

上海浦东路桥建设股份有限公司

600284

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 万隆亚洲会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人葛培健、主管会计工作负责人王天平及会计机构负责人(会计主管人员)杨宝兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	浦东建设			
公司法定代表人	葛培健			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	常江			
董事会秘书联系地址	上海市浦东新区东方路 971 号钱江大厦 24 楼			
董事会秘书电话	021-58206677-244			
董事会秘书传真	021-68765759			
董事会秘书电子信箱	changj@pdjs.com.cn			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	王俊			
证券事务代表联系地址	上海市浦东新区东方路 971 号钱江大厦 24 楼			
证券事务代表电话	021-58206677-258			
证券事务代表传真	021-68765759			
证券事务代表电子信箱	wangj@pdjs.com.cn			
公司注册地址	上海市浦东新区佳林路 1028 号			
公司办公地址	上海市浦东新区东方路 971 号钱江大厦 24 楼			
公司办公地址邮政编码	200122			
公司国际互联网网址	www.pdjs.com.cn			
公司电子信箱	pdjs@pdjs.com.cn			
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	上海市浦东东方路 971 号钱江大厦 24 楼董事会办公室			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	浦东建设	600284	
其他有关资料				
公司首次注册日期	1998 年 1 月 9 日			
公司首次注册地点	上海市浦东新区佳林路 1028 号			
公司变更注册日期	2004 年 3 月 15 日 2008 年 10 月 6 日			
企业法人营业执照注册号	3100001005091			
税务登记号码	310115132297133			

组织机构代码	13229713-3
公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	万隆亚洲会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	北京市中关村南大街 18 号北京国际大厦 B 座 11 层

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	113,819,189.49
利润总额	124,872,211.52
归属于上市公司股东的净利润	111,456,294.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	90,289,407.45
经营活动产生的现金流量净额	54,645,547.19

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	904,698.99
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	6,634,600.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	659,208.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,618,926.29
对外委托贷款取得的损益	3,466,726.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,854,515.04
少数股东权益影响额	271,911.90
所得税影响额	-4,243,700.17
合计	21,166,886.86

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	1,148,908,607.88	868,725,142.23	32.25	881,810,992.03
利润总额	124,872,211.52	132,202,346.26	-5.54	91,518,659.36
归属于上市公司股东的净利润	111,456,294.31	112,337,241.87	-0.78	74,027,981.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,289,407.45	103,523,954.99	-12.78	74,787,197.00
基本每股收益(元/股)	0.3897	0.4971	-21.61	0.3276
稀释每股收益(元/股)	0.3897	0.4971	-21.61	0.3276
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3157	0.4581	-31.08	0.3309

股)				
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.28	13.72	减少 8.44 个百分点	10.00
加权平均净资产收益率 (%)	7.65	14.36	减少 6.71 个百分点	10.32
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.28	12.65	减少 8.37 个百分点	10.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.20	13.24	减少 7.04 个百分点	10.42
经营活动产生的现金流量净额	54,645,547.19	33,598,833.39	62.64	23,527,250.14
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1579	0.1487	6.19	0.1041
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	8,513,529,551.76	3,545,070,127.92	140.15	1,601,726,111.52
所有者权益 (或股东权益)	2,111,809,441.67	818,509,615.33	158.01	740,072,373.46
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.1035	3.6217	68.53	3.2747

基本每股收益本期较上年同期下降 21.61%，主要是由于公司 2008 年 6 月实施公开增发 A 股 1.2 亿股，相应稀释了公司本期的每股收益。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	67,042,466	29.66				-67,042,466	-67,042,466	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
有限售条件股份合计	67,042,466	29.66				-67,042,466	-67,042,466	0	0
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	158,957,534	70.34	120,000,000			67,042,466	187,042,466	346,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	158,957,534	70.34	120,000,000			67,042,466	187,042,466	346,000,000	100
三、股份总数	226,000,000	100	120,000,000				120,000,000	346,000,000	100

股份变动的批准情况

公司于 2008 年 6 月 4 日收到了中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]765 号)。2008 年 6 月 23 日,公司完成公开增发 12,000 万股 A 股股票。本次公开增发完成后,公司总股本由 22,600 万股增加到 34,600 万股。

股份变动的过户情况

2008 年 7 月 2 日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了关于公司公开增发 A 股 12,000 万股的证券变更登记证明。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东发展(集团)有限公司	67,042,466	67,042,466	0	0	股改承诺	2008 年 12 月 22 日
合计	67,042,466	67,042,466	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
人民币普通股(A股)股票	2008 年 6 月 23 日	10.64	120,000,000	2008 年 7 月 8 日	120,000,000

2008 年,经中国证监会“证监许可[2008]765 号文”核准,公司于 2008 年 6 月 23 日向二级市场投资者公开发行了 12,000 万股人民币普通股(A股)股票,每股发行价格 10.64 元。经上海证券交易所同意,12,000 万股人民币普通股(A股)于 2008 年 7 月 8 日上市流通。增发 A 股后公司股本总数变更为 34,600 万股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据本公司 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 120,000,000.00 元，通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000.00 股，变更后注册资本为人民币 346,000,000.00 元，上述增资业经万隆亚洲会计师事务所以万会业字（2008）第 2235 号予以验证。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					59,512 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海浦东发展(集团)有限公司	国有法人	22.64	78,342,466	0	0	无
海通证券股份有限公司	其他	8.19	28,327,831	28,327,831	0	无
上海浦东投资经营有限公司	国有法人	5.88	20,330,000	20,330,000	0	无
华夏成长证券投资基金	未知	3.11	10,750,442	10,750,442	0	未知
上海张桥经济发展总公司	境内非国有法人	2.79	9,669,863	0	0	无
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	1.98	6,843,212	6,843,212	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	1.48	5,120,469	5,120,469	0	未知
上海同济资产经营有限公司	国有法人	0.83	2,886,301	0	0	无
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	未知	0.65	2,239,938	2,239,938	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	未知	0.64	2,200,500	2,200,500	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
上海浦东发展(集团)有限公司	78,342,466		人民币普通股			

海通证券股份有限公司	28,327,831	人民币普通股
上海浦东投资经营有限公司	20,330,000	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	10,750,442	人民币普通股
上海张桥经济发展总公司	9,669,863	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,843,212	人民币普通股
中国银行—华夏回报证券投资基金	5,120,469	人民币普通股
上海同济资产经营有限公司	2,886,301	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	2,239,938	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,200,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

公司公开增发 120,000,000 股 A 股股票于 2008 年 6 月 23 日发行。截至本报告期末，上海浦东投资经营有限公司因申购新股而持有本公司股份 20,330,000 股；海通证券股份有限公司(以下简称“海通证券”)因余额包销而持有本公司股份 28,327,831 股。

本公司于 2009 年 2 月 17 日接到海通证券最近一期减持本公司股份的通知，其通过上海证券交易所的集中交易减持了因余额包销而持有的本公司股份。减持后海通证券持有本公司 17,270,000 股股份，占本公司已发行股份的 4.9913%。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
上海浦东发展(集团)有限责任公司	曹耳东	3,990,000,000	1997 年 11 月 14 日	土地开发和经营管理，工业、农业、商业及农业实业投资与管理，城市基础设施及社会事业投资管理，经营各类商品及技术的进出口。

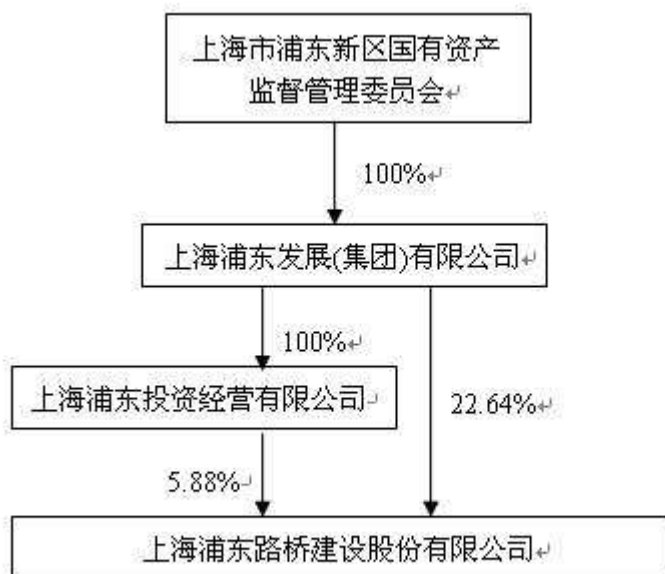
(2) 法人实际控制人情况

公司实际控制人为：上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
葛培健	董事长	男	51	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
张毅	董事	男	47	2008年8月28日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	24.97	否
陆建浩	董事	男	48	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
杨士军	董事	男	35	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
仇夏萍	董事	女	48	2008年8月28日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
吴建国	董事	男	55	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
李若山	独立董事	男	59	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	7.50	否
吕红兵	独立董事	男	42	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	7.50	否
俞铁成	独立董事	男	33	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	7.50	否

王向阳	监事会主席	男	42	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
吕军	监事	男	35	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
高国武	监事	男	40	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	否	0	是
顾六明	监事	男	53	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	29.31	否
陆建铭	监事	男	52	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	8.72	否
张毅	总经理	男	47	2008年7月24日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	24.97	否
常江	副总经理、董事会秘书	男	41	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	29.01	否
陈爱民	副总经理	男	39	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	35.79	否
刘钢	副总经理	男	41	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	25.15	否
杨颖	副总经理	男	54	2008年7月24日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	13.05	否
王天平	财务负责人	男	35	2007年5月10日~2010年5月9日	0	0	0	/	是	20.16	否
合计	/	/	/	/	0	0	0	/	/	208.66	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 葛培健，工商管理硕士，高级经济师。曾任共青团上海市委青工部部长、常委，浦东新区财政税务局办公室副主任，国有资产管理处处长，上海浦东新区国资办（体改办）产权管理处处长。现任公司董事长、上海浦东发展（集团）有限公司副总裁。

2. 张毅，本科学历，高级工程师。曾任上海川沙县建筑工程公司副经理，上海市浦东新区建设（集团）有限公司工程技术部经理，上海市浦东新区建设（集团）有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

3. 陆建浩，本科学历。曾任公司副总经理、上海浦东发展（集团）有限公司产业发展部副总经理、建设管理部副总经理，现任公司董事、上海浦东发展（集团）有限公司市政建设发展部总经理。

4. 杨士军，经济学博士，经济师。曾任上海元创投资管理有限公司副总经理、世纪联融控股有限公司投资总监、上海浦东发展（集团）有限公司资产经营部副总经理，现任公司董事、上海浦东发展（集团）有限公司董事会办公室副主任。

5. 仇夏萍，研究生学历，高级财务管理师。曾任华夏证券有限公司营业部财务主管，海通证券股份有限公司计划财务部财务部副经理、经理。现任公司董事、海通证券股份有限公司计划财务部副总经理。

6. 吴建国，大专学历。曾任上海市通汇汽车零部件配送中心有限公司法定代表人。现任公司董事、上海张桥经济发展总公司总经理。

7. 李若山，教授，博士生导师，注册会计师。曾任厦门大学经济学院会计系副主任，经济学院副院长。中国注册会计师协会后续教材编写委员会委员、上海证券交易所上市公司专家委员会委员、财政部会计准则委员会咨询专家，兼任上海会计学会副会长、中国会计学会理事、中国会计学会学术委员会委员、中国审计学会理事、上海审计学会理事等职。现任公司独立董事，复旦大学管理学院财务系主任。

8. 吕红兵，法学硕士，高级律师。曾任华东政法学院经济法系教师，上海万国证券公司法律顾问室负责人，上海市万国律师事务所律师、主任。现任公司独立董事，全国律师协会副会长，国浩律师集团（上海）事务所律师、首席执行合伙人。

9. 俞铁成，经济学硕士，中国资深企业并购重组专家。曾任上海亚商企业咨询有限公司并购部经理，上海保银投资有限公司副总经理，景丰投资有限公司总裁助理。现任公司独立董事，上海天道投资咨询有限公司董事长。

10. 王向阳，博士，高级经济师。曾任浦发集团计划财务部总经理、审计室主任（兼）、上海浦东发展集团财务有限责任公司总经理。现任公司监事会主席、上海浦东发展（集团）有限公司副总裁。

11. 吕军，硕士，审计师。曾任上海浦东发展（集团）有限公司资产管理部经理助理、计划财务部总经理助理，金融财务部副总经理，上海浦东发展集团财务有限责任公司副总经理，上海浦东路桥建设股份有限公司监事长。现任公司监事、上海浦东发展（集团）有限公司投资金融部总经理。

12. 高国武，硕士，高级工程师，交通部注册监理工程师。曾任上海城市建设学院团委副书记、同济大学交通运输学院团委书记、同济大学交通运输学院研究生党总支副书记。现任公司监事、上海同济资产经营有限公司总经理、同济大学产业管理办公室主任。

13. 顾六明，大专学历，政工师。曾任上海浦东东大建筑材料有限公司董事长、工会主席。现任公司监事、工会主席。

14. 陆建铭，大专学历。曾任上海浦东城道署机施公司材料设备科负责人，公司机施公司班长。现任公司沥青产业事业部办公室副主任、公司监事。

15. 常江，硕士，高级经济师。曾任新天集团副董事长，新天国际经贸股份有限公司董事、总经理，上海浦东发展（集团）有限公司资产经营部副总经理，上工申贝（集团）股份有限公司董事。现任公司副总经理兼任董事会秘书。

16. 陈爱民，大专学历，助理工程师。曾任上海浦东工程建设管理有限公司工程部主任、总经理助理。现任公司副总经理。

17. 刘钢，硕士，高级工程师。曾任上海浦东建筑安装工程公司副总经理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总工程师、工程事业部副经理、总经理助理。现任公司副总经理。

