

**上海浦东路桥建设股份有限公司**

**600284**

**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 .....	4
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) .....	9
八、备查文件目录 .....	54

## 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、王方华、李若山独立董事因公未能出席，分别书面委托独立董事孙立军、蒋铁柱代为行使表决权；虞才根董事因公未能出席书面委托李德明董事代为行使表决权；蔡明桥董事因公缺席。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人葛培健先生，主管会计工作负责人杨晓冬先生，会计机构负责人（会计主管人员）张连云先生声明：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：上海浦东路桥建设股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：浦东建设  
公司 A 股代码：600284
- 3、公司注册地址：上海市浦东佳林路 1028 号  
公司办公地址：上海市浦东浦电路 489 号 5 楼  
邮政编码：200122  
公司国际互联网网址：www.pdjs.com.cn  
公司电子信箱：pdjs@pdjs.com.cn
- 4、公司法定代表人：葛培健
- 5、公司董事会秘书：董汉有  
电话：021-58206677  
传真：021-68765759  
E-mail：donghanyou@163.com  
联系地址：上海浦东浦电路 489 号 5 楼  
公司证券事务代表：顾志浩  
电话：021-58206677  
传真：021-68765759  
E-mail：zhgu@public7.sta.net.cn  
联系地址：上海浦东浦电路 489 号 5 楼
- 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：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：公司法人营业执照注册号：3100001005091

### （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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	671,544,008.12	770,421,981.71	770,421,981.71	-12.83
流动负债	741,700,308.22	724,602,085.89	724,602,085.89	2.36
总资产	1,483,270,191.95	1,462,209,104.25	1,462,209,104.25	1.44
股东权益（不含少数股东权益）	664,822,538.62	660,683,171.11	660,683,171.11	0.63
每股净资产	2.94	2.92	2.92	0.68
调整后的每股净资产	2.88	2.86	2.86	0.70
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	

净利润	27,869,367.51	13,148,943.65	13,148,943.65	111.95
扣除非经常性损益后的净利润	23,529,798.02	7,637,030.18	7,637,030.18	208.10
每股收益	0.123	0.058	0.058	112.07
净资产收益率(%)	4.19	2.10	2.10	增加 2.09 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-99,108,819.19	-34,092,119.27	-34,092,119.27	-190.71

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	15,000.00
各种形式的政府补贴	3,149,300.00
短期投资收益	1,826,507.28
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-50,137.29
以前年度已经计提各项减值准备的转回	140,000.00
所得税影响数	-741,100.50
合计	4,339,569.49

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	4.50	4.48	0.13	0.13
营业利润	2.05	2.05	0.06	0.06
净利润	4.19	4.18	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.54	3.53	0.10	0.10

### 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 33,994 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)
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	0	50,000,000	22.12	未流通	未知	国有股东
上海市浦东新区公路管理署	0	45,000,000	19.91	未流通	未知	国有股东
上海鹏欣(集团)有限公司	0	21,500,000	9.51	未流通	未知	法人股东

上海张桥经济发展总公司	0	15,000,000	6.64	未流通	未知	法人股东
上海东缆技术工程有限公司	0	10,000,000	4.42	未流通	未知	法人股东
上海同济企业发展总公司	0	3,500,000	1.55	未流通	未知	国有股东
上海弘城实业有限公司	0	1,000,000	0.44	未流通	未知	法人股东
程扬	未知	528,793	0.234	已流通	未知	自然人股东
李神彪	未知	458,900	0.203	已流通	未知	自然人股东
李连有	未知	410,000	0.181	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 7 名股东之间不存在关联关系。第 8—10 名为流通股股东,情况未知。前 10 名流通股股东情况未知。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	无

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)
程扬	528,793	A股
李神彪	458,900	A股
李连有	410,000	A股
姚寅之	359,775	A股
顾怀平	323,094	A股
吴少显	303,000	A股
郑春雷	297,020	A股
郑波	254,566	A股
程润春	245,800	A股
姚军	236,553	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东中,公司未能确定股东之间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名股东中,前 7 名股东之间不存在关联关系。也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外,公司未能确定其余股东之间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内,公司第一大股东上海市浦东新区建设(集团)有限公司于 2005 年 6 月 23 日与上海浦东发展(集团)有限公司签订了《股份划转协议》。上海市浦东新区建设(集团)有限公司将其所持有的占本公司总股本 22.12% 的国有法人股 50,000,000 股,无偿划转给上海浦东发展(集团)有限公司。公司已按照相关规定对该事项进行了披露,详见 2005 年 6 月 24 日、2005 年 7 月 5 日的《上海证券报》和《中国证券报》。2005 年 8 月 1 日,公司收到国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于上海浦东路桥建设股份有限公司国有股划转,同意将上海市浦东新区建设(集团)有限公司持有的上海浦东路桥建设股份有限公司 5000 万股国有法人股划转给上海浦东发展(集团)有限公司。

国有股划转后，股份公司总股本仍为 22600 万股，其中上海浦东发展（集团）有限公司持有 5000 万股，占总股本的 22.12%，股份性质为国家股。

#### 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

2005 年 1 月 25 日，选公司 2005 年第一次临时股东大会选举程宝兴先生为公司第三届董事会董事；2005 年 4 月 13 日公司第三届董事会第八次同意张信如女士辞去总会计师的请辞，并对其为公司所作出的贡献表示感谢。聘任杨晓冬先生为公司副总会计师。

#### 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

上半年公司经营情况良好，成本控制较好。报告期实现主营业务收入 18456 万元，实现净利润 2787 万元，较去年同期增长 111.95%。

##### （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

公司主营道路、公路、桥梁、各类基础设施以及建材的研制开发和生产。拥有市政公用工程施工总承包一级资质和公路路面工程专业承包一级资质。

###### (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 (%)
分行业						
路桥施工工程项目	181,925,290.21	148,103,733.73	18.59	-15.19	-23.94	增加 9.36 个百分点
沥青砼销售	2,640,512.97	2,264,881.67	14.23	-63.10	-61.42	减少 3.75 个百分点
其中：关联交易	2,716,867.00	2,195,615.27	19.19	/	/	/

###### (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	86,189,993.6	-23.94
安徽	8,566,525.03	-81.38
江苏	89,809,284.55	43.79

(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 191.06 万元。

(5)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

今年公司的毛利率比去年同期增加 9 个百分点，主要原因是本报告期内对以往项目结算调增利润。

(6)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

1. 今年公司投资收益占利润总额为 49%，比去年同期增加 27.54 个百分点，主要原因是本公司在 2004 年 7 月 1 日对上海浦东发展集团财务有限责任公司增资 9000 万股后，本公司持有该公司 20% 的股权。本报告期内，公司对上海浦东发展集团财务有限责任公司的投资收益比去年同期增加 693 万元；另外本报告期内公司收到参股企业上海通汇汽车零部件配送中心有限公司分配红利 324 万元，去年是在下半年度收到该公司红利。
2. 今年公司的补贴收入占利润总额为 9.57%，比去年同期减少 34 个百分点，主要原因是财政对公司的专项补贴资金减少以及公司的投资收益等其他利润增幅较大所致。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海浦东路桥沥青材料有限公司	销售、制造沥青原材料及其产品等		800	1,318.96	1.30
上海浦兴投资发展有限公司	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售		8,000	17,955.96	155.51
安徽普安投资发展有限公司	基础设施投资、投资咨询，建材销售		2,000	6,695.98	-2.97
无锡普惠投资发展有限公司	基础设施项目投资，建设项目管理、咨询，建材销售		7,620	27,589.17	603.62

(8)投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
上海浦东发展集团财务有限责任公司	吸收并办理成员单位三个月以上存款，发放贷款、买方信贷、委托贷款、委托投资、融资租赁、担保、信用见证、资信调查、咨询、代理买卖债券、承销及代理发行企业债券等。	3,813.44	762.69	27.36
上海通汇汽车零部件配	汽车零部件集散、配送、加工。	760.98	324.00	11.6

