-	120,000.00
生产设备改造-其他	-	-	-	8,477,709.91	-	8,477,709.91
未交付的投资性房产						
- 南昌洪大服装大厦	-	-	-	10,103,142.60	-	10,103,142.60
其他	14,284,891.66	-	14,284,891.66	6,163,673.26	-	6,163,673.26
	<b>391,391,898.03</b>	<b>-</b>	<b>391,391,898.03</b>	<b>957,150,596.44</b>	<b>-</b>	<b>957,150,596.44</b>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (16) 在建工程(续)

##### (a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2010 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
待安装设备及设施	不适用	77,156,500.48	374,159,177.75	(220,280,014.02)	(7,263,477.66)	223,772,186.55	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-郎文名邸	28,626,991.68	-	28,626,991.68	-	-	28,626,991.68	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-广州新创举大厦	28,958,730.00	-	27,826,430.00	-	-	27,826,430.00	96%	96%	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-天津新兴路办公室	22,441,800.44	-	22,423,800.44	-	-	22,423,800.44	99%	99%	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-广州芳草园住宅楼	15,630,000.00	-	12,200,000.00	-	-	12,200,000.00	78%	78%	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-科汇金谷办公室	7,055,706.00	-	6,491,163.00	-	-	6,491,163.00	92%	92%	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-上海港国际客运中心办公楼	1,522,013,674.37	750,000,000.00	772,013,674.37	(1,522,013,674.37)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-铁力路办公楼	70,000,000.00	-	69,680,883.07	(69,680,883.07)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-芜湖办公楼	12,214,270.00	12,214,270.00	-	(12,214,270.00)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的新购办公用房-宁波江东区办公室	1,430,716.00	-	1,430,716.00	(1,430,716.00)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
办公楼装修工程-军工路大楼改造	100,495,280.00	838,767.50	20,123,672.96	-	-	20,962,440.46	21%	21%	-	-	-	自有资金
办公楼装修工程-曲阳路基地改造	12,000,000.00	10,304,635.17	1,373,765.75	(11,678,400.92)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
办公楼装修工程-其他	16,374,807.00	3,226,442.43	11,648,951.46	-	(11,816,949.37)	3,058,444.52	91%	91%	-	-	-	自有资金
新建厂房-大麦湾地块基建工程	29,000,000.00	11,234,578.77	15,430,084.14	-	-	26,664,662.91	92%	92%	-	-	-	自有资金
新建厂房-新开元厂房	1,696,000.00	-	1,209,112.31	-	-	1,209,112.31	71%	71%	-	-	-	自有资金
新建厂房-迪生木业厂房	100,016,858.67	67,310,876.32	32,705,982.35	(100,016,858.67)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
生产设备改造-三厂综合改造	30,000,000.00	-	21,643,639.80	(17,771,865.30)	-	3,871,774.50	80%	80%	-	-	-	自有资金
生产设备改造-基础维修工程	不适用	120,000.00	14,472,222.18	(14,592,222.18)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
生产设备改造-其他	不适用	8,477,709.91	3,507,918.56	(11,985,628.47)	-	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
未交付的投资性房产-南昌洪大服装大厦	10,106,085.60	10,103,142.60	2,943.00	-	(10,106,085.60)	-	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
其他	不适用	6,163,673.26	37,429,506.31	(28,315,810.02)	(992,477.89)	14,284,891.66	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
		<b>957,150,596.44</b>	<b>1,474,400,635.13</b>	<b>(2,009,980,343.02)</b>	<b>(30,178,990.52)</b>	<b>391,391,898.03</b>						

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(b) 重大在建工程于2010年12月31日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
待安装设备及设施	设备未完工交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
未交付的新购办公用房	办公用房未交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
办公楼装修工程	装修工程未完工	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
新建厂房	厂房未交付	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
生产设备改造	改造工程未完工	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	3,182,557,542.77	4,597,320.65	-	3,187,154,863.42
土地使用权	616,690,120.73	4,207,320.65	-	620,897,441.38
体育场包厢使用权	6,500,000.00	-	-	6,500,000.00
矿产资源开采权	38,700,000.00	-	-	38,700,000.00
同三国道(上海段)高速公路 特许经营权	2,520,072,972.04	-	-	2,520,072,972.04
地下车库停车场使用权	500,000.00	390,000.00	-	890,000.00
计算机软件	94,450.00	-	-	94,450.00
累计摊销合计	582,686,984.14	102,378,724.67	-	685,065,708.81
土地使用权	39,117,968.75	11,274,678.19	-	50,392,646.94
体育场包厢使用权	1,450,000.00	150,000.00	-	1,600,000.00
矿产资源开采权	35,818,868.07	2,881,131.93	-	38,700,000.00
同三国道(上海段)高速公路 特许经营权	506,267,975.61	88,041,428.51	-	594,309,404.12
地下车库停车场使用权	12,495.00	12,596.00	-	25,091.00
计算机软件	19,676.71	18,890.04	-	38,566.75
账面净值合计	2,599,870,558.63			2,502,089,154.61
土地使用权	577,572,151.98			570,504,794.44
体育场包厢使用权	5,050,000.00			4,900,000.00
矿产资源开采权	2,881,131.93			-
同三国道(上海段)高速公路 特许经营权	2,013,804,996.43			1,925,763,567.92
地下车库停车场使用权	487,505.00			864,909.00
计算机软件	74,773.29			55,883.25
减值准备合计	21,614,785.00			21,614,785.00
土地使用权	21,614,785.00	-	-	21,614,785.00
账面价值合计	2,578,255,773.63			2,480,474,369.61
土地使用权	555,957,366.98			548,890,009.44
体育场包厢使用权	5,050,000.00			4,900,000.00
矿产资源开采权	2,881,131.93			-
同三国道(上海段)高速公路 特许经营权	2,013,804,996.43			1,925,763,567.92
地下车库停车场使用权	487,505.00			864,909.00
计算机软件	74,773.29			55,883.25

2010 年度无形资产的摊销金额为 102,378,724.67 元(2009 年度：94,654,230.63 元)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产(续)

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日,建工房产之无形资产为龙吴路 288 号地块的土地使用权,该土地使用权原为以划拨形式取得的工业用地。于 2009 年度,建工房产支付土地出让金及相关税费共计 4,847,117.00 元,土地性质由划拨变更为出让。鉴于其可收回金额低于原价,建工房产已于 2006 年度计提相应减值准备 21,614,785.00 元。

于 2010 年 12 月 31 日,账面价值为 1,925,763,567.92 元(原价为 2,520,072,972.04 元)(2009 年 12 月 31 日:账面价值 2,013,804,996.43 元,原价 2,520,072,972.04 元)的同三高速收费权,作为 805,000,000.00 元长期借款(2009 年 12 月 31 日:883,941,563.75 元)(附注五(31))的质押物。

于 2010 年 12 月 31 日,土地使用权原价中包括本集团以拆迁补偿形式取得东高路 1200 号划拨地的使用权,取得成本为 12,846,970.05 元(账面净值:8,699,565.88 元)(2009 年 12 月 31 日:账面净值 9,159,454.84 元,原价 12,846,970.05 元)。期后拆迁补偿情况见附注十。

(18) 商誉

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
商誉-				
一收购上海盛唐置业有限公司(“盛唐置业”)形成的商誉(a)	89,656,668.00	-	-	89,656,668.00
一收购上海达豪置业有限公司(“达豪置业”)形成的商誉(b)	39,674,807.00	-	-	39,674,807.00
	129,331,475.00	-	-	129,331,475.00
减:减值准备(a)	(53,392,913.38)	(2,921,686.45)	-	(56,314,599.83)
	<u>75,938,561.62</u>	<u>(2,921,686.45)</u>	<u>-</u>	<u>73,016,875.17</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (18) 商誉(续)

##### (a) 收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉

于2010年12月31日及2009年12月31日，建工房产对收购盛唐置业形成的商誉进行了减值测试。于2010年度及2009年度，由于上海盛唐置业有限公司对外销售物业资产，相关商誉已随物业资产的销售形成一定的减值。减值测试中，对可售物业建筑面积假定如下：

	2010年12月31日	2009年12月31日
可售物业建筑面积	<u>49,128.95 平方米</u>	<u>53,433.98 平方米</u>

可售物业建筑面积根据经批准的规划估计，每平方米毛利根据市场条件及预期确定，而折现率体现了上海盛唐置业有限公司经营业务特定风险的税前利率。

##### (b) 收购上海达豪置业有限公司形成的商誉

建工房产于2008年度收购上海达豪置业有限公司80%股权，并形成商誉。于2010年12月31日及2009年12月31日，建工房产对收购上海达豪置业有限公司形成的商誉进行了减值测试，未发现减值，且无需计提减值准备。建工房产采用现金流折现的方法计算资产的可收回金额，主要假设包括可建成物业建筑面积为55,995平方米。

可建成物业建筑面积根据经批准的规划估计，每平方米毛利根据市场条件及预期确定，而折现率体现了上海达豪置业有限公司经营业务特定风险的税前利率。

#### (19) 长期待摊费用

	2009年 12月31日	本年增加	本年摊销	2010年 12月31日
开采用地服务补偿费	3,696,834.79	20,493,058.00	(10,527,854.11)	13,662,038.68
办公室租赁费	815,930.24	-	(238,800.00)	577,130.24
经营租入固定资产改良	24,525,741.50	44,836,638.92	(14,836,429.69)	54,525,950.73
林带及临时苗圃管理用房	577,531.73	-	(205,730.76)	371,800.97
其他	41,000.00	31,552.50	(21,234.84)	51,317.66
	<u>29,657,038.26</u>	<u>65,361,249.42</u>	<u>(25,830,049.40)</u>	<u>69,188,238.28</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	115,896,148.96	556,548,743.48	116,684,264.05	514,582,768.22
固定资产折旧	312,215.76	2,462,417.88	368,607.34	1,843,034.70
预提费用	947,455.85	3,956,648.80	485,752.64	2,264,540.00
应付职工辞退及退休福利费	83,331,488.21	347,291,958.08	89,289,112.01	360,246,027.68
预计负债	2,206,176.00	9,192,400.00	2,022,328.00	9,192,400.00
可抵扣亏损	6,860,850.26	27,443,401.02	7,595,065.11	30,380,260.38
计提土地增值税	97,362,855.13	394,819,902.00	93,777,076.80	389,001,789.21
抵销内部未实现利润	4,184,015.16	16,736,060.66	4,502,295.37	18,009,181.49
	<u>311,101,205.33</u>	<u>1,358,451,531.92</u>	<u>314,724,501.32</u>	<u>1,325,520,001.68</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	318,234.50	1,591,172.50	408,634.16	2,043,170.80
可供出售金融资产	1,400,392.76	6,083,075.79	1,826,571.44	8,037,369.38
公司制改制企业评估增值	42,495,521.83	174,946,154.67	46,365,491.62	185,461,967.69
非同一控制下企业合并	37,692,479.15	150,769,918.00	37,692,479.15	150,769,918.00
	<u>81,906,628.24</u>	<u>333,390,320.96</u>	<u>86,293,176.37</u>	<u>346,312,425.87</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	78,723,787.29	63,668,329.64
可抵扣亏损	87,056,851.48	105,592,703.87
	<u>165,780,638.77</u>	<u>169,261,033.51</u>



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
2011 年	1,456,736.00	152,631.00
2012 年	5,365,436.21	11,092,193.15
2013 年	65,433,513.05	89,433,767.29
2014 年	5,796,486.08	4,914,112.43
2015 年	9,004,680.14	-
	<u>87,056,851.48</u>	<u>105,592,703.87</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产	31,714,722.95	34,994,029.42
递延所得税负债	(31,714,722.95)	(34,994,029.42)

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额
递延所得税资产	279,386,482.38	1,217,671,015.81	279,730,471.90	1,182,571,423.99
递延所得税负债	50,191,905.29	192,609,804.85	51,299,146.95	203,363,848.18

(21) 资产减值准备

	2009 年	本年增加	本年减少		2010 年
	12 月 31 日		转回	转销	12 月 31 日
坏账准备	499,374,704.51	96,298,918.68	(46,375,536.22)	(820.00)	549,297,266.97
其中：应收账款坏账准备	402,923,145.47	69,313,196.36	(19,084,380.30)	-	453,151,961.53
其他应收款坏账准备	96,451,559.04	26,985,722.32	(27,291,155.92)	(820.00)	96,145,305.44
存货跌价准备	44,797,370.40	18,708,341.97	(21,547,657.79)	(251,897.37)	41,706,157.21
投资性房地产减值准备	24,103,102.00	21,547,657.79	-	-	45,650,759.79
固定资产减值准备	1,213,572.08	-	-	-	1,213,572.08
无形资产减值准备	21,614,785.00	-	-	-	21,614,785.00
商誉减值准备	53,392,913.38	2,921,686.45	-	-	56,314,599.83
	<u>644,496,447.37</u>	<u>139,476,604.89</u>	<u>(67,923,194.01)</u>	<u>(252,717.37)</u>	<u>715,797,140.88</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

短期借款分类

	币种	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
质押借款 (a)	人民币/日元	97,085,917.57	147,894,686.84
信用借款	人民币	20,000,000.00	-
抵押借款	人民币	-	74,000,000.00
关联方委托借款 (b)	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款 (c)	人民币	1,066,380,000.00	405,380,000.00
		<u>1,203,465,917.57</u>	<u>647,274,686.84</u>

- (a) 于 2010 年 12 月 31 日，银行质押借款包括华建公司的日元借款 567,756,800.00 元，折合人民币 46,135,917.57 元(2009 年 12 月 31 日：日元 683,590,000.00 元，折合人民币 50,444,687.00 元)系由人民币 57,000,000.00 元定期存款(2009 年 12 月 31 日：62,250,000.00 元)作为质押(附注五(1))；及

安装公司的质押借款 8,950,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：无)系由人民币 8,950,000.00 元的应收票据(2009 年 12 月 31 日：无)(附注五(3))作为质押；及

构件公司的质押借款 42,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：无)系由人民币 42,000,000.00 元的应收票据(2009 年 12 月 31 日：无)(附注五(3))作为质押。

- (b) 于 2010 年 12 月 31 日，委托借款为人民币 20,000,000.00 元，系建工房产通过中国建设银行股份有限公司上海第二支行(“建行二支行”)向上海地产园林发展有限公司借入的委托贷款，年利率为 7.92%(2009 年：7.92%)。于 2010 年度，该借款利息每季度支付一次。(2009 年 12 月 31 日：20,000,000.00 元)

- (c) 于 2010 年 12 月 31 日，华建公司、材料公司、构件公司及建工房产合计保证借款 1,066,380,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：华建公司、材料公司、构件公司、基础公司及建工房产合计 405,380,000.00 元)系由建工集团提供保证。

于 2010 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 4.97%(2009 年 12 月 31 日：5.60%)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付票据

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	457,450,000.00	232,804,194.17
银行承兑汇票	565,675,718.43	513,489,842.29
	<u>1,023,125,718.43</u>	<u>746,294,036.46</u>

于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，全部应付票据均预计将于一年内到期。

(24) 应付账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应付第三方款项	9,686,005,810.40	8,149,034,194.23
应付关联方款项(b)	220,876,852.39	280,366,349.99
	<u>9,906,882,662.79</u>	<u>8,429,400,544.22</u>

(a) 于 2010 年 12 月 31 日，应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
建工集团	<u>30,214,163.34</u>	<u>9,752,328.76</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (24) 应付账款(续)