18. 杨颖，大学学历，高级工程师。曾任新加坡怡安（上海）物业管理有限公司项目经理，上海泰安管理公司副总经理，上海市浦东新区建设（集团）有限公司总经理助理。现任公司副总经理。

19. 王天平，硕士，高级会计师、注册会计师。曾任上海焦化有限公司项目财务经理，上海浦东发展（集团）有限公司财务部经理助理，浦东新区公共交通投资发展有限公司财务经理。现任公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
葛培健	上海浦东发展（集团）有限公司	副总裁	是
陆建浩	上海浦东发展（集团）有限公司	市政建设发展部总经理	是
杨士军	上海浦东发展（集团）有限公司	董事会办公室副主任	是
王向阳	上海浦东发展（集团）有限公司	副总裁	是
吕军	上海浦东发展（集团）有限公司	投资金融部总经理	是
高国武	上海同济资产经营有限公司	总经理	是
吴建国	上海张桥经济发展总公司	总经理	是
仇夏萍	海通证券股份有限公司	计划财务部副总经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李若山	复旦大学管理学院	会计系主任	是
吕红兵	国浩律师集团（上海）事务所	首席执行合伙人、律师	是
俞铁成	上海天道投资咨询有限公司	董事长	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

由董事会薪酬与考核委员会提出方案，报董事会批准后执行。独立董事津贴还需股东大会表决通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司高级管理人员报酬以市场薪酬水平为参考,按照公司制定的有关工资管理制度及年末各项考核指标完成情况确定年度薪酬总额。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
葛培健	是
陆建浩	是
杨士军	是
仇夏萍	是
吴建国	是
王向阳	是
吕军	是
高国武	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王冰	董事	个人原因
王庆国	董事、总经理	个人原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	340 人	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
技术人员	118
生产制造人员	105
市场营销人员	21
财务人员	13
经营管理人员	83
合计	340

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士、硕士	14
大学本科	84
大学专科	64
大学专科以下	178
合计	340

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)、上海证券交易所(以下简称“上交所”)关于公司治理的有关要求,致力于完善公司法人治理结构,通过建立、健全内控制度,不断推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前,公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度,并严格依法规范运作。

自 2007 年 4 月启动公司治理专项活动以来,公司根据证监会及中国证券监督管理委员会上海监管

局（以下简称“上海证监局”）相关要求和统一部署，公司成立了公司治理专项活动领导小组和工作小组。自 2007 年 4 月至 10 月，公司积极开展了公司治理专项活动，对公司治理情况开展了严格自查，并根据上海证监局意见及自查情况制定了相应的整改措施并进行了及时整改，于 2007 年 10 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》及《上海证券报》上公告了《公司治理专项活动整改报告》。

报告期内，根据中国证监会公告[2008]27 号，及上海证监局组织召开的上市公司监管专题工作会议的精神，为深入推进公司治理专项活动，公司组织相关部门对《公司治理专项活动整改报告》的落实情况及整改效果进行了审慎自查及评估，并针对尚存在的问题和需持续性改进的问题制定了改进计划，公司于 2008 年 7 月 16 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《公司治理整改情况说明》的议案。

根据中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》等文件精神，及上海证监局相关要求，公司成立了自查工作小组，制定了自查工作计划，迅速组织相关部门对控股股东及其他关联方的资金往来等情况进行了审慎自查，通过本次审慎自查，公司没有发现控股股东及其他关联方存在违规资金占用的情况。公司于 2008 年 7 月 24 日召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于控股股东及关联方资金占用问题的自查报告》，并于 2008 年 7 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》及《上海证券报》上公告。

自 2007 年公司开展公司治理专项活动以来，公司完善了以下公司治理相关制度：修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《经理议事规则》以及各专业委员会工作条例；制订了《关联交易决策制度》、《独立董事制度》、《信息披露事务管理制度》、《经营管理层向董事会报告制度》、《内部审计制度》、《内幕信息保密制度》及《独立董事年报工作制度》等。上述制度规范了相关事项的审议及决策程序，保障了公司内部信息传达的顺畅和及时性，同时也较为有效地防范控股股东及其他关联方可能发生的违规资金占用行为，有效保护了上市公司资产不受损害，保障了公司和投资者的合法权益。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地严格按照监管部门的要求，不断完善公司治理，建立健全各项内控制度，进一步提高公司规范运作水平，促使公司持续健康发展，维护公司及全体股东的利益。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
李若山	9	8	1	0	
吕红兵	9	7	2	0	
俞铁成	9	9	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

公司独立董事自任职以来，严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事制度》要求，通过出席股东大会、历次董事会和董事会各专业委员会会议，认真履行职责，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出了建设性意见，并公司关联交易、担保等事项发表了独立、专项意见。独立董事勤勉尽责，独立、有效行使了职责，保证了关联交易决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，促进了董事会建设和公司的规范运作及发展。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司的主营业务均独立于控制人。对于公司与控股股东及其下属企业发生的关联交易，均明确双方的权利义务关系，实行公允、合理、规范的运作，并及时履行信息披露义务。
人员方面独立情况	公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。所有员工均经过规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同；严格执行公司工资制度。

	公司的总经理、副总经理，董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司并领取报酬，不在控股股东单位兼任任何职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免，不存在控股股东干预公司人事任免决定的情况。
资产方面独立情况	公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东单位之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用上市公司资金问题，也不存在为控股股东或关联企业担保事项。
机构方面独立情况	公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能管理部门，与股东和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，也不存在股东单位干预公司机构设置或代行公司职能的行为。
财务方面独立情况	公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，财务核算体系与公司股东的财务核算体系没有业务、人员上的重叠，公司对各业务部、各项目实行严格统一的财务内控制度，公司拥有独立的银行帐户，不存在与股东单位共用银行帐户的情况；公司独立办理税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

根据相关法律法规的要求，公司已建立了较为完善的《内部控制制度》，形成了比较完整的风险控制机制。公司内部控制制度基本涵盖了公司经营的所有业务环节，并将公司治理的常项制度纳入了内控体系。本报告期，为强化董事会决策及监督功能，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，公司修订或制定了公司《章程》、《董事会审计与风险管理委员会工作条例》、《内部审计制度》、《信息披露事务管理制度》等制度；为保证内控制度的实施和有效性，确保公司行为的合法合规，公司强化了风险管理部门及内审部门日常检查监督职能。公司风险管理部作为内部控制检查监督部门，为内控制度的有效实施提供了组织保证。

报告期内，为保证内控制度实施的有效性，主要工作情况如下：（1）完成了公司内部控制制度的全面改版工作，重点在财务与资金管理方面，明确资金管理人员实行专人负责；增加“银行印鉴管理”和“银行存款管理”；完善“费用支出管理”和“费用报销管理”流程；（2）公司实施并完成了半年度及年度内控执行情况的检查及评估工作；并对信用管理、投资管理、全面预算管理、基建管理、财务与资金管理、采购与付款管理、合同管理等重要环节进行了监督检查，提出了整改建议；（3）对大宗原材料采购工作统一管理，设立专司机构负责公司大宗原材料的采购招标工作。

为保证内控制度的有效实施，公司通过内控培训、内控执行情况检查、整改落实及考核等方式来进一步加强内部控制制度的执行力度，并将内控制度执行工作情况纳入公司经营层的年度业绩考核目标，真正体现领导分管、部门参与、逐层分解、狠抓落实的氛围，体现切实实施内控制度、提升公司业绩的强大动力。

2009 年度，公司将根据《企业内部控制基本规范》以及配套的指引，进一步加强和规范公司内部控制相关制度，对公司的内控制度体系进行系统的修改和完善，提高风险防范能力；继续加强内控执行检查工作，加大过程控制力度；进一步强化风险管理部门及内审部门日常检查监督职能；建立内部控制缺陷整改机制，明确内部各管理层级的职责分工；2009 年重点将在信用体系的建立、资金管理的监控、信息渠道的优化等方面推进内控制度的执行。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为风险管理部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立有效的激励约束机制，激励公司高管人员勤勉尽责地工作，公司采取了“行业对标”的考核办法对经营团队进行绩效考核，提高了考核激励机制的市场化程度。

公司对经营层的绩效评价按照责、权、利相结合、经营业绩与激励约束机制相结合的原则；体现了年度考核与任期考核的有机结合，体现了追求盈利指标的同时，更注重资产质量指标的提升。对经营层的考核由公司董事会审计与风险管理委员会及薪酬与考核委员会组织实施。为确保公司财务信息的真实性、日常经营的合规性，董事会对财务负责人与风险管理负责人实施直接聘任，并单独制定考核办法，由董事会直接进行绩效评估与考核。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 3 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 3 月 28 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 8 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 8 月 29 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 10 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 10 月 31 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内公司经营概况

2008 年，公司既经受国际金融危机影响加剧的严峻挑战，也面临着世博工程建设的发展机遇，在机遇与挑战并存的关键时期，公司在董事会的领导下，继续围绕“做强主业，相关多元，实现可持续发展”的战略定位，坚持“以创新引领持续发展”的思路，牢牢把握“世博”发展机遇，聚焦重大工程，创新融资方式，履行社会责任，谋划企业可持续发展，各项工作稳步推进。

2008 年度，公司完成营业收入 114,890.86 万元，比去年同期增长 32.25%；实现营业利润 11,381.92 万元，比去年同期减少 10.32%；实现净利润 11,173.69 万元，比去年同期减少 3.11%；其中，实现归属于母公司所有者的净利润 11,145.63 万元，比去年同期减少 0.78 %。

2008 年度公司营业利润、净利润略有下滑的影响因素主要有：国家利率政策调整，造成公司财务费用较上年同期增加；沥青摊铺业务量较往年大幅下降，导致主营业务利润率有所降低。

(2) 报告期内公司主营业务及其经营状况

2008 年度实现主营业务收入 114,713 万元，占到营业收入的 99.85%，其他业务收入 178 万元。其中，路桥工程施工收入 111,784 万元，沥青砼及相关产品销售收入 1,829 万元，环保产业收入 1,100 万元。公司主营业务的增长来源于路桥施工业务的增长，比去年 82,939 万元增加 34.78%，占到主营收入的 97.45%，而沥青砼及相关研发产品的销售、环保产业尚未实现规模上的突破。

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
路桥施工工程	1,117,839,582.74	1,030,102,832.60	6.82	34.78	39.20	减少 1.84 个百分点

项目						
沥青砼及相关产品销售	18,290,294.97	14,867,943.88	18.44	-29.31	-26.28	减少 3.38 个百分点
环保产业	11,001,206.91	7,948,945.48	29.34	-7.33	15.65	减少 7.80 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 34.78%，成本比上年同期增长 39.2%，主要原因是世博会配套工程机场北通道和浦东中环线进度加快，相应的收入成本大幅增长。

沥青砼及相关产品销售营业收入比上年减少 29.31%，主要是控股子公司沥青材料公司 2008 年进行了重组，对生产的产品进行了结构调整，导致沥青砼业务有一定幅度的下降。

2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	1,111,678,761.08	211.80
安徽	8,650,514.53	-94.84
江苏	26,668,685.91	-83.59
浙江	133,123.10	-99.93

本报告期，上海地区营业收入比上年同期增长 211.80%，主要是世博会配套工程机场北通道和浦东中环线项目进度加快，相应的收入大幅增长。

3) 公司向前五名客户销售收入总额为 1,021,726,735.46 元，占公司本年全部销售收入的 88.93%。

(3) 报告期内财务状况及分析

1) 资产状况说明

2008 年期末资产总额为 851,353 万元，比年初增加 496,846 万元，增幅为 140.15%。流动资产总额为 141,780 万元，比上年增加 18,001 万元，增幅为 14.54%。其主要原因是货币资金比年初增加 6,553 万元，应收帐款比年初增加 2,587 万元，存货比年初增加 8,402 万元。货币资金增加主要原因是今年加大了工程的收款力度及银行资金储备；存货变动的原因是在建工程增加。

长期应收款 611,848 万元，较年初 163,340 万元大幅增长 274.59%。其增加的主要原因是公司投资的 BT 项目正处于在建期间，北通公司当年新增投入机场北通道项目 461,456 万元以及浦兴公司 2008 年新开工的三林世博园区工程，当年新增投入 17,793 万元所致。北通公司和浦兴公司所投资 BT 项目均为世博配套工程，在 2010 年世博会召开前竣工，届时该长期应收款转至持有至到期投资，这将为公司带来稳定的投资收益和现金流入。

长期股权投资净额为 37,371 万元，较年初增加 17,822 万元，增幅为 91.16%。主要是增加对浦发财务公司投资 14,080 万元以及确认投资收益 4,540 万元所致。

2) 负债状况说明

2008 年末负债总额为 532,222 万元，比年初增加 266,071 万元，增长 99.97%。

负债增加主要是短期借款增加 253,787 万元，其中母公司年末借款额为 29,987 万元，比年初 26,200 万元增加 3,787 万元；北通公司投资机场北通道项目年末借款额为 387,900 万元，比年初 137,900 万元增加 250,000 万元，增长 181.29%。

长期借款年末余额为 5,786 万元为浦兴公司贷款，比年初减少 6,300 万元，原因为浦嘉公司收到回购款后提前偿还贷款所致。

3) 权益情况说明

2008 年股东权益总额为 319,131 万元，比年初增加 230,775 万元，增长 261.19%。主要是本报告期内增发募集资金新增注册资本 12,000 万元，增加资本公积 110,698 万元。

4) 公司 2008 年度经营成果分析

2008 年实现利润总额 12,487 万元，较上年同期减少 733 万元；实现净利润 11,174 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 11,146 万元，比上年减少 88 万元。2008 年实现每股收益为 0.3897 元，比上年 0.4971 元减少 0.1074 元，主要是增发后总股本增加，稀释了每股收益。