送中心有限公司				

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司在经营中遇到了如下困难与问题：

- 1、由于工程项目结算滞后，影响了工程资金的回收；
  - 2、募集资金原计划投资的项目，由于市场环境等因素，未能按计划投入，使用效率较低；
- 针对上述问题，1)公司将加强对项目的管理，并提高对项目应收帐款的回笼；2)适时变更募集资金的投向，提高募股资金的使用效率。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 37,176 万元人民币，已累计使用 20,400 万元人民币，其中本年度已使用 3,632 万元人民币，尚未使用 16,776 万元人民币，尚未使用募集资金银行存储。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
沥青再生混合料及相关产品项目	12,835	否	3,149		375	否	
沥青路面再生工程技术中心项目	12,854	否	5,651		468	否	
增资浦兴公司投资建设上海浦兴路工程项目	5,000	否	5,000		908	是	
投资建设无锡惠山开发区基础设施项目	6,600	否	6,600		3,434	是	
合计	37,289	/	20,400		5,182	/	/

1)、沥青再生混合料及相关产品项目

项目拟投入 12,835 万元人民币，实际投入 3,149 万元人民币，24.53%，

2)、沥青路面再生工程技术中心项目

项目拟投入 12,854 万元人民币，实际投入 5,651 万元人民币，43.96%，

3)、增资浦兴公司投资建设上海浦兴路工程项目

项目拟投入 5,000 万元人民币，实际投入 5,000 万元人民币，100%，

4)、投资建设无锡惠山开发区基础设施项目

项目拟投入 6,600 万元人民币，实际投入 6,600 万元人民币，100%，

沥青再生混合料及相关产品项目以及沥青路面再生工程技术中心项目由于市场环境等因素，未能按计划投入，使用效率较低。

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

预计 1-9 月份公司净利润比去年同期增长 50%以上, 主要原因是本公司在 2004 年 7 月 1 日对上海浦东发展集团财务有限责任公司增资 9000 万股后, 本公司持有该公司 20%的股权, 上半年度公司对上海浦东发展集团财务有限责任公司的投资收益比去年同期增加 693 万元; 另外本年对以往项目结算调增利润较多。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格遵循《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会其他规章的要求进行规范运作, 并根据《上市公司股东大会规范意见》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》, 对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订, 进一步完善了公司治理结构。公司完全独立于控股股东, 做到了业务独立、资产独立、人员独立、机构独立和财务独立。对董事和高管人员的变更以及其他重大的事项均履行了相关的审议程序。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

在 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会上通过了 2004 年度分配方案, 即以 2004 年末总股本 22600 万股为基数, 按每 10 股派发现金红利 1.05 元 (含税) 向全体股东分配。公司已于 2005 年 7 月 12 日实施了上述分红派息事宜。

### (三) 公司中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本

### (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

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (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

本报告期公司无租赁事项。

#### 4、担保情况

报告期内, 公司没有为控股股东及其他关联方、任何非关联方公司、非法人单位或个人提供担保; 截止报告期末, 公司为控股子公司担保的金额为 9, 800 万元。

#### 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

本报告期公司无其他重大合同。

(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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

2005 年 5 月 20 日召开的公司 2004 年度股东大会决定，续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为本公司 2005 年度会计报表的审计机构。并授权公司管理层决定其报酬。。

(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
2005 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 22 版, 上海证券报 C 叠	2005-01-26	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
重大工程中标公告	中国证券报 C11 版, 上海证券报 C18 版	2005-04-01	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
第三届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 C36 版, 上海证券报 C18 和 C19 版	2005-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
第三届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 C36 版, 上海证券报 C18 和 C19 版	2005-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
关于召开 2004 年度股东大会公告	中国证券报 C36 版, 上海证券报 C18 和 C19 版	2005-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 B24 版, 上海证券报 22 版	2005-05-21	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
第三届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 B08 版, 上海证券报 C2 版	2005-06-22	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
为无锡普惠投资发展有限公司提供担保的公告	中国证券报 B08 版, 上海证券报 C2 版	2005-06-22	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
关于本公司国有法人股东股权转让的提示性公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 C3 版	2005-06-24	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>
2004 年度分红派息实施公告	中国证券报 C03, 上海证券报 C6 版	2005-06-30	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal">http://www.sse.com.cn/sseportal</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)、财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		203,994,667.84	293,791,636.43	189,574,404.38	257,525,005.73
短期投资					116,000,000.00	69,000,000.00
应收票据	2			15,655,702.00		15,468,476.00
应收股利	3		77,660.30	77,660.30	77,660.30	77,660.30
应收利息						
应收账款	4	1	165,880,502.86	161,048,560.91	160,635,022.63	169,447,720.82
其他应收款	5	2	21,576,598.53	12,291,227.37	32,577,825.54	12,765,814.26
预付账款	6		2,496,667.10	7,338,024.43	1,555,812.10	7,338,024.43
应收补贴款						
存货	7		277,442,911.49	280,219,170.27	274,632,935.62	279,557,100.78
待摊费用	8		75,000.00		75,000.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			671,544,008.12	770,421,981.71	775,128,660.57	811,179,802.32
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	9	3	143,075,289.72	138,999,641.45	320,869,703.57	312,645,889.43
长期债权投资	9		154,002,231.59	69,714,132.59		
长期投资合计			297,077,521.31	208,713,774.04	320,869,703.57	312,645,889.43
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	10		209,448,204.19	181,632,038.19	194,555,776.77	166,739,610.77
减：累计折旧	10		89,425,804.01	80,295,785.95	76,889,148.17	68,589,898.53
固定资产净值			120,022,400.18	101,336,252.24	117,666,628.60	98,149,712.24
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			120,022,400.18	101,336,252.24	117,666,628.60	98,149,712.24
工程物资						
在建工程	11		32,678,907.47	20,404,759.35	32,678,907.47	20,404,759.35
固定资产清理						
固定资产合计			152,701,307.65	121,741,011.59	150,345,536.07	118,554,471.59
<b>无形资产及其他资产：</b>						

无形资产	12		75,300.00	90,360.00	75,300.00	90,360.00
长期待摊费用	13		11,305,859.94	12,159,731.58	11,305,859.94	12,159,731.58
其他长期资产	14		350,566,194.93	349,082,245.33	616,555.86	723,252.31
无形资产及其他资产合计			361,947,354.87	361,332,336.91	11,997,715.80	12,973,343.89
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,483,270,191.95	1,462,209,104.25	1,258,341,616.01	1,255,353,507.23
<b>流动负债：</b>						
短期借款	15		347,000,000.00	219,268,476.00	229,000,000.00	112,268,476.00
应付票据	16		37,595,642.15	64,166,723.79	29,152,144.00	55,388,549.00
应付账款	17		254,809,952.29	346,829,304.05	243,497,352.89	343,535,611.85
预收账款	18		43,815,205.84	55,157,659.47	35,799,725.84	47,157,659.47
应付工资						
应付福利费	19		998,653.41	535,981.74	389,506.98	
应付股利	20		23,730,000.00		23,730,000.00	
应交税金	21		28,787,263.11	29,499,982.17	25,055,531.65	24,611,332.88
其他应交款	22		2,309,725.56	2,031,995.41	2,274,893.62	1,981,971.77
其他应付款	23		2,311,929.26	3,474,397.81	5,249,760.99	6,568,243.80
预提费用	24		341,936.60		341,936.60	
预计负债						
一年内到期的长期负债				3,637,565.45		3,637,565.45
其他流动负债						
流动负债合计			741,700,308.22	724,602,085.89	594,490,852.57	595,149,410.22
<b>长期负债：</b>						
长期借款	25		57,860,000.00	57,860,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			57,860,000.00	57,860,000.00		
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			799,560,308.22	782,462,085.89	594,490,852.57	595,149,410.22
少数股东权益			18,887,345.11	19,063,847.25		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	26		226,000,000.00	226,000,000.00	226,000,000.00	226,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			226,000,000.00	226,000,000.00	226,000,000.00	226,000,000.00

资本公积	27		294,112,864.39	294,112,864.39	294,112,864.39	294,112,864.39
盈余公积	28		43,328,156.00	43,328,156.00	42,592,588.98	42,592,588.98
其中：法定公益金			12,426,750.63	12,426,750.63	12,181,561.63	12,181,561.63
未分配利润	29		101,381,518.23	97,242,150.72	101,145,310.07	97,498,643.64
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			664,822,538.62	660,683,171.11	663,850,763.44	660,204,097.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,483,270,191.95	1,462,209,104.25	1,258,341,616.01	1,255,353,507.23

