

上海建工股份有限公司

600170

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	52

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、独立董事侯勤，出差请假未出席董事会。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人徐征，主管会计工作负责人刘国林，会计机构负责人（会计主管人员）丁钢声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海建工股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI CONSTRUCTION CO., LTD
公司英文名称缩写：SC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上海建工
公司 A 股代码：600170
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区福山路 33 号
公司办公地址：上海市浦东新区福山路 33 号
邮政编码：200120
公司电子信箱：sc@china-scg.com
- 4、公司法定代表人：徐征
- 5、公司董事会秘书：尤卫平
电话：021-68872178
传真：021-58795500
E-mail：sc@china-scg.com
联系地址：上海市浦东新区福山路 33 号
公司证券事务代表：吴正明
电话：021-68870170
传真：021-58795500
E-mail：sc@china-scg.com
联系地址：上海市浦东新区福山路 33 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：上海市浦东新区福山路 33 号本公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	5,943,686,484	5,593,292,617	6.26
流动负债	5,195,920,399	4,918,701,549	5.64
总资产	9,943,269,680	9,662,420,443	2.91
股东权益（不含少数股东权益）	3,124,952,574	3,120,676,025	0.14
每股净资产	4.34	4.34	
调整后的每股净资产	4.34	4.34	
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增

			减(%)
净利润	130,153,699	109,321,852	19.06
扣除非经常性损益后的净利润	129,092,991	109,230,491	18.18
每股收益	0.18	0.15	20.00
净资产收益率(%)	4.16	3.62	增加 0.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	365,577,281	78,808,120	363.88

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-35,952
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	1,283,844
所得税影响数	187,184
合计	1,060,708

根据同三高速财政落户所在地,杨浦区人民政府平凉路街道办事处 2005 年 4 月 29 日杨平办[2005]9 号文《关于扶持企业发展基金的函》,按同三高速缴纳营业税全部与企业所得税 40%之和的 65%作为扶持企业发展基金。2005 年 1-6 月,同三高速共收到 1,283,844 元补贴款。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.77	8.60	0.38	0.38
营业利润	2.96	2.90	0.13	0.13
净利润	4.16	4.09	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	4.13	4.05	0.18	0.18

本公司及其附属子公司本期实现净利润 130,153,699 元,加上年初未分配利润 617,228,698 元,可供分配利润为 747,382,397 元,根据 2005 年上海建工股份有限公司股东大会决议通过按每 10 股派红利 1.75 元,共计分派红利 125,877,150 元,则期末未分配利润为 621,505,247 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 90,378 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
----------	------------	--------------	-------	---------------------------	-----------------	---------------------------------

上海建工(集团)总公司	0	485,298,000	67.47	未流通	0	国有股东
上海安联投资发展公司	0	1,757,740	0.21	已流通	未知	法人股东
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,200	1,102,455	0.15	已流通	未知	法人股东
上海永银房地产有限公司	0	990,971	0.14	已流通	未知	法人股东
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	-1,293,847	829,762	0.12	已流通	未知	法人股东
胡辉	823,880	823,880	0.12	已流通	未知	自然人股东
陈军	171,200	815,000	0.11	已流通	未知	自然人股东
廖建玲	0	800,000	0.11	已流通	未知	自然人股东
招商银行股份有限公司-长城久泰中信标普300指数证券	93,569	611,800	0.08	已流通	未知	法人股东
上海杉遍电气安装有限公司	49,000	609,000	0.08	已流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

上海建工(集团)总公司与其他9名股东无关联关系或一致行动。本公司未知其他9名股东之间的关联关系或一致行动。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海安联投资发展公司	1,757,740	A股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,102,455	A股
上海永银房地产有限公司	990,971	A股
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	829,762	A股
胡辉	823,880	A股
陈军	815,000	A股
廖建玲	800,000	A股
招商银行股份有限公司-长城久泰中信标普300指数证券	611,800	A股
上海杉遍电气安装有限公司	609,000	A股
上海新纪元实业投资有限公司	500,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前10名流通股股东之间的关联关系或一致行动。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

上海建工(集团)总公司与前10名流通股股东无关联关系或一致行动。本公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动。

4、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。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

监事蒋一元先生、舒定康先生因工作调动辞去监事，经公司职工民主选举沈维忠先生为本公司第三届监事会监事，经 2004 年度股东大会选举朱忠明先生为本公司第三届监事会监事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产经营按计划进展顺利，并取得了较好的业绩，保持了持续增长的势头。报告期内，公司共实现主营业务收入 7,602,191,466 元、净利润 130,153,699 元，分别比去年同期增长 29.91 %和 19.06%；79 个重大工程项目均如期完成或提前达到节点考核目标；新接工程项目 411 个，建筑面积 193.4 万平方米，新签主营业务合同 1,127,305 万元，新签合同额比上年同期增加 2.86%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围为：公司主营业务范围是各类建设工程总承包、设计、施工、咨询、设备、材料、构配件生产、经营、销售，建筑技术开发与转让，机械设备租赁，实业投资，国内贸易(除专项规定外)。

报告期内公司主营业务经营情况较稳定，主营业务收入主要来自于施工，其中施工企业营业收入达到 7,602,191,466 元，其营业成本为 7,048,354,953 元，毛利率为 7.29%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
一般民用建筑	2,231,110,832	2,075,920,074	6.96	3.97	3.92	增加 0.04 个百分点
30 层至 50 层民用建筑	525,626,373	480,273,945	8.63	-25.58	-25.40	减少 0.22 个百分点
50 层以上民用建筑	359,860,239	328,945,116	8.59	74.40	74.62	减少 0.12 个百分点
工业建筑	654,306,056	591,730,263	9.56	30.15	30.39	减少 0.17 个百分点
市政建筑	1,080,274,114	1,000,374,644	7.40	85.90	84.66	增加 0.62 个百分点
公共设备	1,587,728,996	1,478,900,559	6.85	18.69	18.64	增加 0.04 个百分点

建筑						
总承包工程	869,886,474	856,222,756	1.57	670.64	779.48	减少 12.18 个百分点
其中：关联交易		664,110,283		/	/	/
关联交易的定价原则	对于上述分包工程关联交易一般是参照政府有关部门颁布的相关工程综合预算定额，以及当时人、机、物的市场价进行计算后确定。根据本公司与关联公司的协议书规定，上述关联公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在同等报价条件下选择上述公司作为分包商，并需逐笔签订有关工程分包合同。由于建筑材料及预制件的数量、品种及规格繁多，其市场价格随供求关系上下浮动，且无法准确地求证市场价格，因此本公司无法详细披露交易价格与市场价格的比较。本公司采购上述产品一般采用竞价方式，关联公司向本公司提供的辅助生产产品价格不得高于关联公司向其他企业供应价格或市场价格，否则本公司可选择向其他供应商采购。公司与上述关联公司采购产品需对具体采购事项逐笔签订有关供应合同。					

(3) 主营业务分地区情况表

本公司及其附属子公司（除新开元和同三高速外）的业务范围主要从事建筑工程总承包、施工、设计装饰，主营业务收入的地区分布绝大部分在上海市。因新开元和同三高速的主营业务收入对本公司及其附属子公司的合并报表而言并不重大，且由于本公司及其附属子公司的收入主要来自中国国内，其资产亦位于中国国内，本公司及其附属子公司仅于一个地域内经营业务，因此于 2005 年上半年度，本公司及其附属子公司并未编制分部报告。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本公司与上海市城市建设投资开发总公司（以下简称：城投公司）于 2003 年 9 月 27 日通过签署《投资修订协议》，双方通过设立松散型联合体合作经营和管理延安路高架道路的收费和以建设和移交方式投资建设上海市中环线项目。

2005 年 1 月 31 日，根据上海市政府的决定，上海市取消了延安路高架路的道路收费，以致该项目无法继续履行。本公司与城投公司经过多次洽商，投资双方一致同意对上述两项目一并清算，由城投公司进行回购。

清算的时间为 2004 年 12 月 31 日，原二项目投资本金剩余 390,904,300 元。城投公司分三年支付，每年回购支付的时间分别为 2005 年 6 月 30 日、2006 年 6 月 30 日、2007 年 6 月 30 日（若遇国定假日则相应顺延）。

城投公司已于 2005 年 6 月 30 日向本公司支付 193,400,000 元人民币（其中回购本金为 132,407,300 元，差额部分为当年税前投资收益），去年同期该部分投资收益为 22,408,649 元。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润