① 利润结构的分析

2008 年实现利润总额 12,487 万元,其中实现投资收益 9,715 万元,占利润总额的 77.80%,所占利润总额比重提升。尽管来源于财务公司的投资收益为 4,540 万元,较上年同期减少,但公司投资收益总额仍比去年同期增加 337 万元,主要原因是本期 BT 项目债权投资收益 4,960 万元,比上年同期 3,471 万元增加 1,489 万元。公司主营业务发展为 BT 项目投资提供了良好的题材,投资与施工一体化的盈利模式为公司带来了较稳定的综合收益。

② 主营业务利润分析

2008 年公司实现营业利润 11,382 万元,比上年减少 1,310 万元,减幅为 10.32%。

2008 年实现主营业务利润 8,257 万元,主营业务利润率为 7.20%,比上年同期数 9.35%下降 2.15 个百分点。主营业务利润率下降的原因主要是:本期沥青摊铺施工任务较往年大幅减少,行业竞争加剧,以及 2008 年上半年原材料成本居高不下造成公司主营业务利润率下降。

③ 投资收益分析

2008 年度公司实现投资收益 9,715 万元,比上年增加 337 万元,增幅为 3.6%。投资收益的构成为:BT 项目投资收益 4,960 万元,财务公司投资收益 4,540 万元,通汇汽车零部件公司分配 176 万元,路桥绿化公司以前年度未分配利润 39 万元。

公司参股公司-上海浦东发展集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)因受宏观经济环境影响,本报告期业绩下滑,造成本公司来源于财务公司的投资收益较上年同期降低 649 万元。

④ 成本费用分析

2008 年公司发生成本费用共计 113,224 万元。其中营业成本 105,316 万元,占成本费用总额 93.02%;销售费用 65 万元,管理费用 4,955 万元,财务费用 2,688 万元,分别占成本费用总额 0.06%、4.38%、2.37%。

2008 年成本费用较上年度 83,559 万元增加 29,665 万元,增加 35.5%,成本费用增幅略高于营业收入增幅 3.25%。

2008 年发生销售费用比上年同期数 95.06 万元低 32.03%,原因为沥青材料公司的运输费用降低。2008 年度发生管理费用 4,955 万元,较上年 3,387 万元增加 1,568 万元,增长 46.29%。主要是印花税等费用的增加所致。2008 年度发生财务费用 2,688 万元,比上年同期 1,297 万元增加 1,391 万元,增长 107.24%,财务费用增加主要是 2008 年融资额和融资成本增加所致。

5) 公司 2008 年度现金流量分析

2008 年公司现金净增加额为 6,553 万元。其中:经营活动产生的现金流量净额为 5,465 万元;投资活动产生的现金流量净额为-439,152 万元;筹资活动产生的现金流量净额为 440,240 万元。

① 经营活动现金流量:

经营活动现金净流量为 5,465 万元,较上年 3,360 万元增加 2,104 万元,增长幅度为 62.64%。主要是本报告期完成工程量较上年同期增加所致。本报告期经营活动现金净流量为 5,465 万元较本报告期实现的归属于母公司所有者的净利润 11,146 万元少 5,681 万元,主要原因为本报告期内公司实现投资收益占到利润总额的 77.80%。

② 投资活动现金流量:

投资活动现金净流量为-439,151 万元,较上年-140,451 万元减少 298,700 万元,减少幅度为 212.67%。主要原因为向财务公司增资,及对 BT 项目等投资额增加。投资活动现金流入 38,335 万元,比上年 12,921 万元增加 25,414 万元,原因是 BT 项目的回购款流入达 36,516 万元,主要是嘉桐项目当期进入回购 9,000 万元,浦东软件园项目和普惠公司部分项目提前回购;另外财务公司分红 1,500 万元,通汇公司分红 176 万元;投资活动现金流出 477,487 万元,较上年增加 324,115 万元,增幅达 211.33%,其中:增资财务公司 14,080 万元,维持 20%的股权不变;投资 BT 项目支出 460,676 万元,其中,北通项目投资 436,634 万元,浦兴公司三林项目投资 17,164 万元;购建固定资产等 2,730 万元。

③ 筹资活动现金流量:

筹资活动净现金流入 440,240 万元,较上年同期 167,431 万元增加 272,809 万元,增长 162.94%。主要是由于公司增发募集资金 122,980 万元,向银行借款 581,707 万元;偿还债务 334,220 万元,分配股利和支付利息 30,626 万元。

(4) 公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1) 主要控股公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例%	资产规模	净利润
上海寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	408.16	51	1181.19	90.35
上海浦东路桥沥青材料有限公司	工业	沥青原材料及其产品等	3,000.00	51	5969.32	112.02
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材的销售等	13,202.28	93.41	28092.15	1201.52
无锡普惠投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	19,131.40	90	30861.04	1622.43
安徽普安投资发展有限公司	投资	基础设施项目投资,建设项目管理、咨询,建材销售	2,000.00	90	4186.15	-49.73
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	7,000.00	71.43	15894.12	701.38
常熟寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	200.00	51	326.22	40.07
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询,建材销售	232,000.00	55	623576.70	-387.36

本报告期内,公司控股子公司上海浦兴投资发展有限公司和无锡普惠投资发展有限公司实现的净利润占公司净利润 10%以上。上述两个子公司主营业务是基础设施投资、投资咨询,建材销售。截至 2008 年 12 月 31 日止,上述两个子公司总资产分别为 28,092.15 万元和 30,861.04 万元,投资收益分别为 1,311.21 万元和 2,100.70 万元,主要来源于 BT 项目投资所产生的收益。净利润分别为 1,201.52 万元和 1,622.43 万元。

2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例%	期末净资产	2008 年度营业收入	2008 年度净利润
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	服务	15	15,359.98	12,534.72	2,016.46
湖州西园坞矿业有限公司	工业	12	349.42	2,196.32	14.83
安徽普合投资发展有限公司	投资	30	734.71	-	-28.87
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	20	180,732.57	36,224.79	22,420.70

上海浦东发展集团财务有限责任公司期末注册资本为 10 亿元,其主营业务是浦发集团成员单位的存、贷款等金融业务。截至 2008 年 12 月 31 日止,该公司总资产 722,867.23 万元。本报告期,该

公司实现营业收入 36,224.79 万元，营业利润 29,174.39 万元，净利润为 22,420.70 万元。我公司对其投资收益确认为 4,540.44 万元。该公司在 2008 年完成了增资，注册资本由人民币 5 亿元增加到 10 亿元。

(5) 公司技术创新情况

2008 年，公司聚焦世博工程，积极倡导技术创新，并着力推广新技术应用。公司投入科研经费 404 万元，并成立科技攻关小组，聘请权威专家担任课题首席顾问，完成“小粒径沥青混合料及其超薄层铺装的研究”、“高性能储存式沥青混合料的开发研究”、“水泥路面加罩薄层沥青面层防止反射裂缝技术研究”等多项课题研究；将研发的钢桥面双层特种 SMA 铺装技术应用于苏州三座钢桥面铺装。在世博园区、三林功能区水泥混凝土路面改造时，公司将成功应用于杨高路的 GSOG-20 技术二次创新为 GSOG-13，罩面层厚度由原有的 10cm 减少到 8cm。

新技术的应用在节约项目投资成本、缩短工期的同时，企业也取得了较高的技术附加利润。2008 年 5 月，“多空隙排水降噪沥青路面”被评定为国家级工法，我公司作为第一家完成单位，工法的成熟性和对施工的指导价值取得评审专家的认可。

公司在追求效益推广新技术应用的同时，将节能减排、保护环境作为企业应尽的社会责任。公司以零事故、零伤害、零污染为环保目标，组织清洁生产，合理利用资源积极推动循环经济。公司成立了节能降耗领导小组和工作小组，拟定《公司节能降耗工作实施规划》，并层层分解指标、落实措施，全面推进工程现场的节能降耗工作。公司聘请有资质的专业机构对施工泥浆和建筑垃圾进行集中处理，并请第三方对施工工地的粉尘、噪声进行检测监控；选用了具有国际先进技术的环保型沥青混合料搅拌设备，全封闭的沥青搅拌生产将对环境的排放减少到允许范围。

2、公司未来发展的展望

(1) 所处行业的发展趋势及公司面临的竞争格局

2008 年前 3 季度，全国建筑业企业完成建筑业总产值 37,552 亿元，同比增长 22.8%，全行业实现新签合同额 41,836.2 亿元，同比增长 25.2%，行业保持了平稳较快增长。同时，由于市场准入门槛较低、市场竞争尤为激烈，导致大部分建筑企业利润率低下。

为了进一步实施差异化竞争的策略，公司逐步完善了“项目投资、股权融资、结构金融”的创新盈利模式，积极拓展以 BT 项目投资拉动施工业务，利润结构也逐步由单一的施工业务利润为主向投资收益和施工收益并举转变，随着公司公开增发的实施，资产规模进一步扩大，公司在投资、施工领域获得综合收益的能力也将随之增强，与传统建筑行业的竞争优势也进一步体现。

(2) 未来公司发展的机遇和挑战

2008 年对于公司是重要的一年。一方面，全球性金融危机不断加深，我国经济也受到影响，出口量大幅萎缩。国内消费在短期内亦难以实现快速增长，在此情况下，要实现“保增长”的政策目标，投资就成为拉动经济增长的重要手段。由此，国家出台了一系列进一步扩大内需、促进经济增长的措施，总投资将达到 4 万亿，并重点将在铁路、公路，以及基础设施领域加大投入，伴随着政府基建方面投资的增加，国内建筑行业在短期内将迎来新的发展机遇。另一方面，公司面临世博工程建设的发展机遇。同时，公司完成公开增发 1.2 亿股普通股，提升了资产规模，为可持续发展奠定了基础。2009 年，公司处于面对工程建设的巨大挑战及谋划企业长远发展的关键时期。

公司将抓住上海世博会的机遇，在国家大力支持基础建设投资的背景下，以长三角地区市政道路投资建设为骨架，从地域和项目上拓宽投资途径，做好项目储备。同时，公司也将在市场利率较低的市场环境下，探索债权类融资方案，力图降低融资成本、改善债务结构，使公司在资产经营上获得更大的收益。

(3) 新年度经营计划

2009 年是浦东建设奋战世博工程的冲刺年，也是公司立足新起点、谋求新跨越的关键年。公司将继续聚焦世博工程，创新机制、创新管理、创新技术，夺取世博建设的全面胜利。2009 年公司预计实现营业收入 18.26 亿元，营业成本 15.77 亿元。公司在 2009 年力争实现融资创新、资质晋级、品牌提升，为公司持续发展谋求新动力。

- 1) 积极进取，把握世博机遇，努力开拓市场；
- 2) 聚焦世博工程，扎实推进项目建设，打造精品工程；
- 3) 运用金融工具，推进融资创新，降低融资成本；
- 4) 完善内控制度，强化内控执行检查，提高规范运作水平；
- 5) 完善大宗原材料采购及招标统一管理，有效降低生产成本；
- 6) 公司领导挂帅，深入施工一线，狠抓安全管理。

(4) 为实现未来发展战略所需的资金需求及计划

报告期内，公司顺利实施公开增发，有效改善了公司的负债结构，保证了世博配套项目上海浦东国际机场北通道项目的顺利实施。

在未来的发展进程中，公司将继续抓住机遇，从存量和增量的两个角度尝试其他金融创新融资品种，为公司继续拓展 BT 项目筹措资金，此外，公司将加强项目管理，提高应收账款回收，确保项目的资金需求及公司的现金流稳定。

为保证公司控股子公司上海北通投资发展有限公司（简称“北通公司”）投资的上海浦东国际机场北通道项目顺利实施，预计公司 2009 年将向北通公司增资约 5 亿元。

(5) 未来发展面临的风险

1) 道路投资建设项目回购风险

由于 BT 项目，特别是新投资的机场北通道项目，具有投资金额大，投资时间长的特点，因此回购主体的承付能力十分重要，存在一定的回购风险。

公司在选择项目时对回购主体的信誉和偿债能力进行全方位的考察，不仅要考虑回购主体的信誉，同时也综合考虑回购主体所在地区的经济发展情况，政府财政实力和支付能力，政府对市政建设的重视程度等。公司还会通过第三方担保方式控制回购风险。公司还会尝试金融创新如准资产证券化之类的产品来转移风险。

2) 应收账款风险

公司所处建筑行业具有工期长，工程的完工、验收、审计决算之间有滞后期特点，因此公司应收账款较大，应收账款周转速度较慢，会对公司现金流产生一定的影响。

公司通过加强合同管理、客户信用管理等方式来控制该风险。

3) 原材料价格波动风险

沥青作为摊铺的主要原材料之一，受国际石油价格的波动影响较大，具有一定的价格波动风险。公司通过三种方式规避该风险：①在项目中中标后即下达采购单，锁定施工期间的沥青价格风险；②通过签署半开口施工合同，在沥青等主要原材料价格波动超过施工合同约定幅度后，双方另行调整价格；③与主要供应商签署长期合同，锁定价格波动的风险。

4) 行业竞争风险

公司主业为市政施工和沥青摊铺业务，这个行业特点是准入门槛较低，竞争激烈，毛利率低。为缓解行业竞争对公司的影响，公司努力借助上市公司的直接融资优势，向上延伸产业链，拓展业务领域，从传统的施工业务向投资施工一体化转变，改善了公司盈利结构，提高了公司综合盈利能力和市场竞争力，形成了投资收益、施工利润并举的利润结构。

5) 财务风险

公司因承接的工程项目增加，资金需求压力加大。公司将通过融资创新，降低融资成本。

6) 工程安全风险

公司因承接了较大规模世博会工程配套项目，且项目工期紧、交叉施工多，公司安全管理面临较大考验。为此，公司强化了安全施工，文明施工等有关制度，同时，领导深入施工一线，狠抓安全管理。