公司法定代表人：葛培健      主管会计工作负责人：杨晓冬      会计机构负责人：张连云

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		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	30	4	184,565,803.18	221,787,987.48	175,793,677.80	214,517,646.37
减: 主营业务成本	30	4	150,368,615.40	200,678,481.57	148,103,733.73	194,717,815.11
主营业务税金及附加	31		4,310,051.66	4,137,905.74	3,967,554.41	4,123,830.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			29,887,136.12	16,971,600.17	23,722,389.66	15,676,000.96
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	32		172,113.44	1,020,739.26	172,113.44	1,020,739.26
减: 营业费用			150,000.00	677,443.90		
管理费用			13,672,719.12	10,624,148.53	12,914,678.74	9,612,711.28
财务费用	33		2,574,526.76	993,073.06	1,261,663.82	1,247,976.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			13,662,003.68	5,697,673.94	9,718,160.54	5,836,052.75
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	34	5	16,128,348.97	3,328,534.38	16,765,675.55	3,160,492.54
补贴收入	35		3,149,300.00	6,773,400.00	3,149,300.00	6,773,400.00
营业外收入	36		16,409.71	65,160.00	16,409.71	65,160.00
减: 营业外支出	37		51,547.00	353,955.92	51,547.00	353,955.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			32,904,515.36	15,510,812.40	29,597,998.80	15,481,149.37
减: 所得税	38		5,211,649.99	2,391,056.89	2,221,332.37	2,332,205.72
减: 少数股东损益			-176,502.14	-29,188.14		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			27,869,367.51	13,148,943.65	27,376,666.43	13,148,943.65
加: 年初未分配利润			97,242,150.72	72,098,486.79	97,498,643.64	72,269,061.97
其他转入						
六、可供分配的利润			125,111,518.23	85,247,430.44	124,875,310.07	85,418,005.62
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			125,111,518.23	85,247,430.44	124,875,310.07	85,418,005.62
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						

应付普通股股利			23,730,000.00	14,600,000.00	23,730,000.00	14,600,000.00
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)			101,381,518.23	70,647,430.44	101,145,310.07	70,818,005.62
<b>补充资料：</b>						
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：葛培健      主管会计工作负责人：杨晓冬      会计机构负责人：张连云

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			217,725,089.74	206,200,085.38
收到的税费返还			3,149,300.00	3,149,300.00
收到的其他与经营活动有关的现金	39		17,499,584.88	18,306,239.31
现金流入小计			238,373,974.62	227,655,624.69
购买商品、接受劳务支付的现金			274,538,172.71	271,181,534.91
支付给职工以及为职工支付的现金			17,727,207.84	17,041,328.50
支付的各项税费			13,247,590.50	8,663,653.18
支付的其他与经营活动有关的现金	40		31,969,822.76	42,124,415.69
现金流出小计			337,482,793.81	339,010,932.28
经营活动产生的现金流量净额			-99,108,819.19	-111,355,307.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			32,315,329.30	21,059,320.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			10,993,380.70	7,482,541.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			15,000.00	15,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				10,000,000.00
现金流入小计			43,323,710.00	38,556,861.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			40,257,526.42	40,257,526.42
投资所支付的现金				67,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	41		111,140,561.09	10,000,000.00
现金流出小计			151,398,087.51	117,257,526.42
投资活动产生的现金流量净额			-108,074,377.51	-78,700,665.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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			397,000,000.00	279,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			19,629.35	
现金流入小计			397,019,629.35	279,000,000.00
偿还债务所支付的现金			267,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,047,601.24	3,322,628.75
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	42		3,585,800.00	3,572,000.00

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			279,633,401.24	156,894,628.75
筹资活动产生的现金流量净额			117,386,228.11	122,105,371.25
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-89,796,968.59	-67,950,601.35
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			27,869,367.51	27,376,666.43
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-176,502.14	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,181,052.37	3,274,494.81
固定资产折旧			9,130,018.06	8,299,249.64
无形资产摊销			15,060.00	15,060.00
长期待摊费用摊销			996,568.09	996,568.09
待摊费用减少(减：增加)			-75,000.00	-75,000.00
预提费用增加(减：减少)			341,936.60	341,936.60
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-15,000.00	-15,000.00
固定资产报废损失				
财务费用			4,661,499.08	3,257,063.30
投资损失(减：收益)			-16,128,348.97	-16,765,675.55
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			2,776,258.78	4,924,165.16
经营性应收项目的减少(减：增加)			14,711,538.45	11,276,212.52
经营性应付项目的增加(减：减少)			-146,397,267.02	-154,261,048.59
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-99,108,819.19	-111,355,307.59
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			203,994,667.84	189,574,404.38
减：现金的期初余额			293,791,636.43	257,525,005.73
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			-89,796,968.59	-67,950,601.35

公司法定代表人：葛培健      主管会计工作负责人：杨晓冬      会计机构负责人：张连云

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	18,583,695.57	3,331,052.37	150,000.00	150,000.00	21,764,747.94
其中: 应收账款	13,848,497.66	3,211,418.49	100,000.00	100,000.00	16,959,916.15
其他应收款	4,735,197.91	119,633.88	50,000.00	50,000.00	4,804,831.79
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	18,583,695.57	3,331,052.37	150,000.00	150,000.00	21,764,747.94

公司法定代表人: 葛培健

主管会计工作负责人: 杨晓冬

会计机构负责人: 张连云

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	17,023,859.73	3,324,494.81	50,000.00	50,000.00	20,298,354.54
其中: 应收账款	12,288,661.82	3,204,860.93			15,493,522.75
其他应收款	4,735,197.91	119,633.88	50,000.00	50,000.00	4,804,831.79
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	17,023,859.73	3,324,494.81	50,000.00	50,000.00	20,298,354.54

公司法定代表人: 葛培健

主管会计工作负责人: 杨晓冬

会计机构负责人: 张连云

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	226,000,000.00	146,000,000.00
本期增加数		80,000,000.00
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)		80,000,000.00
本期减少数		
期末余额	226,000,000.00	226,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		

期初余额	294,112,864.39	1,960,931.31
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		291,757,849.64
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		70,096.20
关联交易差价		
拨款转入		307,300.00
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	294,112,864.39	294,096,177.15
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	30,901,405.37	25,839,011.00
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
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	30,901,405.37	25,839,011.00
其中：法定盈余公积	24,853,501.29	19,791,006.92
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	12,426,750.63	9,895,503.45
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	12,426,750.63	9,895,503.45
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	97,242,150.72	72,098,486.79
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	27,869,367.51	13,148,943.65
本期利润分配	23,730,000.00	14,600,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	101,381,518.23	70,647,430.44

公司法定代表人：葛培健    主管会计工作负责人：杨晓冬    会计机构负责人：张连云

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	448,887.20
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	394,067.75
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	54,819.45
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	722,463.65
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	54,819.45
3. 本期已交数	736,624.71
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	40,658.39

公司法定代表人: 葛培健 主管会计工作负责人: 杨晓冬 会计机构负责人: 张连云

## (二) 财务报告附注

### 公司概况

#### 1、本公司的历史沿革

本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审(1997)058 号文批准设立，由上海市浦东新区建设(集团)有限公司、上海浦东新区公路建设管理署(现上海浦东新区公路管理署)、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会共同出资发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册号 3100001005091。1999 年增加股东上海弘城实业有限公司，2001 年上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会将其所持公司股份全部转让给上海鹏欣(集团)有限公司。公司法定代表人葛培健。

公司原注册资本为人民币 146,000,000.00 元。根据公司 2002 年度第一次临时股东大会决议，并于 2004 年 2 月 24 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]17 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 8,000 万股，增加股本人民币 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 226,000,000.00 元，折合 22,600 万股(每股面值人民币 1 元)，业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具安永大华业字(2004)388 号验资报告。本公司所发行的 A 股于 2004 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

#### 2、本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业：建筑业。

业务范围：道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装、装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)。