称					
一建	建筑承包施工	建筑施工及装璜装饰	300,000,000	1,527,436,507	18,460,682
一一建	建筑承包施工	建筑施工及装璜装饰	300,000,000	969,965,551	8,889,886
四建	建筑承包施工	建筑施工	300,000,000	1,471,112,608	12,313,539
五建	建筑承包施工	建筑施工	300,000,000	748,686,018	9,569,992
七建	建筑承包施工	建设工程总承包、土木建筑及装璜设计	300,000,000	1,132,819,825	12,359,612
装饰	建筑装饰设计、施工	建筑装饰、设计施工及技术服务	12,000,000	198,356,965	6,770,022
迪生检测	质量检测	民用建筑工程室内环境质量检测	300,000	873,384	336,278
设计院	设计监理	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	6,000,000	42,050,261	1,196,828
建浩顾问	咨询	工程建设专业领域的工程咨询业务	1,020,000	10,503,800	930,085
东锦科技	检测	建筑工程质量和建材质量的检测、外加剂的开发、应用技术的“四技”服务、钢筋砼预应力和砼砂浆配比的设计	500,000	719,998	3,816
机械质量评估	质量评估	在工程建设领域中，对建设机械的生产和管理企业的资信评估，企业质量持续保证能力评估和产品质量评估，相关建设机械的生产技术、管理技术、产品质量及其应用技术要求等方面的咨询服务	300,000	412,892	8,745
新开元	石料开采	石料开采及混凝土加工制造	97,500,000	228,491,520	2,452,559

新开元航运	运输	长江下游干线及支流省际普通货物运输，建材经营，码头装卸服务	11,700,000	28,197,532	995,375
同三高速	公路管理	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	498,960,000	2,402,408,152	-4,037,924
中环线建设	道路建设	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	420,000,000	420,010,000	
地铁南站	投资、建设	地铁一号线南站站改建	215,000,000	484,330,744	

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）国家宏观经济的调控，将会对今后的经济增长方式产生重大的影响，建筑市场的环境存在变化的不确定情况，公司需要居安思危，研究对策。

（2）随着建筑市场竞争的加剧，公司所承接订单的价格趋低，毛利率仍有小幅下降，这对公司主营业务利润和净利润率的稳定增长将带来一定的影响。

针对上述经营中出现的问题和困难，公司将努力采取下列解决方案和对策：

（1）贯彻落实科学发展观，制定和完善企业发展战略，研究市场定位、经营方向和核心竞争力，进一步增强拓展市场意识，调整地域结构，不断提高地域覆盖能力，创造新的增长点，力求公司经济效益的稳步增长。

（2）大力加强经营管理，确保资源落实，加强节点控制，确保工程保质按期完成。

（3）积极稳健地开拓新的投资项目，加强已运行投资项目的运营管理，力求使这些项目尽快达到收益目标，使投资项目成为公司新的经济增长点。

（三）公司投资情况

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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）1、完成盈利预测的情况

本公司未作完成盈利预测。。

2、完成经营计划情况

本公司未作经营计划。。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作。报告期内，为进一步完善上市公司章程，加强对股东权益的保护，推动公司治理水平的提高，现根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等规定，公司修改了《公司章程》的有关内容，已经 2004 年股东大会审议通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2005 年 6 月 16 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，本公司以 2004 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 1.75 元（含税）。该分红派息已经在 2005 年 7 月 29 日实施。

此事项，公司已于 2005 年 7 月 19 日在上海证券报和中国证券报上公告。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
材料公司	采购货物	市场价		107,039,510	1.52	开票结算	107,039,510	
构件制品公司	采购货物	市场价		93,275,150	1.32	开票结算	93,275,150	
上海建工物资公司	采购货物	市场价		34,227,100	0.49	开票结算	34,227,100	
基础工程公司	分包工程	市场价		16,372,612	0.23	开票结算	16,372,612	
设备安装公司	分包工程	市场价		248,640,652	3.53	开票结算	248,640,652	
机械施工公司	分包工程	市场价		164,555,259	2.33	开票结算	164,555,259	

1、1998 年 4 月 22 日，本公司分别与上海市安装工程有限公司、上海市机械施工有限公司、上海市基础工程公司签订《工程分包协议书》。根据协议书规定：上述三家公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在同等报价条件下选择上述三家公司作为分包商，并需逐笔签订有关《工程分包合同》。分包工程费用结算根据双方逐笔签订的《分包合同》约定的方式进行。

2、1998 年 4 月 22 日，本公司分别与上海建工材料工程有限公司、上海市建筑构件制品有限公司签订《预拌商品混凝土供应协议》和《建筑构件制品供应协议》。根据协议规定，上述 2 家公司向本公司提供的辅助生产产品价格不得高于 2 家公司向其他企业供应价格或市场价格，否则本公司可选择向

其他供应商采购。各方需对具体采购事项逐笔签订有关《供应合同》。合同价款结算根据双方逐笔签订的《供应合同》约定的方式进行。。

定价政策和定价依据

对于上述分包工程关联交易一般是参照政府有关部门颁布的相关工程综合预算定额，以及当时人、机、物的市场价进行计算后确定。

根据本公司与关联公司的协议书规定，上述关联公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在同等报价条件下选择上述公司作为分包商，并需逐笔签订有关《工程分包合同》。

由于建筑材料及预制件的数量、品种及规格繁多，其市场价格随供求关系上下浮动，且无法准确地求证市场价格，因此本公司无法详细披露交易价格与市场价格的比较。本公司采购上述产品一般采用竞价方式，关联公司向本公司提供的辅助生产产品价格不得高于关联公司向其他企业供应价格或市场价格，否则本公司可选择向其他供应商采购。公司与上述关联公司采购产品需对具体采购事项逐笔签订有关《供应合同》。

2、资产、股权转让的重大关联交易

本公司报告期内无资产、股权转让的重大关联交易。。

3、其他重大关联交易

本公司报告期内无其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、建一实业将房屋租赁给上海建工股份有限公司，该资产涉及的金额为 4,666,664 元人民币，租赁的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，租金为 4,666,664 元人民币，

上海建工股份有限公司租借一建实业位于浦东新区福山路 33 号房屋，租赁办公房 6,267.78 平方，房屋主楼每月每平方租金为 28 元，裙房每月每平方租金为 30 元，租赁期为 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，，年租金总计人民币 2,333,332 元。。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

1. 2005 年 4 月，本公司下属的上海市第一建筑有限公司与上海世博土地控股有限公司签订了上海市世博会浦江镇定向基地 8#街坊工程施工总承包合同，合同金额为 18687 万元。

2. 2005 年 4 月 5 日，本公司下属的上海市第五建筑有限公司与上海世博土地控股有限公司签订了上海市世博会浦江镇定向安置基地 11#街坊工程施工总承包合同，合同金额为 17409 万元。

3. 2005 年 4 月 11 日，本公司下属的上海市第一建筑有限公司与上海安亭澳丽房产开发有限公司签订了上海市嘉定区安亭镇旧城区 8-A 地块住宅项目工程施工总承包合同，合同金额为 20890 万元。

4. 2005 年 4 月 28 日，本公司下属的上海市第二建筑有限公司与上海万科宝山置业有限公司签订了上海万科四季花城大二期（首期）工程施工总承包合同，合同金额为 10200 万元。
5. 2005 年 5 月 19 日，本公司下属的上海市第七建筑有限公司与交通银行股份有限公司签订了交通银行数据处理中心（上海）项目二期工程施工总承包合同，合同金额为 11452 万元。
6. 2005 年 5 月 25 日，本公司下属的上海市第四建筑有限公司与上海市复宣工程建设发展有限公司签订了复旦大学《新闻学院演播厅》、《宣传干部培训中心》工程施工总承包合同，合同金额为 21895 万元。
7. 2005 年 5 月，本公司与中国银行股份有限公司上海市分行签订了中国银行上海市分行中山东一路 23 号大楼修缮项目施工总承包合同，合同金额为 25528 万元。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

（1）截至 2005 年 6 月 30 日止，本集团无重大资本性承诺事项；

（2）经营租赁承诺事项

根据同三高速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》，同三高速将同三国道（上海段）高速公路的日常养护维修及运行管理承包给城建养管，并应于 2003 年至 2010 年的八年内分期向城建养管支付养护维修及运行管理费共计人民币 295,723,091 元。于 2005 年 6 月 30 日，同三高速需在以后时期承担的费用如下：

应支付金额

2005 年下半年	27,124,832
2006 年	37,148,212
2007 年	43,749,900
2008 年	44,328,273
2009 年	44,328,273
2010 年	48,799,304
合计	245,478,794

截至 2005 年 6 月 30 日止，本集团承诺支付办公用房租金汇总如下：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一年以内	1,241,666	2,657,902
一年至二年以内	150,000	178,197
二年至三年以内	150,000	151,800
三年以上	150,000	160,500
合计	1,691,666	3,148,399

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任普华永道中天会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

报告期内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重大事项公告	上证报、中证报	2005-02-01	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司第三届董事会第四次会议决议公告	上证报、中证报	2005-03-26	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司第三届监事会第四次会议决议公告	上证报、中证报	2005-03-26	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司关于 2005 年度日常关联交易预计的公告	上证报、中证报	2005-03-26	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司第三届董事会第五次会议决议公告和召开 2004 年度股东大会通知	上证报、中证报	2005-04-28	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司第三届监事会第五次会议决议公告	上证报、中证报	2005-04-28	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司重大事项公告	上证报、中证报	2005-06-01	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	上证报、中证报	2005-06-17	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司第三届董事会第六次会议决议公告	上证报、中证报	2005-06-17	sc@china-scg.com
上海建工股份有限公司 2004 年度分红派息公告	上证报、中证报	2005-07-19	sc@china-scg.com