##### (b) 应付关联方的应付账款:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
城建物资公司	64,121,730.09	143,631,734.76
建一实业	32,618,517.54	-
建工集团	30,214,163.34	9,752,328.76
上海东庆建筑劳务有限公司(“东庆建筑劳务公司”)	22,838,669.98	28,751,267.83
建工新丽公司	13,881,704.86	4,121,527.48
新晃空调	7,931,996.37	27,491,971.44
上海新都装饰工程有限公司(“建工新都公司”)	7,824,381.95	5,191,032.46
上海建四实业有限公司(“建四实业”)	7,515,160.49	6,815,160.49
上海地玖建筑工程有限公司(“建工地玖公司”)	5,748,197.37	10,499,070.75
建工协力公司	5,527,158.47	-
建工建松公司	5,000,000.00	5,000,000.00
建工南航公司	2,642,456.75	9,898,645.64
上海申雅装饰工程有限公司(“建工申雅公司”)	2,632,261.00	5,005,895.39
上海东顺建筑工程有限公司(“东顺建筑公司”)	2,249,728.29	17,586,809.74
上海艺高装饰工程有限公司(“建工艺高公司”)	2,051,881.35	-
上海建工集团(香港)有限公司(“建工香港公司”)	1,520,792.55	1,588,898.10
地产园林	1,444,495.88	207,553.14
上海市工程建设咨询监理有限公司(“建工咨询公司”)	1,061,051.00	-
上海沪众建筑工程有限公司(“建工沪众公司”)	983,770.00	-
上海四建服务实业有限公司(“建工四建服务公司”)	799,281.44	-
上海强士建筑工程有限公司(“建工强士公司”)	654,386.96	-
建工花木公司	622,592.00	14,592.00
上海新晃制冷机械有限公司(“建工新晃制冷公司”)	435,876.00	200,376.00
上海机械设备(成套)集团有限公司(“成套集团”)	323,649.44	323,649.44
上海益建建筑科技咨询服务公司(“建工益建咨询”)	133,550.00	127,010.01
上海上安物业管理有限公司(“上安物业公司”)	67,683.00	-
上海易通安装工程有限公司(“建工易通公司”)	18,400.00	18,400.00
上海聚友建筑工程有限公司(“建工聚友公司”)	13,316.27	2,003,563.79
上海群利实业有限公司(“建工群利公司”)	-	1,377,739.32
屹申房产公司	-	682,994.85
建工上安机施公司	-	76,128.60
	<u>220,876,852.39</u>	<u>280,366,349.99</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 749,380,220.12 元(2009 年 12 月 31 日：620,316,715.00 元)，主要为应付材料款及工程款，由于在建项目尚未完工，该等工程款项尚未进行最后清算。

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	136,905,524.76	0.22	29,630,023.68	171,236,813.75	0.23	38,653,960.87
日元	1,228,760,000.00	0.08	99,849,037.60	575,790,800.00	0.07	42,482,997.00
澳门元	89,684,728.26	0.83	74,124,427.91	95,862,018.70	0.86	82,009,956.61
			<u>203,603,489.19</u>			<u>163,146,914.48</u>

(25) 预收款项

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
已结算尚未完工款(附注五(8))	18,762,712,424.38	15,908,769,348.89
预收工程/货款	263,836,345.40	288,931,688.24
预收房产销售款	253,679,164.92	163,788,858.00
其他	10,155,546.03	7,890,874.89
	<u>19,290,383,480.73</u>	<u>16,369,380,770.02</u>

(a) 于 2010 年 12 月 31 日，预收款项中无持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2009 年 12 月 31 日：无)。

(b) 于 2010 年 12 月 31 日，预收款项中无预收关联方款项(2009 年 12 月 31 日：无)。

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收工程/货款为 2,698,941.72 元(2009 年 12 月 31 日：15,789,640.00 元)，主要为尚未办理入住手续的开发项目的销售预收房款。

(d) 预收款项中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	-	-	-	114,204,704.00	0.23	25,779,727.00
澳门元	1,277,377,055.42	0.83	1,055,752,136.30	307,233,011.55	0.86	262,837,841.00
			<u>1,055,752,136.30</u>			<u>288,617,568.00</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付职工薪酬

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	25,855,078.24	1,524,548,664.58	(1,518,642,517.14)	31,761,225.68
职工福利费	1,596,291.53	52,544,136.52	(54,140,428.05)	-
社会保险费	12,934,635.09	396,312,813.31	(396,120,549.55)	13,126,898.85
其中：医疗保险费	3,172,206.40	122,442,501.11	(122,243,958.51)	3,370,749.00
基本养老保险	8,723,825.82	236,046,627.48	(236,154,636.06)	8,615,817.24
年金缴费	215,065.40	5,753,169.39	(5,740,905.39)	227,329.40
失业保险费	509,466.75	21,052,602.66	(21,022,154.26)	539,915.15
工伤保险费	202,842.19	5,764,499.28	(5,753,059.92)	214,281.55
生育保险费	111,228.53	5,253,413.39	(5,205,835.41)	158,806.51
住房公积金	1,711,051.11	85,220,413.66	(86,075,778.79)	855,685.98
工会经费和职工教育经费	15,204,039.36	40,062,117.04	(45,392,509.48)	9,873,646.92
其他	778,663.36	73,325,961.29	(73,280,595.17)	824,029.48
	<u>58,079,758.69</u>	<u>2,172,014,106.40</u>	<u>(2,173,652,378.18)</u>	<u>56,441,486.91</u>

于 2010 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(27) 应交税费

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应交企业所得税	252,522,652.57	371,813,342.94
(预缴)土地增值税	(34,922,339.80)	(33,277,797.07)
应交增值税	29,233,276.90	7,168,781.88
应交营业税	190,910,826.74	41,556,992.43
应交城市维护建设税	17,677,733.92	6,655,400.25
应交教育费附加	9,323,553.93	3,584,909.98
应交房产税	11,350,303.22	3,747,735.87
应交契税	47,251,361.60	-
其他	21,536,730.70	18,606,643.38
	<u>544,884,099.78</u>	<u>419,856,009.66</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
房源预订款	1,228,654,866.22	1,037,769,363.45
关联方往来款(b)	1,033,121,432.91	773,354,290.15
履约保证金	767,352,788.68	647,808,415.19
第三方往来款	416,460,058.43	355,626,227.38
计提的土地增值税(c)	394,819,902.00	389,001,789.21
代扣代缴税金	162,019,285.12	85,752,436.26
境外子公司第三方企业借款	137,866,244.17	113,816,734.00
工程项目承包风险金	53,429,905.42	45,282,376.02
其他押金及保证金	38,679,849.98	30,158,688.79
同三养护营运费	33,114,638.95	34,439,778.95
物业维修基金	13,968,700.22	9,621,007.49
预收拆迁补偿款	9,242,612.49	7,169,521.75
预提费用	3,867,520.61	2,264,540.00
境外子公司预提税金	3,617,836.59	22,284,054.54
其他	370,498,740.52	271,576,466.66
	<u>4,666,714,382.31</u>	<u>3,825,925,689.84</u>

(a) 应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
建工集团	<u>967,686,650.70</u>	<u>542,813,445.96</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

(b) 应付关联方的其他应付款:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
建工集团	967,686,650.70	542,813,445.96
东庆建筑劳务公司	34,379,700.40	21,130,719.67
建工枫景公司	10,326,570.49	5,700,000.00
建工新丽公司	8,746,375.00	4,595,895.67
上海建工投资有限公司 (“建工投资公司”)	2,959,600.00	-
建工强士公司	1,910,000.00	235,000.00
上海申雅装饰工程有限公司 (“建工申雅公司”)	1,779,648.34	1,700,314.00
建工地玖公司	1,426,027.57	1,762,800.45
东顺建筑公司	1,217,133.00	1,250,291.78
建工医院	1,000,000.00	-
上安物业公司	392,274.31	2,363,682.40
建工花木公司	300,000.00	-
建工协力公司	296,670.00	1,200,000.00
建工南航公司	231,418.10	3,137,115.81
上海建工锦江大酒店有限公司 (“建工锦江大酒店”)	207,665.00	-
建工艺高公司	190,000.00	650,000.00
建工新都公司	31,700.00	3,131,640.00
上海市新世纪实业总公司 (“建工新世纪”)	20,000.00	-
爱思考	20,000.00	-
建四实业	-	173,806,460.00
建工园林房地产	-	5,000,000.00
建工野生动物园	-	4,002,644.94
建工新晁制冷公司	-	453,306.18
申高基础公司	-	420,973.29
	<u>1,033,121,432.91</u>	<u>773,354,290.15</u>



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (28) 其他应付款(续)

(c) 土地增值税是本集团根据《中华人民共和国土地增值税法》的规定，基于本集团销售房地产所获得的增值额，按 30%至 60%累进税率计算的应交土地增值税。增值额的计算通常是销售房地产所取得的收入减去可以扣除的费用，其中包括土地使用权、借款费用以及相关的房地产开发成本。由于土地增值税的实际征收情况存在不确定性，实际缴纳额可能高于或低于资产负债表日估计的数额。估计额的任何增减变动都会影响以后年度的损益。

截至 2010 年 12 月 31 日，该等应交土地增值税尚未达到国税发[2009] 91 号关于印发《土地增值税清算管理规程》通知中要求的应进行土地增值税清算的条件，本集团亦未收到主管税务机关要求进行土地增值税清算的要求，因此作为其他应付款核算。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,698,383,122.81 元(2009 年 12 月 31 日：1,214,468,579.31 元)，主要为应付履约保证金，工程押金，关联方往来款，以及计提的土地增值税和房源预订款。

(e) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
卢布	662,822,680.06	0.22	143,452,587.40	611,387,190.05	0.23	138,010,029.27
澳门元	32,870,157.04	0.83	27,167,184.79	27,138,721.41	0.86	23,217,175.82
			<u>170,619,772.19</u>			<u>161,227,205.09</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (29) 预计负债

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
北苑大厦项目连带赔偿(a)	9,192,400.00	-	-	9,192,400.00
客户补偿准备(b)	11,240,303.40	2,900,000.00	(4,086,158.74)	10,054,144.66
	<u>20,432,703.40</u>	<u>2,900,000.00</u>	<u>(4,086,158.74)</u>	<u>19,246,544.66</u>

- (a) 北苑大厦项目系北苑房产公司于 1995 年开始投资建设的房产项目。该项目因资金原因未将施工合同按时履行完毕。

根据上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民二(民)初字第 153 号民事判决书的判定，建工园林房地产因为上海市审计局参建北苑大厦提供担保，需履行担保赔偿责任，园林集团承担连带清偿责任。根据上海市审计局申请，上海市第二中级人民法院(2006)沪二中执字第 75 号执行通知，园林集团应偿付申请执行人 9,090,000.00 元，并负担案件受理费及申请执行费，合计 9,192,400.00 元。园林集团据此确认了预计负债。截止 2010 年 12 月 31 日，申请人未撤诉。

- (b) 客户补偿准备为建工房产根据历史经验及预期计提的客户补偿准备，用于对已售房产的维修。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 一年内到期的非流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)	367,638,407.10	310,769,640.84
一年内到期的长期应付款(b)	34,126,270.64	36,977,197.00
	<u>401,764,677.74</u>	<u>347,746,837.84</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
关联方信用借款	-	4,096,797.09
质押借款	70,000,000.00	78,941,563.75
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	292,638,407.10	222,731,280.00
	<u>367,638,407.10</u>	<u>310,769,640.84</u>

截止 2010 年 12 月 31 日，无逾期借款获得展期的借款。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币 金额	人民币 金额	外币 金额	人民币 金额
中国银行	2009.08.13	2011.08.13	人民币	4.86%	-	240,000,000.00	-	-
				基准利率下浮				
招商银行	2008.05.12	2011.05.12	人民币	10%	-	70,000,000.00	-	78,941,563.75
中国银行	2009.01.22	2011.01.22	人民币	4.86%	-	50,000,000.00	-	-
中国工商银行	2009.06.24	2011.06.24	人民币	5.47%	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
中国进出口银行	2009.10.27	2011.10.27	美元	LIBOR+3.5%	400,000.00	2,638,407.10	400,000.00	2,731,280.00
						<u>367,638,407.10</u>		<u>86,672,843.75</u>

(b) 一年内到期的长期应付款全部为应付职工辞退及退休福利费。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
关联方信用借款	-	4,096,797.09
质押借款(a)	805,000,000.00	883,941,563.75
抵押借款(b)	227,000,000.00	170,000,000.00
保证借款(c)	2,215,107,256.79	544,581,520.00
其中：美元	21,107,256.79	24,581,520.00
人民币	2,194,000,000.00	520,000,000.00
小计	<u>3,247,107,256.79</u>	<u>1,602,619,880.84</u>
减：一年内到期的长期借款 (附注五(30))		
—关联方信用借款	-	(4,096,797.09)
—质押借款	(70,000,000.00)	(78,941,563.75)
—抵押借款(b)	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
—保证借款	(292,638,407.10)	(222,731,280.00)
其中：美元	(2,638,407.10)	(2,731,280.00)
人民币	(290,000,000.00)	(220,000,000.00)
小计	<u>(367,638,407.10)</u>	<u>(310,769,640.84)</u>
合计	<u>2,879,468,849.69</u>	<u>1,291,850,240.00</u>

(a) 同三高速的借款本金人民币 805,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：883,941,563.75 元)，由同三高速公路以本集团账面价值为人民币 1,925,763,567.92 元的(2009 年 12 月 31 日：人民币 2,013,804,996.43 元)同三高速公路收费权作质押(附注五(17))。

(b) 于 2010 年 12 月 31 日，长期抵押借款包括：

(i) 建工房产的 112,000,000.00 元借款(2009 年 12 月 31 日：无)，系由建工房产以徐州新城区 3 号地块土地使用权(附注五(7))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应于 2012 年 10 月 19 日偿还；及

(ii) 建工房产的 110,000,000.00 元借款(2009 年 12 月 31 日：115,000,000.00 元)系由嘉定工业厂房(附注五(7)(b))作为抵押物向银行借入的款项，利息按季支付，本金应分别于 2012 年 6 月 20 日、2013 年 6 月 20 日和 2014 年 6 月 23 日偿还。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

- (c) 于 2010 年 12 月 31 日，保证借款人民币 2,194,000,000.00 元和美元 3,200,000.00 元，折合人民币 21,107,256.79 元(2009 年 12 月 31 日：人民币 520,000,000.00 元和美元 3,600,000.00 元，折合人民币 24,581,520.00 元)系建工集团提供保证。

建工房产的 50,000,000.00 元系建工房产以南汇康桥 6 号地块土地使用权(附注五(7))作为抵押物借入的长期借款，利息按季支付，借款从 2010 年 4 月份开始转换为保证借款，由建工集团提供保证。本金应分别于 2011 年 3 月 20 日和 2011 年 6 月 24 日偿还，于 2010 年 12 月 31 日账列一年内到期的非流动负债。

(c) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
招商银行	2008.05.12	2018.04.21	人民币	基准利率下浮 10%	-	735,000,000.00	-	805,000,000.00
中国银行	2010.09.21	2017.09.21	人民币	基准利率下浮 10%	-	600,000,000.00	-	-
交通银行	2010.01.22	2013.01.21	人民币	基准利率下浮 10%	-	430,000,000.00	-	-
上海银行	2010.03.24	2012.11.09	人民币	基准利率下浮 10%	-	414,000,000.00	-	-
交通银行	2010.09.19	2013.09.18	人民币	基准利率下浮 10%	-	400,000,000.00	-	-
						<u>2,579,000,000.00</u>		<u>805,000,000.00</u>

(d) 长期借款到期日分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一到二年	678,638,407.10	367,731,280.00
二到五年	1,537,915,221.30	428,193,840.00
五年以上	662,915,221.29	495,925,120.00
	<u>2,879,468,849.69</u>	<u>1,291,850,240.00</u>