#### 3、主要产品或提供的劳务

道路、桥梁、各类基础工程施工、建材研制及开发。

## (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

本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》、《施工企业核算办法》及其补充规定。

#### 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

记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

公司及子公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

公司本报告期内无现金等价物。

#### 6、短期投资核算方法

##### (1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，

作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价准备，但当对某一投资对象的投资额占短期投资总额 10% (含 10%) 以上的，按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备，并计入当期损益。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。以上确实不能收回的应收款项，报经董事会或股东大会批准后，作为坏帐核销。

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，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，对个别回收可能性很小或收回有保障的应收款项采用个别分析法，计提特殊坏帐准备，并计入当期损益类帐项

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	15	15
3 年以上	20	20

8、存货核算方法

(1) 本公司存货的分类

存货分类为：工程施工、原材料、产成品、委托加工物资、低值易耗品。

(2) 取得存货入账价值确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3) 发出存货的计价方法

除工程施工外，存货发出采用加权平均法计价；工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

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

(7) 建造合同核算方法

建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。个别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列为资产；若个别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）的金额列为负债。

建造合同完工程度的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

周转材料的摊销方法：本公司所采用的周转材料摊销方法为：对于易腐、易糟的周转材料采用一次转销法，于领用时一次计入成本、费用；其他周转材料采用定额摊销的方法，根据实际完成的实物工作量和预算定额规定的周转材料消耗定额，计算确认本年摊入成本、费用的金额。

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

## 9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本（即投资时实际支付的全部价款）入账。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（2）股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入损益（金额较小时直接计入损益）；对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入损益（金额较小时直接计入损益）；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。2004 年及以后年度内对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

对于 BT 项目，以经审价确认的回购基数作为初始投资成本，按各期收回的回购款超出回购基数部分的差额计入投资收益。

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，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。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年及以后年度内针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

## 10、委托贷款核算方法

（1）委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（2）委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：每年末/中期报告期末了，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机械设备、融资租赁设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：

固定资产按实际成本或确定的价值入帐。其中：融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认的融资费用，并在租赁期内各个期间进行分摊。

每年末或中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4%）制定其折旧率。各类固定资产的折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	25 年	3.84%	4%
机械设备	4 - 14 年	6.86-24%	4%
融资租赁设备	10 年	9.6%	4%
电子设备	5 - 10 年	9.6-19.20%	4%
运输设备	6 - 12 年	8-16%	4%
其他设备	4 - 14 年	6.86-24%	4%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末或中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价：公司对购入的无形资产按实际成本入账。对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按取得时发生的注册费及律师费等入账，而开发过程中发生的费用计入当期损益。对接受投资转入的无形资产按合同约定及评估确认的价值入账。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限	摊销期限
用友软件	5 年	2003 年 1 月 - 2007 年 12 月

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。  
无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

房地产租赁费从租赁开始日起按租赁合同规定期限 18 年平均摊销；

沥青厂三车间厂房、临时厂房分别按 17 年和 3 年平均摊销；

嘉定厂区临时厂房按 3 年平均摊销；

昆山新厂按 5 年平均摊销。

其他长期资产核算方法：

(1) 彩钢板房自开始使用日起按 5 年平均摊销。

(2) 工地活动房自开始使用日起按 3 年平均摊销。

(3) 长期应收款：BT 公司按付给施工单位的工程进度款及发生的银行借款利息支出金额入帐。

#### 15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

#### 16、收入确认原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本

能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

BT 项目会计核算方法：

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

依据 BT 公司代理政府实施投融资职能的实质，公司具体会计核算为：BT 公司将支付施工单位的工程进度款以及发生银行借款的利息作为投资活动，计入“长期应收款”科目，工程完工并审价后，“长期应收款”科目余额（实际投资额）与回购基数之间的差额于工程审价后一次计入损益，回购基数由“长期应收款”转入“长期债权投资”；投资回报（回购资金超出回购基数的部分）于实际收到回购资金时确认。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法

18、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：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

19、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

公司适用的主要税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3%、5%	营业额
城建税	1%	应纳营业税额、增值税额

公司适用的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	2%、3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额

注：根据国税发（1992）114 号文，对在浦东新区新办的内联企业，不论经济性质和隶属关系，一律选按 15% 的税率就地缴纳所得税。

(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	
上海浦东路桥沥青材料有限公司	浦东川北公路 3600 号	朱良镛	8,000,000.00	销售、制造沥青原材料及其产品等	7,200,000.00	90		是
上海路达进出口有限公司	外高桥保税区基隆路 1 号 1201-1 室	陈锡霖	5,220,000.00	国际贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理等	4,698,000.00	90		是
上海国创改性沥青有限公司	金山区金山卫镇松金公路 402 号	朱良镛	1,000,000.00	沥青改性及改性材料、设备销售、改性沥青工程建设等。	2,362,550.00	65		否
上海浦东投资发展有限公司	浦东浦电路 489 号 510 号	葛培健	80,000,000.00	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售	65,300,000.00	81.625		是
无锡普惠投资发展有限公司	无锡惠山经济开发区务业公寓 1 号 1302	王庆国	76,200,000.00	基础设施投资、投资咨询，建材销售	68,580,000.00	90	10	是
安徽普安投资发展有限公司	安徽省池州市建设路 28 号	朱良镛	20,000,000.00	基础设施项目投资,建设项目管理、咨询,建材销售	18,000,000.00	90		是

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：

上海国创改性沥青有限公司，根据财政部财 会二字 (1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，其资产总额、销售收入和当期净利润中母公司所拥有的数额按母公司和所有子公司的合计资产总额、母公司和所有子公司的合计销售收入总额和母公司净利润额计算出来的比率均未超过 10% ，根据重要性原则，未纳入合并范围。该子公司 2004 年已停业清算,截止 2005 年 6 月 30 日清算工作尚未结束。

(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	67,520.00	53,492.10
银行存款	201,301,522.66	282,334,344.36

其他货币资金	2,625,625.18	11,403,799.97
合计	203,994,667.84	293,791,636.43

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	12,468,476.00
商业承兑汇票	0.00	3,187,226.00
合计	0.00	15,655,702.00

3、应收股利：

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
上海浦东发展集团财务有限责任公司	77,660.30			77,660.30
合计	77,660.30			77,660.30

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	108,041,721.91	59.09	5,505,679.62	5.10	102,536,042.29
一至二年	59,722,435.74	32.66	6,290,448.02	10.53	53,431,987.72
二至三年	7,861,833.01	4.30	1,179,274.96	15.00	6,682,558.05
三年以上	7,214,428.35	3.95	3,984,513.55	55.23	3,229,914.80
合计	182,840,419.01	100.00	16,959,916.15	9.28	165,880,502.86

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	110,611,798.72	63.24	4,231,455.35	3.83	106,380,343.37
一至二年	54,398,745.07	31.10	5,371,413.50	9.87	49,027,331.57
二至三年	4,417,768.43	2.53	662,665.26	15.00	3,755,103.17
三年以上	5,468,746.35	3.13	3,582,963.55	65.52	1,885,782.80
合计	174,897,058.57	100.00	13,848,497.66	7.92	161,048,560.91

(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	13,848,497.66	3,211,418.49	100,000.00		100,000.00	16,959,916.15

(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	86,256,029.74	47.18	81,832,735.07	46.79

(4) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
上海海怡建设发展有限公司	394,163.00	3年以上	394,163.00	100
上海空港沥青制品有限公司	101,238.10	3年以上	101,238.10	100
上海城道市政建设有限公司	594,892.00	3年以上	594,892.00	100
上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	749,563.13	3年以上	749,563.13	100
上海金江市政工程分公司	254,658.00	3年以上	254,658.00	100
武进市第二市政工程公司驻沪办事处	577,880.00	3年以上	577,880.00	100
上虞东关工程总公司	100,000.00	3年以上	100,000.00	100
上海南汇市政工程有限公司	353,560.50	1-2年	353,560.50	100
其他零星户	239,123.62	3年以上	239,123.62	100
合计	3,365,078.35	/	3,365,078.35	/

因上述单位资金状况不佳, 欠款帐龄长, 长期催收无结果, 收回有较大困难, 故对其应收帐款计提特别坏帐准备,

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
上海市浦东新区公路管理署	242,257.00	24,225.70	0	0
合计				