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海建工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金			2,245,744,110	2,164,022,311	869,985,990	808,229,160
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			1,342,925,518	1,426,295,712	82,832,353	82,832,353

其他应收款		133,894,986	101,547,526	68,872,050	61,251,387
预付账款		36,457,760	66,452,819		20,112,532
应收补贴款					
存货		297,195,322	229,053,000	4,172	3,332
待摊费用		43,746	59,646		
工程施工		1,887,425,042	1,605,861,603		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		5,943,686,484	5,593,292,617	1,021,694,565	972,428,764
长期投资：					
长期股权投资		168,942,900	165,737,208	2,678,581,851	2,196,389,027
长期债权投资					
其他长期投资			343,872,300		343,872,300
长期投资合计		168,942,900	509,609,508	2,678,581,851	2,540,261,327
其中：合并价差					
其中：股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价		3,303,566,679	3,260,043,796	101,770,355	78,324,937
减：累计折旧		611,153,108	556,249,340	57,114,409	51,251,494
固定资产净值		2,692,413,571	2,703,794,456	44,655,946	27,073,443
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		2,692,413,571	2,703,794,456	44,655,946	27,073,443
工程物资					
在建工程		3,513,673	5,362,724		
固定资产清理					
固定资产合计		2,695,927,244	2,709,157,180	44,655,946	27,073,443
无形资产及其他资产：					
无形资产		74,553,941	77,621,498	42,207,946	42,702,725
长期待摊费用		1,685,738	1,982,278		
其他长期资产		83,649,401	78,476,128		
无形资产及其他资产合计		159,889,080	158,079,904	42,207,946	42,702,725
递延税项：					
递延税款借项					
长期应收款		974,823,972	692,281,234	980,325,800	721,828,800
资产总计		9,943,269,680	9,662,420,443	4,767,466,108	4,304,295,059
流动负债：					
短期借款		30,000,000	30,000,000		
应付票据					
应付账款		1,258,568,214	1,227,404,877	37,973,752	13,799,118
预收账款		109,058,950	90,268,682		

应付工资			1,633,546	746,837		
应付福利费			70,150,822	68,469,312	10,009,977	9,292,838
应付股利			125,877,150		125,877,150	
应交税金			44,194,782	27,813,785	20,792,797	9,025,816
其他应交款			3,598,727	2,995,968	377,497	304,963
其他应付款			307,528,009	232,474,574	959,227,141	497,247,962
预提费用			278,000	427,000		
预计负债						
一年内到期的长期负债			61,884,800	122,182,400		
一年内到期的长期应付款			11,650,000	11,650,000		
工程结算			3,171,497,399	3,104,268,114	488,255,220	653,948,337
其他流动负债						
流动负债合计			5,195,920,399	4,918,701,549	1,642,513,534	1,183,619,034
长期负债：						
长期借款			1,200,000,000	1,200,000,000		
应付债券						
长期应付款			11,570,000	11,570,000		
专项应付款			3,094,985	3,059,985		
递延收入						
其他长期负债						
长期负债合计			1,214,664,985	1,214,629,985		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			6,410,585,384	6,133,331,534	1,642,513,534	1,183,619,034
少数股东权益			407,731,722	408,412,884		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			719,298,000	719,298,000	719,298,000	719,298,000
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			719,298,000	719,298,000	719,298,000	719,298,000
资本公积			1,496,298,653	1,496,298,653	1,496,298,653	1,496,298,653
盈余公积			287,850,674	287,850,674	287,850,674	287,850,674
其中：法定公益金			143,925,337	143,925,337	143,925,337	143,925,337
未分配利润			621,505,247	617,228,698	621,505,247	617,228,698
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			3,124,952,574	3,120,676,025	3,124,952,574	3,120,676,025
负债和所有者权益（或股东权益）总计			9,943,269,680	9,662,420,443	4,767,466,108	4,304,295,059

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海建工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			7,602,191,466	5,851,963,920	2,479,232,725	2,536,452,914
减: 主营业务成本			7,048,354,953	5,381,052,592	2,465,569,007	2,506,906,056
主营业务税金及附加			279,753,233	214,631,556	1,190,017	626,086
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			274,083,280	256,279,772	12,473,701	28,920,772
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			4,082,152	3,912,661		
减: 营业费用						
管理费用			187,694,221	165,819,509	5,780,488	4,817,852
财务费用			-1,963,398	-6,271,695	-4,468,480	-6,172,251
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			92,434,609	100,644,619	11,161,693	30,275,171
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			61,286,015	22,513,315	129,815,523	86,570,980
补贴收入			1,283,844			
营业外收入			276,199	624,487		34,643
减: 营业外支出			312,151	517,003		28,496
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			154,968,516	123,265,418	140,977,216	116,852,298
减: 所得税			25,104,979	18,029,942	10,823,517	7,530,446
减: 少数股东损益			-290,162	-4,086,376		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			130,153,699	109,321,852	130,153,699	109,321,852
加: 年初未分配利润			617,228,698	540,401,684	617,228,698	540,401,684
其他转入						
六、可供分配的利润			747,382,397	649,723,536	747,382,397	649,723,536
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			747,382,397	649,723,536	747,382,397	649,723,536
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			125,877,150	89,912,250	125,877,150	89,912,250

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			621,505,247	559,811,286	621,505,247	559,811,286
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			8,771,369,673	2,496,846,351
收到的税费返还			1,283,844	
收到的其他与经营活动有关的现金			63,583,930	491,464,506
现金流入小计			8,836,237,447	2,988,310,857
购买商品、接受劳务支付的现金			7,908,969,170	2,416,883,281
支付给职工以及为职工支付的现金			236,432,882	15,368,271
支付的各项税费			278,088,955	58,031,832
支付的其他与经营活动有关的现金			47,169,159	254,090,788
现金流出小计			8,470,660,166	2,744,374,172
经营活动产生的现金流量净额			365,577,281	243,936,685
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			139,020,225	139,020,225
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			74,313,595	172,505,733
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			2,975,306	
收到的其他与投资活动有关的现金			41,089,236	4,479,606
现金流入小计			257,398,362	316,005,564
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			438,726,377	23,445,419
投资所支付的现金			3,000,000	474,740,000
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			441,726,377	498,185,419
投资活动产生的现金流量净额			-184,328,015	-182,179,855

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			60,000,000	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			39,527,467	
其中：支付少数股东的股利			391,000	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			99,527,467	
筹资活动产生的现金流量净额			-99,527,467	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
			81,721,799	61,756,830
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			130,153,699	130,153,699
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-290,162	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			14,897,830	116,620
固定资产折旧			61,796,974	5,862,915
无形资产摊销			3,067,557	494,779
长期待摊费用摊销			296,540	
待摊费用减少(减：增加)			73,158,148	
预提费用增加(减：减少)			15,900	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-149,000	
固定资产报废损失			-76,144	
财务费用			115,018	
投资损失(减：收益)			-2,109,977	-4,479,605
递延税款贷项(减：借项)			-61,286,015	-129,815,523
存货的减少(减：增加)				
经营性应收项目的减少(减：增加)			-68,142,322	-840
经营性应付项目的增加(减：减少)			-215,443,477	12,375,249
其他			429,572,712	229,229,391
经营活动产生的现金流量净额			365,577,281	243,936,685
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				

3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			2,245,744,110	869,985,990
减：现金的期初余额			2,164,022,311	808,229,160
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			81,721,799	61,756,830

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	189,053,119	14,897,830		203,950,949
其中：应收账款	184,655,357	12,218,040		196,873,397
其他应收款	4,397,762	2,679,790		7,077,552
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	189,053,119	14,897,830		203,950,949

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	16,205,409	116,620		16,322,029
其中：应收账款	15,777,591			15,777,591

其他应收款	427,818	116,620		544,438
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	16,205,409	116,620		16,322,029

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	719,298,000	719,298,000
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	719,298,000	719,298,000
二、资本公积		
期初余额	1,496,298,653	1,496,298,653
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		

外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	1,496,298,653	1,496,298,653
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	143,925,337	123,082,929
本期增加数		20,842,408
其中：从净利润中提取数		20,842,408
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	143,925,337	143,925,337
其中：法定盈余公积	143,925,337	143,925,337
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	143,925,337	123,082,929
本期增加数		20,842,408
其中：从净利润中提取数		20,842,408
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	143,925,337	143,925,337
五、未分配利润		
期初未分配利润	617,228,698	540,401,684
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	130,153,699	208,424,080
本期利润分配	125,877,150	131,597,066
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	621,505,247	617,228,698

公司法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-1,875,080
2. 销项税额	
出口退税	

进项税额转出	24,506,164
转出多交增值税	
3. 进项税额	24,646,194
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	-2,015,110
二、未交增值税	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	621,670
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	2,557,243
3. 本期已交数	2,719,717
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	459,196