于 2010 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 5.23%(2009 年：6.19%)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应付职工辞退及退休福利费	351,522,308.14	380,466,106.25
应付履约保证金	18,837,169.66	12,949,214.48
应付按揭保证金	15,435,186.00	12,435,850.00
应付维修基金	3,015,493.59	-
应付收购股权对价	-	132,614,122.00
小计	<u>388,810,157.39</u>	<u>538,465,292.73</u>
减：一年内到期的长期应付款(附注五(30))	<u>(34,126,270.64)</u>	<u>(36,977,197.00)</u>
	<u>354,683,886.75</u>	<u>501,488,095.73</u>

(a) 除应付职工辞退及退休福利费外的年末余额前五名长期应付款情况

	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
上海第一海洋地质工程有限公司	一到两年	7,255,519.40	5.60%	-	7,255,519.40
中煤地质工程总公司	二到三年	3,083,797.07	5.60%	172,692.64	3,256,489.71
上海金舒建筑工程有限公司	一到两年	2,363,994.42	5.60%	-	2,363,994.42
上海大光明建筑劳务有限公司	一到两年	1,049,782.63	5.60%	-	1,049,782.63
上海海宏建筑劳务有限公司	一到两年	1,000,892.47	5.60%	-	1,000,892.47
合计		<u>14,753,985.99</u>		<u>172,692.64</u>	<u>14,926,678.63</u>

(b) 长期应付款到期日分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一到二年	58,700,072.70	183,021,782.48
二到五年	123,436,606.55	124,732,814.00
五年以上	172,547,207.50	193,733,499.25
	<u>354,683,886.75</u>	<u>501,488,095.73</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 专项应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
拆迁补偿款(附注五(34))	-	151,169,319.05
科研试制费	3,683,985.10	2,338,985.10
矿山扶持专项经费	827,352.00	575,311.00
	<u>4,511,337.10</u>	<u>154,083,615.15</u>

(34) 其他非流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
递延收益-同三高速利息补贴(附五(48)(a)(i))	84,958,200.00	103,412,900.00
拆迁补偿款 (a)	<u>179,997,842.35</u>	<u>10,198,930.52</u>
	<u>264,956,042.35</u>	<u>113,611,830.52</u>

(a) 于2010年12月31日，拆迁补偿款余额主要包括：

截止2010年12月31日，一建根据拆迁补偿协议累计已收到上海浦东工程建设管理有限公司支付的全部拆迁补偿款人民币85,000,000.00元，扣除搬迁费用人民币15,335,850.54元，余额为人民币69,664,149.46元账列其他非流动负债；

截止2010年12月31日，四建根据拆迁补偿安置协议收到上海市静安区土地管理中心支付的全部拆迁补偿款人民币104,000,000.00元，扣除搬迁费用人民币30,976,263.73元，余额为人民币73,023,736.27元账列其他非流动负债；

截止2010年12月31日，华建公司根据拆迁补偿协议累计已收到宝山区杨行镇人民政府支付的全部拆迁补偿款人民币30,000,025.00元，扣除搬迁费用人民币1,752,345.00元，余额为人民币28,247,680.00元账列其他非流动负债；

园林集团之子公司上海园林绿化建设有限公司所属北新泾苗圃及三岔港苗圃分别于1999年及2004年被开发征用时，根据测算并经决议从上海滨江森林公园项目管理部所取得的拆迁补偿款中预留以专门用于支付北新泾苗圃及三岔港苗圃的长病假职工及退休职工费用的款项。2010年12月31日，尚未支付的拆迁补偿款8,251,976.52元（2009年12月31日：8,359,630.42元），及

园林集团之子公司上海新园林实业发展有限公司从上海广粤房地产开发有限公司收到的粤秀苗圃动迁补偿费。于2010年12月31日，尚未支付的拆迁补偿款810,300.10元（2009年12月31日：1,839,300.10元）。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本

	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动					2010 年 12 月 31 日
		发行新股(附注一)	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	366,841,980.00	322,761,557.00	-	-	-	322,761,557.00	689,603,537.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>366,841,980.00</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>689,603,537.00</u>
无限售条件股份-							
人民币普通股	352,456,020.00	-	-	-	-	-	352,456,020.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>352,456,020.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>352,456,020.00</u>
	<u>719,298,000.00</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>322,761,557.00</u>	<u>1,042,059,557.00</u>



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 股本(续)

	2008 年 12 月 31 日	本年增减变动				小计	2009 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	366,841,980.00	-	-	-	-	-	366,841,980.00
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>366,841,980.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>366,841,980.00</u>
无限售条件股份-							
人民币普通股	352,456,020.00	-	-	-	-	-	352,456,020.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>352,456,020.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>352,456,020.00</u>
	<u>719,298,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>719,298,000.00</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (35) 股本(续)

于 2005 年 10 月 19 日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641 号)批准，并已于 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工集团向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工集团向流通股股东支付对价股份总计 7,956 万股，即每 10 股流通股获得 3.4 股对价股份。建工集团承诺其股份自股权分置改革方案实施日(2005 年 11 月 8 日)起 24 个月内不得上市交易或转让；在前项规定期满后 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占本公司股份总数的比例不超过 5%；并且至少在 4 年内保持对本公司的绝对控股(持股比例保持在 51%以上)。

于 2010 年 6 月 1 日，经中国证券监督管理委员会签发的(证监许可[2010]615 号)文《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》的批准，并经 2009 年度第一次临时股东大会通过，本公司向建工集团非公开发行人民币普通股 322,761,557 股，每股发行价格为人民币 14.52 元。建工集团以其持有的安装公司，基础公司，机施公司，构件公司，华建公司，园林集团和建工房产的 100%的股权，材料公司 66.67%的股权，建工桥隧 60%的股权，新开元碎石 35%的股权，新开元航运 10%的股权，上海中心大厦 4%的股权以及九处土地房屋资产认缴本公司本次非公开发行的人民币普通股。

截止 2010 年 6 月 1 日，贵公司已收到建工集团持有的上述公司的股权以及九块土地房屋资产认缴的本公司本次非公开发行增加的股本 322,761,557.00 元。

于 2010 年 6 月 1 日，本公司完成向建工集团定向发行股份收购其部分资产的交易(简称“重组”)，建工集团承诺，其持有的无限售条件的股份 38,896,020 股自本次重组完成之日起十二个月不转让。

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 资本公积

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价	3,380,421,104.53	1,831,658,351.67	(2,093,424,231.03)	3,118,655,225.17
其中：同一控制下企 业合并	2,092,997,272.53	-	(2,092,997,272.53)	-
其他资本公积-				
可供出售金融资产公 允价值变动	4,455,196.45	(1,539,172.01)	-	2,916,024.44
权益法核算的被投资 单位其他权益变动	1,681,858.51	-	(109,245.57)	1,572,612.94
原制度资本公积转入	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	<u>3,727,752,452.44</u>	<u>1,830,119,179.66</u>	<u>(2,093,533,476.60)</u>	<u>3,464,338,155.50</u>
	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	3,038,906,099.07	341,515,005.46	-	3,380,421,104.53
其中：同一控制下企 业合并	1,751,482,267.07	341,515,005.46	-	2,092,997,272.53
其他资本公积-				
可供出售金融资产公 允价值变动	(61,070.61)	4,516,267.06	-	4,455,196.45
权益法核算的被投资 单位其他权益变动	1,652,022.57	29,835.94	-	1,681,858.51
原制度资本公积转入	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	<u>3,381,691,343.98</u>	<u>346,061,108.46</u>	<u>-</u>	<u>3,727,752,452.44</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 盈余公积

	2009 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>331,676,667.95</u>	<u>35,665,677.66</u>	<u>-</u>	<u>367,342,345.61</u>
	2008 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>321,491,015.61</u>	<u>10,185,652.34</u>	<u>-</u>	<u>331,676,667.95</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2010 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 35,665,677.66 元(2009 年：按净利润的 10%提取，共 10,185,652.34 元)。

(38) 未分配利润

	2010 年度		2009 年度	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
年初未分配利润	2,058,621,222.04		1,240,557,746.66	
同一控制下企业合并	-		597,735,222.75	
加：本年归属于母公司股东的净利润	916,140,063.47		724,219,683.37	
减：提取法定盈余公积	(35,665,677.66)	10%	(10,185,652.34)	10%
无偿划转冲减留存收益(i)	-		(69,753,922.40)	
利润分配	-		(334,039,606.00)	
应付普通股股利	<u>(89,912,250.00)</u>		<u>(89,912,250.00)</u>	
年末未分配利润	<u>2,849,183,357.85</u>		<u>2,058,621,222.04</u>	

于 2010 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 728,483,894.91 元(2009 年 12 月 31 日：679,185,501.83)，子公司本年度计提归属于母公司的盈余公积 95,045,305.78 元(2009 年：68,176,731.46 元)。

根据 2010 年 3 月 24 日的股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.125 元，按照已发行股份计算，共计 89,912,250.00 元(2009 年：89,912,250.00 元)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (38) 未分配利润(续)

- (i) 根据建工集团于2009年5月31日做出的《上海建工锦江大酒店有限公司国有股无偿划转协议》(沪建集总投资[2009]109号)，建工房产于2009年度将所持有的上海建工锦江大酒店有限公司90%的股权无偿划至建工集团。根据2009年6月29日《关于冲减未分配利润的决定》，该项划转视同建工集团减少其所享有建工房产之留存收益。

#### (39) 少数股东权益

- (a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
同三高速	356,463,791.91	346,667,723.84
材料公司	184,189,575.13	148,747,531.09
上海达豪置业有限公司	41,523,358.86	41,580,857.79
上海富康建设有限公司	37,350,056.61	33,820,577.90
上海浦新预拌混凝土有限公司	31,380,547.65	28,229,141.20
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司	29,015,091.61	24,361,651.94
上海建工加建预拌混凝土有限公司	14,589,370.02	12,218,120.91
上海景观实业发展有限公司	13,106,048.47	5,643,735.24
都江堰市上建混凝土有限公司	13,078,103.60	9,550,255.30
上海园林工程有限公司	10,635,834.95	8,749,992.29
建工上安机施公司	10,326,085.04	-
上海园林绿化建设有限公司	10,247,140.90	8,513,930.89
上海建康混凝土有限公司	8,000,000.00	-
建工澳门	4,382,192.42	4,949,738.18
万宁建龙商品混凝土有限公司	4,328,397.92	2,292,309.60
上海景观工程建设有限公司	1,916,983.07	4,549,458.64
其他	19,314,608.00	15,368,263.09
	<u>789,847,186.16</u>	<u>695,243,287.90</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	70,854,572,898.80	55,888,591,079.94
其他业务收入	207,200,653.31	204,458,232.79
	<u>71,061,773,552.11</u>	<u>56,093,049,312.73</u>
	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	66,325,935,746.19	51,930,931,107.71
其他业务成本	143,586,332.28	141,645,765.79
	<u>66,469,522,078.47</u>	<u>52,072,576,873.50</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑施工	64,500,239,520.22	61,032,367,600.71	51,420,079,067.03	48,368,651,772.77
房产开发	1,192,409,847.43	764,375,398.98	899,150,259.33	453,953,845.77
建筑工业	4,836,657,749.75	4,382,974,799.24	3,352,122,965.84	2,975,502,721.80
城市基础设施 投资建设	305,907,815.47	130,314,398.90	210,719,354.99	127,280,112.97
其他	19,357,965.93	15,903,548.36	6,519,432.75	5,542,654.40
	<u>70,854,572,898.80</u>	<u>66,325,935,746.19</u>	<u>55,888,591,079.94</u>	<u>51,930,931,107.71</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国大陆地区	66,244,346,335.79	61,770,959,436.72	55,316,960,554.21	51,397,157,381.59
澳门地区	4,332,745,013.28	4,321,588,919.11	228,772,188.69	222,776,568.64
俄罗斯地区	277,481,549.73	233,387,390.36	342,858,337.04	310,997,157.48
合计	<u>70,854,572,898.80</u>	<u>66,325,935,746.19</u>	<u>55,888,591,079.94</u>	<u>51,930,931,107.71</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	29,618,468.52	24,280,850.95	40,307,394.88	35,163,926.80
租赁收入	100,960,143.43	57,780,867.22	99,633,115.28	59,684,480.59
劳务作业	25,534,385.70	19,653,216.28	20,902,837.49	17,150,792.92
销售辅助产品	19,107,538.40	15,805,891.60	14,118,684.34	10,892,591.47
其他	31,980,117.26	26,065,506.23	29,496,200.80	18,753,974.01
	<u>207,200,653.31</u>	<u>143,586,332.28</u>	<u>204,458,232.79</u>	<u>141,645,765.79</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 5,866,963,768.46 元，占营业收入的 8.26%(2009 年：6,653,511,391.30 元，占营业收入的 11.86%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
建工集团	2,278,937,191.83	3.21%
上海世博土地控股有限公司	1,434,700,516.70	2.02%
上海市体育局	965,339,884.27	1.36%
上海港国际客运中心开发有限公司	605,893,753.57	0.85%
上海世博(集团)有限公司	582,092,422.09	0.82%
	<u>5,866,963,768.46</u>	<u>8.26%</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业税金及附加

	2010 年度	2009 年度	计缴标准
营业税	1,664,342,980.67	1,587,747,174.99	参见税项(三)
城市维护建设税	119,186,296.50	114,495,482.29	参见税项(三)
教育费附加	57,396,925.77	55,105,408.38	参见税项(三)
矿产资源税	12,661,951.32	9,328,947.02	参见税项(三)
土地增值税	50,426,194.11	66,800,022.24	参见税项(三)
其他	932,448.63	1,205,949.61	参见税项(三)
	<u>1,904,946,797.00</u>	<u>1,834,682,984.53</u>	

(42) 销售费用

	2010 年度	2009 年度
佣金代理费	52,115,857.15	38,796,418.25
职工薪酬及福利	17,442,638.84	12,147,620.73
运输费	6,164,263.14	6,361,046.00
差旅交通费	4,626,938.15	3,551,174.24
办公费	4,332,756.13	3,158,110.84
广告宣传费	5,313,595.26	2,539,273.30
会务费	1,028,227.59	490,338.18
固定资产使用费	981,856.40	197,969.58
业务招待费	160,382.40	228,318.60
其他	9,348,732.04	4,404,995.98
	<u>101,515,247.10</u>	<u>71,875,265.70</u>



上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 管理费用

	2010 年度	2009 年度
职工薪酬及福利	965,041,701.56	799,899,232.62
业务招待费	134,185,278.64	97,201,858.62
固定资产使用费	88,802,562.80	63,890,615.97
办公费	80,032,540.46	62,656,368.91
差旅交通费	70,677,779.51	57,309,506.64
税金	63,697,994.47	46,365,639.83
技术开发费	41,957,158.71	12,461,593.37
低值易耗品摊销	23,315,604.56	8,997,740.36
无形资产摊销	11,118,702.27	6,679,620.95
保险费	10,794,978.67	9,790,303.03
会务费	9,199,848.33	6,213,705.97
其他	125,394,301.99	108,489,751.74
	<u>1,624,218,451.97</u>	<u>1,279,955,938.01</u>

(44) 财务费用—净额

	2010 年度	2009 年度
利息支出	(163,952,769.43)	(157,911,844.61)
减：资本化利息	<u>72,693,384.57</u>	<u>44,086,728.00</u>
计入财务费用的利息支出	(91,259,384.86)	(113,825,116.61)
减：利息收入	155,981,634.04	165,845,939.10
净汇兑损失	(8,175,602.91)	(5,998,196.93)
福利精算影响	(12,707,970.45)	(22,178,768.99)
其他	<u>(8,944,415.26)</u>	<u>(7,225,439.44)</u>
	<u>34,894,260.56</u>	<u>16,618,417.13</u>

(45) 公允价值变动损失

	2010 年度	2009 年度
交易性权益工具投资	<u>-</u>	<u>212,850.00</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益