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

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

1、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

报告期内公司投资额	1,371,709,540.00
报告期内公司投资额比上年增减数	1,311,929,540.00
报告期内公司投资额增减幅度(%)	2,195

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海北通投资发展有限公司	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	55	增资前后本公司持股比例不变
上海浦东路桥沥青材料有限公司	沥青原料、路基材料及其产品的生产销售	51	增资后本公司由原先 90% 股权比例变更为 51%
上海浦东发展集团财务有限责任公司	吸收成员单位的存款, 办理贷款及融资租赁; 有价证券投资等	20	增资前后本公司持股比例不变

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	1,226,978,225	1,221,000,000	1,221,000,000	5,978,225	存于募集资金专项账户

公司本次公开发行股份募集资金全部用于向上海北通投资发展有限公司增资, 用于浦东国际机场北通道项目的建设。该增资事项经 2007 年 9 月 26 日公司第四届董事会第五次会议及 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会审议通过, 并已于 2007 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
浦东国际机场北通道项目	否	1,226,978,225	1,221,000,000	是	项目进展正常		项目正在建设中	是		

浦东国际机场北通道项目正处在建设期, 已支付 56.64 亿元的项目投资款, 预计 2009 年底完工。截至本报告期末, 该项目尚未产生收益。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
向上海浦东路桥沥青材料有限公司增资	9,909,540	100%	本报告期,该公司实现净利润 112 万元。
增资上海浦东发展集团财务有限责任公司	140,800,000	100%	本报告期,来源于财务公司的投资收益为 4,540 万元。
合计	150,709,540	/	/

(1) 报告期内,公司与上海栋华石油化工股份有限公司(以下简称“上海栋华”)以非同比例向公司控股子公司上海浦东沥青材料有限公司(以下简称“沥青材料公司”)增资,增资完成后,沥青材料公司注册资本将由 800 万元变更为 3,000 万元,公司持股比例由原 90%变更为 51%,上海栋华持股比例变为 49%。公司分两期以货币出资方式认缴人民币 9,909,540 元。截至本报告期末,该增资事项已实施完毕。

(2) 报告期内,公司对上海浦东发展集团财务有限责任公司增资,公司出资额为 14,080 万元。增资完成后,财务公司注册资本由 5 亿元增资到 10 亿元,公司持股比例仍为 20%。截至本报告期末,该增资事项已实施完毕。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届七次	2008 年 1 月 31 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 2 月 2 日
四届八次	2008 年 3 月 5 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 7 日
四届九次	2008 年 4 月 22 日	《公司 2008 年第一季度报告》		
四届十次	2008 年 5 月 8 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 10 日
四届十一次	2008 年 6 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 26 日
四届十二次	2008 年 7 月 10 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 18 日
四届十三次	2008 年 7 月 24 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 26 日
四届十四次	2008 年 8 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 20 日
四届十五次	2008 年 10 月 13 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 15 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会认真执行了股东大会的各项决议:

(1) 利润分配事宜

根据 2007 年度股东大会决议,2007 年度分红派息方案为:以 2007 年末总股本 22,600 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.32 元(含税)。公司于 2008 年 3 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了派息公告。此项利润分配工作已顺利完成。

(2) 公开增发 A 股股票事宜

公司第四届第五次董事会会议审议通过了《关于公司 2007 年度公开募集股份方案的议案》，公司拟增发不超过 1.2 亿股，募集资金不超过 15 亿元，募集资金全部用于向上海北通投资发展有限公司增资，用于浦东国际机场北通道项目建设。该事项已经 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会审议通过，并于 2007 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。2008 年 6 月 4 日，中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)印发了《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]765 号)。公司公开增发 12,000 万股 A 股股票的申请获得证监会的核准，并于 2008 年 6 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。2008 年 6 月 23 日公司公开增发 12,000 万股 A 股新股申购；7 月 8 日，公司公开增发 12,000 万股 A 股上市。公司共筹集资金 1,276,800,000 元(未扣除承销费、发行费等)。截止本报告期末，公司按照本次增发募集资金项目投向规定已完成向上海北通投资发展有限公司增资事项，已实际使用募集资金 12.21 亿元。浦东国际机场北通道项目目前处于正常建设过程中。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计与风险管理委员会共召开 3 次会议。公司审计与风险管理委员会实际运转并充分发挥辅助决策功能，在本报告期主要履行了如下职责：拟订内部审计、内部控制相关制度；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；听取并评议公司内部控制检查监督工作报告、内控制度自我评估报告及会计师事务所对公司年度审计、专项审计、管理建议书等情况的报告；组织实施对公司总经理及重要子公司负责人的任期审计等。

根据公司董事会审计与风险管理委员会年报工作规程及监管机构相关制度，在 2008 年度财务报告的编制及审计过程中，审计与风险管理委员会委员与会计师事务所协商沟通了审计工作时间计划等相关事项，并进行了督促，要求会计师事务所按照计划进度安排审计工作及出具审计报告；对公司未经审计及经初审的年度财务报告分别进行了审阅，认为公司年度报告所包含的信息真实、完整地反映了公司 2008 年度的经营管理和财务状况。审议并通过了《关于公司内部控制自我风险评估的报告》、《关于 2008 年度会计师事务所聘任的议案》以及会计师事务所出具的《关于 2007 年度公司审计工作的总结报告》等议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，就公司经营管理人员 2007 年度经营目标责任制考核及 2008 年度业绩考核方案等事项，进行了审议。薪酬与考核委员会在本报告期主要履行了如下职责：负责审查公司董事及主要经理人员履职情况，并组织对其实施年度绩效考核；负责制订公司董事及经营管理人员的薪酬政策与考核标准；负责制订公司董事及主要经理人员的年度绩效考核方案并组织实施。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经万隆亚洲会计师事务所有限公司审计，公司 2008 年度共实现净利润 111,736,934.22 元，其中：归属于母公司所有者的净利润为 111,456,294.31 元。根据公司章程规定提取法定盈余公积金 9,838,832.23 元，加上公司 2008 年初结存的未分配利润 187,067,931.93 元(已扣除 2008 年度发放的现金股利 52,432,000.00 元)，2008 年度可供股东分配的利润为 288,685,394.01 元。

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令 57 号)，结合公司目前现金流和经营情况，公司拟以 2008 年末总股本 34,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.89 元(含税)，共分配红利 30,794,000.00 元，当年可供股东分配的利润剩余 70,823,462.08 元结转下一年度。

(六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005 年	24,860,000.00	57,026,183.43	43.59
2006 年	33,900,000.00	74,027,981.92	45.79
2007 年	52,432,000.00	112,337,241.87	46.67

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
公司四届四次监事会会议于 2008 年 1 月 31 日在上海浦东金科路 1800 号东郊宾馆召开	审议通过：1、《关于公司 2007 年度监事会工作报告》；2、《关于公司 2007 年度报告及摘要》；3、《关于公司 2007 年度财务决算报告》；4、《关于公司 2007 年度利润分配的预案》。
公司四届五次监事会会议于 2008 年 3 月 5 日在上海浦东东方路 971 号钱江大厦 24 楼公司大会议室召开	审议通过《关于公司 2008 年度财务预算的报告》。
公司四届六次监事会会议于 2008 年 4 月 22 日-28 日以通讯方式召开	审议通过《公司 2008 年第一季度报告》。
公司四届七次监事会会议于 2008 年 8 月 18 日在浦东东方路 971 号钱江大厦 24 楼公司大会议室召开	审议通过：1、《关于 2008 年半年度报告和摘要》；2、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
公司四届八次监事会会议于 2008 年 10 月 13 日在浦东东方路 971 号钱江大厦 24 楼公司大会议室召开	审议通过：1、《关于 2008 年第三季度报告及摘要》；2、《关于调整 2008 年财务预算的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司按照《公司法》、公司《章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，各项重大决策符合法律程序，符合股东利益。公司董事、经理及其他高级管理人员能够认真执行股东大会和董事会的决议，尽职尽责，未发现上述人员在执行公司职务时有违反《公司章程》或其他法律法规的行为，也没有损害公司及股东利益的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，通过对 2008 年度公司的财务状况和财务成果等进行有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完备，财务运作规范、财务状况良好。2008 年度财务报告能够客观、真实、公正地反映公司的财务状况和经营成果。万隆亚洲会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期，公司通过公开增发募集资金 1,226,978,225 元，已累计使用 1,221,000,000 元，尚未使用 5,978,225 元。通过对公司募集资金使用情况的检查，认为公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，且报告期内没有变更。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，严格履行了法定程序和信息披露义务，未发现内幕交易，没有损害股东权益或者造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平合理，决策程序规范，严格执行了《公司章程》、公司《关联交易决策制度》等规定并及时履行信息披露义务，未发现有关损害上市公司及股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

万隆亚洲会计师事务所有限公司对我公司 2008 年度财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。万隆亚洲会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海浦东发展集团财务有限责任公司	12,048,800		20	361,465,149.36	45,404,392.87	52,413,476.07	长期股权投资	投资
合计	12,048,800		/	361,465,149.36	45,404,392.87	52,413,476.07	/	/

上海浦东发展集团财务有限责任公司 2008 年执行新会计准则,对可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积科目,本公司按照持股比例计算应享有部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加资本公积(其他资本公积)7,009,083.20 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖州西园坞矿业有限公司	其他关联人	购买商品	购买原材料	协议价		3,901,287.26	10.73	现金		
上海浦东新区建设(集团)有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	工程发包	协议价		1,753,823.00	0.15	现金		

2、共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
上海浦东城市建设投资有限责任公司	母公司的全资子公司	上海北通投资发展有限公司	基础设施投资、投资咨询,建材销售	100,000,000	6,235,767,028	-3,873,612	浦东国际机场北通道项目正在建设中
上海浦东发展(集团)有限公司	母公司	上海浦东发展集团财务有限责任公司	浦发集团成员单位的存、贷款等金融业务	1,000,000,000	7,228,672,298.20	224,206,964.31	
上海市浦东新区房地产(集团)有限公司	母公司的全资子公司	上海浦东发展集团财务有限责任公司	浦发集团成员单位的存、贷款等金融业务	1,000,000,000	7,228,672,298.20	224,206,964.31	

(1) 公司于 2007 年出资 5,500 万元与上海浦东城市建设投资有限责任公司共同投资设立上海北通投资发展有限公司(以下简称“北通公司”)。北通公司的主营业务是基础设施投资、投资咨询,建材销售,注册资本为 10,000 万元,我公司所占股权比例为 55%。该关联交易事项已于 2007 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

本报告期内,公司公开增发 12,000 万股 A 股普通股,募集资金全部用于向北通公司增资,用于浦东国际机场北通道项目的建设。该增资事项经 2007 年 9 月 26 日公司第四届董事会第五次会议及 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会审议通过,并已于 2007 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截至本报告期末,公司公开增发所募集资金已向北通公司增资 1,221,000,000 元。

(2) 为了与上海浦东发展集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)保持良好的战略合作,及为公司带来持续稳定的投资收益,本报告期内,本公司对财务公司进行了增资。本公司控股股东上海浦东发展(集团)有限公司(以下简称“浦发集团”),以及浦发集团的全资子公司上海市浦东新区房地产(集团)有限公司参与了此次增资行为。故此次增资行为构成了共同对外投资的关联交易。增资完成后,财务公司注册资本由 5 亿元增资到 10 亿元,本公司持股比例仍为 20%。本公司本次增资出资 14,080 万元(以经评估的净资产为依据)。该关联交易已经 2008 年 8 月 28 日召开的 2008 年第一次临时股东大会及 2008 年 10 月 30 日召开的 2008 年第二次临时股东大会审议通过,并已于 2008 年 8 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截至本报告期末,该增资事项已完成。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
湖州西园坞矿业有限公司	其他关联人			390.13	20.32
上海浦东大建筑材料有限公司	母公司的控股子公司				75.64
上海浦东新区建设(集团)有限公司	母公司的全资子公司	175.38	304.64		
上海浦东发展(集团)有限公司	母公司				2
合计		175.38	304.64	390.13	97.96
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		1,753,823.00			

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	3,046,400.20
关联债权债务形成原因	承接工程形成的经营性业务往来

4、其他重大关联交易

为了有利于公司开展经营业务活动，提高公司的经营决策效率，公司本报告期内与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议书，上海浦东发展集团财务有限责任公司授予我公司人民币综合授信额度 5 亿元。该关联交易经 2008 年 3 月 27 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。该事项已于 2008 年 3 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截至本报告期末，公司下属子公司向上海浦东发展集团财务有限责任公司借款余额为 1,200,000,000 元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	18,295.72
报告期末对子公司担保余额合计	2,993.41
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	2,993.41
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.42

报告期末公司对子公司担保余额为 2993.41 万元，是对下属子公司浦兴公司贷款 2000 万元提供连带责任担保及下属子公司无锡普惠公司为浦兴公司贷款 1000 万元提供连带责任担保