应收上虞东关工程总公司款项年初数为人民币 200,000.00 元, 已全额计提坏帐准备。本期收回 100,000.00 元。

5、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		
	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	16,002,900.29	60.66	395,646.34	2.47	15,607,253.95
一至二年	6,233,973.18	23.63	622,916.84	9.99	5,611,056.34
二至三年	388,712.04	1.47	99,106.80	25.50	289,605.24
三年以上	3,755,844.81	14.24	3,687,161.81	98.17	68,683.00
合计	26,381,430.32	100.00	4,804,831.79	18.21	21,576,598.53

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	7,004,852.25	41.14	290,712.04	4.15	6,714,140.21
一至二年	5,626,732.94	33.05	605,693.29	10.76	5,021,039.65
二至三年	392,946.48	2.31	58,941.97	15.00	334,004.51
三年以上	4,001,893.61	23.50	3,779,850.61	94.45	222,043.00
合计	17,026,425.28	100.00	4,735,197.91	27.81	12,291,227.37

(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	4,735,197.91	119,633.88	50,000.00		50,000.00	4,804,831.79

(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	20,522,425.50	77.79	12,315,827.27	72.33

(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	计提坏帐原因
上海国发石油化工有限公司	2,850,000.00	3年以上	联营投资款	2,850,000.00	100	分析计提
上海浦东路桥绿化工程有限公司	1,675,092.50	1-2年	股利	167,509.25	10	账龄计提
安徽国元建设投资有限公司	3,365,333.00	1-2年	股权转让款	336,533.30	10	账龄计提
上海浦东工程建设管理有限公司	11,400,000.00	1年以内	保证金	200,000.00	1.75	分析计提
上海市万国建设工程咨询顾问中心	1,232,000.00	1年以内	保证金	44,600.00	3.62	分析计提

合计	20,522,425.50	/	/	3,598,642.55	/	/
----	---------------	---	---	--------------	---	---

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
上海国发石油化工有限公司	2,850,000.00	3年以上	2,850,000.00	100.00
上海三角地工贸公司	426,116.85	3年以上	426,116.85	100.00
上海添厦贸易有限公司	192,739.50	3年以上	192,739.50	100.00
其他零星户	48,000.00	2-3年	48,000.00	100.00
其他零星户	205,484.71	3年以上	205,484.71	100.00
合计	3,722,341.06	/	3,722,341.06	/

因上述单位资金状况不佳, 欠款帐龄长, 长期催收无结果, 收回有较大困难, 故对其应收款项全额计提坏帐准备。

(6) 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

公司应收上海国发石油化工有限公司年初余额人民币 2,900,000.00 元, 已全额计提坏帐准备。本期收回 50,000.00 元。

公司未计提坏帐准备的其他应收款为后期已收款或回收有保障的款项。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

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	1,362,175.00	54.56	6,636,281.53	90.44
一至二年	601,705.00	24.10	701,742.90	9.56
二至三年	532,787.10	21.34		
三年以上				
合计	2,496,667.10	100.00	7,338,024.43	100.00

帐龄在 1 年以上的预付账款主要系尚未审价决算工程的材料款。

(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	1,975,855.00	79.14		

(3) 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

7、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	5,684,352.90		5,684,352.90	9,600,382.48		9,600,382.48

库存商品	1,760,568.41		1,760,568.41			
在产品	300,448.95		300,448.95			
低值易耗品	19,620.00		19,620.00	28,018.00		28,018.00
工程施工	269,677,921.23		269,677,921.23	270,590,769.79		270,590,769.79
合计	277,442,911.49		277,442,911.49	280,219,170.27		280,219,170.27

其中：工程施工明细如下：

	期末数	年初数
在建合同工程累计已发生的成本	915,583,370.30	832,831,467.98
在建合同工程累计已确认的毛利（亏损）	28,585,142.06	45,207,859.34
减：已办理结算的价款金额	674,490,591.13	607,448,557.53
在建合同工程净额	269,677,921.23	270,590,769.79

8、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
软件费		150,000.00	75,000.00	75,000.00	尚未摊销
合计		150,000.00	75,000.00	75,000.00	/

9、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	2,713,305.52			2,713,305.52
对合营公司投资				
对联营公司投资	120,212,335.93	7,550,978.84	2,645,330.57	125,117,984.20
其他股权投资	16,074,000.00		830,000.00	15,244,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	138,999,641.45	/	/	143,075,289.72

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额
上海国创改性沥青有限公司	对子公司投资	65	2000-04 ~ 2019-04	650,000.00	1,625,000.00
安徽普合投资发展有限公司	对联营企业投资	30	2003-06 ~ 2018-05	3,000,000.00	

上海浦东发展集团财务有限责任公司	对联营企业投资	20	无约定期限 ~	12,048,787.46	102,648,429.28
------------------	---------	----	---------	---------------	----------------

被投资单位名称	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额
上海国创改性沥青有限公司	2,713,305.52			438,305.52
安徽普合投资发展有限公司	2,580,321.74	-75,909.22		-495,587.48
上海浦东发展集团财务有限责任公司	117,632,014.19	7,626,888.06	2,645,330.57	7,916,354.94

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	15	1998-07 ~ 2019-11	12,000,000.00		12,000,000.00
上海浦东新区城市建设动迁用房开发有限公司	10	1997-01 ~ 2012-01	3,000,000.00		3,000,000.00
湖州西园坞矿业有限公司	12	2004-11 ~ 2014-10	240,000.00		240,000.00
张江信用社	<5	无约定期限 ~	4,000.00		4,000.00
湖州市浦发西园矿业有限公司	19.1	2002-02 ~ 2012-02	830,000.00		830,000.00

被投资单位名称	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海通汇汽车零件配送中心有限公司				12,000,000.00	成本法
上海浦东新区城市建设动迁用房开发有限公司				3,000,000.00	成本法
湖州西园坞矿业有限公司				240,000.00	成本法
张江信用社				4,000.00	成本法
湖州市浦发西	-830,000.00		-830,000.00		成本法

园矿业有限公司					
---------	--	--	--	--	--

长期投资变现和投资收益汇回不存在重大限制  
 (4) 长期债权投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	69,714,132.59	105,360,123.52	21,072,024.52	154,002,231.59
合计	69,714,132.59	105,360,123.52	21,072,024.52	154,002,231.59
减: 长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	69,714,132.59	/	/	154,002,231.59

(5) 累计投资占期末净资产的比例 43.50%

公司未发生长期投资减值情况, 故未计提长期投资减值准备。

10、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:	181,632,038.19	49,900,895.20	22,084,729.20	209,448,204.19
其中: 房屋及建筑物	5,283,622.03	26,880,446.00		32,164,068.03
机器设备	132,568,826.78	22,347,529.20		154,916,355.98
融资租赁设备	22,084,729.20	0	22,084,729.20	0.00
电子设备	3,690,884.10	12,700.00		3,703,584.10
运输设备	3,120,808.48	0		3,120,808.48
其他设备	14,883,167.60	660,220.00		15,543,387.60
二、累计折旧合计:	80,295,785.95	14,574,315.42	5,444,297.36	89,425,804.01
其中: 房屋及建筑物	451,862.63	308,532.38		760,395.01
机器设备	64,439,371.98	13,197,340.04		77,636,712.02
融资租赁设备	5,444,297.36	378,955.68	5,823,253.04	0.00
电子设备	1,267,770.07	270,724.56		1,538,494.63
运输设备	2,185,041.77	80,086.44		2,265,128.21
其他设备	6,507,442.14	717,632.00		7,225,074.14
三、固定资产净值合计	101,336,252.24			120,022,400.18
其中: 房屋及建筑物	4,831,759.40			31,403,673.02
机器设备	68,129,454.80			77,279,643.96
融资租赁设备	16,640,431.84			0
电子设备	2,423,114.03			2,165,089.47
运输设备	935,766.71			855,680.27
其他设备	8,375,725.46			8,318,313.46
四、减值准备合计				

其中：房屋及建筑物				
机器设备				
融资租赁设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	101,336,252.24			120,022,400.18
其中：房屋及建筑物	4,831,759.40			31,403,673.02
机器设备	68,129,454.80			77,279,643.96
融资租赁设备	16,640,431.84			0.00
电子设备	2,423,114.03			2,165,089.47
运输设备	935,766.71			855,680.27
其他设备	8,375,725.46			8,318,313.46