	2010 年度	2009 年度
交易性金融资产投资收益	6,174,566.25	8,299,435.30
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	187,790.95	49,423.87
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的 份额(b)	10,495,613.33	19,496,375.39
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利(a)	20,651,531.20	11,122,514.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	24,973,576.67
其他	(532,412.12)	1,609,873.75
	<u>36,977,089.61</u>	<u>65,551,199.49</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减变动的的原因
东方证券	20,542,001.20	10,271,000.60	宣告发放现金股利增加
上海银行	109,530.00	109,530.00	不适用
上海建工出租汽 车有限公司	-	741,983.91	2009 年度处置被投资单位
	<u>20,651,531.20</u>	<u>11,122,514.51</u>	

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
新晃空调	12,985,368.43	9,684,717.60	被投资单位本年实现净利润增加以及长期股权投资的股权比例上升
上海建浩工程顾问有限公司	2,553,754.36	2,334,421.56	被投资单位本年实现净利润增加
建工南航公司	692,763.06	2,467,039.95	被投资单位本年实现净利润减少
爱思考	629,541.13	1,425,505.62	被投资单位本年实现净利润减少
屹申房产	(7,622,247.11)	(1,205,867.21)	被投资单位本年实现净亏损增加
	<u>9,239,179.87</u>	<u>14,705,817.52</u>	

(47) 资产减值损失(附注五(21))

	2010 年度	2009 年度
坏账损失	49,640,896.03	42,366,245.60
计提/(转回)存货跌价损失	18,708,341.97	(11,067,128.14)
固定资产减值损失	-	1,213,572.00
商誉减值损失	2,921,686.45	11,528,295.38
	<u>71,270,924.45</u>	<u>44,040,984.84</u>

(48) 营业外收入

	2010 年度	2009 年度	计入 2010 年度非经常性损益的金额
固定资产处置利得	23,713,601.75	11,869,423.55	23,713,601.75
政府补助(a)	328,240,288.31	197,448,211.95	328,240,288.31
其他	2,905,395.58	9,427,702.55	2,905,395.58
	<u>354,859,285.64</u>	<u>218,745,338.05</u>	<u>354,859,285.64</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 营业外收入(续)

(a) 政府补助明细

	2010 年度	2009 年度	说明
同三高速利息补贴	18,454,700.00	24,384,200.13	(i)
财政补贴	309,785,588.31	172,400,850.54	(ii)
其他	-	663,161.28	
	<u>328,240,288.31</u>	<u>197,448,211.95</u>	

- (i) 利息补贴系上海市市政工程管理局给予同三高速用于补偿其借款利息支出的补贴款项。

根据同三高速与上海市市政工程管理局于 2000 年 10 月 12 日签订的同三国道(上海段)高速公路的建设、运营、移交合同，上海市市政工程管理局将于 2003 年至 2006 年期间分四年给予同三高速共计人民币 415,000,000.00 元的专项补贴，用于补偿同三高速为建设同三高速项目而发生的借款利息支出和经营初期现金流量的不足。上述专项补贴根据与同三高速项目借款的利息费用相配比的原则，在借款期限内逐年补贴项目借款的部分利息费用。于 2010 年 12 月 31 日，已收到但尚未补贴利息费用的专项补贴计人民币 84,958,200.00 元(2009 年 12 月 31 日：人民币 103,412,900.00 元)账列其他非流动负债(附注五(34))。

- (ii) 财政补贴系于 2010 年度取得的浦东新区财政局拨付的财政专项补贴以及其他政府补贴。

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 营业外支出

	2010 年度	2009 年度	计入 2010 年度非经常性损益的金额
固定资产处置损失	7,744,513.25	6,666,573.49	7,744,513.25
对外捐赠	3,153,000.00	2,129,500.00	3,153,000.00
其他	4,007,403.57	1,705,919.85	4,007,403.57
	<u>14,904,916.82</u>	<u>10,501,993.34</u>	<u>14,904,916.82</u>

(50) 所得税费用

	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	290,091,346.76	265,678,389.77
递延所得税	3,268,645.35	(9,350,913.16)
	<u>293,359,992.11</u>	<u>256,327,476.61</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2010 年度	2009 年度
利润总额	<u>1,302,125,772.11</u>	<u>1,080,117,377.48</u>
按适用税率计算的所得税	325,531,443.03	270,029,344.37
税率差异	(48,156,130.02)	(41,215,776.20)
实行新所得税法对原已确认的递延所得税余额的影响	6,927,983.89	(10,918,796.43)
非应纳税收入	(11,005,981.19)	(8,290,085.15)
不得扣除的成本、费用和损失	19,028,364.78	49,331,749.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(7,185,414.28)	(2,760,777.54)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	7,137,864.14	6,966,439.98
上年度所得税汇算清缴差异	1,081,861.76	-
国产设备退税	-	(6,814,622.09)
所得税费用	<u>293,359,992.11</u>	<u>256,327,476.61</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2010 年度	2009 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	916,140,063.47	736,297,355.35
本集团发行在外普通股的加权平均数	1,042,059,557.00	1,042,059,557.00
基本每股收益	<u>0.88</u>	<u>0.71</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.88	0.71
—终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本集团发行在外普通股的加权平均数计算。于 2010 年度，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股(2009 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(52) 其他综合收益

	2010年度	2009年度
可供出售金融资产产生的利得金额	(1,861,295.58)	5,677,218.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	296,410.57	(1,122,198.07)
小计	<u>(1,564,885.01)</u>	<u>4,555,019.99</u>
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	(140,058.44)	30,443.78
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	30,812.87	(608.88)
小计	<u>(109,245.57)</u>	<u>29,834.90</u>
外币财务报表折算差额	(779,877.61)	(418,225.00)
	<u>(2,454,008.19)</u>	<u>4,166,629.89</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
收到代垫款	1,355,474,714.76	2,565,420,319.33
收到保证金	861,361,600.39	325,902,186.95
收到补贴收入	7,793,464.11	44,332,796.66
收到都江堰政府拨款	6,482,001.30	30,014,917.00
收回银行承兑汇票保证金	-	22,168,420.00
收到科技经费	18,884,913.98	3,125,281.00
收到代扣代缴税金	6,350,317.72	1,920,888.82
收到其他	32,602,653.35	29,146,572.72
	<u>2,288,949,665.61</u>	<u>3,022,031,382.48</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
支付保证金	1,221,186,256.58	391,359,505.95
支付为第三方代垫款	1,301,187,433.97	2,041,413,118.60
支付业务招待费	134,345,661.04	97,430,177.22
支付办公费	84,365,296.59	65,814,479.75
支付差旅费	75,304,717.66	60,919,219.98
支付技术开发费	41,957,158.71	12,134,770.77
支付经营费用	32,380,362.68	44,763,603.34
支付搬迁支出	22,770,839.16	37,438,630.00
支付保险费	10,794,978.67	9,790,303.03
支付代扣代缴税金	9,481,590.45	7,819,897.00
支付会务费	9,199,848.33	6,398,065.97
支付广告宣传费	5,313,595.26	359,327.00
支付运输费	6,164,263.14	6,210,184.00
支付都江堰援建支出	3,599,690.00	20,050,491.00
支付捐赠支出	3,153,000.00	2,106,500.00
支付其他	96,764,694.78	40,240,278.47
	<u>3,057,969,387.02</u>	<u>2,844,248,552.08</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
收到利息收入	152,859,113.31	149,039,144.42
收到的搬迁补偿	30,000,025.00	200,482,276.92
其他	-	1,921,194.09
	<u>182,859,138.31</u>	<u>351,442,615.43</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
支付拆迁费用	2,060,098.90	24,484,312.79
常州申材宣告清算转出	-	20,910,565.66
其他	478,445.08	-
	<u>2,538,543.98</u>	<u>45,394,878.45</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
境外子公司收到向第三方企业借款	31,817,115.29	110,593,000.00
收到借款质押金	5,250,000.00	-
收到建工集团款项	-	417,114,652.66
收到剥离子公司股利	-	3,565,038.00
其他	300,000.00	-
	<u>37,367,115.29</u>	<u>531,272,690.66</u>



上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
支付建工集团款项	37,114,652.66	430,000,000.00
支付定向发行股份的费用	32,507,551.12	12,725,000.00
支付借款质押金	-	19,550,000.35
支付都江堰融资租赁租金	-	1,327,309.00
其他	7,274,793.37	763,340.00
	<u>76,896,997.15</u>	<u>464,365,649.35</u>

(54) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度
净利润	1,008,765,780.00	823,789,900.87
加：资产减值准备	71,270,924.45	44,040,984.84
固定资产折旧(附注五(15))	604,413,521.31	752,381,931.25
投资性房地产折旧(附注五(14))	17,269,625.08	16,961,193.53
无形资产摊销(附注五(17))	102,731,026.39	94,654,230.63
长期待摊费用摊销	25,830,049.40	5,215,901.96
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的收益	(15,969,088.50)	(5,202,850.06)
公允价值变动损失	-	212,850.00
财务费用	(64,722,249.18)	(52,020,822.79)
投资收益	(36,977,089.61)	(65,551,199.49)
递延所得税资产减少	3,623,295.98	4,393,906.68
递延所得税负债增加	(354,650.63)	(7,225,964.85)
存货的增加	(3,739,145,444.22)	(512,243,707.66)
经营性应收项目的减少/(增加)	(4,905,085,820.32)	738,443,386.54
经营性应付项目的增加	7,448,340,461.19	4,474,182,415.29
经营活动产生的现金流量净额	<u>519,990,341.34</u>	<u>6,312,032,156.74</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度
现金及现金等价物的年末余额	15,196,603,698.45	15,451,508,117.26
减：现金及现金等价物年初余额	<u>(15,451,508,117.26)</u>	<u>10,510,697,641.55</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(254,904,418.81)</u>	<u>4,940,810,475.71</u>

(b) 取得子公司

	2010 年度	2009 年度
取得子公司的价格	8,202,220.95	28,049,266.84
取得子公司支付的现金和现金等价物	8,202,220.95	8,049,267.69
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(8,058,388.06)</u>	<u>(36,495,167.69)</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>143,832.89</u>	<u>(28,445,900.00)</u>

取得子公司的净资产

	2010 年度	2009 年度
流动资产	41,821,432.41	167,022,491.39
非流动资产	16,573,473.93	32,653,467.84
流动负债	(34,348,359.21)	(141,244,025.21)
非流动负债	<u>(3,886.80)</u>	<u>-</u>
	<u>24,042,660.33</u>	<u>58,431,934.02</u>

上海建工集团股份有限公司

合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
货币资金	15,560,303,084.16	15,703,234,646.53
减：受到限制的其他货币资金(附注五(1))	(363,699,385.71)	(251,726,529.27)
现金及现金等价物年末余额	<u>15,196,603,698.45</u>	<u>15,451,508,117.26</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息

本集团管理层分别对建筑施工、房产开发及租赁、建筑业以及城市基础设施投资建设的经营业绩进行评价，分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

#### (a) 2010 年度及于 2010 年 12 月 31 日的分部信息

	建筑施工	房产开发及租赁	建筑业	城市基础设施投资建设	其他	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	64,638,713,490.82	1,192,409,847.43	4,903,443,535.26	307,848,712.67	19,357,965.93	-	-	71,061,773,552.11
分部间交易收入	556,718,166.75	3,178,866.20	2,177,869,149.22	-	26,375,710.59	-	(2,764,141,892.76)	-
利息收入						155,981,634.04		155,981,634.04
利息费用						(91,259,384.86)		(91,259,384.86)
对联营和合营企业的投资收益						10,495,613.33		10,495,613.33
资产减值损失	(47,953,457.79)	(22,422,125.76)	(857,244.09)	-	(38,096.81)	-	-	(71,270,924.45)
折旧费和摊销费	(492,762,141.91)	(24,750,652.84)	(140,513,846.20)	(88,142,584.07)	(4,074,997.16)	-	-	(750,244,222.18)
利润总额						1,302,125,772.11		1,302,125,772.11
所得税费用						(293,359,992.11)		(293,359,992.11)
净利润						1,008,765,780.00		1,008,765,780.00
资产总额	32,164,430,748.78	8,085,238,368.35	6,311,859,059.56	5,965,389,061.96	149,271,171.80	939,649,257.88	(4,433,259,596.32)	49,182,578,072.01
负债总额	(30,468,458,021.92)	(6,593,345,268.05)	(5,181,492,013.87)	(2,440,508,456.71)	(127,285,691.75)	(302,714,557.86)	4,441,004,145.91	(40,672,799,864.25)
对联营企业和合营企业的长期股权投资						247,827,492.11		247,827,492.11
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,023,792,482.50	110,587,705.76	337,240,393.01	1,449,803,281.00	34,516,584.92	-	-	2,955,940,447.19

# 上海建工集团股份有限公司

## 合并财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息(续)

#### (b) 2009 年度及于 2009 年 12 月 31 日的分部信息

	建筑施工	房产开发及租赁	建筑工业	城市基础设施投资 建设	其他	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	51,549,043,482.52	899,150,259.69	3,423,401,780.90	214,934,354.11	6,519,435.51	-	-	56,093,049,312.73
分部间交易收入	377,205,992.35	5,008,327.00	2,688,976,965.64	-	18,813,042.00	-	(3,090,004,326.99)	-
利息收入						165,845,939.10		165,845,939.10
利息费用						(113,825,116.61)		(113,825,116.61)
对联营和合营企业的投 资收益						19,496,375.39		19,496,375.39
资产减值损失	(20,828,505.04)	(5,606,340.97)	(17,560,021.60)	-	(46,117.23)	-	-	(44,040,984.84)
折旧费和摊销费	(633,373,114.92)	(20,648,900.04)	(128,638,678.04)	(85,318,043.50)	(1,234,520.87)	-	-	(869,213,257.37)
利润总额						1,080,117,377.48		1,080,117,377.48
所得税费用						(256,327,476.61)		(256,327,476.61)
净利润						823,789,900.87		823,789,900.87
资产总额	28,347,131,035.14	5,271,462,091.43	5,496,250,843.18	3,891,884,829.93	122,268,550.63	645,784,231.80	(3,263,101,749.62)	40,511,679,832.49
负债总额	(25,728,472,827.09)	(3,832,303,025.96)	(4,487,679,897.91)	(1,661,637,114.65)	(98,801,544.70)	(423,112,489.89)	3,250,366,149.04	(32,981,640,751.16)
对联营企业和合营企业 的长期股权投资						239,253,125.93		239,253,125.93
长期股权投资以外的其 他非流动资产增加额	913,605,557.61	95,066,941.14	160,968,304.00	886,373,559.24	66,306,036.21	-	-	2,122,320,398.20

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 分部信息(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2010 年度	2009 年度
中国境内	66,451,546,989.10	55,521,418,787.00
澳门地区	4,332,745,013.28	228,772,188.69
俄罗斯联邦共和国	277,481,549.73	342,858,337.04
	<u>71,061,773,552.11</u>	<u>56,093,049,312.73</u>
非流动资产总额	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
中国境内	9,452,687,082.01	7,185,543,275.16
澳门地区	4,464,094.11	3,762,685.98
俄罗斯联邦共和国	26,619,216.14	34,758,936.43
	<u>9,483,770,392.26</u>	<u>7,224,064,897.57</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
建工集团	国有企业	上海市	蒋志权	建筑工程承包、施工、设计和装饰	13222264-1

建工集团是本公司的母公司。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
建工集团	3,000,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00

##### (c) 母公司对本集团的持股比例和表决权比例

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
建工集团	69.91%	69.91%	56.41%	56.41%