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 报告期内，公司控股子公司上海浦兴投资发展有限公司与上海市浦东新区三林世博功能区域管理委员会及上海市浦东新区发展和改革委员会签署了关于三林世博功能区域市政投资项目的回购协议。总投资额约为 19,850 万元。合同各方无关联关系。该事项已于 2008 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 报告期内，公司控股子公司上海北通投资发展有限公司（以下简称“北通公司”）作为借款人，与贷款银团签订了《上海市浦东国际机场北通道（申江路—主进场路）项目 63.79 亿元人民币银团贷款合同》，由各贷款人为北通公司提供总额为 RMB637,900 万元的贷款，用于浦东国际机场北通道（申江路—主进场路）工程项目的建设开发，并以就该项目签订的三份回购协议书所享有的任何和所有回购资金作为应收账款为银团贷款提供质押担保。该事项已于 2008 年 8 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。截至本报告期末，该银团贷款尚未启动。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司股东上海浦东发展（集团）有限公司承诺：1、所持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。</p> <p>2、在 2005 年至 2007 年股东大会上提议并赞同浦东建设进行现金分红，每年现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的 50%。</p> <p>持有公司 5%以上股份的上海张桥经济发展总公司承诺：自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售远非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p>	截至本报告期末，公司相关股东均已严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		
发行时所作承诺	<p>本报告期，公司实施公开增发 A 股 12,000 万股，上海浦东投资经营有限公司因申购持有 2,033 万股，承诺自本次增发的股份上市之日起 6 个月内不减持本公司股份。</p>	截至本报告期末，公司相关股东已严格履行承诺。

本报告期内，公司公开增发 120,000,000 股 A 股股票。增发股份上市流通当日，海通证券股份有限公司因余额包销而持有本公司股份 92,137,831 股，占本公司总股本的 26.63%。根据《上市公司收购管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号—权益变动报告书》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号—上市公司收购报告书》等法规要求，海通证券构成本次交易的信息披露义务人并履行披露详式权益变动报告书等信息披露义务。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	万隆会计师事务所有限公司	万隆亚洲会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		32
境内会计师事务所审计年限		3

2008 年度报告审计期间，公司聘请的审计机构万隆会计师事务所有限公司名称变更为“万隆亚洲会计师事务所有限公司”。本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项。该事项已于 2009 年 1 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

(1) 报告期内，公司中标上海中环线浦东段申江路（华夏中路北-高科中路）新建工程 2 标。工程中标价为 13,360.7386 万元，全长 530 米，工期 538 天。工程计划开工日期为 2008 年 6 月 30 日。该事项已于 2008 年 5 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 报告期内，公司中标上海内环线浦东段快速化改建工程 1 标段工程。该工程中标价为 31,999.6998 万元，工期 534 天。工程开工日期为 2008 年 7 月 20 日。该事项已于 2008 年 6 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3) 报告期内，公司中标位于上海市浦东新区的中环线浦东段（上中路越江隧道-申江路）新建 19 标黑色摊铺工程。该工程中标价为 30,007.3286 万元，工期 120 天。工程开工日期为 2009 年 8 月 3 日。该事项已于 2008 年 10 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4) 报告期内，公司中标位于上海市浦东新区的浦东国际机场北通道（申江路-进场路）新建 21 标黑色摊铺工程。该工程中标价为 26,673.8281 万元，工期 120 天。工程开工日期为 2009 年 8 月 3 日。该事项已于 2008 年 10 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(十一) 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
签定回购协议的公告	中国证券报 D003 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度业绩预增公告	中国证券报 D010 版, 上海证券报 D15 版	2008 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 C022 版, 上海证券报 35 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 C022 版, 上海证券报 35 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度报告摘要	中国证券报 C022、C023 版, 上海证券报 35、38 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于 2007 年年度报告的修正公告	中国证券报 B02 版, 上海证券报 A2 版	2008 年 2 月 13 日	http://www.sse.com.cn
股价异常波动公告	中国证券报 D008 版, 上海证券报 D22 版	2008 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议的公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年度股东大会的公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于 2007 年度报告的补充公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于 2007 年度股东大会决议的公告	中国证券报 D095 版, 上海证券报封 10 版	2008 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第一季度报告	中国证券报 D029 版, 上海证券报 D79 版	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公开增发 A 股的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报 D029 版, 上海证券报 D79 版	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度分红派息实施公告	中国证券报 D003 版, 上海证券报 D12 版	2008 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 A23 版, 上海证券报 29 版	2008 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于为浦兴公司借款提供	中国证券报 A23 版, 上海证券	2008 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn

担保的公告	报 29 版		
重大工程中标公告	中国证券报 B01 版, 上海证券报 D12 版	2008 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于增发 A 股股票事宜获得中国证监会核准的公告	中国证券报 D003 版, 上海证券报 D10 版	2008 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网上发行公告	中国证券报 A13 版, 上海证券报 A8 版, 证券时报 B4 版	2008 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网下发行公告	中国证券报 A14 版, 上海证券报 A7 版, 证券时报 B3 版	2008 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网上路演公告	中国证券报 A13 版, 上海证券报 A8 版, 证券时报 B4 版	2008 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股招股意向书摘要	中国证券报 A13、A14 版, 上海证券报 A7、A8 版, 证券时报 B3、B4 版	2008 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 D5 版	2008 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股提示性公告	中国证券报 A06 版, 上海证券报 A16, 证券时报 C8 版	2008 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A06 版, 上海证券报 D5 版, 证券时报 B8 版	2008 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B02 版, 上海证券报 D10 版	2008 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
股东权益变动提示性公告	中国证券报 A16 版, 上海证券报封十一版, 证券时报 A12 版	2008 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
详式权益变动报告书	中国证券报 A16 版, 上海证券报封十一版, 证券时报 A12 版	2008 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
详式权益变动报告书之财务顾问核查意见	中国证券报 A16 版, 上海证券报封十一版, 证券时报 A12 版	2008 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报 A16 版, 上海证券报封十一版, 证券时报 A12 版	2008 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
上市公告书	中国证券报 A16 版, 上海证券报封十一版, 证券时报 A12 版	2008 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 C14 版	2008 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 C15 版	2008 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报 B07 版, 上海证券报 C16 版	2008 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
四届十二次董事会决议公告	中国证券报 D035 版, 上海证券报 C43 版	2008 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	中国证券报 D011 版, 上海证券报 C11 版	2008 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报 D011 版, 上海证券报 C11 版	2008 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四届十三次董事会决议公告	中国证券报 C006 版, 上海证券报 13 版	2008 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 C006 版, 上海证券报 13 版	2008 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 D039 版, 上海证券报 C34 版	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 D039 版, 上海证券报 C34 版	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于向上海浦东发展集团财务有限责任公司增资暨关联交易的公告	中国证券报 D039 版, 上海证券报 C34 版	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
控股子公司普惠公司为浦兴公司借款提供担保的公告	中国证券报 D039 版, 上海证券报 C34 版	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第一次临时股东	中国证券报 D039 版, 上海证券	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn

大会增加提案公告	报 C34 版		
2008 年半年度报告摘要	中国证券报 D039 版, 上海证券报 C34 版	2008 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
银团贷款质押担保的公告	中国证券报 C10 版, 上海证券报 B3 版	2008 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A09 版, 上海证券报 C110 版	2008 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	中国证券报 C006 版, 上海证券报 10 版	2008 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报 C006 版, 上海证券报 10 版	2008 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 A16 版, 上海证券报 C3 版	2008 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 A16 版, 上海证券报 C3 版	2008 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年第二次临时股东大会的公告	中国证券报 A16 版, 上海证券报 C3 版	2008 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第三季度报告	中国证券报 A16 版, 上海证券报 C3 版	2008 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报 C040 版, 上海证券报 48 版	2008 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 D036 版, 上海证券报 C43 版	2008 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 C10 版, 上海证券报 C11 版	2008 年 11 月 21 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市流通公告	中国证券报 B07 版, 上海证券报 C7 版	2008 年 12 月 17 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经万隆亚洲会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

万亚会业字（2009）第 193 号

上海浦东路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称浦东建设）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浦东建设管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浦东建设财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了浦东建设 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

万隆亚洲会计师事务所有限公司

中国注册会计师：徐欣然

中国注册会计师：程端世

中国·北京

2009 年 3 月 11 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		557,065,159.03	491,532,211.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	10,400,000.00
应收账款		175,741,854.43	149,871,677.60
预付款项		14,213,834.95	2,229,670.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,138,580.79	14,798,115.78
买入返售金融资产			
存货		652,970,170.26	568,952,824.35
一年内到期的非流动资产		469,282.09	
其他流动资产			
流动资产合计		1,417,798,881.55	1,237,784,498.79
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		455,386,052.40	341,034,802.08
长期应收款		6,118,480,811.89	1,633,399,775.17
长期股权投资		373,705,149.36	195,491,673.29
投资性房地产		3,669,435.69	3,856,413.33
固定资产		107,331,561.92	117,138,335.94
在建工程			1,197,192.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,896,144.26	12,687,012.32
递延所得税资产		6,261,514.69	2,480,424.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,095,730,670.21	2,307,285,629.13
资产总计		8,513,529,551.76	3,545,070,127.92
流动负债:			

短期借款		4, 221, 470, 000. 00	1, 683, 600, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		144, 085, 741. 35	101, 697, 085. 38
应付账款		476, 913, 913. 55	419, 724, 045. 87
预收款项		189, 407, 465. 39	250, 173, 775. 34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		435, 333. 50	193, 996. 16
应交税费		67, 855, 931. 92	65, 588, 636. 63
应付利息			
应付股利			
其他应付款		63, 885, 725. 13	8, 851, 078. 48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5, 164, 054, 110. 84	2, 529, 828, 617. 86
非流动负债:			
长期借款		57, 860, 000. 00	120, 860, 000. 00
应付债券			
长期应付款		77, 299, 696. 25	1, 296, 965. 74
专项应付款			
预计负债		11, 026, 751. 19	9, 526, 751. 19
递延所得税负债			
其他非流动负债		11, 975, 944. 87	
非流动负债合计		158, 162, 392. 31	131, 683, 716. 93
负债合计		5, 322, 216, 503. 15	2, 661, 512, 334. 79
股东权益:			
股本		346, 000, 000. 00	226, 000, 000. 00
资本公积		1, 405, 892, 496. 42	291, 616, 964. 39
减: 库存股			
盈余公积		71, 231, 551. 24	61, 392, 719. 01
一般风险准备			
未分配利润		288, 685, 394. 01	239, 499, 931. 93
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2, 111, 809, 441. 67	818, 509, 615. 33
少数股东权益		1, 079, 503, 606. 94	65, 048, 177. 80
股东权益合计		3, 191, 313, 048. 61	883, 557, 793. 13
负债和股东权益合 计		8, 513, 529, 551. 76	3, 545, 070, 127. 92

公司法定代表人: 葛培健 主管会计工作负责人: 王天平 会计机构负责人: 杨宝兴

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		134,885,305.76	246,074,467.56
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	55,400,000.00
应收账款		161,549,682.05	134,478,659.66
预付款项		6,524,176.15	319,973.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		95,496,540.29	54,082,318.57
存货		645,503,148.33	564,388,238.31
一年内到期的非流动资产		469,282.09	
其他流动资产			
流动资产合计		1,044,628,134.67	1,054,743,657.10
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,045,284,892.81	636,161,876.74
投资性房地产		3,669,435.69	3,856,413.33
固定资产		93,781,619.73	110,402,318.99
在建工程			732,300.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,889,224.41	12,428,145.13
递延所得税资产		5,091,665.96	2,156,829.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,170,716,838.60	765,737,883.48
资产总计		3,215,344,973.27	1,820,481,540.58
流动负债:			
短期借款		299,870,000.00	262,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		144,085,741.35	101,697,085.38
应付账款		461,861,218.44	401,534,609.98
预收款项		188,875,070.89	250,110,271.34
应付职工薪酬		152,937.00	107,473.30
应交税费		61,919,603.98	54,561,506.79
应付利息			
应付股利			

其他应付款		19,993,121.30	5,302,888.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,176,757,692.96	1,075,313,835.64
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,026,751.19	9,526,751.19
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,975,944.87	
非流动负债合计		23,002,696.06	9,526,751.19
负债合计		1,199,760,389.02	1,084,840,586.83
股东权益:			
股本		346,000,000.00	226,000,000.00
资本公积		1,405,604,272.59	291,616,964.39
减:库存股			
盈余公积		71,231,551.24	61,392,719.01
未分配利润		192,748,760.42	156,631,270.35
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,015,584,584.25	735,640,953.75
负债和股东权益合计		3,215,344,973.27	1,820,481,540.58

公司法定代表人:葛培健 主管会计工作负责人:王天平 会计机构负责人:杨宝兴

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,148,908,607.88	868,725,142.23
其中:营业收入		1,148,908,607.88	868,725,142.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,132,243,918.66	835,588,663.00
其中:营业成本		1,053,156,719.60	767,380,498.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,645,038.76	19,007,989.00
销售费用		646,057.16	950,618.42
管理费用		49,548,002.89	33,871,865.09
财务费用		26,876,386.38	12,974,829.14
资产减值损失		-9,628,286.13	1,402,862.50
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		97,154,500.27	93,780,422.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		47,556,386.57	56,740,454.74
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		113,819,189.49	126,916,901.91
加:营业外收入		13,292,156.34	8,088,132.08
减:营业外支出		2,239,134.31	2,802,687.73
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		124,872,211.52	132,202,346.26
减:所得税费用		13,135,277.30	16,867,064.13
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		111,736,934.22	115,335,282.13
归属于母公司所有者的净利润		111,456,294.31	112,337,241.87
少数股东损益		280,639.91	2,998,040.26
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.3897	0.4971
(二)稀释每股收益		0.3897	0.4971

公司法定代表人:葛培健 主管会计工作负责人:王天平 会计机构负责人:杨宝兴

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,117,335,342.06	815,351,969.83
减:营业成本		1,030,339,830.24	740,338,493.43
营业税金及附加		11,536,579.72	17,556,671.25
销售费用			
管理费用		39,627,237.99	29,198,589.54
财务费用		23,404,184.02	10,389,430.35
资产减值损失		-8,756,919.55	709,125.43
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		70,774,011.83	58,822,847.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		47,556,386.57	56,740,454.74
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		91,958,441.47	75,982,507.32
加:营业外收入		12,196,898.97	7,307,729.25
减:营业外支出		2,203,636.16	2,711,115.73
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		101,951,704.28	80,579,120.84
减:所得税费用		3,563,381.98	4,435,090.08
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		98,388,322.30	76,144,030.76