(1) 经营租出设备为机械设备，年初净值 1,667,596.00 元，期末净值 1,546,480.00 元。

(2) 期末固定资产的账面价值中已提足折旧仍继续使用的固定资产为 560,765.69 元。

(3) 公司未发生固定资产减值情况，故未计提固定资产减值准备。

11、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	32,678,907.47		32,678,907.47	20,404,759.35		20,404,759.35

(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	工程进度	资金来源	期末数
沥青厂三车间锅炉安装		80,000.00					自有及募集资金	80,000.00
沥青路面再生工程技术中心项目	92,000,000.00		100,000.00			60.01%	自有及募集资金	100,000.00
沥青再生混合料及相关产品项目	69,000,000.00	20,324,759.35	12,174,148.12			64.57%	自有及募集资金	32,498,907.47
合计		20,404,759.35	12,274,148.12			/	/	32,678,907.47

公司在建工程年初及期末数中无利息资本化金额。

公司未发生在建工程减值情况，故未计提在建工程减值准备。

12、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	75,300.00		75,300.00	90,360.00		90,360.00
------	-----------	--	-----------	-----------	--	-----------

(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	剩余摊销期限
用友软件	购入	150,600.00	90,360.00			15,060.00	75,300.00	75,300.00	2.5 年
合计	/								/

(2) 无形资产减值准备：

公司未发生无形资产减值情况，故未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房地产租赁费	4,900,000.00	4,128,705.56		320,577.78	1,091,872.22	3,808,127.78	176 个月
沥青厂三车间厂房	7,112,227.00	6,263,990.30	36,000.00	213,141.54	1,025,378.24	6,086,848.76	174 个月
沥青厂临时厂房	432,731.00	263,002.42		67,747.38	237,475.96	195,255.04	16 个月
嘉定临时厂房	2,152,593.50	923,508.96		174,298.92	1,403,383.46	749,210.04	9 个月

昆山新厂	713,648.00	580,524.34		114,106.02	247,229.68	466,418.32	47个月
合计	15,311,199.50	12,159,731.58	36,000.00	889,871.64	4,005,339.56	11,305,859.94	/

14、其他长期资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期应收款 - 本金	335,786,977.63	338,044,587.24
长期应收款 - 利息	14,162,661.44	10,314,405.78
临时设施	616,555.86	723,252.31
合计	350,566,194.93	349,082,245.33

长期应收款本金和利息系 BT 项目工程款和利息。

临时设施系彩钢板房，原始发生额为 1,149,264.60 元，剩余摊销年限为 1 - 5 年。

15、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		12,268,476.00
抵押借款		
担保借款	118,000,000.00	107,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	100,000,000.00
委托借款	9,000,000.00	
合计	347,000,000.00	219,268,476.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,070,000.00	48,546,723.79
商业承兑汇票	10,525,642.15	15,620,000.00
合计	37,595,642.15	64,166,723.79

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

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	169,252,297.74	66.42	254,877,952.91	73.49
一至二年	68,163,531.56	26.75	88,439,145.00	25.50
二至三年	16,486,355.49	6.47	1,879,856.24	0.54
三年以上	907,767.50	0.36	1,632,349.90	0.47
合计	254,809,952.29	100.00	346,829,304.05	100.00

本项目期末余额中帐龄超过 3 年且金额较大的应付帐款有：

债权人名称	金额	帐龄	未付原因
-------	----	----	------

上海浦东施湾建筑安装工程有限公司 214,003.43 3 年以上 质量保证金  
 宁波华丰建设集团股份有限公司 278,732.76 3 年以上 质量保证金

(2) 应付帐款的说明：

本项目期末余额中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

18、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	42,762,976.57	97.60	46,053,275.48	83.49
一至二年	158,872.00	0.36	6,460,136.89	11.71
二至三年	873,357.27	1.99	200,001.27	0.36
三年以上	20,000.00	0.05	2,444,245.83	4.44
合计	43,815,205.84	100.00	55,157,659.47	100.00

账龄超过 1 年的预收账款余额为 1,052,229.27 元，未结转原因系工程未审价决算。

已包含于本项目余额中的已结算尚未完工工程余额情况：

	期末数	年初数
在建施工合同累计已结算的价款	0	73,031,757.00
减：在建施工合同工程累计已发生的成本	0	63,682,737.58
在建施工合同累计已确认的毛利（亏损）	0	2,359,490.94
已结算尚未完工工程净额	0	6,989,528.48

19、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
应付福利费	998,653.41	535,981.74	尚未使用
合计	998,653.41	535,981.74	/

20、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
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	5,250,000.00		尚未支付
上海鹏欣（集团）有限公司	2,257,500.00		尚未支付
上海张桥经济发展总公司	1,575,000.00		尚未支付
上海东缆技术工程公司	1,050,000.00		尚未支付
上海市浦东新区公路管理署	4,725,000.00		尚未支付
上海同济企业发展总公司	367,500.00		尚未支付
上海弘城实业有限公司	105,000.00		尚未支付
流通股	8,400,000.00		尚未支付
合计	23,730,000.00		/

21、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	40,658.39	722,463.65	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额 17%
营业税	23,467,903.40	21,669,265.96	营业额 3%、5%
所得税	4,109,364.95	5,922,628.35	应纳税所得额 15%
个人所得税	-235,378.03	-33,765.31	
城建税	1,404,714.40	1,219,389.52	应纳营业税额、增值税额的 1%
合计	28,787,263.11	29,499,982.17	/

22、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	2,112,710.19	1,980,502.95	应纳营业税额、增值税额 2%、3%
河道维护费	32,688.31	51,492.46	应纳营业税额、增值税额 1%
其他地方附加税	164,327.06		
合计	2,309,725.56	2,031,995.41	

23、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	1,791,245.97	77.48	1,603,520.00	46.15
一至二年	28,406.38	1.23		
二至三年	7,600.60	0.33	1,870,877.81	53.85
三年以上	484,676.31	20.96		
合计	2,311,929.26	100.00	3,474,397.81	100.00

本项目期末余额中帐龄超过 3 年且金额较大的其他应付帐款有：

债权人名称	金额	帐龄	未付原因
-------	----	----	------

上海栋华国际贸易有限公司	400,000.00	3 年以上	油罐租赁押金
--------------	------------	-------	--------

(2) 其他应付款的说明：

本项目期末余额中无应付给持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
设备租赁费	241,936.60	0.00	尚未结算
场地租赁费	100,000.00	0.00	尚未结算
合计	341,936.60	0.00	/

25、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		

抵押借款		
担保借款		
信用借款		
委托借款	57,860,000.00	57,860,000.00
合计	57,860,000.00	57,860,000.00

(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
上海浦东发展(集团)有限公司	2004-12-29	2011-12-29	5.022	人民币		57,860,000.00	5.022	人民币		57,860,000.00
合计	/	/	/	/	/	57,860,000.00	/	/	/	57,860,000.00

26、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								
其中：								
国家持有股份	98,500,000.00							98,500,000.00
境内法人持有股份	47,500,000.00							47,500,000.00
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	146,000,000.00							146,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000.00							80,000,000.00
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	80,000,000.00							80,000,000.00
三、股份总数	226,000,000.00							226,000,000.00

27、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	291,910,749.64			291,910,749.64
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	86,784.16			86,784.16
关联交易差价				
拨款转入	307,300.00			307,300.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,808,030.59			1,808,030.59
合计	294,112,864.39			294,112,864.39

28、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	24,853,501.29			24,853,501.29
法定公益金	12,426,750.63			12,426,750.63
任意盈余公积	6,047,904.08			6,047,904.08
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	43,328,156.00			43,328,156.00

29、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	27,869,367.51	72,998,996.06
加：年初未分配利润	97,242,150.72	46,277,982.81
其他转入		
减：提取法定盈余公积		4,956,552.10
提取法定公益金		2,478,276.05
应付普通股股利	23,730,000.00	14,600,000.00
未分配利润	101,381,518.23	97,242,150.72

2004 年利润分配情况：根据 2004 年度股东大会决议，以 2004 年末总股本 22600 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.05 元（含税）向全体股东分配。

30、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
沥青砼销售	2,640,512.97	2,264,881.67	7,156,277.00	5,870,152.84
路桥施工工程项目	181,925,290.21	148,103,733.73	214,517,646.37	194,717,815.11
其他建筑材料销售			114,064.11	90,513.62
内部抵消				