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

#### (3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(13)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
建一实业	与本公司同受母公司控制	13240080-7
上海建二实业有限公司(“建二实业”)	与本公司同受母公司控制	13371394-4
建四实业	与本公司同受母公司控制	13232822-7
上海建五实业有限公司(“建五实业”)	与本公司同受母公司控制	13230855-X
上海建七实业有限公司(“建七实业”)	与本公司同受母公司控制	13350467-5
申多利	与本公司同受母公司控制	13371262-6
建工益建咨询	与本公司同受母公司控制	13374153-1
建工申雅公司	与本公司同受母公司控制	60721736-1
建工易通公司	与本公司同受母公司控制	60723861-3
东顺建筑公司	与本公司同受母公司控制	63062024-7
北苑房产	与本公司同受母公司控制	69415011-7
东庆建筑劳务	与本公司同受母公司控制	76260228-6
建工地玖公司	与本公司同受母公司控制	60736246-2
建工聚友公司	与本公司同受母公司控制	74928692-8
建工新都公司	与本公司同受母公司控制	74928692-8
建工新丽公司	与本公司同受母公司控制	60721403-X
建工群利公司	与本公司同受母公司控制	13293599-1
建工交通公司	与本公司同受母公司控制	79898738-4
建工锦江大酒店	与本公司同受母公司控制	13228110-7
建工香港公司	与本公司同受母公司控制	不适用
城建物资公司	受母公司重大影响	13374817-8
建工枫景公司	与本公司同受母公司控制	69156831-5
建工园林房地产	与本公司同受母公司控制	13373806-8
建工花木公司	与本公司同受母公司控制	13252583-7
建工野生动物园	与本公司同受母公司控制	13223493-3
建工新晃制冷公司	联营企业	60732147-6
建工投资公司	与本公司同受母公司控制	63118930-5
申高基础公司	与本公司同受母公司控制	60730664-7
建工强士公司	与本公司同受母公司控制	63075623-2
建工协力公司	与本公司同受母公司控制	13320155-1
建工艺高公司	与本公司同受母公司控制	60721733-7
建工医院	与本公司同受母公司控制	42501246-1
上安物业	联营企业	63023640-5



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
建工沪众公司	与本公司同受母公司控制	63032975-9
建工四建服务公司	与本公司同受母公司控制	13309366-9
成套集团	与本公司同受母公司控制	13221996-0
建工诚杰华公司	与本公司同受母公司控制	73669884-9
建工新世纪	与本公司同受母公司控制	13232644-0
市政院	与本公司同受母公司控制	42502564-1
上海国际招标公司	与本公司同受母公司控制	13222261-7
上海机电招投标公司	与本公司同受母公司控制	13220563-0
上海工程建设咨询监理有限公司	与本公司同受母公司控制	13232961-7

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易

##### (a) 定价政策

本集团向关联方销售/采购商品和提供/接受劳务以相应市场价格作为定价基础,向关联方收取/支付租金参考市场价格并经双方协商后确定。

##### (b) 采购货物和接受劳务之成本

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
东庆建筑劳务公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	194,199,528.20	0.32%	168,886,830.08	0.45%
建工艺高公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	115,057,163.99	0.19%	31,626,369.80	0.08%
建工新丽公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	96,500,000.00	0.16%	108,157,576.19	0.29%
建工新都公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	82,800,000.00	0.14%	94,801,624.38	0.25%
建工易通公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	66,511,486.38	0.11%	7,147,783.20	0.02%
建工申雅公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	64,310,834.96	0.11%	100,180,606.94	0.27%
地产园林	接受劳务	分包工程成本	市场价格	45,803,180.62	0.08%	11,329,600.00	0.03%
建工强士公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	36,520,000.00	0.06%	820,000.00	0.00%
建工集团	接受劳务	分包工程成本	市场价格	35,302,236.58	0.06%	14,290,512.70	0.03%
东顺建筑公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	20,979,316.02	0.03%	19,310,510.90	0.05%
建工花木公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	6,643,245.84	0.01%	2,800,000.00	0.01%
建工香港	接受劳务	分包工程成本	市场价格	1,856,822.40	0.00%	1,268,877.60	0.00%
建工益建咨询	接受劳务	分包工程成本	市场价格	1,301,502.54	0.00%	1,526,833.02	0.00%
建工沪众公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	1,183,770.00	0.00%	-	-
建工四建服务公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	799,281.44	0.00%	-	-
建工地玖公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	657,538.40	0.00%	24,678,384.81	0.07%
建工咨询公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	439,000.00	0.00%	-	-
上安物业公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	67,683.00	0.00%	-	-
建工协力公司	采购货物	采购货物	市场价格	329,366,427.72	0.54%	268,619,897.06	1.87%
城建物资公司	采购货物	采购货物	市场价格	84,879,488.00	0.14%	172,810,851.57	1.20%
建工群利公司	采购货物	采购货物	市场价格	38,710,127.00	0.06%	37,155,380.61	0.10%
建工新晃公司	采购货物	采购货物	市场价格	29,437,544.40	0.05%	67,932,205.83	0.32%
建工申多利公司	采购货物	采购货物	市场价格	26,816,992.71	0.04%	11,546,046.29	0.03%
建工南航公司	采购货物	采购货物	市场价格	2,144,640.85	0.00%	11,998,645.64	0.03%
建工新晃制冷公司	采购货物	采购货物	市场价格	-	-	937,608.24	0.00%
				<u>1,282,287,811.05</u>		<u>1,157,826,144.86</u>	

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

#### (c) 销售货物和提供劳务之收入

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
建工集团	工程分包	分包工程收入	市场价格	2,233,860,465.02	3.46%	3,638,733,422.50	13.76%
屹申房产公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	241,656,646.00	0.37%	119,637,477.00	0.45%
建一实业	工程分包	分包工程收入	市场价格	22,737,774.00	0.04%	12,310,623.00	0.03%
建工交通公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	14,322,344.40	0.02%	73,512,483.11	0.29%
市政院	工程分包	分包工程收入	市场价格	7,290,013.00	0.01%	-	-
建工野生动物园	工程分包	分包工程收入	市场价格	2,544,792.00	0.00%	2,000,000.00	0.01%
建二实业	工程分包	分包工程收入	市场价格	2,500,000.00	0.00%	-	-
建工新丽公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	1,018,500.00	0.00%	-	-
建工医院	工程分包	分包工程收入	市场价格	600,000.00	0.00%	660,028.00	0.00%
建工锦江大酒店	工程分包	分包工程收入	市场价格	300,000.00	0.00%	-	-
建工地玖公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	138,000.00	0.00%	-	-
建工新晃公司	工程分包	分包工程收入	市场价格	80,000.00	0.00%	-	-
建工集团	销售货物	销售商品	市场价格	45,076,726.81	0.93%	155,889,958.76	0.69%
建工南航公司	销售货物	销售商品	市场价格	13,961,318.61	0.29%	1,911,606.00	0.00%
建工建松公司	销售货物	销售商品	市场价格	111,603.77	0.00%	-	-
				<u>2,586,198,183.61</u>		<u>4,004,655,598.37</u>	

#### (d) 租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(支出)	租赁收益确定依据	租赁收益对本集团影响
建工大厦	建工集团	办公楼	24,809,838	2010 年 1 月 1 日	2010 年 6 月 30 日	528,276.00	租赁合同	不重大
建工大厦	建一实业	办公楼	4,728,411	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	510,999.60	租赁合同	不重大
建四实业	四建	办公楼	未知	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	(10,620,234.48)	租赁合同	不重大
建四实业	云力机械	工作场地	未知	2005 年 1 月 1 日	未约定	(1,000,000.00)	租赁合同	不重大
建工集团	材料公司	办公楼	未知	2009 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日	(1,048,212.00)	租赁合同	不重大
建工集团	材料公司	办公楼	未知	2009 年 7 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	(1,980,000.00)	租赁合同	不重大
建工集团	基础公司	房屋	未知	2000 年 7 月 1 日	不定期	(121,088.00)	租赁合同	不重大
						<u>(13,730,258.88)</u>		

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 接受借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	建工房产	2,234,000,000.00	2009年7月	2013年11月	否
建工集团	材料公司	85,640,000.00	2010年10月	2011年10月	否
建工集团	材料公司	美元 3,200,000.00	2008年10月	2018年10月	否
建工集团	构件公司	220,640,000.00	2010年5月	2011年12月	否
建工集团	华建公司	120,100,000.00	2010年3月	2012年1月	否
建工集团	建工无锡	600,000,000.00	2010年8月	2017年8月	否

(f) 接受银行承兑汇票担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	材料公司	125,899,500.00	2010年8月	2011年10月	否
建工集团	构件公司	45,300,000.00	2010年9月	2011年7月	否
建工集团	华建公司	211,100,000.00	2010年7月	2011年6月	否

(g) 接受未到期履约担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工集团	本公司	539,948,300.00	2005年6月至2012年9月	工程竣工	否
建工集团	一建	290,448,000.00	2007年9月至2014年6月	工程竣工	否
建工集团	二建	492,008,300.00	2008年7月至2013年10月	工程竣工	否
建工集团	四建	941,110,700.00	2006年4月至2013年11月	工程竣工	否
建工集团	五建	476,717,800.00	2007年12月至2012年9月	工程竣工	否
建工集团	七建	741,237,300.00	2008年8月至2013年6月	工程竣工	否
建工集团	装饰	58,393,500.00	2010年4月至2011年7月	工程竣工	否
建工集团	园林集团	20,929,300.00	2010年5月至2012年12月	工程竣工	否
建工集团	机施公司	610,005,200.00	2007年12月至2013年12月	工程竣工	否
建工集团	基础公司	867,236,600.00	2008年12月至2012年8月	工程竣工	否
建工集团	建工桥隧	81,387,500.00	2009年3月至2014年1月	工程竣工	否
建工集团	安装公司	354,937,500.00	2007年6月至2014年3月	工程竣工	否
建工集团	华建公司	41,534,500.00	2009年3月至2011年3月	合约到期日	否
建工集团	构件公司	235,225,000.00	2006年11月至2014年10月	工程竣工	否

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 资产转让

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
建一实业	采购固定资产	接受固定资产转让	市场价格	<u>67,618,500.00</u>	11.79%	-	-

(i) 关键管理人员薪酬

	2010 年度	2009 年度
关键管理人员薪酬	<u>4,807,300.00</u>	<u>2,920,877.00</u>

(j) 非公开发行股份收购资产

于 2010 年 6 月 1 日，本公司以非公开发行股份的方式向建工集团收购了其拥有的基础公司、机施公司、安装公司、园林集团、构件公司、华建公司和建工房产 100%的股权，建工桥隧 60%的股权、材料公司 66.67%的股权、新开元碎石的 35%的股权，新开元航运 10%的股权，上海中心 4%的股权以及 9 处房屋土地资产。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	屹申房产公司	123,783,206.20	-
	建工集团	30,159,360.74	43,450,675.60
	建工南航公司	11,534,988.04	2,152,157.00
	建一实业	1,857,054.16	10,596,307.00
	建工交通公司	339,993.00	232,762.00
	建工医院	262,699.20	660,028.00
	建工建松公司	118,300.00	-
	建工新丽公司	93,921.50	-
	新晃公司	20,000.00	3,009,564.00
		<u>168,169,522.84</u>	<u>60,101,493.60</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
其他应收款	屹申房产公司	310,883,279.34	507,746,473.34
	建工南航公司	29,544,993.16	39,055,481.51
	苏州建嘉公司	4,500,000.00	4,500,000.00
	建工交通公司	3,052,348.00	3,337,964.00
	市政院	2,500,000.00	2,500,000.00
	建工野生动物园	2,000,000.00	2,000,000.00
	建工新丽公司	510,777.00	528,699.00
	建工园林房地产	250,000.00	250,000.00
	地产园林	240,000.00	-
	上海国际招标公司	200,000.00	-
	建工诚杰华公司	100,000.00	-
	上海机电招投标公司	100,000.00	-
	城建物资公司	-	58,874,796.89
	北苑房产	-	7,389,368.00
	建工花木公司	-	5,731,633.33
	建工枫景公司	-	2,709,988.00
	申高基础公司	-	1,660,968.09
		<u>353,881,397.50</u>	<u>636,285,372.16</u>
预付账款	建工协力公司	60,450,139.40	-
	建工申多利公司	21,922,698.67	24,739,691.38
	建工新丽公司	-	9,000,000.00
	建工新晃公司	-	134,580.00
		<u>82,372,838.07</u>	<u>33,874,271.38</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应付账款	城建物资公司	64,121,730.09	143,631,734.76
	建一实业	32,618,517.54	-
	建工集团	30,214,163.34	9,752,328.76
	东庆建筑劳务公司	22,838,669.98	28,751,267.83
	建工新丽公司	13,881,704.86	4,121,527.48
	建工新晃公司	7,931,996.37	27,491,971.44
	建工新都公司	7,824,381.95	5,191,032.46
	建四实业	7,515,160.49	6,815,160.49
	建工地玖公司	5,748,197.37	10,499,070.75
	建工协力公司	5,527,158.47	-
	建工建松公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	建工南航公司	2,642,456.75	9,898,645.64
	建工申雅公司	2,632,261.00	5,005,895.39
	东顺建筑公司	2,249,728.29	17,586,809.74
	建工艺高公司	2,051,881.35	-
	建工香港	1,520,792.55	1,588,898.10
	地产园林	1,444,495.88	207,553.14
	建工咨询公司	1,061,051.00	-
	建工沪众公司	983,770.00	-
	建工四建服务公司	799,281.44	-
	建工强士公司	654,386.96	-
	建工花木公司	622,592.00	14,592.00
	建工新晃制冷公司	435,876.00	200,376.00
	成套集团	323,649.44	323,649.44
	建工益建咨询	133,550.00	127,010.01
	上安物业公司	67,683.00	-
	建工易通公司	18,400.00	18,400.00
	建工聚友公司	13,316.27	2,003,563.79
	建工群利公司	-	1,377,739.32
	屹申房产公司	-	682,994.85
	建工上安机械	-	76,128.60
		<u>220,876,852.39</u>	<u>280,366,349.99</u>



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
其他应付款	建工集团	967,686,650.70	542,813,445.96
	东庆建筑劳务公司	34,379,700.40	21,130,719.67
	建工枫景公司	10,326,570.49	5,700,000.00
	建工新丽公司	8,746,375.00	4,595,895.67
	建工投资公司	2,959,600.00	-
	建工强士公司	1,910,000.00	235,000.00
	建工申雅公司	1,779,648.34	1,700,314.00
	建工地玖公司	1,426,027.57	1,762,800.45
	东顺建筑公司	1,217,133.00	1,250,291.78
	建工医院	1,000,000.00	-
	上安物业公司	392,274.31	2,363,682.40
	建工花木公司	300,000.00	-
	建工协力公司	296,670.00	1,200,000.00
	建工南航公司	231,418.10	3,137,115.81
	建工锦江大酒店	207,665.00	-
	建工艺高公司	190,000.00	650,000.00
	建工新都公司	31,700.00	3,131,640.00
	建工新世纪	20,000.00	-
	爱思考	20,000.00	-
	建四实业	-	173,806,460.00
	建工园林房地产	-	5,000,000.00
	建工野生动物园	-	4,002,644.94
	建工新晃制冷公司	-	453,306.18
申高基础公司	-	420,973.29	
		<u>1,033,121,432.91</u>	<u>773,354,290.15</u>
委托借款	建工集团	-	100,000,000.00
	地产园林	20,000,000.00	20,000,000.00
		<u>20,000,000.00</u>	<u>120,000,000.00</u>
应付股利	建工集团	-	350,000.00
	建工投资公司	-	13,804,100.00
		-	<u>14,154,100.00</u>

## 上海建工集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 八 或有事项

### (1) 未决诉讼

- (a) 于2008年9月，上海书香门第茶叶有限公司(以下简称“书香门第”)要求安装公司就违反与之签订的房屋租赁合同，赔偿其损失共计**415.85**万元，并向法院提起诉讼。此外，安装公司亦就书香门第违约在先为由提起反诉，要求撤销与书香门第签订的租赁合同及书香门第支付租赁费用、水电费及相关损失计**363.94**万元(计算至2010年1月)。