公司法定代表人: 徐征 主管会计工作负责人: 刘国林 会计机构负责人: 丁钢

公司概况

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,依据《中华人民共和国公司法》,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,对其原所属的总承包分公司(建工集团属下的内部独立核算部门)、上海市建筑装饰工程有限公司、上海市建工设计研究院、上海市第一建筑工程公司、上海市第二建筑工程公司、上海市第三建筑发展总公司、上海市第四建筑工程公司、上海市第五建筑工程公司、上海市第七建筑工程公司、上海市第八建筑工程公司(以下合称“九家全资子公司”)的资产及负债进行重组,并采用募集方式向社会公开发行人股 150,000,000 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。九家全资子公司的公司名称注册为上海市建筑装饰工程有限公司(“装饰”)、上海市建工设计研究院有限公司(“设计院”)、上海市第一建筑有限公司(“一建”)、上海市第二建筑有限公司(“二建”)、上海市第三建筑有限公司(“三建”)、上海市第四建筑有限公司(“四建”)、上海市第五建筑有限公司(“五建”)、上海市第七建筑有限公司(“七建”)和上海市第八建筑有限公司(“八建”)。依本公司 2003 年 4 月 7 日董事会决议,一建和四建以吸收合并的方式分别吸收合并三建和八建(“合并”)。合并完成后,沿用一建和四建名称,三建和八建注销其法人资格,其资产、债务和权益分别由合并后的一建和四建承继。

上述合并完成后,本公司的全资子公司由九家变为七家。

本公司及七家全资子公司主要从事建筑工程总承包、施工、设计、装饰及国内贸易业务。本公司一控股子公司湖州新开元碎石有限公司(“新开元”)主要从事石料开采及混凝土加工制造。本公司另一控股子公司上海同三高速公路有限公司(“同三高速”)主要从事同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、养护、维修和管理。

于 2004 年 4 月 26 日,本公司与一建共同投资组建了上海建工中环线建设有限公司(“中环线建设”),中环线建设的注册资本为人民币 420,000,000 元,其中:本公司出资人民币 378,000,000 元,占注册资本的 90%;一建出资人民币 42,000,000 元,占注册资本的 10%。中环线建设主要从事上海市中环线(浦西段)A2.7 标万荣路—铜川路高架 BT 工程的投资、建设管理。

本公司、七家全资子公司,控股的新开元、同三高速和中环线建设合称为“本集团”或“本公司及其附属子公司”。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司及其附属子公司的记账基础为权责发生制。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生减值，则计提相应的资产减值准备。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接作为当期损益。

6、外币会计报表的折算方法

于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接作为当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，本公司及其附属子公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应专项计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。本公司及其附属子公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应专项计提坏账准备，对于其余的应收款项按当期期末余额的 5% 计提一般坏账准备。对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

9、存货核算方法

本公司及其附属子公司的存货包括主要材料、结构件、周转材料、低值易耗品、机械配件等。存货于取得时按实际成本入账。存货的领用或发出时的成本按加权平均法核算。低值易耗品在领用时一次性摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备；对于长期积压或借出及发出后无法收回的存货，本公司及其附属子公司根据实际情况作出估计后提取专项跌价准备或核销，跌价准备或核销均计入当期损益。

10、长期投资核算方法

长期投资包括本公司对子公司、联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资。子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款或按投出非现金资产的账面价值加上相关税费入账。本公司对子公司和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

2003 年 3 月 17 日前发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，采用直线法按 10 年摊销。2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按 10 年摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该项投资的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器与设备以及与同三国道（上海段）高速公路有关的固定资产等。与同三国道（上海段）高速公路有关的固定资产包括公路路面及构筑物、公路路基、公路安全设施、公路收费设施、通讯及监控设施等。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司及其附属子公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

同三国道（上海）段高速公路的路面及构筑物的折旧采用工作量法计提。在计提折旧时，以同三高速公路经营期限（25 年）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的固定资产入账价值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额（“单位折旧额”），然后按照各会计年度实际标准车流量与单位折旧额计算各会计年度应计提的折旧。其他固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新确定折旧率和折旧额。

其他固定资产的预计使用年限、预计残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	5%	3.2%
施工机械	10 年	5%	9.5%
运输工具	5 至 8 年	5%	11.9%至 19%
生产设备	10 年	5%	9.5%
办公设备及其他设施	2 至 8 年	5%	11.9%至 47.5%
公路路基	25 年	-	4%
其他与公路有关的固定资产	8 年	-	12.5%

发生固定资产出售、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差额计入营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本公司及其附属子公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

12、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本公司及其附属子公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值准备的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产包括土地使用权、体育场包厢使用权和矿产资源开采权，以成本减去累计摊销后的净额列示。

土地使用权按照实际支付的价款作为实际成本，并采用直线法按 50 年摊销。

体育场包厢使用权和矿产资源开采权按实际支付的价款入账，并分别按预计使用年限和开采年限平均摊销。

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本公司及其附属子公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)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。

15、借款费用的会计处理方法

借款以实际收到的金额入账。因借款所产生的辅助费用，于发生当期确认为费用。

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率(该特定借款的利率)，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用和折溢价摊销的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

16、收入确认原则

建造合同收入

本公司及其附属子公司（除装饰、新开元和同三高速外）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能够流入本公司及其附属子公司；
- 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，本公司及其附属子公司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。

装饰采用完工法确认劳务收入，即在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认劳务收入。

产品销售收入

新开元的产品销售收入于产品的主要风险和报酬转移给购货方时确认，通常产品发出即视作主要风险和报酬已转移。

通行费收入

同三高速的经营公路通行费收入于收取时予以确认。

利息收入

按存款的期间和实际收益率计算确认。

经营租赁收入

采用直线法在租赁期内确认。

17、成本和费用确认原则

本公司及其附属子公司在生产经营过程中所发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。凡应当由本期负担而尚未支出的费用，作为预提费用计入本期成本、费用；凡已支出，应当由本期和以后各期负担的费用，作为待摊费用，分期摊入成本、费用。在生产过程中所耗用的各种材料，按实际耗用数量和采购单价计算，计入成本、费用。成本核算对象、成本项目以及成本计算方法一经确认，不能随意变更。合理划分期间费用和成本的界限，期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

18、所得税的会计处理方法

本公司及其附属子公司企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司及其附属子公司所拥有的部分。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

本公司及其附属子公司通过组建项目公司的形式参与政府基础设施项目的建设（参见附注二.16），若本公司及其附属子公司对组建的项目子公司具有实际控制权，则将该项目子公司纳入合并报表范围。

20、利润分配政策

根据本公司章程，交纳所得税后的净利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 按百分之十提取法定盈余公积；
- (3) 按百分之五至百分之十提取法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 支付股东股利。

法定盈余公积金达到本公司注册资本金额的 50%以上时可不再提取。股利分配方案须经董事会决议并经股东大会批准，并在批准当期从股东权益转出。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1. 营业税金及附加

本公司及其附属子公司须缴纳以下营业税金及附加：

- 营业税：除同三高速外，分别按工程承包收入和建筑安装工程营业收入的 5%和 3%计征；同三高速按公路运行费收入的 5%计征。
- 城市维护建设税：除同三高速外，按实际缴纳营业税及应交增值的 7%计征；同三高速按实际缴纳营业税及应交增值的 1%计征。
- 教育费附加：按实际缴纳营业税及应交增值的 3%计征。
- 矿产资源税：新开元自 2004 年 10 月起按其产品销售量（不包括碎石粉和外购碎石）每吨人民币 2 元计征。

2. 增值税

本公司及其附属子公司依法缴纳增值税。增值税为价外税，本公司及其附属子公司（除一建、五建和设计院外）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缴。一建和五建为小规模纳税人，一般税率为 6%，无进项税抵扣。设计院为小规模纳税人，一般税率为 4%，无进项税抵扣。

3. 企业所得税

本公司及其附属子公司须遵照税法的有关规定按应纳税所得额的一定比例缴纳企业所得税。

本公司及其附属子公司（除新开元、同三高速和设计院外）均注册于上海市浦东新区。根据上海市财政局第四分局的沪财四发(2000)137 号文，上述公司自 2000 年 1 月 1 日起享受浦东新区税收优惠政策，按 15%税率缴纳企业所得税。截至本报告日止，上述优惠政策尚无变化。

新开元和同三高速按 33%的税率缴纳企业所得税。

设计院自 2001 年 1 月 1 日起享受高新技术企业税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。截至本报告日止，上述优惠政策尚无变化。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
一建	上海市	张香田	300,000,000	建筑施工及装璜装饰	300,000,000	100		是
二建	上海市	朱忠明	300,000,000	建筑施工及装璜装饰	60,260,000	100		是
四建	上海市	朱海根	300,000,000	建筑施工	300,000,000	100		是
五建	上海市	沈维忠	300,000,000	建筑施工	65,000,000	100		是
七建	上海市	陆绍机	300,000,000	建筑工程总承包、土木建筑及装璜设计	300,000,000	100		是
装饰	上海市	倪豪	12,000,000	建筑装饰、设计施工及技术服务	12,000,000	100		是
上海迪生工程检测有限公司	上海市	谢建伟	300,000	民用建筑工程室内环境质量检测	300,000		100	是
设计院	上海市	范庆国	6,000,000	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	6,000,000	100		是
上海建浩工程顾问有限公司	上海市	徐文斌	2,000,000	工程建设专业领域的工程咨询业务	1,020,000		51	是
上海东锦科技有限公司	上海市	徐文斌	500,000	建筑工程质量和建材质量的检测、外加剂的开发、应用技术的“四技”服务、钢筋砼预应力和砼砂浆配比的设计	500,000		100	是