合计	184,565,803.18	150,368,615.40	221,787,987.48	200,678,481.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	86,189,993.60	76,900,365.01	113,322,516.55	101,289,909.00
安徽	8,566,525.03	2,855,309.50	46,007,304.29	42,293,532.07
江苏	89,809,284.55	70,612,940.89	62,458,166.64	57,095,040.50
内部抵消				
合计	184,565,803.18	150,368,615.40	221,787,987.48	200,678,481.57

2005 年 1-6 月公司向前五名客户销售的收入总额为 108,328,424.82 元, 占公司全部销售收入的比例为 58.69%。

2004 年 1-6 月公司向前五名客户销售的收入总额为 119,936,424.82 元, 占公司全部销售收入的比例为 54.08%。

31、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	3,862,789.73	3,825,987.71	营业额 3%、5%
城建税	157,913.92	127,845.13	应纳营业税额、增值税额的 1%
教育费附加	128,383.43	130,504.41	应纳营业税额、增值税额的 2%、3%
其他地方附加	160,964.58	53,568.49	
合计	4,310,051.66	4,137,905.74	/

32、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
租赁	177,201.50	5,088.06	172,113.44	1,076,900.00	56,160.74	1,020,739.26
合计	177,201.50	5,088.06	172,113.44	1,076,900.00	56,160.74	1,020,739.26

33、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	4,661,499.08	1,590,388.37
减：利息收入	2,142,194.87	703,296.92
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	55,222.55	105,981.61
合计	2,574,526.76	993,073.06

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益	1,826,507.28	
按权益法确认收益	7,550,978.84	-66,888.74
按成本法核算的被投资单位分派利润	3,240,023.56	3,395,423.12
债权投资收益	3,510,839.29	
合计	16,128,348.97	3,328,534.38

投资收益汇回不存在重大限制。

35、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
财政专项扶持款	3,149,300.00	6,773,400.00	见说明
合计	3,149,300.00	6,773,400.00	/

根据上海市浦东新区金桥镇人民政府《浦金府（2001）16号》文的规定，以及《关于政府对企企业实行资金扶持协议通知函》，浦东新区金桥镇人民政府给予上海浦东路桥建设股份有限公司专项扶持资金。

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	15,000.00	65,160.00
罚款	1,409.71	
合计	16,409.71	65,160.00

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
赞助支出	50,000.00	50,000.00
固定资产清理损失		303,955.92
其他	1,547.00	
合计	51,547.00	353,955.92

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	5,211,649.99	2,391,056.89
合计	5,211,649.99	2,391,056.89

39、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
收回投标保证金	12,780,000.00
利息收入	2,142,194.87
其他	2,577,390.01
合计	17,499,584.88

40、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
支付投标保证金	21,620,000.00
管理费用及营业费用	3,487,497.59
其他	6,862,325.17
合计	31,969,822.76

41、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
BT 项目工程款	111,140,561.09
合计	111,140,561.09

42、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他	19,629.35
合计	19,629.35

43、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
融资租赁款项	3,572,000.00
其他	13,800.00
合计	3,585,800.00

(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				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	103,773,786.50	58.92	5,292,787.88	5.10	98,480,998.62
一至二年	59,722,435.74	33.91	6,290,448.02	10.53	53,431,987.72
二至三年	6,851,252.11	3.89	1,027,687.82	15.00	5,823,564.29
三年以上	5,781,071.03	3.28	2,882,599.03	49.86	2,898,472.00
合计	176,128,545.38	100.00	15,493,522.75	8.80	160,635,022.63

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	120,585,061.01	66.35	3,947,999.32	3.27	116,637,061.69
一至二年	53,664,580.17	29.53	5,297,997.01	9.87	48,366,583.16
二至三年	3,621,352.43	1.99	543,202.86	15.00	3,078,149.57
三年以上	3,865,389.03	2.13	2,499,462.63	64.66	1,365,926.40
合计	181,736,382.64	100.00	12,288,661.82	6.76	169,447,720.82

(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	12,288,661.82	3,204,860.93				15,493,522.75

(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	86,256,029.74	48.97	81,832,735.07	45.03

(4) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

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
上海海怡建设发展有限公司	业务关系	394,163.00	3年以上		394,163.00	100	
上海空港沥青制品有限公司	业务关系	101,238.10	3年以上		101,238.10	100	
上海城道市政建设有限公司	业务关系	594,892.00	3年以上		594,892.00	100	
上海浦东新区林克司外商休闲社区有限公司	业务关系	749,563.13	3年以上		749,563.13	100	
上海金江市政工程	业务关	254,658.00	3年		254,658.00	100	

分公司	系		以上				
上海南汇市政工程 有限公司	业务关 系	353,560.50	1-2 年		353,560.50	100	
其他零星户	业务关 系	63,466.80	3年 以上		63,466.80	100	
合计	/	2,511,541.53	/	/	2,511,541.53	/	/

因上述单位资金状况不佳，欠款帐龄长，长期催收无结果，收回有较大困难，故对其应收帐款计提特别坏帐准备。

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
上海浦东新区公路管理署	242,257.00	24,225.70	0	0
合计	242,257.00	24,225.70	0	0

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				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	27,008,932.10	72.25	395,646.34	1.46	26,613,285.76
一至二年	6,229,168.38	16.66	622,916.84	10.00	5,606,251.54
二至三年	388,712.04	1.04	99,106.80	25.50	289,605.24
三年以上	3,755,844.81	10.05	3,687,161.81	98.17	68,683.00
合计	37,382,657.33	100.00	4,804,831.79	12.85	32,577,825.54

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	7,481,243.94	42.75	290,712.04	3.89	7,190,531.90
一至二年	5,624,932.94	32.14	605,693.29	10.77	5,019,239.65
二至三年	392,946.48	2.25	58,941.97	15.00	334,004.51
三年以上	4,001,888.81	22.86	3,779,850.61	94.45	222,038.20
合计	17,501,012.17	100.00	4,735,197.91	27.06	12,765,814.26

(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	4,735,197.91	119,633.88	50,000.00		50,000.00	4,804,831.79

(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	30,270,425.50	80.97	12,315,827.27	70.37

(4) 其他应收款主要单位

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
上海浦东工程建设管理有限公司		11,400,000.00	一年以内	保证金	200,000.00
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	10,980,000.00	一年以内	往来款	
合计	/	22,380,000.00	/	/	200,000.00

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

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
上海国发石油化工有限公司		2,850,000.00	3年以上	联营投资款	2,850,000.00	100	
上海三角地工贸公司		426,116.85	3年以上		426,116.85	100	
上海添厦贸易有限公司		192,739.50	3年以上		192,739.50	100	
其他零星户		48,000.00	2-3年		48,000.00	100	
其他零星户		205,484.71	3年以上		205,484.71	100	
合计	/	3,722,341.06	/	/	3,722,341.06	/	/

因上述单位资金状况不佳,欠款帐龄长,长期催收无结果,收回有较大困难,故对其应收款项计提特别坏帐准备。

(6) 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

公司应收上海国发石油化工有限公司年初余额人民币 2,900,000.00 元,已全额计提坏帐准备。本期收回 50,000.00 元。

公司未计提坏帐准备的其他应收款系期后已收款或回收有保障的其他应收款。

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	176,599,553.50	4,148,165.87		180,747,719.37
对合营公司投资				
对联营公司投资	120,212,335.93	7,550,978.84	2,645,330.57	125,117,984.20
其他股权投资	15,834,000.00		830,000.00	15,004,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	312,645,889.43	/	/	320,869,703.57