于2010年9月，法院判决撤销安装公司与书香门第之间的租赁合同，并责令书香门第搬离租赁场所。法院判决后书香门第不服，向上海市中级人民法院提起上诉。于2011年1月24日，上海市中级人民法院作出维持一审判决的终审判决。截止财务报表报出日，书香门第尚未执行判决，安装公司已向法院申请强制执行。关于安装公司主张的支付拖欠租金、水电费及相关损失将与书香门第起诉安装公司违反房屋租赁合同一案一并处理，尚在审理中。基于安装公司的管理层对上述事项的认知和判断，认为上述未决诉讼而导致的未来现金流出的可能性很小，安装公司亦未就上述未决诉讼于本次财务报表中计提准备。

- (b) 于 2009 年 2 月，上海洪浒实业有限公司(“洪浒实业”)向法院提起诉讼，要求基础公司就违反与之签订的《钢材购销框架协议》支付所欠货款 **1,250,316** 元并赔偿其损失 **17,305,833** 元。此外，基础公司亦就洪浒实业不履行合同为由提起反诉，并要求洪浒实业退还预付货款 **2,552,571.52** 元。

于 2009 年 11 月，法院就该案件做出一审判决，判令基础公司向洪浒实业支付违约金 **1,861,549.87** 元，同时洪浒实业退还基础公司的预付款 **2,552,571.52** 元。基础公司与洪浒实业均不服一审判决，分别提出上诉。

于 2010 年 7 月，二审法院做出判决，判令基础公司向洪浒实业支付违约金 **628,516.62** 元，同时洪浒实业退还本公司的预付款 **2,552,571.52** 元。洪浒实业不服二审判决遂向上海市高级人民法院申请再审。

于 2010 年 12 月 20 日，上海市高级人民币法院做出裁定，驳回洪浒实业的再审申请。于 2011 年 1 月 20 日，洪浒实业不服上海市高级人民法院的裁定，又向上海市人民检察院申请抗诉。于 2011 年 3 月 15 日，基础公司收到上海市人民检察院立案决定书。截止财务报告日，该案正在处理中。

基础公司基于一审、二审判决和上海高院的裁定，以及基础公司对上述事项的认知和判断，认为上述未决诉讼导致未来现金流出的可能性很小，同时考虑到收回上述预付款的可能性较小，基础公司就上述预付款已于2009年度财务报表中全额计提坏账准备。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 或有事项(续)

#### (2) 财务担保

- (a) 中国光大银行为购买华建公司所生产或销售的机械产品且符合贷款条件的借款人发放按揭贷款，若借款人未能按时、足额归还贷款本息，则由华建公司和建工集团共同承担担保责任。
- (b) 建工房产的部分客户采取银行按揭(抵押贷款)方式购买其开发的商品房时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，上海建工房产有限公司分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该项担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

于 2010 年 12 月 31 日华建公司和建工房产对外提供财务担保如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
机械产品按揭担保-华建公司	458,780,286.41	294,135,500.00
商品房抵押贷款保证担保-建工房产	17,078,420.47	-
	<u>475,858,706.88</u>	<u>294,135,500.00</u>

### 九 承诺事项

#### (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>258,433,122.42</u>	<u>307,858,755.01</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 九 承诺事项(续)

#### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	40,723,606.67	43,113,661.41
一到二年	31,337,296.99	15,884,828.32
二到三年	26,313,689.31	10,278,264.72
三年以上	39,673,992.37	30,638,319.82
	<u>138,048,585.34</u>	<u>99,915,074.27</u>

#### (3) 其他承诺事项

根据本公司与上海城建养护管理有限公司(“城建养管”)签订的《上海同三高速公路养护维修及运行管理工程合同协议书》及补充协议，本公司将同三高速的日常养护维修及运行管理承包给城建养管。于 2010 年 12 月 31 日，合同已规定但需在以后年度承担的费用如下：

	支付金额
2011 年	<u>208,918,579.00</u>

#### (4) 对外投资承诺事项

本集团于 2010 年 12 月 31 日无重大对外投资承诺事项。

#### (5) 前期承诺履行情况

本集团 2010 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十 资产负债表日后事项

材料公司于 2010 年 12 月 31 日与上海外高桥保税区开发股份有限公司(“外高桥”)签定“5.74 楔形绿地业主动迁补偿协议”(“动迁补偿协议”)。根据动迁补偿协议，外高桥将以货币形式补偿材料公司 167,947,500.00 元。材料公司须于 2011 年 12 月 31 日前将材料公司持有土地使用权的位于上海市浦东东高路 1200 号地块(“东高路地块”)移交于外高桥。于 2010 年 12 月 31 日，材料公司持有的东高路地块之土地使用权账面净值 8,699,575.00 元。于 2011 年 1 月 24 日，材料公司收到外高桥公司的拆迁补偿款 83,973,750.00 元。

#### (1) 资产负债表日后利润分配情况说明

金额

拟分配的股利	156,308,933.55
--------	----------------

根据 2011 年 3 月 24 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.15 元，按已发行股份 1,042,059,557 股计算，拟派发现金股利共计 156,308,933.55 元，上述提议尚待股东大会批准，不确认为 2010 年 12 月 31 日的负债。

### 十一 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为澳门元和卢布)依然存在外汇风险。本集团各经营单位自行负责外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；因外币交易和资产负债占本集团的交易和资产负债的比例较低，于 2010 年度及 2009 年度，考虑成本效益本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2010 年 12 月 31 日			合计
	澳门元项目	卢布项目	其他外币项目	
外币金融资产-				
货币资金	372,301,916.15	11,864,926.75	19,160,100.78	403,326,943.68
应收款项	778,905,486.03	31,114,708.71	-	810,020,194.74
	<u>1,151,207,402.18</u>	<u>42,979,635.46</u>	<u>19,160,100.78</u>	<u>1,213,347,138.42</u>
外币金融负债-				
应付款项	101,291,612.70	173,082,611.08	99,849,037.60	374,223,261.38
长期借款	-	-	18,468,849.69	18,468,849.69
	<u>101,291,612.70</u>	<u>173,082,611.08</u>	<u>118,317,887.29</u>	<u>392,692,111.07</u>
	2009 年 12 月 31 日			
	澳门元项目	卢布项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	71,463,298.61	37,255,525.00	16,924,155.56	125,642,979.17
应收款项	283,958,272.09	52,942,186.60	-	336,900,458.69
	<u>355,421,570.70</u>	<u>90,197,711.60</u>	<u>16,924,155.56</u>	<u>462,543,437.86</u>
外币金融负债-				
应付款项	105,227,132.43	176,663,990.14	42,482,997.00	324,374,119.57
长期借款	-	-	21,850,240.00	21,850,240.00
	<u>105,227,132.43</u>	<u>176,663,990.14</u>	<u>64,333,237.00</u>	<u>346,224,359.57</u>

于 2010 年 12 月 31 日，对于本集团各类澳门元和卢布的金融资产和金融负债，如果人民币对澳门元和卢布分别升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团分别将增加或减少净利润约 104,991,578.95 元和 13,010,297.56 元(2009 年 12 月 31 日：约 25,019,443.83 元和 8,646,627.85 元)。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2010 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 2,879,468,849.69 元(2009 年 12 月 31 日：1,291,850,240.00 元)(附注五(31))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2010 年度及 2009 年度本集团并无利率互换安排。

于 2010 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其它因素保持不变，本集团的净利润会增加或减少约 5,679,569.62 元(2009 年度：约 6,460,994.33 元)。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2010 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	15,560,303,084.16	-	-	-	15,560,303,084.16
应收款项	8,708,703,958.76	-	-	-	8,708,703,958.76
交易性金融资产	734,880.00	-	-	-	734,880.00
可供出售金融资产	10,085,605.96	-	-	-	10,085,605.96
长期应收款	478,958,668.94	484,776,262.74	1,242,703,408.48	177,620,472.84	2,384,058,813.00
	<u>24,758,786,197.82</u>	<u>484,776,262.74</u>	<u>1,242,703,408.48</u>	<u>177,620,472.84</u>	<u>26,663,886,341.88</u>
金融负债-					
短期借款	1,203,465,917.57	-	-	-	1,203,465,917.57
应付股利	174,936.83	-	-	-	174,936.83
应付款项	15,596,722,763.53	-	-	-	15,596,722,763.53
长期借款	367,638,407.10	678,638,407.10	1,537,915,221.30	662,915,221.29	3,247,107,256.79
长期应付款	34,126,270.64	58,700,072.70	123,436,606.55	172,547,207.50	388,810,157.39
	<u>17,202,128,295.67</u>	<u>737,338,479.80</u>	<u>1,661,351,827.85</u>	<u>835,462,428.79</u>	<u>20,436,281,032.11</u>



上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2009 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	15,703,234,646.53	-	-	-	15,703,234,646.53
应收款项	6,874,019,233.81	-	-	-	6,874,019,233.81
交易性金融资产	1,238,935.00	-	-	-	1,238,935.00
可供出售金融资产	11,946,901.54	-	-	-	11,946,901.54
长期应收款	-	232,050,200.20	696,150,600.60	133,840,877.20	1,062,041,678.00
	<u>22,590,439,716.88</u>	<u>232,050,200.20</u>	<u>696,150,600.60</u>	<u>133,840,877.20</u>	<u>23,652,481,394.88</u>
金融负债-					
短期借款	647,274,686.84	-	-	-	647,274,686.84
应付股利	4,180,251.26	-	-	-	4,180,251.26
应付款项	13,001,620,270.52	-	-	-	13,001,620,270.52
长期借款	310,769,640.84	367,731,280.00	428,193,840.00	495,925,120.00	1,602,619,880.84
长期应付款	36,977,197.00	183,021,782.48	124,732,814.00	193,733,499.25	538,465,292.73
	<u>14,000,822,046.46</u>	<u>550,753,062.48</u>	<u>552,926,654.00</u>	<u>689,658,619.25</u>	<u>15,794,160,382.19</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (4) 公允价值

##### (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2010年12月31日		2009年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融资产- 持有至到期投资	-	-	-	-
金融负债- 长期借款	3,247,107,256.79	3,247,107,256.79	1,602,619,880.84	1,602,619,880.84
长期应付款	388,810,157.39	388,810,157.39	538,465,292.73	538,465,292.73
	<u>3,635,917,414.18</u>	<u>3,635,917,414.18</u>	<u>2,141,085,173.57</u>	<u>2,141,085,173.57</u>

长期借款以及长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

##### (b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具(续)

于 2010 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产-				
交易性金融资产-	734,880.00	-	-	734,880.00
交易性权益工具投资	734,880.00	-	-	734,880.00
可供出售金融资产-	7,152,415.96	2,933,190.00	-	10,085,605.96
可供出售权益工具	<u>7,152,415.96</u>	<u>2,933,190.00</u>	-	<u>10,085,605.96</u>
	<u>7,887,295.96</u>	<u>2,933,190.00</u>	-	<u>10,820,485.96</u>

于 2009 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产-				
交易性金融资产-	1,238,935.00	-	-	1,238,935.00
交易性权益工具投资	1,238,935.00	-	-	1,238,935.00
可供出售金融资产-	9,239,371.54	2,707,530.00	-	11,946,901.54
可供出售权益工具	<u>9,239,371.54</u>	<u>2,707,530.00</u>	-	<u>11,946,901.54</u>
	<u>10,478,306.54</u>	<u>2,707,530.00</u>	-	<u>13,185,836.54</u>

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十二 以公允价值计量的资产和负债

	2009 年 12 月 31 日	本年度公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计 提的减值	2010 年 12 月 31 日
金融资产-					
以公允价值计量且其变动					
计入当期损益的金融资产	1,238,935.00	-	-	-	734,880.00
可供出售金融资产	11,946,901.54	-	(1,861,295.58)	-	10,085,605.96
	<u>13,185,836.54</u>	-	<u>(1,861,295.58)</u>	-	<u>10,820,485.96</u>

### 十三 外币金融资产和外币金融负债

	2009 年 12 月 31 日	本年度公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计 提的减值	2010 年 12 月 31 日
应收账款	304,069,468.66	-	-	-	806,598,037.99
其它应收款	32,830,990.03	-	-	-	3,422,156.75
金融资产小计	<u>336,900,458.69</u>	-	-	-	<u>810,020,194.74</u>
银行借款	79,123,003.93	-	-	-	67,243,174.36
应付账款	163,146,914.48	-	-	-	203,603,489.19
其他应付款	161,227,205.09	-	-	-	170,619,772.19
金融负债小计	<u>403,497,123.50</u>	-	-	-	<u>441,466,435.74</u>

### 十四 公司财务报表附注

#### (1) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	80,831,026.42	-
减：坏账准备	(1,699,187.37)	-
	<u>79,131,839.05</u>	<u>-</u>

#### (a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	<u>80,831,026.42</u>	<u>-</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
按组合计提坏账准备	80,831,026.42	100%	(1,699,187.37)	2%	-	-	-	-

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，该组合风险较大的应收账款分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	比例	金额	占总额 比例	金额	比例
一年以内	80,831,026.42	100%	(1,699,187.37)	2%	-	-	-	-

(d) 于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款。

(e) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中环线	子公司	46,847,279.00	一年以内	58%
青岛万科房地产开发有限公司	第三方	10,518,502.73	一年以内	13%
青岛宝龙房地产有限公司	第三方	8,372,008.69	一年以内	10%
常州宝龙置业发展有限公司	第三方	7,645,620.00	一年以内	9%
国电汉川发电有限公司	第三方	6,296,292.00	一年以内	8%
		<u>79,679,702.42</u>		<u>98%</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

与本公司关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
中环线 子公司	46,847,279.00	58%	-	-	-	-

(2) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
代垫款	930,635,976.63	420,323,083.92
外劳力综合保险	13,653,674.44	4,314,785.05
招投标押金	25,183,000.00	18,200,000.00
履约保证金	5,055,200.00	-
备用金	161,500.00	200,000.00
其它	5,133,019.75	6,830,207.08
	<u>979,822,370.82</u>	<u>449,868,076.05</u>
减：坏账准备	(2,459,319.71)	(1,477,249.61)
	<u>977,363,051.11</u>	<u>448,390,826.44</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	555,993,586.90	231,422,103.13
一到二年	205,382,811.00	178,658,176.00
二到三年	178,658,176.00	-
五年以上	39,787,796.92	39,787,796.92
	<u>979,822,370.82</u>	<u>449,868,076.05</u>

(b) 其他应收账按类别分析如下:

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	<u>979,822,370.82</u>	<u>100%</u>	<u>(2,459,319.71)</u>	<u>0%</u>	<u>449,868,076.05</u>	<u>100%</u>	<u>(1,477,249.61)</u>	<u>0%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，该组合风险较大的其他应收款分析如下:

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	555,993,586.90	57%	(2,284,034.71)	0%	231,422,103.13	51%	(1,477,249.61)	0%
一到二年	205,382,811.00	21%	(175,285.00)	0%	178,658,176.00	40%	-	-
二到三年	178,658,176.00	18%	-	-	-	-	-	-
五年以上	39,787,796.92	4%	-	-	39,787,796.92	9%	-	-
	<u>979,822,370.82</u>	<u>100%</u>	<u>(2,459,319.71)</u>	<u>0%</u>	<u>449,868,076.05</u>	<u>100%</u>	<u>(1,477,249.61)</u>	<u>0%</u>

(d) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
无锡沪建工	子公司	400,017,521.00	3 年以内	41%
常州沪建客站	子公司	245,000,000.00	1 年以内	25%
建工房产	子公司	100,000,000.00	1 年以内	10%
一建	子公司	56,727,719.80	1 年以内	6%
构件公司	子公司	53,411,203.11	1 年以内	5%
		<u>855,156,443.91</u>		<u>87%</u>