公司法定代表人:葛培健 主管会计工作负责人:王天平 会计机构负责人:杨宝兴

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,049,629,484.94	805,006,982.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,927,287.23	6,315,325.00
收到其他与经营活动有关的现金		94,226,712.88	72,534,046.44
经营活动现金流入小计		1,150,783,485.05	883,856,353.77
购买商品、接受劳务支付的现金		912,820,951.46	679,832,679.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		45,503,325.37	39,491,870.55
支付的各项税费		53,550,451.29	38,976,865.42
支付其他与经营活动有关的现金		84,263,209.74	91,956,105.36
经营活动现金流出小计		1,096,137,937.86	850,257,520.38

经营活动产生的现金流量净额		54,645,547.19	33,598,833.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,082,608.25
取得投资收益收到的现金		73,021,133.41	31,681,023.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,429,861.00	2,481,689.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		308,900,144.27	86,963,503.69
投资活动现金流入小计		383,351,138.68	129,208,824.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,303,571.74	6,573,396.90
投资支付的现金		140,800,000.00	4,780,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,606,761,630.91	1,522,362,268.01
投资活动现金流出小计		4,774,865,202.65	1,533,715,664.91
投资活动产生的现金流量净额		-4,391,514,063.97	-1,404,506,840.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,245,805,260.00	45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,817,070,000.00	1,797,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,062,875,260.00	1,842,600,000.00
偿还债务支付的现金		3,342,200,000.00	113,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,264,519.05	55,286,274.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,542,246.94	
支付其他与筹资活动有关的现金		12,009,276.20	
筹资活动现金流出小计		3,660,473,795.25	168,286,274.99
筹资活动产生的		4,402,401,464.75	1,674,313,725.01

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		65,532,947.97	303,405,718.36
加：期初现金及现金等价物余额		491,532,211.06	188,126,492.70
六、期末现金及现金等价物余额		557,065,159.03	491,532,211.06

公司法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：王天平 会计机构负责人：杨宝兴

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,013,908,995.57	767,633,137.80
收到的税费返还		6,634,600.00	6,267,400.00
收到其他与经营活动有关的现金		115,274,951.78	211,764,191.81
经营活动现金流入小计		1,135,818,547.35	985,664,729.61
购买商品、接受劳务支付的现金		874,074,787.03	663,845,848.23
支付给职工以及为职工支付的现金		41,490,273.70	35,163,066.65
支付的各项税费		36,408,827.51	26,819,863.62
支付其他与经营活动有关的现金		118,562,693.32	221,659,603.35
经营活动现金流出小计		1,070,536,581.56	947,488,381.85
经营活动产生的现金流量净额		65,281,965.79	38,176,347.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,000,000.00	48,082,608.25
取得投资收益收到的现金		39,136,024.19	12,472,848.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,069,861.00	2,481,689.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,522,966.00	
投资活动现金流入小计		138,728,851.19	63,037,146.19
购建固定资产、无形		15,744,489.75	4,243,169.06

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,484,709,540.00	99,780,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,500,454,029.75	104,023,169.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,361,725,178.56	-40,986,022.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,229,800,000.00	
取得借款收到的现金		864,870,000.00	292,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,094,670,000.00	292,000,000.00
偿还债务支付的现金		827,000,000.00	92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,644,174.03	44,337,109.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,771,775.00	
筹资活动现金流出小计		909,415,949.03	136,337,109.50
筹资活动产生的现金流量净额		1,185,254,050.97	155,662,890.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-111,189,161.80	152,853,215.39
加：期初现金及现金等价物余额		246,074,467.56	93,221,252.17
六、期末现金及现金等价物余额		134,885,305.76	246,074,467.56

公司法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：王天平 会计机构负责人：杨宝兴

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01		239,499,931.93		65,048,177.80	883,557,793.13
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01		239,499,931.93		65,048,177.80	883,557,793.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	1,114,275,532.03		9,838,832.23		49,185,462.08		1,014,455,429.14	2,307,755,255.48
(一) 净利润						111,456,294.31		280,639.91	111,736,934.22
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		7,297,307.03						-288,223.83	7,009,083.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		7,297,307.03						-288,223.83	7,009,083.20
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		7,297,307.03				111,456,294.31		-7,583.92	118,746,017.42
(三) 所有者投入和减少资本	120,000,000.00	1,106,978,225.00						1,016,005,260.00	2,242,983,485.00
1. 所有者投入资本	120,000,000.00	1,106,978,225.00						1,016,005,260.00	2,242,983,485.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配				9,838,832.23		-62,270,832.23		-1,542,246.94	-53,974,246.94
1. 提取盈余公积				9,838,832.23		-9,838,832.23			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-52,432,000.00			-52,432,000.00
4. 其他								-1,542,246.94	-1,542,246.94
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	346,000,000.00	1,405,892,496.42		71,231,551.24		288,685,394.01		1,079,503,606.94	3,191,313,048.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		63,972,717.85		156,676,730.46		18,623,421.69	756,889,834.39
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整								3,550,036.77	5,355,997.53
加:会计政策变更				-10,194,401.92		12,000,362.68			
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	226,000,000.00	291,616,964.39		53,778,315.93		168,677,093.14		22,173,458.46	762,245,831.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,614,403.08		70,822,838.79		42,874,719.34	121,311,961.21
(一) 净利润						112,337,241.87		2,998,040.26	115,335,282.13
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计					112,337,241.87		2,998,040.26	115,335,282.13
(三)所有者投入和减少资本							39,876,679.08	39,876,679.08
1. 所有者投入资本							39,876,679.08	39,876,679.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配				7,614,403.08	-41,514,403.08			-33,900,000.00
1. 提取盈余公积				7,614,403.08	-7,614,403.08			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								-33,900,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01		239,499,931.93	65,048,177.80	883,557,793.13

公司法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：王天平 会计机构负责人：杨宝兴

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本金额					
	股本	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01	156,631,270.35	735,640,953.75
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01	156,631,270.35	735,640,953.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	1,113,987,308.20		9,838,832.23	36,117,490.07	1,279,943,630.50
(一) 净利润					98,388,322.30	98,388,322.30
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		7,009,083.20				7,009,083.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		7,009,083.20				7,009,083.20
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		7,009,083.20			98,388,322.30	105,397,405.50
(三) 所有者投入和减少资本	120,000,000.00	1,106,978,225.00				1,226,978,225.00
1. 所有者投入资本	120,000,000.00	1,106,978,225.00				1,226,978,225.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				9,838,832.23	-62,270,832.23	-52,432,000.00
1. 提取盈余公积				9,838,832.23	-9,838,832.23	
2. 对所有者(或股东)的分配					-52,432,000.00	-52,432,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						

2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	346,000,000.00	1,405,604,272.59		71,231,551.24	192,748,760.42	2,015,584,584.25

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		58,004,083.24	160,033,548.53	735,654,596.16
加：会计政策变更				-4,225,767.31	-38,031,905.86	-42,257,673.17
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	226,000,000.00	291,616,964.39		53,778,315.93	122,001,642.67	693,396,922.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,614,403.08	34,629,627.68	42,244,030.76
（一）净利润					76,144,030.76	76,144,030.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					76,144,030.76	76,144,030.76
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				7,614,403.08	-41,514,403.08	-33,900,000.00
1. 提取盈余公积				7,614,403.08	-7,614,403.08	

2. 对所有者（或股东）的分配					-33,900,000.00	-33,900,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	226,000,000.00	291,616,964.39		61,392,719.01	156,631,270.35	735,640,953.75

公司法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：王天平 会计机构负责人：杨宝兴

(三) 公司基本情况

1、 本公司历史沿革

上海浦东路桥建设股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1997年12月30日经上海市人民政府以沪府体改审(1997)058号文批准,由上海市浦东新区建设(集团)有限公司、上海浦东新区公路建设管理署(现上海浦东新区公路管理署)、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998年1月9日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照,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。本公司法定代表人葛培健。

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

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

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

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

截至2008年12月31日,公司所有股份均为无限售条件流通股。

2、 本公司所处行业、经营范围

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、 本公司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。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、 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。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

(1) 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,若所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对其采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。本公司计量属性在本年度未发生变化。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物;权益性投资不作为现金等价物。

7、金融资产和金融负债的核算方法:

(1)金融资产分类

1)持有至到期投资:指本公司购入或投资形成的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司有明确意图和能力持有至到期的BT项目投资等。

BT项目投资按回购基数作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量,采用实际利率法计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率按BT项目回购协议相关规定计算确定,在该预期存续期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资(较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言),则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但下列情况除外:出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响;根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类;出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

2)应收款项:为本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法,按摊余成本计量。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指在该金融资产初始确认后实际发生的,对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

1)应收款项

如果有客观证据表明应收款项在资产负债表日发生减值时,则将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。预计未来现金流量现值按照该应收款项初始确认时的实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除取得和出售该担保物发生的费用)。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确认相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

本公司以单项金额是否重大及信用风险特征组合为标准,将应收款项划分为:单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项和其他不重大的应收款项三类。其中单项金额重大是指单项金额在700万元(含700万元)以上的应收款项,其他不重大是指账龄在1年以内、单项金额在700万元以下的应收款项,没有将其划分为上述两类的应收款项,则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。

本公司对单项金额不重大的应收款项,以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项,以账龄为类似信用风险特征,根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础,结合现时情况确定以下类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例,计提坏账准备。

账 龄	计提比例%	备 注
1年以内(含1年)	5	
1至2年(含2年)	10	
2至3年(含3年)	15	
3年以上	20	

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额在 700 万元（含 700 万元）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为类似信用风险特征	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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
计提坏账准备的说明	以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定以账龄为类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。	

9、存货核算方法：

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

除工程施工外，存货发出采用月末一次加权平均法计量；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

本公司钢模板采用分次摊销法进行摊销。

(6) 工程施工计量方法

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

10、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及收益确认方法

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2) 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

3) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

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

(3) 长期股权投资减值准备

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

(4) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

11、投资性房地产的核算方法：

(1) 投资性房地产的确认条件

本公司投资性房产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产的初始和后续计量：

本公司投资性房地产按照成本模式进行初始和后续计量，按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

12、固定资产的核算方法：

(1) 固定资产的标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。

(2) 固定资产的确认条件

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、固定资产装修费、机械设备、电子设备、运输工具、其他设备和临时设施等。

(4) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量

(5) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧，各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	4	3.84
固定资产装修费	5	4	19.20
机械设备	10	4	9.60
电子设备	5	4	19.20
运输工具	6	4	16.00
其他设备	5	4	19.20
临时设施	5		20.00

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(6) 固定资产减值

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

13、在建工程核算方法：

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- 1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

2) 已经过试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时, 或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;

3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;

4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求相符或基本相符, 即使有极个别地方与设计或合同要求不相符, 也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试, 估计其可收回金额, 若可收回金额低于账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提, 在以后会计期间不予转回。

14、无形资产的核算方法:

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益; 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的, 本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量, 无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产, 自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销, 使用寿命不确定的无形资产不予摊销, 期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时, 对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 必要时进行调整。

3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的, 本公司在资产负债表日进行减值测试, 估计其可收回金额, 若可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限:

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 其中:

- (1) 食堂装修按 5 年平均摊销;
- (2) 车改租车费按 18 个月平均摊销;
- (3) 张江基地沥青摊铺按 6 年平均摊销;
- (4) 道路中心办公楼装修按 5 年平均摊销;
- (5) 道路中心科研所新建工程按 5 年平均摊销;
- (6) 沥青事业部边楼新建工程按 5 年平均摊销;
- (7) 零星工程按 5 年平均摊销;
- (8) 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;
- (9) 沥青厂三车间厂房按 17 年平均摊销;

- (10) 沥青厂三车间苗木补偿费按 14 年平均摊销；
- (11) 南汇老港基地按 5 年平均摊销；
- (12) 唐镇基地按 2 年平均摊销；
- (13) 工厂式再生基础按 13 年平均摊销；
- (14) 沥青改性车间按 5 年平均摊销；
- (15) 华东路基地建设按 18 个月平均摊销；
- (16) 厂房、配电工程、场地租赁清理费、绿化工程按 10 年平均摊销；
- (17) 场地、制砖车间雨棚、技术改造工程按 26 个月平均摊销；
- (18) 厂内道路按 2 年平均摊销。

16、资产减值的核算方法：

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

1) 长期股权投资减值准备

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

3) 固定资产减值

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

4) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

5) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

17、借款费用资本化的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2)借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3)借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18、收入确认原则：

(1)销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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

(2)对外提供劳务收入按以下方法确认

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

根据《企业会计准则—建造合同》规定，本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处

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

2) 预计合同损失：

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

19、所得税：

(1)所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

(2)所得税费用的确认方法

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债及其变化除外。

(3)递延所得税的确认方法

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异是指资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的差额，暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

1)在确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(4)递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

20、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

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 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：BT 公司将工程成本以及发生的资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款”科目，工程完工并审价或纳入“资产支持收益专项资产管理计划”并出售后，“长期应收款”科目余额（实际投资额）与回购基数之间的差额一次计入“主营业务收入”，同时结转“长期应收款”至“持有至到期投资”，并按照本财务报表附注三、7 金融资产的核算方法中“持有至到期投资”有关规定进行核算。

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

纳入“资产支持收益专项资产管理计划”（以下简称“专项计划”）出售的 BT 项目，即为本公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。根据《企业会计准则第 23 号—

金融资产转移》有关规定，判断是否应终止确认该项金融资产。符合终止确认该项金融资产条件的，将该项金融资产予以转销，并将所取得转让价款与该投资账面价值之间的差额计入投资损益。