上海建设机械质量评估事务所	上海市	钱进	300,000	在工程建设领域中,对建设机械的生产和管理企业的资信评估,企业质量持续保证能力评估和产品质量评估,相关建设机械的生产技术、管理技术、产品质量及其应用技术要求等方面的咨询服务	225,000		75	是
新开元	浙江省湖州市	张克文	150,000,000	石料开采及混凝土加工制造	97,500,000		65	是
湖州新开元航运有限公司	浙江省湖州市	黄国锋	20,000,000	长江下游干线及支流省际普通货物运输,建材经营,码头装卸服务	11,700,000		58.5	是
同三高速	上海市	徐征	864,000,000	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	498,960,000		57.75	是
中环线建设	上海市	刘国林	420,000,000	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	420,000,000		100	是
上海地铁南站站建设有限公司	上海市	刘国林	215,000,000	地铁一号线南车站站改建的投资、建设管理	154,800,000		72	否

1)、对持股比例达到 50%以上的子公司,未纳入合并范围的原因说明:

上海地铁南车站站建设有限公司,上海地铁南车站站建设有限公司,上海南站为上海申通集团有限公司按建设回购方式进行招标,由本公司与上海市基础工程公司,上海市安装工程有限公司和上海市市政工程设计研究院共同投资成立的具有法人资格的项目公司,注册资本为人民币 215,000,000 元。因本公司对上海南站的资产和经营管理不具有实际控制权,故本公司未将其纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	1,304,089	1,032,493

银行存款	2,233,484,233	2,149,835,200
其他货币资金	10,955,788	13,154,618
合计	2,245,744,110	2,164,022,311

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	1178033066	77	92177235	7.82	1085855831	1375852047	85	104111334	7.57	1271740713
一至二年	281076497	18	57011394	20.28	224065103	173347126	11	27501685	15.87	145845441
二至三年	46396894	3	26143799	56.35	20253095	12425714	1	7959399	64.06	4466315
三年以上	34292458	2	21540969	62.82	12751489	49326182	3	45082939	91.40	4243243
合计	1539798915	100	196873397	12.79	1342925518	1610951069	100	184655357	11.46	1426295712

从销售客户拖欠第一笔金额起始日至本期末，按照公历年计算账龄。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	184,655,357	12,218,040				196,873,397

一年以内的应收账款比年初减少 197,818,981 元,相应减少计提了 11,934,099 元的坏账准备;一至二年的应收账款比年初增加了 107,729,371 元,相应计提了 29,509,709 元的坏账准备;二至三年的应收账款比年初增加了 33,971,180 元,相应的坏账准备也增加了 18,184,400 元;三年以上的应收账款为 34,292,458 元,相应计提了坏账准备 21,540,969 元,本年度增提了 12,218,040 的坏账准备。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	268,705,837	17	272,086,493	17

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
上海国际赛车场有限公司	98,609,944		工程欠款	15,777,591	16
新城房地产	48,610,000		工程欠款	2,430,500	5
金杰房产	46,285,893		工程欠款	2,314,295	5
上海星盟有限公司	40,000,000		工程欠款	2,000,000	5
上海大众汽车有限公司	35,200,000		工程欠款	1,760,000	5
合计	268,705,837	/	/	24,282,386	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	138,761,457	98	6,805,515	5	131,955,942	104,209,918	99	4,222,117	4.05	99,987,801
一至二年	1,639,775	2	96,142	5.86	1,543,633	1,452,723	1	90,688	6.24	1,362,035
二至三年	507,359		111,948	22.06	395,411	281,200		83,510	29.70	197,690
三年以上	63,947		63,947	100		1,447		1,447	100	
合计	140,972,538	100	7,077,552	5.02	133,894,986	105,945,288	100	4,397,762	4.15	101,547,526

暂收本公司及其附属子公司第一笔款项起始日至本期末,按照公历年计算账龄。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	4,397,762	2,679,790				7,077,552

一年以内的其他应收款比年初增加了 34,551,539 元,计提坏账准备 2,583,398 元;一至二年的其他应收款比年初增加了 187,052 元,相应坏账准备增加了 5,454 元;二至三年的其他应收款比年初增加

226,159 元, 坏账准备增加了 28,438 元; 三年以上的其他应收款比年初增加 62,500 元, 坏账准备增加了 62,500 元, 本期共计提了坏账准备 2,679,790 元。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	17,250,741	12	29,427,822	28

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
上海宝山中船建设有限公司	8,223,059			411,153	5
上海国际汽车城东浩会展中心有限公司	4,000,000			200,000	5
海港 2.3 标	2,527,682			126,384	5
仁济医院	1,500,000			75,000	5
越洋厂房	1,000,000			50,000	5
合计	17,250,741	/	/	862,537	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	36,440,660	100	65,872,819	99
一至二年	17,100		580,000	1
二至三年				
三年以上				
合计	36,457,760	100	66,452,819	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	28,447,199	78	50,703,875	76.3

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
上海一钢物贸有限公司	12,792,227	采购材料预付款
材料设备经营中心	6,306,300	采购材料预付款
明继贸易有限公司	5,057,820	采购材料预付款
上海美捷动力设备有限公司	3,224,820	采购材料预付款

宝盛科技创新股份有限公司	1,066,032	采购材料预付款
合计	28,447,199	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
库存商品						
主要材料	128,632,640		128,632,640	136,542,181		136,542,181
结构件	101,033,637		101,033,637	35,612,642		35,612,642
周转材料	53,763,062		53,763,062	51,578,945		51,578,945
低值易耗品	1,708,845		1,708,845	1,595,152		1,595,152
机械配件	9,208,371		9,208,371	875,772		875,772
其他材料	2,848,767		2,848,767	2,848,308		2,848,308
合计	297,195,322		297,195,322	229,053,000		229,053,000

(2) 存货跌价准备

本公司及其附属子公司期末存货无明显跌价迹象，故管理层未对期末存货计提存货跌价准备。

6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
卫生服务费	31,800		15,900	15,900	为 2005 年下半年受益
印花税	27,846			27,846	尚未使用
合计	59,646		15,900	43,746	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	8,801,885	3,000,000		11,801,885
对子公司投资				
对合营公司投资	121,481,975			121,481,975
对联营公司投资	35,453,348	205,692		35,659,040
其他股权投资	343,872,300		343,872,300	0
股权投资差额				
合并价差				
合计	509,609,508	3,205,692	343,872,300	168,942,900
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	509,609,508	/	/	168,942,900

上述“其他股权投资”实为“其他长期投资”，其内容为原对虹桥路收费口的投资，因没有“其他长期投资”一栏，故作为其他股权投资填列。

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	投资金额	帐面净额	期末市价
上海沪昌特钢股份有限公司	上市公司法人股	471,900	0.066	848,476	848,476	
上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	上市公司法人股	125,000	0.039	316,250	316,250	
上海市新锦江大酒店股份有限公司	上市公司法人股	110,880	0.022	524,619	524,619	
上海华联商厦股份有限公司	上市公司法人股	42,075	0.011	193,629	193,629	
上海申达股份有限公司	上市公司法人股	96,000	0.031	164,525	164,525	
上海市原水股份有限公司	上市公司法人股	1,416,800	0.072	3,216,000	3,216,000	
上海第一百货股份有限公司	上市公司法人股	171,754	0.022	485,599	485,599	
大世界娱乐股份有限公司	非上市公司法人股	110,000	0.058	220,000	220,000	
上海银行	非上市公司法人股	730,200	0.1	2,081,070	2,081,070	
四川天歌科技集团股份有限公司	上市公司法人股	198,000	0.0792	605,880	605,880	
豫园商城股份有限公司	上市公司法人股	50,450	0.011	145,837	145,837	
天津环球磁卡股份有限公司	上市公司法人股	600,000	0.109	3,000,000	3,000,000	
合计	/		/	11,801,885	11,801,885	/

(3) 累计投资占期末净资产的比例 5.41%

本公司与上海市城市建设投资开发总公司（以下简称：城投公司）于 2003 年 9 月 27 日通过签署《投资修订协议》，双方通过设立松散型联合体合作经营和管理延安路高架道路的收费和以建设和移交方式投资建设上海市中环线项目。

2005 年 1 月 31 日，根据上海市政府的决定，上海市取消了延安路高架路的道路收费，以致该项目无法继续履行。本公司与城投公司经过多次洽商，投资双方一致同意对上述两项目一并清算，由城投公司进行回购。

清算的时间为 2004 年 12 月 31 日，原二项目投资本金剩余 390,904,300 元。城投公司分三年支付，每年回购支付的时间分别为 2005 年 6 月 30 日、2006 年 6 月 30 日、2007 年 6 月 30 日（若遇国定假日则相应顺延）。