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公 司关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账 准备	金额	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账 准备
无锡沪建工	子公司	400,017,521.00	41%	-	380,535,287.00	85%	-
常州沪建客站	子公司	245,000,000.00	25%	-	-	-	-
建工房产	子公司	100,000,000.00	10%	-	-	-	-
一建	子公司	56,727,719.80	6%	-	-	-	-
构件公司	子公司	53,411,203.11	5%	-	-	-	-
同三高速	子公司	39,787,796.92	4%	-	39,787,796.92	8%	-
中环线	子公司	13,380,521.80	1%	-	-	-	-
建工无锡	子公司	13,196,459.00	1%	-	-	-	-
建工武进高架公司	子公司	7,529,755.00	1%	-	-	-	-
材料公司及其子公司	子公司	1,585,000.00	0%	-	-	-	-
		<u>930,635,976.63</u>	<u>94%</u>	<u>-</u>	<u>420,323,083.92</u>	<u>93%</u>	<u>-</u>

(3) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
子公司(a)	7,675,765,966.46	3,550,460,000.00
联营企业-麦斯特		
(附注五.(12)(b))	15,522,720.47	15,511,594.90
其他长期股权投资(b)	397,933,727.43	109,933,727.43
	<u>8,089,222,414.36</u>	<u>3,675,905,322.33</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公司财务报表附注(续)

#### (3) 长期股权投资(续)

##### (a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年宣告分派的 现金股利
一建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	41,983,600.00
二建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	23,171,900.00
四建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	47,830,800.00
五建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	7,647,600.00
七建	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100%	100%	不适用	-	30,798,000.00
装饰	成本法	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%	不适用	-	37,300,903.23
设计院	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	100%	100%	不适用	-	3,714,200.00
新开元碎石	成本法	166,986,607.31	97,500,000.00	69,486,607.31	166,986,607.31	100%	100%	不适用	-	-
同三高速	成本法	498,960,000.00	498,960,000.00	-	498,960,000.00	57.75%	57.75%	不适用	-	-
无锡沪建工	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
常州沪建客站	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工无锡	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	-	350,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工武进中吴大道	成本法	126,000,000.00	-	126,000,000.00	126,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工武进高架公司	成本法	400,000,000.00	-	400,000,000.00	400,000,000.00	100%	100%	不适用	-	-
建工南京南站	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	60%	60%	不适用	-	-

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年宣告分派的 现金股利
建工房产	成本法	1,241,019,533.97	-	1,241,019,533.97	1,241,019,533.97	100%	100%	不适用	-	-
安装公司	成本法	233,101,985.25	-	233,101,985.25	233,101,985.25	100%	100%	不适用	-	-
机施公司	成本法	249,685,073.89	-	249,685,073.89	249,685,073.89	100%	100%	不适用	-	-
基础公司	成本法	244,951,242.48	-	244,951,242.48	244,951,242.48	100%	100%	不适用	-	-
材料公司	成本法	349,221,902.85	-	349,221,902.85	349,221,902.85	66.67%	66.67%	不适用	-	60,660,000.00
构件公司	成本法	156,214,867.95	-	156,214,867.95	156,214,867.95	100%	100%	不适用	-	-
园林集团	成本法	192,193,782.45	-	192,193,782.45	192,193,782.45	100%	100%	不适用	-	-
建工桥隧	成本法	38,819,942.98	-	38,819,942.98	38,819,942.98	60%	60%	不适用	-	-
华建公司	成本法	151,984,504.14	-	151,984,504.14	151,984,504.14	100%	100%	不适用	-	-
中环线	成本法	888,549,478.20	378,000,000.00	510,549,478.20	888,549,478.20	90%	90%	不适用	-	-
建工辽宁	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	16.67%	100%	间接持股	-	-
新开元航运	成本法	2,077,044.99	-	2,077,044.99	2,077,044.99	10%	100%	间接持股	-	-
			<u>3,550,460,000.00</u>	<u>4,125,305,966.46</u>	<u>7,675,765,966.46</u>				-	<u>253,107,003.23</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派 的现金股利
上海中心 建银城投绿色	成本法	216,000,000.00	-	216,000,000.00	216,000,000.00	4%	4%	不适用	-	-	-
环保公司	成本法	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	11%	11%	不适用	-	-	-
浦东建信村镇 银行	成本法	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12,000,000.00	8%	8%	不适用	-	-	-
东方证券有限 责任公司	成本法	109,933,728.00	109,933,727.43	-	109,933,727.43	3%	3%	不适用	-	-	20,542,001.20
			<u>109,933,727.43</u>	<u>288,000,000.00</u>	<u>397,933,727.43</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,542,001.20</u>

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	11,470,106,002.63	11,748,345,048.79
其他业务收入	1,585,000.00	5,709,166.67
	<u>11,471,691,002.63</u>	<u>11,754,054,215.46</u>
	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	11,239,565,145.55	11,642,690,038.96
其他业务成本	-	-
	<u>11,239,565,145.55</u>	<u>11,642,690,038.96</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按性质分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
总承包工程	<u>11,470,106,002.63</u>	<u>11,239,565,145.55</u>	<u>11,748,345,048.79</u>	<u>11,642,690,038.96</u>

(b) 全部于中国境内其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	1,585,000.00	-	-	-
其他	-	-	5,709,166.67	-
	<u>1,585,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,709,166.67</u>	<u>-</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公司财务报表附注(续)

#### (4) 营业收入和营业成本(续)

##### (c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 3,914,402,364.57 元(2009 年：3,257,718,009.31 元)，占本公司全部营业收入的比例为 34%(2009 年：28%)，具体情况如下：

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
上海世博土地控股有限公司	1,434,700,516.70	13%
上海市体育局	963,891,727.77	8%
上海港国际客运中心开发有限公司	605,893,753.57	5%
上海世博(集团)有限公司	582,092,422.09	5%
上海轨道交通十号线发展有限公司	327,823,944.44	3%
	<u>3,914,402,364.57</u>	<u>34%</u>

#### (5) 投资收益

	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	253,429,004.43	17,561,827.94
权益法核算的长期股权投资收益(b)	11,125.57	2,027,762.24
处置长期股权投资产生的投资收益 (附注五.12(b))	-	22,620,000.00
交易性金融资产投资收益	86,122.20	431,062.43
	<u>253,526,252.20</u>	<u>42,640,652.61</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公司财务报表附注(续)

#### (5) 投资收益(续)

##### (a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
四建	47,830,800.00	-	本年度宣告发放现金股利
一建	41,983,600.00	-	本年度宣告发放现金股利
材料公司	40,440,000.00	-	本年度宣告发放现金股利
装饰	37,300,903.23	-	本年度宣告发放现金股利
七建	30,798,000.00	-	本年度宣告发放现金股利
	<u>198,353,303.23</u>	<u>-</u>	

##### (b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益本占公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
麦斯特	<u>11,125.57</u>	<u>2,027,762.24</u>	净利润下降

上海建工集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度
净利润	356,656,776.59	101,856,523.35
加：资产减值准备	2,681,257.47	(845,401.72)
固定资产折旧	20,517,149.96	6,620,927.04
无形资产摊销	774,608.27	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的(收益)/损失	394,612.51	(49,862.65)
财务费用/(收入)	(24,419,986.47)	(36,765,509.32)
投资收益	(253,526,252.20)	(42,640,652.61)
递延所得税资产(增加)/减少	(669,130.79)	143,451.00
存货的减少	36,279,845.62	11,166,156.44
经营性应收项目的增加	(614,840,761.80)	(192,666,171.71)
经营性应付项目的增加	602,224,535.39	793,946,463.29
经营活动产生的现金流量净额	<u>126,072,654.55</u>	<u>640,865,923.11</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度
现金的年末余额	1,948,454,606.24	2,740,635,640.44
减：现金的年初余额	<u>(2,740,635,640.44)</u>	<u>(3,088,508,699.82)</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(792,181,034.20)</u>	<u>(347,873,059.38)</u>

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益明细表

	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置收益	14,534,931.41	1,647,647.32
计入当期损益的政府补助	324,427,546.32	136,872,361.00
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	211,275,271.75	476,591,505.78
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	4,874,249.77	2,891,103.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,936,685.33	-
新所得税法颁布对原已确认递延所得税的影响	(6,927,983.89)	5,152,176.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
—其他营业外收入	2,905,395.58	59,794.39
—其他营业外支出	(7,160,403.57)	(2,779,966.92)
	(4,255,007.99)	(2,720,172.53)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
	572,865,692.70	620,434,621.60
所得税影响额	(76,906,495.27)	(28,994,153.88)
少数股东权益影响额(税后)	(37,828,247.77)	(65,330,199.90)
	458,130,949.66	526,110,267.82

#### (1) 非经常性损益明细表编制基础

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2009]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13%	11%	0.88	0.71	0.88	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8%	6%	0.44	0.20	0.44	0.20



# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占集团报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的项目分析列示如下：

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度
<b>资产类</b>					
货币资金	(a)	15,560,303,084.16	15,703,234,646.53	(142,931,562.37)	-1%
应收票据	(b)	158,969,641.23	62,371,356.58	96,598,284.65	155%
应收账款	(c)	6,244,284,882.68	4,891,230,951.36	1,353,053,931.32	28%
存货	(d)	13,340,288,963.48	9,601,143,519.26	3,739,145,444.22	39%
其他流动资产	(e)	-	10,000,000.00	(10,000,000.00)	-100%
长期应收款	(f)	1,905,100,144.06	1,062,041,678.00	843,058,466.06	79%
长期股权投资	(g)	649,442,289.54	352,867,923.36	296,574,366.18	84%
固定资产	(h)	3,975,855,713.81	1,965,313,895.67	2,010,541,818.14	102%
在建工程	(h)	391,391,898.03	957,150,596.44	(565,758,698.41)	-59%
长期待摊费用	(i)	69,188,238.28	29,657,038.26	39,531,200.02	133%

- (a) 货币资金余额下降主要是由于本年度购建固定资产支出较多导致投资活动的现金净流出大于经营活动和筹资活动的现金净流入所致；
- (b) 应收票据余额上升主要由于年末有较多票据未到期所致；
- (c) 应收账款余额上升主要由于营业收入较上年度有较大增长引起的；
- (d) 存货余额上升主要由于建工房产的周康航项目和曹路 2 号地块等项目开发成本余额上升所致；
- (e) 其他流动资产余额变动主要是因为材料公司于 2010 年度处置子公司的股权所致；
- (f) 长期应收款余额的上升主要由于本年度对常州客运站项目、无锡瑞景道项目、常州武进高架项目及常州武进中吴大道项目建设资金投入所致；
- (g) 长期股权投资余额的上升主要由于本公司本年新增了对上海中心、建银城投绿色环保公司及浦东建信村镇银行的其他长期股权投资所致。
- (h) 固定资产余额的上升以及在建工程余额的下降，主要是因为本年度本集团东大名路的办公用房投入使用，自在建工程转入固定资产所致；
- (i) 长期待摊费用增加主要是由于本年度发生的租入固定资产改良等所致。

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度
<b>负债类</b>					
短期借款	(a)	1,203,465,917.57	647,274,686.84	556,191,230.73	86%
应付票据	(b)	1,023,125,718.43	746,294,036.46	276,831,681.97	37%
预收帐款	(c)	19,290,383,480.73	16,369,380,770.02	2,921,002,710.71	18%
应付股利	(d)	174,936.83	4,180,251.26	(4,005,314.43)	-96%
应付利息	(e)	5,903,935.32	736,534.58	5,167,400.74	702%
其他应付款	(f)	4,666,714,382.31	3,825,925,689.84	840,788,692.47	22%
长期借款	(g)	2,879,468,849.69	1,291,850,240.00	1,587,618,609.69	123%
专项应付款	(h)	4,511,337.10	154,083,615.15	(149,572,278.05)	-97%
其他非流动负债	(h)	264,956,042.35	113,611,830.52	151,344,211.83	133%

- (a) 短期借款余额的增加主要由于构件公司和建工房产新增的短期借款所致；
- (b) 应付票据余额的增加主要由于七建下半年采用票据结算业务增加，导致商业承兑汇票增加；
- (c) 预收账款中主要包含已结算未完工款；已结算尚未完工款的增加主要由于本年度本集团生产经营规模扩大所致；
- (d) 应付股利的减少主要由于园林集团于本年度支付了上年度计提的应付股利；
- (e) 应付利息的增加主要由于建工房产短期借款计提利息所致；
- (f) 其他应付款的增加主要由于建工房产房源预订款增加所致；
- (g) 长期借款的增加主要由于本年度建工房产和建工无锡新增长期借款所致；
- (h) 专项应付款和其他非流动负债本年变动是因为一建、四建和华建公司本年动迁完成，递延收益自专项应付款转入其他非流动负债所致；

# 上海建工集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

		2010 年	2009 年	变动金额	变动幅度
<b>损益类</b>					
营业收入	(a)	71,061,773,552.11	56,093,049,312.73	14,968,724,239.38	27%
营业成本	(a)	(66,469,522,078.47)	(52,072,576,873.50)	(14,396,945,204.97)	28%
营业税金及附加	(a)	(1,904,946,797.00)	(1,834,682,984.53)	(70,263,812.47)	4%
营业费用	(b)	(101,515,247.10)	(71,875,265.70)	(29,639,981.40)	41%
管理费用	(c)	(1,624,218,451.97)	(1,279,955,938.01)	(344,262,513.96)	27%
财务费用	(e)	34,894,260.56	16,618,417.13	18,275,843.43	110%
资产减值损失	(d)	(71,270,924.45)	(44,040,984.84)	(27,229,939.61)	62%
投资收益	(f)	36,977,089.61	65,551,199.49	(28,574,109.88)	-44%
营业外收入	(g)	354,859,285.64	218,745,338.05	136,113,947.59	62%
营业外支出	(h)	(14,904,916.82)	(10,501,993.34)	(4,402,923.48)	42%
所得税费用	(i)	(293,359,992.11)	(256,327,476.61)	(37,032,515.50)	14%

- (a) 本年度营业收入增加，主要由于本年度全面完成了世博园区及其配套工程的建设，新签订的外地项目数量上升所致；本年度营业成本与营业收入同比增加；营业税金及附加增长是由于营业收入增长所致。
- (b) 本年度营业费用增加主要是由于佣金代理费、工资薪金及广告宣传费等费用等随房产销售等收入增长所致；
- (c) 本年度管理费用增加主要由于工资薪金、固定资产使用费、办公费、差旅费、技术开发费和业务招待费的增加所致；
- (d) 本年度财务费用上升主要由于本年度借款以及利息支出增加所致；
- (e) 本年度资产减值损失计提的增加主要由于本年度应收款项资产减值准备计提和存货跌价损失的计提上升导致；
- (f) 本年度投资收益减少主要由于对屹申房产按权益法核算的投资损失增加，以及本年度长期股权投资转让损失小于上年度沪青平股权转让收益；
- (g) 营业外收入增加主要由于本集团 2010 年度获得的浦东新区财政局拨付的财政专项补贴增加导致；
- (h) 营业外支出的增加主要由于本集团 2010 年度固定资产处置损失增加；
- (i) 由于营业利润增加，适用税率上升等因素影响导致本年度所得税费用上升；

基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数差异情况说明的  
专项审核报告

普华永道中天特审字(2011)第 437 号  
(第一页, 共二页)

上海建工集团股份有限公司董事会:

我们审计了上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”)的财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2010 年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于 2011 年 3 月 24 日出具了报告号为普华永道中天审字(2011)[10010]号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制是上海建工管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们接受委托,对后附的上海建工编制的基于假设开发法进行估值的资产(以下简称“估值资产”)2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况说明执行了有限保证的鉴证业务。按照《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)(以下简称“管理办法”)的有关规定编制和列报估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明,并确保其真实性、合法性及完整性是上海建工管理层的责任。这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明相关的内部控制、采用适当的编制基础,如实编制和对外披露估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以就我们是否注意到任何事项使我们相信估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明未能在所有重大方面按照管理办法的有关规定编制和未能在所有重大方面反映估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况获取有限保证。