专项计划发行的优先级受益凭证对应之处置投资收益（发行专项计划募集的资金超出回购基数的部分）于专项计划成功发行并收到募集资金时确认，原始权益人（BT 项目公司）认购的次级受益凭证对应之处置投资收益（发行专项计划募集的资金超出回购基数的部分）以及专项计划存续期间次级受益凭证享有之投资收益按照本财务报表附注“二、7”金融资产的核算方法中“持有至到期投资”有关规定进行核算。

原始权益人（BT 项目公司）纳入专项计划并出售的 BT 项目在专项计划存续期间发生原作价暂定的回购基数与审价之间的差异调整，则对应的调增（减）金额计入“持有至到期投资——次级受益凭证”项下，作为追加或减少次级受益凭证的账面摊余成本。

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	3、5
城建税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	18、20、25

2、税收优惠及批文

本公司和下属子公司上海寰保渣业处置有限公司、上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海浦兴投资发展有限公司原根据国税发(1992)114号文，按15%的税率就地缴纳所得税，现根据国发〔2007〕39号文，2008年浦东新区企业享受18%过渡期优惠税率，2009年享受20%过渡期优惠税率。上海北通投资发展有限公司被认定为微利小企业，企业所得税税率为20%。其他地区的子公司按25%的税率就地缴纳所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	上海市浦东新区	工业	408.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海市浦东新区	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海市浦东新区	投资	13,202.28	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售等
无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	江苏省无锡市	投资	19,131.40	基础设施投资、投资咨询，建材销售

安徽普安投资发展有限公司	控股子公司	安徽省池州市	投资	2,000.00	基础设施项目投资, 建设项目管理、咨询, 建材销售
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	控股子公司	浙江省嘉兴市	投资	7,000.00	基础设施投资、投资咨询, 建材销售
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司	江苏省常熟市	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海市浦东新区	投资	232,000.00	基础设施投资、投资咨询, 建材销售

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	期末实际投资额 (分期出资适用)	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海寰保渣业处置有限公司	294.63		51.00	51.00	是	483.61
上海浦东路桥沥青材料有限公司	1,710.95		51.00	51.00	是	1,805.25
上海浦兴投资发展有限公司	12,678.87		93.41	93.41	是	1,085.11
无锡普惠投资发展有限公司	17,995.52		90.00	99.34	是	55.18
安徽普安投资发展有限公司	1,800.00		90.00	90.00	是	218.62
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	5,000.00		71.43	98.12	是	13.31
常熟寰保渣业处置有限公司	102.00		51.00	75.99	是	61.73
上海北通投资发展有限公司	127,600.00		55.00	55.00	是	104,227.56

3、企业合并及合并财务报表的说明:

(1)合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围, 母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

(2)母公司与子公司采用的会计政策和会计期间无不一致。

2、同一控制下的企业合并

“同一控制下企业合并”的判断依据

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。通常情况下, 同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并, 除此之外, 一般不作为同一控制下的企业合并。

3、非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并中商誉确定方法

公司采用吸收合并时, 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 采用控股合并时, 合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的, 不调整长期股权投资初始成本, 在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因：

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(七) 合并会计报表附注

1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	46,264.67	71,320.47
人民币	46,264.67	71,320.47
银行存款：	551,264,236.42	480,493,344.84
人民币	551,264,236.42	480,493,344.84
其他货币资金：	5,754,657.94	10,967,545.75
人民币	5,754,657.94	10,967,545.75
合计	557,065,159.03	491,532,211.06

注 1：截止 2008 年 12 月 31 日，本公司银行存款中建设银行张江支行账号为 31001523211050003143 的银行账户被法院冻结（详见本附注十一、（一）、1），冻结金额为 4,874,611.88 元。

注 2：其他货币资金期末余额全部为工程保函保证金。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	400,000.00
商业承兑汇票		10,000,000.00
合计	200,000.00	10,400,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	96,656,283.74	47.79	13,024,688.35	13.48	82,714,876.36	44.35	20,418,361.03	24.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	55,879,763.91	27.63	11,010,439.96	19.70	59,131,094.88	31.70	13,997,611.52	23.67
其他不重大应收账款	49,727,300.11	24.59	2,486,365.02	5.00	44,665,662.18	23.95	2,223,983.27	4.98
合计	202,263,347.76	/	26,521,493.33	/	186,511,633.42	/	36,639,955.82	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海浦东工程建设管理有限公司	27,875,277.36	3,200,256.26	11.48	根据未来现金流的预测
昆山经济技术开发区规划建设局	15,014,841.00	3,002,968.20	20.00	根据未来现金流的预测

合肥经济技术开发区公用事业发展有限公司	13,644,700.00	682,235.00	5.00	根据未来现金流的预测
昆山经济技术开发区东区建设管理办公室	12,653,317.25	2,530,663.45	20.00	根据未来现金流的预测
昆山创业开发置业有限公司	10,805,510.84	1,558,602.92	14.42	根据未来现金流的预测
上海隧道股份有限公司	7,133,201.00	1,426,640.20	20.00	根据未来现金流的预测
宏润建设集团股份有限公司	9,529,436.29	623,322.32	6.54	根据未来现金流的预测
合计	96,656,283.74	13,024,688.35	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一至二年	17,398,020.16	8.60	1,739,802.01	7,319,504.73	3.92	731,950.48
二至三年	2,766,575.19	1.37	414,986.28	21,128,187.06	11.33	2,736,271.74
三年以上	35,715,168.56	17.66	8,855,651.67	30,683,403.09	16.45	10,529,389.30
合计	55,879,763.91		11,010,439.96	59,131,094.88		13,997,611.52

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海海怡建筑工程有限公司	工程款	394,163.00	法院判决败诉	否
上海金璐工程建设有限公司金江市政工程分公司	工程款	129,658.00	债务重组	否
上海浦程房地产发展有限公司	工程款	4,412.00	协议部分收回	否
合计	/	528,233.00	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司	27,875,277.36	1 至 3 年	13.78
昆山经济技术开发区规划建设局	15,014,841.00	3 年以上	7.42
合肥经济技术开发区公用事业发展有限公司	13,644,700.00	1 至 3 年	6.75

昆山经济技术开发区东区建设管理办公室	12,653,317.25	3年以上	6.26
昆山创业开发置业有限公司	10,805,510.84	1至3年	5.34
合计	79,993,646.45	/	39.55

(6) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	3,046,400.20	1.51

4、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	6,637,125.03	34.89	1,352,128.92	20.37	7,768,426.98	44.80	2,070,100.52	26.65
其他不重大的其他应收款项	12,386,899.15	65.11	533,314.47	4.31	9,572,045.18	55.20	472,255.86	4.93
合计	19,024,024.18	/	1,885,443.39	/	17,340,472.16	/	2,542,356.38	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年	898,958.71	4.73	92,994.87	1,424,259.50	8.21	142,425.95
二至三年	974,326.17	5.12	145,398.93	252,920.35	1.46	46,438.05
三年以上	4,763,840.15	25.04	1,113,735.12	6,091,247.13	35.13	1,881,236.52
合计	6,637,125.03		1,352,128.92	7,768,426.98		2,070,100.52

(2) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海三角地工贸公司	往来款	426,116.85	账龄过长收不回	否
上海添夏贸易有限公司	往来款	192,739.50	账龄过长收不回	否
合计	/	618,856.35	/	/

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海市嘉定区建设工程招标投标管理办公室	1,643,188.00	1 年以内	8.64
上海建筑建材业受理服务中心	1,300,000.00	1 年以内	6.83
上海浦东路桥建设工程质量检测所	967,292.31	1 至 3 年	5.08
上海浦东路桥绿化有限公司	544,094.27	3 年以上	2.86
上海东迅市政建设有限公司	481,509.38	3 年以上	2.53
合计	4,936,083.96	/	25.94

5、预付账款：

(1) 预付账款账龄

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	12,463,129.95	87.68	1,909,697.00	85.65
一至二年	1,650,000.00	11.61	25,000.00	1.12
二至三年	37,000.00	0.26	12,000.00	0.54
三年以上	63,705.00	0.45	282,973.00	12.69
合计	14,213,834.95	100.00	2,229,670.00	100.00

账龄超过 1 年的重要预付账款

欠款单位 (人) 名称	账面余额	未及时结算的原因
上海浦东开先公路技术协会	1,650,000.00	工程未审价

(2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

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

6、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	28,297,568.61		28,297,568.61	13,896,027.80		13,896,027.80
在产品	2,340,530.18		2,340,530.18			
库存商品	2,201,815.75		2,201,815.75	2,487,858.09		2,487,858.09
工程施工	618,618,682.69		618,618,682.69	552,568,938.46		552,568,938.46
发出商品	1,511,573.03		1,511,573.03			
合计	652,970,170.26		652,970,170.26	568,952,824.35		568,952,824.35

工程施工明细如下：

项 目	期末数	年初数
在建合同工程累计已发生的成本	2,477,155,770.54	1,871,994,970.39
加：在建合同工程累计已确认的毛利(亏损)	266,501,192.89	178,792,467.77
减：已办理结算的价款金额	2,125,038,280.74	1,498,218,499.70
在建合同工程净额	618,618,682.69	552,568,938.46

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司的存货不存在减值情形，不需要提取存货跌价准备。

7、其他流动资产：

项 目	本期增加额	期末账面余额
张江基地沥青摊铺	156,366.73	156,366.73
唐镇基地	312,915.36	312,915.36
合 计	469,282.09	469,282.09

8、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	年初账面余额
BT 项目投资	424,421,841.28	313,554,465.97
BT 项目资产支持受益次级凭证	30,964,211.12	27,480,336.11
合 计	455,386,052.40	341,034,802.08

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司的持有至到期投资不存在减值情形，不需提取持有至到期投资减值准备。

BT 项目投资明细如下：

投资项目	回购基数	回购年限	回购率 (%)	期初数	本期回购基数转入
北环路(二期)	30,770,000.00	5	23.74		30,770,000.00
惠源路南延伸	19,600,000.00	5	23.74		19,600,000.00
杨市路延伸	10,630,000.00	5	23.74		10,630,000.00
政和大道东延伸	65,300,000.00	5	23.74		65,300,000.00
钱洛路	8,332,862.00	5	23.74	2,323,992.90	5,701,522.07
纬三路(二期)	21,081,592.00	5	23.74		21,376,734.28
新藕路(二期)	3,059,793.00	5	23.74		3,102,630.10
园区环路(纬三路(K1+560))	7,227,453.00	5	23.74		7,328,637.34
钱藕路(二期)	1,981,707.00	5	23.74		2,009,450.90
318 国道	104,478,039.00	6	23.74	45,435,135.39	13,658,039.00
北环路(部分段)	9,502,086.43	5	23.74	7,050,655.20	
惠山大道北延伸	22,829,258.18	5	23.74	15,704,405.98	
界河大桥	32,500,655.15	5	23.74	28,138,596.46	
南北景观路延伸	11,476,047.28	5	23.74	9,558,010.49	

南环路(二期)	66,658,546.97	5	23.74	42,991,536.01	
南环路(一期)	62,939,871.16	5	23.74	13,819,946.21	
钱藕路(另段)	44,421,323.94	5	23.74	34,489,114.95	-303,432.43
纬三路	28,983,981.28	5	23.74	24,872,896.23	-443,909.82
新藕路	13,296,519.78	5	23.74	11,849,789.59	-400,509.41
新藕路(120M)	2,094,960.00	5	23.74		2,124,289.44
浦兴路道路一期工程	87,860,000.00	8	16.11	45,755,301.90	
浦兴路雨水泵站	50,970,000.00	8	15.95	13,876,839.02	
浦东(张江)软件园三期道路工程	28,234,245.23	5	23.74	17,688,245.64	
嘉桐大道项目	230,284,821.00	3	40.6		230,284,821.00
资产证券化次级受益凭证				27,480,336.11	
合计	964,513,762.40			341,034,802.08	410,738,272.47

投资项目	本期实际利率法确认增加	本期收回	期末调整摊余成本变动	期末数
北环路(二期)	2,152,502.30	7,501,726.00	-1,225,201.07	24,195,575.23
惠源路南延伸	1,176,109.24	4,653,040.00	-686,793.54	15,436,275.70
杨市路延伸	642,069.14	2,523,562.00	-376,690.26	8,371,816.88
政和大道东延伸	3,470,837.97	15,672,000.00	-252,851.61	52,845,986.36
钱洛路	341,067.04	8,366,582.01		
纬三路(二期)	1,878,811.29	23,255,545.57		
新藕路(二期)	243,344.71	3,345,974.81		
园区环路(纬三路(K1+560))	942,050.78	8,270,688.12		
钱藕路(二期)	171,628.43	2,181,079.33		
318国道	3,983,781.18	29,667,838.86	946,653.20	34,355,769.91
北环路(部分段)	584,881.52	3,435,948.91	-193,142.44	4,006,445.37
惠山大道北延伸	942,351.89	1,659,693.11	-394,851.53	14,592,213.23
界河大桥	1,987,888.74	8,979,524.73	-922,528.93	20,224,431.54
南北景观路延伸	792,877.20	5,278,878.65	-233,265.81	4,838,743.23
南环路(二期)	3,223,586.55	16,404,668.41	-1,395,394.43	28,415,059.72
南环路(一期)	605,160.43		-710,567.93	13,714,538.71

钱藕路（另段）	1,239,777.13	35,425,459.65		
纬三路	1,745,298.49	26,174,284.90		
新藕路	2,114,486.74	13,563,766.92		
新藕路（120M）	1,403,441.50	3,527,730.94		
浦兴路道路一期工程	4,163,741.14	14,154,246.00		35,764,797.04
浦兴路雨水泵站	882,563.85		-496,107.07	14,263,295.80
浦东（张江）软件园三期道路工程	1,888,068.36	19,576,314.00		
嘉桐大道项目	17,340,447.02	90,000,000.00	-4,228,375.46	153,396,892.56
资产证券化次级受益凭证	3,483,875.01			30,964,211.12
合计	57,400,647.65	343,618,552.92	-10,169,116.88	455,386,052.40