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额
上海浦东路桥沥青材料有限公司	对子公司投资	90	1997-11 ~ 2003-04	15,659,359.27	-8,459,359.27	8,600,401.62
上海路达进出口有限公司	对子公司投资	90	1994-02 ~ 2001-03	5,220,000.00	-522,000.00	4,959,281.98
上海国创改性沥青有限公司	对子公司投资	65	2000-04 ~ 2019-04	650,000.00	1,625,000.00	2,713,305.52
上海浦兴投资发展有限公司	对子公司投资	81.625	2002-05 ~ 2017-05	15,300,000.00	50,044,751.81	68,789,207.31
安徽普安投资发展有限公司	对子公司投资	90	2003-04 ~ 2018-04	18,000,000.00		17,675,069.89
无锡普惠投资发展有限公司	对子公司投资	90	2003-01 ~ 2018-01	19,800,000.00	48,575,234.08	73,862,287.18
安徽普合投资发展有限公司	对联营企业投资	30	2003-06 ~ 2018-05	3,000,000.00		2,580,321.74
上海浦东发展集团财务有限责任公司	对联营企业投资	20	期限未约定 ~	12,048,787.46	102,648,429.28	117,632,014.19

被投资单位名称	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
---------	-------	---------	-------	------	------

上海浦东路桥沥青材料有限公司	11,661.08		1,412,062.70	8,612,062.70	权益法
上海路达进出口有限公司	0		261,281.98	4,959,281.98	权益法
上海国创改性沥青有限公司	0		438,305.52	2,713,305.52	权益法
上海浦兴投资发展有限公司	-1,269,329.99		2,175,125.51	67,519,877.32	权益法
安徽普安投资发展有限公司	-26,703.93		-351,634.04	17,648,365.96	权益法
无锡普惠投资发展有限公司	5,432,538.71		10,919,591.81	79,294,825.89	权益法
安徽普合投资发展有限公司	-75,909.22		-495,587.48	2,504,412.52	权益法
上海浦东发展集团财务有限责任公司	7,626,888.06	2,645,330.57	7,916,354.94	122,613,571.68	权益法

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	15	1998-07 ~ 2019-11	12,000,000.00		12,000,000.00
上海浦东新区城市建设动迁用房开发有限公司	10	1997-01 ~ 2012-01	3,000,000.00		3,000,000.00
张江信用社	<5	期限未约定 ~	4,000.00		4,000.00
湖州市浦发西园矿业有限公司	19.10	2002-02 ~ 2012-02	830,000.00		830,000.00

被投资单位名称	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海通汇汽车				12,000,000.00	成本法

零件配送中心有限公司					
上海浦东新区城市建设动迁用房开发有限公司				3,000,000.00	成本法
张江信用社				4,000.00	成本法
湖州市浦发西园矿业有限公司	-830,000.00		-830,000.00		成本法

以上投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 累计投资占期末净资产的比例(%)44.98%

公司未发生长期投资减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

4、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
路桥施工工程项目	175,793,677.80	148,103,733.73	214,517,646.37	194,717,815.11
内部抵消				
合计	175,793,677.80	148,103,733.73	214,517,646.37	194,717,815.11

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	83,549,480.63	74,635,483.34	106,052,175.44	95,329,242.54
安徽	8,566,525.03	2,855,309.50	46,007,304.29	42,293,532.07
江苏	83,677,672.14	70,612,940.89	62,458,166.64	57,095,040.50
内部抵消				
合计	175,793,677.80	148,103,733.73	214,517,646.37	194,717,815.11

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益	1,826,507.28	
按权益法确认收益	11,699,144.71	-234,930.58
按成本法核算的被投资单位分派利润	3,240,023.56	3,395,423.12
合计	16,765,675.55	3,160,492.54

投资收益汇回不存在重大限制。

(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
上海浦东路桥沥青材料有限公司	浦东川北公路3600号	销售、制造沥青原材料及其产品等	控股子公司	有限责任公司	朱良镛
上海路达进出口有限公司	外高桥保税区基隆路1号1201-1室	国际贸易及代理等	控股子公司	有限责任公司	陈锡霖
上海国创改性沥青有限公司	金山区金山卫镇松金公路402号	沥青改性及改性材料、设备销售等。	控股子公司	有限责任公司	朱良镛
上海浦兴投资发展有限公司	浦东浦电路489号510号	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售	控股子公司	有限责任公司	葛培健
无锡普惠投资发展有限公司	无锡惠山经济开发区务业公寓1号1302	基础设施投资、投资咨询，建材销售	控股子公司	有限责任公司	王庆国
安徽普安投资发展有限公司	安徽省池州市建设路28号	基础设施项目投资，建设项目管理、咨询，建材销售	控股子公司	有限责任公司	朱良镛

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
上海浦东路桥沥青材料有限公司	8,000,000		8,000,000
上海路达进出口有限公司	5,220,000		5,220,000
上海国创改性沥青有限公司	1,000,000		1,000,000
上海浦兴投资发展有限公司	80,000,000		80,000,000
无锡普惠投资发展有限公司	76,200,000		76,200,000
安徽普安投资发展有限公司	20,000,000		20,000,000

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 (%)
上海浦东路桥沥青材料有限公司	8,600,401.62	90.00	11,661.08		8,612,062.70	90.00
上海路达进出口有	4,959,281.98	90.00			4,959,281.98	90.00

限公司						
上海国创改性沥青有限公司	2,713,305.52	65.00			2,713,305.52	65.00
上海浦兴投资发展有限公司	68,789,207.31	81.625	1,269,329.99	-	67,519,877.32	81.625
无锡普惠投资发展有限公司	73,862,287.18	90.00	5,432,538.71		79,294,825.89	90.00
安徽普安投资发展有限公司	17,675,069.89	90.00	-26,703.93		17,648,365.96	90.00

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
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	控股股东
上海市浦东新区公路管理署	参股股东
上海浦东发展(集团)有限公司	间接控股股东
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

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 (%)
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	道路摊铺	协议价	1,910,625.00	1.05	40,499.35	0.02
上海市浦东新区公路管理署	道路中修	协议价	806,242.00	0.44	843,747.81	0.38

(2) 关联托管情况

1)、无

(3) 关联承包情况

1)、无

(4) 关联租赁情况

1)、无

(5) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕

上海浦东路桥建设股份有限公司	无锡普惠投资发展有限公司	48,000,000.00 元人民币	2006-03-29 ~ 2008-03-29	否
上海浦东路桥建设股份有限公司	无锡普惠投资发展有限公司	50,000,000.00 元人民币	2006-06-21 ~ 2008-06-21	否
			~	

(6) 其他关联交易

借款

截止 2005 年 6 月 30 日, 子公司上海浦兴投资发展有限公司通过上海浦东发展银行空港支行向上海浦东发展(集团)有限公司借款余额为 57,860,000.00 元, 期限为 2004 年 12 月 29 日至 2011 年 12 月 29 日, 借款年利率为 5.022%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 公司向上海浦东发展集团财务有限责任公司借款余额为 100,000,000.00 元, 其中借款 50,000,000.00 元, 期限为 2005 年 2 月 25 日至 2006 年 2 月 24 日, 借款年利率为 5.3016%; 借款 50,000,000.00 元, 期限为 2005 年 6 月 28 日至 2006 年 6 月 27 日, 借款年利率为 5.3016%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 子公司上海浦兴投资发展有限公司向上海浦东发展集团财务有限责任公司借款余额为 20,000,000.00 元, 期限为 2005 年 4 月 15 日至 06 年 4 月 14 日, 借款年利率为 5.2452%。

存款

截止 2005 年 6 月 30 日, 公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 36,445,544.78 元, 存款利率为银行同期存款利率。

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
应收帐款	上海市浦东新区公路管理署		242,257.00
应付帐款	上海国创改性沥青有限公司	2,872,330.00	2,602,330.00
预收帐款	上海市浦东新区公路管理署	724,097.00	
其他应收款	上海市浦东发展(集团)公司		50,000.00
其他应收款	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	4,000.00	
其他应付款	上海市浦东新区公路管理署	13,416.00	
应收帐款	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	6,314,884.47	

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1、公司为子公司无锡普惠投资发展有限公司向华夏银行贷款提供担保, 担保金额为 4,800 万元, 担保期限为 2006 年 3 月 29 日至 2008 年 3 月 29 日。

2、公司为子公司无锡普惠投资发展有限公司向中信实业银行贷款提供担保, 担保金额为 5,000 万元, 担保期限为 2006 年 6 月 21 日至 2008 年 6 月 21 日。

4、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2005 年半年报报告正文。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人、会计主管人员亲笔签名的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的文本。
- (四) 公司章程。

董事长：葛培健  
上海浦东路桥建设股份有限公司  
2005 年 8 月 23 日