普华永道中天特审字(2011)第 437 号  
(第二页, 共二页)

有限保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取我们是否注意到任何事项使我们相信估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明未能在所有重大方面按照管理办法的有关规定编制和未能在所有重大方面反映估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况的证据。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断, 包括对估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明未能在所有重大方面按照管理办法的有关规定编制和未能在所有重大方面反映估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况风险的评估。在对上述财务报表实施审计的基础上, 我们对估值资产实际利润数与利润预测数差异情况说明实施了包括询问、核对、重新计算等我们认为必要的工作程序。

根据我们执行的鉴证工作, 我们没有注意到任何事项使我们相信估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况说明未能在所有重大方面按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制和未能在所有重大方面反映估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况。

本报告仅供上海建工按照管理办法的要求在 2010 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师  
肖 峰

中国•上海市  
2011 年 3 月 24 日

注册会计师  
陈 玲

上海建工集团股份有限公司  
基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数的差异情况说明  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 重大资产重组的基本情况

根据上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”或“本公司”)于2009年7月30日召开的第四届董事会第17次会议审议通过的《上海建工股份有限公司关于非公开发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)预案》(以下简称“重组预案”)以及经2009年10月12日召开的第四届董事会第19次会议和2009年10月28日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过的《上海建工股份有限公司非公开发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)报告书》, 上海建工拟采用非公开发行股份的方式购买上海建工(集团)总公司(以下简称“建工集团”)所持有的如下资产(该交易以下简称“本次重大资产重组”):

(1) 子公司

- 上海市安装工程(以下简称“安装公司”)100%的股权、
- 上海市基础工程(以下简称“基础公司”)100%的股权、
- 上海市机械施工(以下简称“机施公司”)100%的股权、
- 上海建工材料工程(以下简称“材料公司”)66.67%的股权、
- 上海市建筑构件制品(以下简称“构件公司”)100%的股权、
- 上海园林(集团)(以下简称“园林集团”)100%的股权、
- 上海建工桥隧筑港工程(以下简称“建工桥隧”)60%的股权、
- 上海建工房产(以下简称“建工房产”)100%的股权、
- 上海华东建筑机械厂(以下简称“华建厂”)100%的股权;

(2) 联营企业

- 湖州新开元碎石(以下简称“新开元碎石”)35%的股权、
- 湖州新开元航运(以下简称“新开元航运”)10%的股权;

(3) 其他长期股权投资

- 上海中心大厦建设发展有限公司(以下简称“上海中心大厦”)4%的股权;

(4) 九处土地房屋资产

以上涉及的建工集团所持有的子公司、联营企业、长期股权投资和九处土地房屋资产以下分别简称为“拟购买子公司”、“拟购买联营企业”、“拟购买其他长期股权投资”和“拟购买其他资产”(合称“拟购买资产”)。

本公司及子公司(含被收购资产)以下合称为“本集团”, 本次重大资产重组完成前本公司及子公司及被收购资产合称为“经扩大集团”。

上海建工集团股份有限公司  
基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数的差异情况说明  
2010 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 重大资产重组的基本情况(续)

本次重大资产重组被收购资产的交易价格为经上海东洲资产评估有限公司评估并经上海市国资委核准确认后的资产评估值，评估值为 468,649.78 万元。本次非公开发行股份收购资产的发行价格为 14.52 元/股(以下简称“非公开发行股份价格”)，即 2009 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第十七次会议决议公告日前 20 个交易日上海建工股票(以下简称“A 股”)交易均价。上述价格按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证监会 2008 年第 53 号令)第四十二条的规定计算。根据上述计算，上海建工拟向建工集团发行 322,761,557 股 A 股购买被收购资产。

2009 年 10 月 12 日，上海建工第四届董事会第 19 次会议审议通过了本次重大资产重组的正式方案。

2009 年 10 月 28 日，上海建工召开 2009 年第 1 次临时股东大会审议通过本次重大资产重组以及相关事项。

2009 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)并购重组审核委员会 2009 年第 41 次并购重组委工作会议有条件审核通过了上海建工本次重大资产重组事宜。

2010 年 5 月 12 日，中国证券监督管理委员会核发了《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615 号)，核准上海建工向建工集团发行 322,761,557 股人民币普通股购买被收购资产。同日建工集团取得了中国证监会证监许可[2010]616 号《关于核准豁免上海建工(集团)总公司要约收购上海建工股份有限公司股份义务的批复》，免除建工集团要约收购义务。

本公司向建工集团发行 322,761,557 股股份的相关证券登记手续已于 2010 年 6 月 1 日办理完毕。

上海建工集团股份有限公司  
 基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数的差异情况说明  
 2010 年度  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 基于假设开发法进行估值的资产的基本情况

本次重大资产重组中，上海银信汇业资产评估有限公司针对建工集团持有 100% 股权的上海建工房产有限公司出具《企业价值评估报告》(沪银信汇业评字(2009)第 A105 号)，其中上海建工房产有限公司部分资产采用假设开发法评估。本次重大资产重组基于假设开发法进行估值的资产(以下简称“估值资产”)如下：

开发主体	项目名称
1. 徐州沪建房产有限公司 (以下简称“徐州沪建”)	徐州市新城区 3 号地块
2. 上海建工虹口房产有限公司 (以下简称“建工虹口”)	海尚逸苑 10 号楼项目
3. 上海建工悦建房产有限公司 (以下简称“建工悦建”)	康桥基地 6 号地块
4. 上海建工东悦房产有限公司 (以下简称“建工东悦”)	曹路基地 2 号地块

根据 2009 年 12 月上海建工与建工集团签署的利润预测补偿协议和 2010 年 5 月 14 日公告的《上海建工股份有限公司非公开发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)报告书》所述，估值资产的利润预测数如下：

开发主体	项目名称	利润预测数		
		2010 年度	2011 年度	2012 年度
徐州沪建	徐州市新城区 3 号地块	-	25,329,723	25,099,139
建工虹口	海尚逸苑 10 号楼项目	-	10,943,332	2,923,674
建工悦建	康桥基地 6 号地块	3,993,664	6,656,107	2,662,443
建工东悦	曹路基地 2 号地块	-	4,561,610	3,649,288

根据上述《企业价值评估报告》及其附件，利润预测数的计算口径如下：

利润预测数=销售收入-开发成本-销售税金-销售费用，同时：

- 销售收入为估值资产可售面积 X 预计销售单价；
- 开发成本为估值资产可售面积 X 预计单位成本；
- 销售税金系预计项目开发完成后销售需发生的营业税金及附加；
- 销售费用系预计项目建成后出售产品需发生的销售费用，按一般房地产开发企业的销售费率 1-3%，综合考虑各项目的实际情况确定。



上海建工集团股份有限公司  
基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数的差异情况说明  
2010 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况说明的编制基础

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)的有关要求，本公司编制了估值资产 2010 年度实际利润数与利润预测数的差异情况说明。

(1) 利润预测数

利润预测数取自 2009 年 12 月上海建工与建工集团签署的利润预测补偿协议，以及 2010 年 5 月 13 日公布的上海建工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书。

(2) 实际利润数

在计算估值资产实际利润数时，本公司采用《企业价值评估报告》及其附件中所述的利润预测数的计算口径，即实际利润数=销售收入-开发成本-销售税金-销售费用，其中：

- 销售收入按估值资产项目直接进行归集
- 开发成本按估值资产项目直接进行归集
- 销售税金按估值资产项目直接进行归集
- 估值资产于开发期内发生的销售费用于估值资产完工并实现销售时反映于实际利润数的计算中，其中可直接归属于各估值资产项目的以实际金额直接确认，无法直接归属的按各估值资产项目销售收入的比例进行分摊

上海建工集团股份有限公司  
 基于假设开发法进行估值的资产实际利润数与利润预测数的差异情况说明  
 2010 年度  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 基于假设开发法进行估值的资产 2010 年实际利润数及截至 2010 年 12 月 31 日止累积实际利润数与利润预测数的差异比较

(1) 估值资产 2010 年度实际利润数如下：

估值资产	2010 年 实际利润数
徐州市新城区 3 号地块	-
海尚逸苑 10 号楼项目	<u>12,161,663</u>
康桥基地 6 号地块	<u>16,694,603</u>
曹路基地 2 号地块	<u>-</u>

(2) 估值资产截至 2010 年 12 月 31 日止累积实际利润数与利润预测数的差异比较：

估值资产	累积利润 预测数 A	累积实际 利润数 B	差异 B-A
徐州市新城区 3 号地块	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
海尚逸苑 10 号楼项目	<u>-</u>	<u>12,161,663</u>	<u>12,161,663</u>
康桥基地 6 号地块	<u>3,993,664</u>	<u>16,694,603</u>	<u>12,700,939</u>
曹路基地 2 号地块	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本假设开发法差异情况说明由本公司第五届董事会第七次会议于 2011 年 3 月 24 日审议通过。

上海建工集团股份有限公司

企业负责人：徐征

总会计师：刘国林

会计机构负责人：丁钢

2011 年 3 月 24 日

## 实际盈利数与利润预测数差异情况说明的 专项审核报告

普华永道中天特审字(2011)第 332 号  
(第一页, 共二页)

上海建工集团股份有限公司董事会:

我们审计了上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”)的财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2010 年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于 2011 年 3 月 24 日出具了报告号为普华永道中天审字(2011)第 10010 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制是上海建工管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们接受委托,对后附上海建工编制的 2010 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明(以下简称“实际盈利数与利润预测数差异情况说明”)执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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)(以下简称“管理办法”)的有关规定编制和列报实际盈利数与利润预测数差异情况说明,并确保其真实性、合法性及完整性是上海建工管理层的责任。这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报实际盈利数与利润预测数差异情况说明有关的内部控制,采用适当的编制基础如实编制和对外披露实际盈利数与利润预测数差异情况说明。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对实际盈利数与利润预测数差异情况说明发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对实际盈利数与利润预测数差异情况说明是否在所有重大方面按照管理办法的规定编制,是否在所有重大方面反映上海建工及被收购资产 2010 年度实际盈利数与利润预测数的差异情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2011)第 332 号  
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关实际盈利数与利润预测数差异情况说明是否在所有重大方面按照管理办法的规定编制, 是否在所有重大方面反映上海建工 2010 年度实际盈利数与利润预测数的差异情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断, 包括对实际盈利数与利润预测数差异情况说明存在重大不符合管理办法风险的评估。在对上述财务报表实施审计的基础上, 我们对实际盈利数与利润预测数差异情况说明实施了包括询问、核对、重新计算等我们认为必要的工作程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述实际盈利数与利润预测数差异情况说明已经按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制, 在所有重大方面反映了上海建工及被收购资产 2010 年度实际盈利数与利润预测数的差异情况。

本报告仅供上海建工按照管理办法的要求在 2010 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师  
肖 峰

中国·上海市  
2011 年 3 月 24 日

注册会计师  
何 佳

实际盈利数与利润预测数差异情况说明

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 重大资产重组的基本情况

根据上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”或“本公司”)于 2009 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第 17 次会议审议通过的《上海建工股份有限公司关于非公开发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)预案》(以下简称“重组预案”)以及经 2009 年 10 月 12 日召开的第四届董事会第 19 次会议和 2009 年 10 月 28 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《上海建工股份有限公司非公开发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)报告书》, 上海建工拟采用非公开发行的方式购买上海建工(集团)总公司(以下简称“建工集团”)所持有的如下资产(该交易以下简称为“本次重大资产重组”):

(1) 子公司

- 上海市安装工程(以下简称“安装公司”)100%的股权、
- 上海市基础工程(以下简称“基础公司”)100%的股权、
- 上海市机械施工(以下简称“机施公司”)100%的股权、
- 上海建工材料工程(以下简称“材料公司”)66.67%的股权、
- 上海市建筑构件制品(以下简称“构件公司”)100%的股权、
- 上海园林(集团)(以下简称“园林集团”)100%的股权、
- 上海建工桥隧筑港工程(以下简称“建工桥隧”)60%的股权、
- 上海建工房产(以下简称“建工房产”)100%的股权、
- 上海华东建筑机械厂(以下简称“华建厂”)100%的股权;

(2) 联营企业

- 湖州新开元碎石(以下简称“新开元碎石”)35%的股权、
- 湖州新开元航运(以下简称“新开元航运”)10%的股权;

(3) 其他长期股权投资

- 上海中心大厦建设发展有限公司(以下简称“上海中心大厦”)4%的股权;

(4) 九处土地房屋资产

以上涉及的建工集团所持有的子公司、联营企业、长期股权投资和九处土地房屋资产以下分别简称为“被收购子公司”、“被收购联营企业”、“被收购其他长期股权投资”和“被收购其他资产”(合称“被收购资产”)。

本公司及子公司(含被收购资产)以下合称为“本集团”, 本次重大资产重组完成前本公司及子公司及被收购资产合称为“经扩大集团”。

实际盈利数与利润预测数差异情况说明

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非公开发行股份购买资产基本情况(续)

本次重大资产重组被收购资产的交易价格为经上海东洲资产评估有限公司评估并经上海市国资委核准确认后的资产评估值，评估值为 468,649.78 万元。本次非公开发行股份收购资产的发行价格为 14.52 元/股(以下简称“非公开发行股份价格”)，即 2009 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第十七次会议决议公告日前 20 个交易日上海建工股票(以下简称“A 股”)交易均价。上述价格按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证监会 2008 年第 53 号令)第四十二条的规定计算。根据上述计算，上海建工拟向建工集团发行 322,761,557 股 A 股购买被收购资产。

2009 年 10 月 12 日，上海建工第四届董事会第十九次会议审议通过了本次重大资产重组的正式方案。

2009 年 10 月 28 日，上海建工召开 2009 年第一次临时股东大会审议通过本次重大资产重组以及相关事项。

2009 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)并购重组审核委员会 2009 年第 41 次并购重组委工作会议有条件审核通过了上海建工本次重大资产重组事宜。

2010 年 5 月 12 日，中国证券监督管理委员会核发了《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615 号)，核准上海建工向建工集团发行 322,761,557 股人民币普通股购买被收购资产。同日建工集团取得了中国证监会证监许可[2010]616 号《关于核准豁免上海建工(集团)总公司要约收购上海建工股份有限公司股份义务的批复》，免除建工集团要约收购义务。

本公司向建工集团发行 322,761,557 股股份的相关证券登记手续已于 2010 年 6 月 1 日办理完毕。

实际盈利数与利润预测数差异情况说明

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 实际盈利数与利润预测数差异情况说明编制基础

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)的有关要求，上海建工编制了《上海建工 2010 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

本公司在本次重大资产重组时，对被收购资产 2010 年度盈利情况进行了预测，普华永道中天会计师事务所对上述盈利预测进行审核并出具了普华永道中天特审字(2009 年)第 754 号《盈利预测审核报告》。同时，本公司对完成重大资产重组后经扩大集团 2010 年度备考盈利情况进行了预测，普华永道中天会计师事务所对上述备考盈利预测进行审核并出具了普华永道中天特审字(2009 年)第 755 号《备考盈利预测审核报告》。

本公司 2010 年度财务报表已经普华永道中天会计师事务所审计，并出具了标准无保留审计意见，报告号为普华永道中天审字(2011)第 10010 号。

2010 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明由本公司第五届董事会第七次会议于 2011 年 3 月 24 日审议通过。

三 2010 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明

单位：人民币万元

项目	实际盈利数	利润预测数	差异数 (实际盈利数—利润预测数)
被收购资产			
- 净利润	51,650	49,700	1,950
- 归属于母公司股东的净利润	43,375	42,077	1,298
经扩大集团/本集团			
- 净利润	100,877	81,628	19,249
- 归属于母公司股东的净利润	91,614	73,410	18,204