城投公司已于 2005 年 6 月 30 日向本公司支付 193,400,000 元人民币（其中回购本金为 132,407,300 元，其余为当年税前投资收益），至此，本公司剩余 258,497,000 元投资额从其他长期投资减少且账列长期应收款。

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	3,260,043,796	51,570,915	8,048,032	3,303,566,679
其中：房屋及建筑物	150,505,878	4,104,475		154,610,353
机器设备	405,097,879	36,299,409	4,160,380	437,236,908
二、累计折旧合计：	556,249,340	61,796,974	6,893,206	611,153,108
其中：房屋及建筑物	33,745,925	2,683,376		36,429,301
机器设备	285,401,284	13,342,251	3,809,569	294,933,966
三、固定资产净值合计	2,703,794,456	-10,226,059	1,154,826	2,692,413,571
其中：房屋及建筑物	116,759,953	1,421,099		118,181,052
机器设备	119,696,595	22,957,158	350,811	142,302,942
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	2,703,794,456	-10,226,059	1,154,826	2,692,413,571
其中：房屋及建筑物	116,759,953	1,421,099		118,181,052
机器设备	119,696,595	22,957,158	350,811	142,302,942

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司的固定资产中已提足折旧但仍在继续使用的固定资产账面原值为人民币 395,954,799 元。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司的固定资产无明显减值迹象，故无需计提减值准备。

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	3,513,673		3,513,673	5,362,724		5,362,724

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
待安装设备及设施	4,000,000	1,258,249	2,316,654		61,230	87.84	90	自有资金	3,513,673
在建办公楼	4,200,000	4,104,475			4,104,475			自有资金	0
合计	8,200,000	5,362,724	2,316,654		4,165,705	/	/	/	3,513,673

于 2005 年 6 月 30 日止，在建工程中无资本化利息。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司的在建工程无明显减值迹象，故无需计提减值准备。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	74,553,941		74,553,941	77,621,498		77,621,498

(1) 无形资产变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购入	49,592,904	41,995,793			544,122	8,141,233	41,451,671
体育场包厢使用权	购入	6,500,000	5,800,000			75,000	775,000	5,725,000
矿产资源开采权		38,700,000	29,825,705			2,448,435	11,322,730	27,377,270
合计	/	94,792,904	77,621,498			3,067,557	20,238,963	74,553,941

(2) 无形资产减值准备：

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司的无形资产无明显减值迹象，故无需计提减值准备。

于 2003 年 6 月 17 日，浙江省湖州市国土资源局将 3,375 万吨建筑用安山岩的开采权有偿出让予新开元，出让期限为 2002 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，出让金额为人民币 38,700,000 元。根据出让合同规定，新开元应于 2003 年度支付出让金人民币 15,480,000 元，剩余出让金计人民币 23,220,000 元应于 2005 年度和 2008 年度分两次付清。截至 2005 年 6 月 30 日止，该未付出让金款项中应于 2005 年度支付金额计人民币 11,650,000 元账列一年内到期的长期应付款，应于 2008 年度支付的剩余金额计人民币 11,570,000 元账列长期应付款。

11、长期待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
办公大楼摊销	3,162,952	513,453	105,432	2,754,931	408,021	1.94 年
电话初装费	92,874	56,324	9,387	45,937	46,937	2.5 年
盘矿补偿费	712,823	434,360	69,616	348,079	364,744	2.6 年
青苗赔偿费	856,562	626,829	68,777	298,510	558,052	4 年
道路整修	9,763	6,370	848	4,241	5,522	3.26 年
道路拓宽工程	75,988	49,169	6,705	33,524	42,464	3.17 年
剥离费	360,000	240,000	30,000	150,000	210,000	3.5 年
项目审计费	78,874	55,772	5,775	28,877	49,997	4.33 年
合计	5,349,836	1,982,278	296,540	3,664,098	1,685,738	/

12、其他长期资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
临时设施原值	353,933,224	326,102,736
临时设施摊销	270,283,823	247,626,608
合计	83,649,401	78,476,128

其他长期资产系临时设施。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	30,000,000	30,000,000
信用借款		
合计	30,000,000	30,000,000

于 2005 年 6 月 30 日，本公司之附属子公司的短期借款人民币 30,000,000 元由建工集团提供担保。

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,195,885,330	95	814,856,571	64
一至二年	56,007,668	4	462,548,306	36
二至三年	6,675,216	1		
三年以上				
合计	1,258,568,214	100	1,227,404,877	100

从材料已供尚未付款之日起，按公历年计算账龄。

(2) 应付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
材料公司	控股公司的子公司	85,907,378	2,005	材料已供尚未付款
构件公司	控股公司的子公司	84,079,057	2,005	材料已供尚未付款
市房资局		30,709,406	2,005	分包工程款
虹源物资公司		10,458,122	2,005	材料已供尚未付款
上海茂盛国际贸易公司		9,979,668	2,005	材料已供尚未付款
合计	/	221,133,631	/	/

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司无账龄超过三年的大额应付账款。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	109,058,950	100	90,268,682	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	109,058,950	100	90,268,682	100

(2) 预收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
青少年基地	11,059,808	2,005	预收甲供料
上海申多利实业公司	9,970,008	2,005	预收甲供料
新华御庭	7,545,823	2,005	预收甲供料
上海市苏州河综合整治建设有限公司	4,570,000	2,005	预收甲供料
金外滩	4,506,632	2,005	预收甲供料
合计	37,652,271	/	/

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司及其附属子公司无账龄超过 1 年的未结转预收账款。
截至 2005 年 6 月 30 日止, 预收账款无欠持 (或预收) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

16、应付工资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	1,633,546	746,837	隔月支付
合计	1,633,546	746,837	/

17、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	70,150,822	68,469,312	尚未支用
合计	70,150,822	68,469,312	/

18、应付股利：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	125,877,150		
合计	125,877,150		/

根据 2005 年 3 月 23 日的董事会决议, 本公司董事会建议本公司按 2004 年度税后利润的各 10% 分别提取法定盈余公积及法定公益金。并按每股人民币 0.175 元分配现金股利。该股利分配方案已经于 2005 年 6 月 16 日的股东大会上审议通过, 并于 2005 年 7 月 29 日实施。

19、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准

增值税	-1,555,913	-1,253,407	增值税为价外税，本公司及其附属子公司（除一建、五建和设计院外）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缴。一建和五建为小规模纳税人，一般税率为 6%，无进项税抵扣。设计院为小规模纳税人，一般税率为 4%，无进项税抵扣。
营业税	23,632,979	15,147,902	除同三高速外，分别按工程承包收入和建筑安装工程营业收入的 5% 和 3% 计征；同三高速按公路运行费收入的 5% 计征。
所得税	19,901,001	12,130,329	本公司及其附属子公司（除新开元、同三高速和设计院外）均注册于上海市浦东新区。根据上海市财政局第四分局的沪财四发(2000)137 号文，上述公司自 2000 年 1 月 1 日起享受浦东新区税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。截至本报告日止，上述优惠政策尚无变化。
个人所得税			
城建税	1,656,909	1,071,170	除同三高速外，按实际缴纳营业税及应交增值税的 7% 计征；同三高速按实际缴纳营业税及应交增值税的 1% 计征。
其他	559,806	717,791	
合计	44,194,782	27,813,785	/

20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	689,461	476,788	按营业税或增值税的 3%。
河道管理费	260,351	203,467	按营业税或增值税的 1%。
其他	2,648,915	2,315,713	
合计	3,598,727	2,995,968	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	291,445,350	95	232,474,574	100
一至二年	16,082,659	5		
二至三年				
三年以上				
合计	307,528,009	100	232,474,574	100

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海伦明建设有限公司	3,000,000	2,005	履约保证金
上海市建设工程有限公司	2,760,000	2,005	履约保证金
上海浩兴建筑工程公司	1,800,000	2,005	履约保证金
扬州市政公司	1,475,349	2,005	履约保证金
苏州金阊区新闻钢模租赁站	1,254,801	2,005	履约保证金
合计	10,290,150	/	/

(3) 其他应付款的说明：

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及其附属子公司无账龄超过三年的大额其他应付款。
截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应付款中无欠持（或预收）持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
采矿部修理费	278,000	427,000	预计修理费
合计	278,000	427,000	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
国家开发银行质押借款-本金	2003-05-31	2005-12-31	5.76	人民币	60,000,000	5.76	人民币	120,000,000
国家开发银行质押借款-利息				人民币	1,884,800		人民币	2,182,400
新开元矿山开采权					11,650,000			11,650,000
合计	/	/	/	/	73,534,800	/	/	133,832,400

新开元矿山开采权按合同规定将于 2005 年支付金额。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,200,000,000	1,200,000,000
抵押借款		
担保借款		
信用借款		
合计	1,200,000,000	1,200,000,000

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
国家开发银行	2003-05-31	2016-10-09	5.76	人民		1,260,000,000	5.76	人民		1,320,000,000

质押借款-本金				币				币		
国家开发银行质押借款-利息						1,884,800				2,182,400
减：一年内到期的长期借款						-61,884,800				-122,182,400
合计	/	/	/	/	/	1,200,000,000	/	/	/	1,200,000,000

25、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
采矿费	11,570,000	11,570,000	
合计	11,570,000	11,570,000	/

新开元矿产资源采矿权款项 11,570,000 元将于 2008 年度支付。

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科研试制费	3,094,985	3,059,985	
合计	3,094,985	3,059,985	/

科研试制费系设计院收到的专项拨款，待拨款项目完成后，属于应核销的部分冲减专项应付款。

27、少数股东权益：

同三国道	343,672,892
新开元碎石	57,670,219
新开元航运	2,226,958
建浩	4,082,608
事务所	79,045
合计	407,731,723

28、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	485,298,000							485,298,000
其中：								
国家持有股份	485,298,000							485,298,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	485,298,000						485,298,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	234,000,000						234,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	234,000,000						234,000,000
三、股份总数	719,298,000						719,298,000

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,287,423,832			1,287,423,832
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	208,874,821			208,874,821
合计	1,496,298,653			1,496,298,653

股本溢价系本公司发行 A 股及配股时产生的发行 A 股及配股之总发行收入超过面值并扣除因发行股票发生的相关费用，包括承销佣金、中介机构费用及其他推介费用后的净额。资产评估增值准备系本公司在重组改制时以国有股面值从建工集团换取净资产的增值部分。资本公积中的股本溢价部分可用于弥补以前年度亏损或转增股本。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	143,925,337			143,925,337
法定公益金	143,925,337			143,925,337
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	287,850,674			287,850,674

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，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股本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经

有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的 25%。本公司 2005 年上半年度未提取法定盈余公积金(2004 年：10%)。本公司另按年度净利润的 5%至 10%提取法定公益金，用于员工的集体福利而不用于股东分配；实际使用时，从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。本公司 2005 年上半年度未提取法定公益金(2004 年：10%)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司 2005 年上半年度未提取任意盈余公积金(2004 年：无)。

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	130,153,699	208,424,080
加：年初未分配利润	617,228,698	540,401,684
其他转入		
减：提取法定盈余公积		20,842,408
提取法定公益金		20,842,408
应付普通股股利	125,877,150	89,912,250
未分配利润	621,505,247	617,228,698

根据 2005 年 3 月 23 日的董事会决议，本公司董事会建议本公司按 2004 年度税后利润的各 10% 分别提取法定盈余公积及法定公益金。并按每股人民币 0.175 元分配现金股利。该股利分配方案已经于 2005 年 6 月 16 日的股东大会上审议通过。

32、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般民用建筑	2,231,110,832	2,075,920,074	2,145,910,304	1,997,603,326
30 层至 50 层民用建筑	525,626,373	480,273,945	706,290,800	643,774,691
50 层以上民用建筑	359,860,239	328,945,116	206,341,172	188,377,267
工业建筑	654,306,056	591,730,263	502,727,690	453,808,711
市政建筑	1,080,274,114	1,000,374,644	581,099,052	541,733,034
公共设备建筑	1,587,728,996	1,478,900,559	1,337,665,395	1,246,556,730
建筑装饰工程	155,432,444	134,335,309	146,954,536	127,274,944
总承包工程	869,886,474	856,222,756	112,877,812	97,355,495
建造合同收入小计	7,464,225,528	6,946,702,666	5,739,866,761	5,296,484,198
石料销售收入	46,945,872	32,669,784	39,838,107	27,389,805
公路运营收入	61,254,877	51,925,583	48,145,078	43,607,271
其他	29,765,189	17,056,920	24,113,974	13,571,318
其中：关联交易		664,110,283		521,548,070
合计	7,602,191,466	7,048,354,953	5,851,963,920	5,381,052,592
内部抵消				
合计	7,602,191,466	7,048,354,953	5,851,963,920	5,381,052,592

33、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	251,553,127	194,993,195	
城建税	17,509,086	13,672,536	
税金附加	10,691,020	5,965,825	
合计	279,753,233	214,631,556	/

34、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	830,611	797,643	32,968	237,604	40,931	196,673
劳务作业	584,355	556,771	27,584	1,415,434	948,618	466,816
其他	7,634,170	3,612,570	4,021,600	8,610,161	5,360,989	3,249,172
合计	9,049,136	4,966,984	4,082,152	10,263,199	6,350,538	3,912,661

35、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	38,838,867	42,366,260
减：利息收入	40,948,844	48,723,530
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	146,579	85,575
合计	-1,963,398	-6,271,695

利息收入该数据已经包含同三高速的利息补贴，2005 年 1-6 月该利息补贴为 23,294,800 元，2004 年 1-6 月该利息补贴为 25,177,800 元。

36、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益	87,624	73,345
其中：按权益法确认收益	205,691	31,321
按成本法核算的被投资单位分派利润		22,408,649
其他长期投资收益	60,992,700	
合计	61,286,015	22,513,315

本公司与上海市城市建设投资开发总公司（以下简称：城投公司）于 2003 年 9 月 27 日通过签署《投资修订协议》，双方通过设立松散型联合体合作经营和管理延安路高架道路的收费和以建设和移交方式投资建设上海市中环线项目。

2005 年 1 月 31 日，根据上海市政府的决定，上海市取消了延安路高架路的道路收费，以致该项目无法继续履行。本公司与城投公司经过多次洽商，投资双方一致同意对上述两项目一并清算，由城投公司进行回购。

清算的时间为 2004 年 12 月 31 日，原二项目投资本金剩余 390,904,300 元。城投公司分三年支付，每年回购支付的时间分别为 2005 年 6 月 30 日、2006 年 6 月 30 日、2007 年 6 月 30 日（若遇国定假日则相应顺延）。

城投公司已于 2005 年 6 月 30 日向本公司支付 193,400,000 元人民币（其中回购本金为 132,407,300 元，其余为当年税前投资收益），至此，本公司剩余 258,497,000 元投资额从其他长期投资减少且账列长期应收款。

37、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
扶持企业发展基金	1,283,844		
合计	1,283,844		/

根据同三高速财政落户所在地，杨浦区人民政府平凉路街道办事处 2005 年 4 月 29 日杨平办 [2005]9 号文《关于扶持企业发展基金的函》，按同三高速缴纳营业税全部与企业所得税 40%之和的 65%作为扶持企业发展基金。2005 年 1-6 月，同三高速共收到 1,283,844 元补贴款。

38、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	272,789	622,797
其他	3,410	1,690
合计	276,199	624,487

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	311,663	482,357
罚款	488	28,496
捐赠		3,150
其他		3,000
合计	312,151	517,003

40、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
	25,104,979	18,029,942

合计	25,104,979	18,029,942
----	------------	------------

本公司及其附属子公司须遵照税法的有关规定按应纳税所得额的一定比例缴纳企业所得税。本公司及其附属子公司（除新开元、同三高速和设计院外）均注册于上海市浦东新区。根据上海市财政局第四分局的沪财四发(2000)137号文，上述公司自2000年1月1日起享受浦东新区税收优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。截至本报告日止，上述优惠政策尚无变化。新开元和同三高速按33%的税率缴纳企业所得税。设计院自2001年1月1日起享受高新技术企业税收优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。截至本报告日止，上述优惠政策尚无变化。

41、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
市政局补贴	50,000,000
租赁收入	2,115,000
劳务作业等收入	6,934,136
其他	4,534,794
合计	63,583,930

42、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的业务招待费	22,411,062
支付的工程保证金和押金	9,713,633
支付的办公费	8,952,760
租赁支出	764,780
支付的保险费	1,292,563
支付与获得劳务作业和其他收入有关的现金	3,897,971
其他	136,390
合计	47,169,159

43、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利息收入	41,089,236
合计	41,089,236

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内						98609944	100	15777591	16	82832353
一至二年	98609944	100	15777591	16	82832353					
合计	98609944	100	15777591	16	82832353	98609944	100	15777591	16	82832353

从销售客户拖欠第一笔金额起始日至本期末,按照公历年计算账龄.

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	15,777,591					15,777,591

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	98,609,944	100	98,609,944	100

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
上海国际赛车场有限公司	建设单位	98,609,944	2004年	工程款	15,777,591	16	欠款数额较大
合计	/	98,609,944	/	/	15,777,591	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	69,416,488	100	544,438	0.78	68,872,050	61,679,205	100	427,818	0.69	61,251,387
合计	69,416,488	100	544,438	0.78	68,872,050	61,679,205	100	427,818	0.69	61,251,387

暂收本公司第一笔款项起始日至本期末,按照公历年计算账龄.

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	427,818	116,620				544,438

本期增加投标保证金 2,332,400 元,按 5%计提坏账准备为 116,620 元。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	6,597,980	9.5	21,865,628	35

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
中鑫公司	3,206,752		押金	160,338	5
东亚公司	1,600,000		押金	80,000	5
申康公司	800,000		押金	40,000	5
江湾复旦	593,947		综合保险费	29,697	5
上海杨浦中央社区发展有限公司	397,281		综合保险费	19,864	5
合计	6,597,980	/	/	329,899	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	2,062,290,301	543,562,824	61,370,000	2,544,483,125
对合营公司投资	121,481,975			121,481,975
对联营公司投资	12,616,751			12,616,751
其他股权投资	343,872,300		343,872,300	
股权投资差额				
合并价差				
合计	2,540,261,327	543,562,824	405,242,300	2,678,581,851
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	2,540,261,327	/	/	2,678,581,851

上述其他股权投资实际为其他长期投资,其内容为虹桥路收费口的投资,因为无其他长期投资栏目,故作为其他股权投资填列。

(2) 累计投资占期末净资产的比例(%)85.72%

本公司对所属子公司投资为 2,544,483,125 元,本公司合并报表时进行合并抵消,实际对外投资为 134,098,726 元,占期末净资产的比例为 4.29%.

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
总承包工程	2,479,232,725	2,465,569,007	2,536,452,914	2,506,906,056
其中:关联交易				
合计	2,479,232,725	2,465,569,007	2,536,452,914	2,506,906,056
内部抵消				
合计	2,479,232,725	2,465,569,007	2,536,452,914	2,506,906,056

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	68,822,823	64,162,331
按成本法核算的被投资单位分派利润		22,408,649
其他长期投资收益	60,992,700	
合计	129,815,523	86,570,980

上述按权益法确认的收益为对所属子公司股权比例定期进行权益法核算的投资收益,金额为 68,822,823 元;其他长期投资收益 60,992,700 元为本公司原与城投公司联营的虹桥机场收费口清算,本期取得的当年投资收益.

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
建工集团	上海市	建筑工程承包、施工、设计和装饰	母公司	国有企业(全民所有制企业)	蒋志权
一建	上海市	建筑施工及装潢装饰	全资子公司	股份公司	张香田
二建	上海市	建筑施工及装潢装饰	全资子公司	股份公司	朱忠明
四建	上海市	建筑施工	全资子公司	股份公司	朱海根
五建	上海市	建筑施工	全资子公司	股份公司	沈维忠
七建	上海市	建设工程总承包、土木建筑及装潢设计	全资子公司	股份公司	陆绍机
装饰	上海市	建筑装饰、设计施工及技术服务	全资子公司	股份公司	倪豪
迪生检测	上海市	民用建筑工程室	控股子公司	有限责任公司	谢建伟

		内环境质量检测			
设计院	上海市	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	全资子公司	股份公司	范庆国
建浩顾问	上海市	工程建设专业领域的工程咨询业务	控股子公司	有限责任公司	徐文斌
东锦科技	上海市	建筑工程质量和建材质量的检测、外加剂的开发、应用技术的“四技”服务、钢筋砼预应力和砼砂浆配比的设计	控股子公司	有限责任公司	徐文斌
机械质量评估	上海市	在工程建设领域中，对建设机械的生产和管理企业的资信评估，企业质量持续保证能力评估和产品质量评估，相关建设机械的生产技术、管理技术、产品质量及其应用技术要求等方面的咨询服务	控股子公司	其他	钱进
新开元	浙江省湖州市	石料开采及混凝土加工制造	控股子公司	股份公司	张克文
新开元航运	浙江省湖州市	长江下游干线及支流省际普通货物运输，建材经营，码头装卸服务	控股子公司	有限责任公司	王国锋
同三高速	上海市	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	控股子公司	有限责任公司	徐征
中环线建设	上海市	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	全资子公司	有限责任公司	刘国林

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
建工集团	1,030,000,000		1,030,000,000
一建	300,000,000		300,000,000
二建	60,260,000	239,740,000	300,000,000
四建	300,000,000		300,000,000
五建	65,000,000	235,000,000	300,000,000
七建	300,000,000		300,000,000
装饰	12,000,000		12,000,000
迪生检测	300,000		300,000
设计院	6,000,000		6,000,000
建浩顾问	2,000,000		2,000,000
东锦科技	500,000		500,000
机械质量评估	300,000		300,000
新开元	150,000,000		150,000,000
新开元航运	20,000,000		20,000,000
同三高速	864,000,000		864,000,000
中环线建设	420,000,000		420,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
建工集团	485,298,000	67.47				67.47
一建	300,000,000	100				100
二建	60,260,000	100	239,740,000	100		100
四建	300,000,000	100				100
五建	65,000,000	100	235,000,000	100		100
七建	300,000,000	100				100
装饰	12,000,000	100				100
迪生检测	300,000	100				100
设计院	6,000,000	100				100
建浩顾问	1,020,000	51				51
东锦科技	500,000	100				100
机械质量评估	300,000	75				75
新开元	97,500,000	65				65
新开元航运	11,700,000	58.5				58.5
同三高速	498,960,000	57.75				57.75
中环线建设	420,000,000	100				100

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海建工材料工程有限公司（“材料公司”）	母公司的控股子公司
上海市建筑构件制品公司（“构件制品公司”）	母公司的全资子公司
上海市基础工程公司（“基础工程公司”）	母公司的全资子公司
上海市安装工程有限公司（“设备安装公司”）	母公司的全资子公司
上海市机械施工公司（“机械施工公司”）	母公司的全资子公司
上海建一实业有限公司（“建一实业”）	母公司的全资子公司
上海建工物资公司（“建工物资”）	母公司的控股子公司
上海东南混凝土有限公司（“东南混凝土公司”）	控股子公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
材料公司	采购货物		107,039,510	1.52	172,180,156	3.20
构件制品公司	采购货物		93,275,150	1.32	96,023,589	1.78
上海建工物资公司	采购货物		34,227,100	0.49		
基础工程公司	分包工程		16,372,612	0.23	36,975,771	0.69
设备安装公司	分包工程		248,640,652	3.53	129,893,997	2.41
机械施工公司	分包工程		164,555,259	2.33	86,474,557	1.61

定价政策和定价依据 对于上述分包工程关联交易一般是参照政府有关部门颁布的相关工程综合预算定额，以及当时人、机、物的市场价进行计算后确定。根据本公司与关联公司的协议书规定，上述关联公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在同等报价条件下选择上述公司作为分包商，并需逐笔签订有关《工程分包合同》。由于建筑材料及预制件的数量、品种及规格繁多，其市场价格随供求关系上下浮动，且无法准确地求证市场价格，因此本公司无法详细披露交易价格与市场价格的比较。本公司采购上述产品一般采用竞价方式，关联公司向本公司提供的辅助生产产品价格不得高于关联公司向其他企业供应价格或市场价格，否则本公司可选择向其他供应商采购。公司与上述关联公司采购产品需对具体采购事项逐笔签订有关《供应合同》。关联交易的必要性及持续性说明 1、1998年4月22日，本公司分别与上海市安装工程有限公司、上海市机械施工有限公司、上海市基础工程公司签订《工程分包协议书》。根据协议书规定：上述三家公司并不当然成为工程分包商，本公司可根据其他工程承建单位的报价确定分包商，但在同等报价条件下选择上述三家公司作为分包商，并需逐笔签订有关《工程分包合同》。分包工程费用结

算根据双方逐笔签订的《分包合同》约定的方式进行。2、1998 年 4 月 22 日，本公司分别与上海建工材料工程有限公司、上海市建筑构件制品有限公司签订《预拌商品混凝土供应协议》和《建筑构件制品供应协议》。根据协议规定，上述 2 家公司向本公司提供的辅助生产产品价格不得高于 2 家公司向其他企业供应价格或市场价格，否则本公司可选择向其他供应商采购。各方需对具体采购事项逐笔签订有关《供应合同》。合同价款结算根据双方逐笔签订的《供应合同》约定的方式进行。。

(2) 关联租赁情况

1)、建一实业将建工股份，该资产涉及的金额为 4,666,664 元人民币，租赁的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，租金为 4,666,664 元人民币，

上海建工股份有限公司租借一建实业位于浦东新区福山路 33 号房屋，租赁办公房 6267.78 平方，房屋主楼每月每平方租金为 28 元，裙房每月每平方租金为 30 元，租赁期为 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，，年租金总计人民币 2,333,332 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	材料公司	26,488,619	85,907,378
应付帐款	建工物资	8,985,400	9,609,945
应付帐款	构件公司		84,079,057
应付帐款	机施公司		1,341,295

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止，本集团无重大资本性承诺事项；

(2) 经营租赁承诺事项

根据同三高速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》，同三高速将同三国道（上海段）高速公路的日常养护维修及运行管理承包给城建养管，并应于 2003 年至 2010 年的八年内分期向城建养管支付养护维修及运行管理费共计人民币 295,723,091 元。于 2005 年 6 月 30 日，同三高速需在以后时期承担的费用如下：

应支付金额

2005 年下半年	27,124,832
2006 年	37,148,212
2007 年	43,749,900
2008 年	44,328,273
2009 年	44,328,273
2010 年	48,799,304

合计 245,478,794

截至 2005 年 6 月 30 日止，本集团承诺支付办公用房租金汇总如下：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一年以内	1,241,666	2,657,902
一年至二年以内	150,000	178,197

二年至三年以内	150,000	151,800
三年以上	150000	160,500
合计	1,691,666	3,148,399

(十一) 资产负债表日后事项

截至本报告签发日止，本集团无重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件；

董事长：徐征
上海建工股份有限公司
2005 年 8 月 20 日