(2) 本期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
BT 项目投资	124,111,112.25	100

9、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	年初账面余额
北环路（二期）	3,300,689.43	33,982,799.29
惠源路南延伸		16,614,430.19
南环路西延伸	11,779,196.67	5,451,448.79
杨市路延伸	3,632,748.70	14,262,748.70
政和大道东延伸		46,601,702.95
钱洛路（二期）		4,761,524.90
纬三路（二期）		8,198,503.53
新藕路（二期）		1,659,146.22
园区环路（纬三路（K1+560））		4,226,732.51
南环路西延伸（污水厂路）	4,257,303.89	4,059,819.86
钱藕路（二期）		25,103.11
318 国道		16,850,952.57
嘉桐大道		173,680,925.25
机场北通道	5,917,576,362.60	1,303,023,937.30
三林世博功能区域东方路（龙阳路-浦东南路）改建工程	28,684,386.00	
三林世博功能区域杨思雨水泵站新建工程	14,444,076.00	
三林世博功能区域杨思东块雨水泵站新建工程	15,651,438.20	
三林世博功能区域成山路（长清路-杨高南路）拓建工程	39,172,875.25	

三林世博功能区域长清路（成山路-杨思路）扩建工程	48,080,307.00	
三林世博功能区域云台路（雪野路-浦东南路）改扩建工程	2,163,020.00	
藕乐苑二期安居房基础建设配套工程	29,738,408.15	
合 计	6,118,480,811.89	1,633,399,775.17

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	上海浦东新区	服务	15	15	153,599,758.79	125,347,173.11	20,164,630.10
湖州西园坞矿业有限公司	浙江省湖州市	工业	12	12	3,494,210.10	21,963,213.34	148,342.74
安徽普合投资发展有限公司	安徽合肥	投资	30	30	7,347,133.84		-288,663.86
上海浦东发展集团财务有限责任公司	上海浦东新区	金融	20	20	1,807,325,746.72	362,247,883.7	224,206,964.31

11、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖州西园坞矿业有限公司	24.00	24.00		24.00			12	12
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	1,200.00	1,200.00		1,200.00			15	15

按权益法核算：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
安徽普合投资发展有限公司	300.00	245.56		245.56		245.56		30	30
浦发集团财务有限公司	1,204.88	18,325.17	17,821.35	36,146.52			1,500.00	20	20

长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 178,213,476.07 元，增长 90.03%。主要原因是本期对浦发集团财务有限公司增加投资成本所致。

12、投资性房地产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	4,869,208.88			4,869,208.88
1. 房屋、建筑物	4,869,208.88			4,869,208.88

2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,012,795.55	186,977.64		1,199,773.19
1. 房屋、建筑物	1,012,795.55	186,977.64		1,199,773.19
2. 土地使用权				
三、投资性房地产净值合计	3,856,413.33	186,977.64		3,669,435.69
1. 房屋、建筑物	3,856,413.33	186,977.64		3,669,435.69
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,856,413.33	186,977.64		3,669,435.69
1. 房屋、建筑物	3,856,413.33	186,977.64		3,669,435.69
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额 186,977.64 元。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	231,309,193.30	11,722,854.20	23,414,484.60	219,617,562.90
其中：房屋及建筑物	29,455,400.38	45,670.20		29,501,070.58
机器设备	180,095,143.61	8,559,462.00	21,426,957.00	167,227,648.61
运输工具	3,328,972.15	436,468.00	823,370.60	2,942,069.55
电子设备	7,747,454.82	842,460.00	100,599.00	8,489,315.82
其他设备	7,806,712.26	1,838,794.00	1,063,558.00	8,581,948.26
固定资产装修费	2,323,650.34			2,323,650.34
临时设施	551,859.74			551,859.74
二、累计折旧合计：	114,170,857.36	16,945,334.05	18,830,190.43	112,286,000.98
其中：房屋及建筑物	2,991,322.68	1,132,402.65		4,123,725.33
机器设备	98,789,783.90	12,124,796.22	16,957,737.95	93,956,842.17
运输工具	1,990,545.08	301,669.32	770,489.64	1,521,724.76
电子设备	4,457,456.80	1,258,326.87	88,866.90	5,626,916.77
其他设备	4,522,524.03	1,657,081.47	1,013,095.94	5,166,509.56
固定资产装修费	892,281.73	446,140.92		1,338,422.65
临时设施	526,943.14	24,916.60		551,859.74
三、固定资产净值合计	117,138,335.94	-5,222,479.85	4,584,294.17	107,331,561.92
四、减值准备合计				
五、固定资产净额合计	117,138,335.94	-5,222,479.85	4,584,294.17	107,331,561.92

本期折旧额 16,945,334.05 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,340,696.00	7,859,903.59		5,480,792.41	

闲置的固定资产为沥青路面现场热再生设备，根据 2008 年 12 月 22 日德国维特根香港有限公司上海代表处至本公司的确认书，将以 580 万元的价格置换维特根（中国）机械有限公司的其他设备，拟置换价格高于账面净值，不需计提固定资产减值准备。该事项已经公司第四届董事会第十六次会议审议批准。

14、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程				1,197,192.72		1,197,192.72

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	其他减少	资金来源	期末数
张江办公楼及附属工程装修	308,000.00	3,531.64	311,531.64	自筹资金	
沥青部边楼科研所新建工程	424,300.00	531,009.75	955,309.75	自筹资金	
张江基地零星工程		256,876.20	256,876.20	自筹资金	
技术改造工程	47,261.30		47,261.30	自筹资金	
场地平整工程	417,631.42		417,631.42	自筹资金	
合计	1,197,192.72	791,417.59	1,988,610.31	/	

15、长期待摊费用：

项目	原始发生额	年初账面余额	本期增加	本期减少		累计摊销	期末账面余额	剩余摊销月份
				本期摊销	其他减少			
食堂装修	47,976.90		47,976.90	4,797.71		4,797.71	43,179.19	54
车改租车费	3,790,000.00	564,865.00		564,865.00		3,790,000.00		
张江基地沥青摊铺	312,733.49	208,488.99		52,122.26	156,366.73	156,366.76		注
道路中心办公楼装修	263,554.74		263,554.74	26,355.48		26,355.48	237,199.26	54
道路中心科研所新建工程	453,671.65		453,671.65	45,367.15		45,367.15	408,304.50	54
沥青事业部边楼新建工程	501,638.10		501,638.10	50,163.83		50,163.83	451,474.27	54
零星工程	256,876.20		256,876.20	25,687.62		25,687.62	231,188.58	54
房地产租	4,900,000.00	3,219,685.62		272,222.28		1,952,536.66	2,947,463.34	134

赁费								
沥青厂三车间厂房	7,076,227.00	5,014,601.49		416,248.68		2,477,874.19	4,598,352.81	132
沥青厂三车间苗木补偿费	36,000.00	29,785.64		2,571.48		8,785.84	27,214.16	123
南汇老港基地	2,290,651.77	1,183,503.42		458,130.36		1,565,278.71	725,373.06	19
唐镇基地	1,699,738.40	782,288.40		469,373.04	312,915.36	1,386,823.04		注
工厂式再生基础	1,192,897.00	1,094,122.09		91,176.84		189,951.75	1,002,945.25	132
沥青改性车间	330,804.48	330,804.48		90,219.36		90,219.36	240,585.12	32
华东路基地建设	27,326,152.62		27,326,152.62	15,350,207.75		15,350,207.75	11,975,944.87	15
厂房	5,465,566.00		5,465,566.00	136,639.15		136,639.15	5,328,926.85	117
配电工程	1,845,660.00		1,845,660.00	46,141.50		46,141.50	1,799,518.50	117
场地租赁清理费	498,000.00		498,000.00	29,050.00		29,050.00	468,950.00	113
绿化工程	60,000.00		60,000.00	2,000.00		2,000.00	58,000.00	116
场地	417,631.42		417,631.42	224,878.45		224,878.45	192,752.97	14
厂内道路	171,629.09	171,629.09		85,814.51		85,814.51	85,814.58	12
制砖车间雨棚	115,138.10	87,238.10	27,900.00	63,994.05		63,994.05	51,144.05	2至12
技术改造工程	47,261.30		47,261.30	25,448.39		25,448.39	21,812.91	14
合计	59,099,808.26	12,687,012.32	37,211,888.93	18,533,474.89	469,282.09	27,734,381.91	30,896,144.26	

(1)本期其他减少系剩余摊销期限小于12个月的项目转入1年内到期非流动资产。

(2)长期待摊费用期末账面余额较年初账面余额增加18,209,131.94元,增长143.53%。主要原因是本期华东路基地建设项目的增加。

16、递延所得税资产:

(1) 明细情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
未弥补亏损	1,068,254.40	143,398.09
预计负债	2,205,350.24	1,714,815.21
长期投资减值准备	491,126.75	442,014.08
资产证券化咨询费	73,592.51	132,466.52
递延收益	2,395,188.97	
开办费	28,001.82	47,730.38
合计	6,261,514.69	2,480,424.28

17、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	39,182,312.20	990,640.16	10,618,926.29	1,147,089.35	11,766,015.64	28,406,936.72
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投						

资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	2,455,633.76					2,455,633.76
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	41,637,945.96	990,640.16	10,618,926.29	1,147,089.35	11,766,015.64	30,862,570.48

18、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
保证借款	30,000,000.00	42,000,000.00
信用借款	2,999,870,000.00	550,600,000.00
委托借款	1,191,600,000.00	1,091,000,000.00
合计	4,221,470,000.00	1,683,600,000.00

短期借款期末账面余额较年初账面余额增加 2,537,870,000.00 元，增长 150.74%。主要原因是上海世博会临近，与世博配套项目机场北通道进度加快，需要的工程款大幅增加随之短期借款增加。

短期借款期末账面余额较年初账面余额增加 2,547,870,000.00 元，增长 151.33%。主要原因是上海世博会临近，与世博配套项目机场北通道进度加快，需要的工程款大幅增加随之短期借款增加。

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	144,085,741.35	81,697,085.38
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计	144,085,741.35	101,697,085.38

20、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权单位(人)名称	期末账面余额	未偿还或未结转的原因	备注
浙江宏达建设工程有限公司	82,282,691.99	工程未决算	1 年以上 7,873,070.50
上海方天工程建设有限公司	66,090,843.19	工程未决算	1 年以上 4,712,825.72
上海浦东路桥绿化有限公司	23,732,742.27	工程未决算	1 年以上 5,547,949.63
上海浦东杨园市政建筑工程有限公司	16,208,296.41	工程未决算	1 年以上 2,330,406.36

21、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权单位(人)名称	期末账面余额	未偿还或未结转的原因	备注
中国路桥(集团)总公司	4,634,558.00	项目未完工结算	

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		31,238,336.38	31,000,458.98	237,877.40
二、职工福利费		3,464,636.22	3,464,636.22	
三、社会保险费	1,207.30	9,809,772.80	9,810,980.10	
其中：医疗保险费	219.60	2,513,665.78	2,513,885.38	
养老保险费	877.70	6,644,697.52	6,645,575.22	
失业保险费	110.00	436,745.40	436,855.40	
工伤保险费		107,339.70	107,339.70	
生育保险费		107,324.40	107,324.40	
四、住房公积金		3,076,218.00	3,076,218.00	
五、其他		272,207.64	267,448.77	4,758.87
六、工会经费	192,788.86	497,293.39	508,552.81	181,529.44
七、职工教育经费		1,115,896.29	1,104,728.50	11,167.79
合计	193,996.16	49,474,360.72	49,233,023.38	435,333.50

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	360,888.69	374,046.61	应税销售收入
营业税	50,284,642.01	46,717,901.14	应税营业收入
所得税	10,721,856.23	11,396,367.93	应纳税所得额
城建税	2,607,135.59	2,954,330.20	应纳流转税额
教育费附加	2,667,451.34	2,451,108.00	
其他	1,213,958.06	1,694,882.75	
合计	67,855,931.92	65,588,636.63	/

24、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海浦东发展(集团)有限公司	20,000.00	64,800.00

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位(人)名称	期末账面余额	未偿还或未结转的原因	备注
上海浦东发展银行股份有限公司	781,920.44	分期支付	资产证券化担保费用

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

债权单位(人)名称	期末账面余额	性质或内容	备注
上海浦东工程建设管理有限公司	35,590,000.00	建设管理费	
上海市第一市政工程有限公司	1,600,000.00	投标保证金	

上海浦拓建设工程有限公司	1,080,000.00	投标保证金
上海浦东新区三林桥路工程有限公司	648,957.30	往来款
上海龙象建设有限公司	644,569.30	往来款
上海浦东新区东宝市政实业有限公司	579,500.00	往来款

25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
未决诉讼	11,026,751.19	9,526,751.19	
合计	11,026,751.19	9,526,751.19	/

(1) 合肥市蜀山新产业园区二期工程项目相关诉讼

1) 2006年7月，吴申龙及朱奎、张德兵、刘道平、夏恒平等人就本公司、中国第四冶金建设公司（以下简称“中四冶建设”）、合肥泓山经济发展有限责任公司（以下简称“泓山公司”）及本公司之参股公司安徽普合投资发展有限公司（以下简称“普合公司”）等四方之间关于合肥市蜀山新产业园区二期“道排工程劳务分包合同”争议事项，分别向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼，要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费7,433,423.04元及其利息。本公司已于2006年8月8日收到上述案件应诉通知书及起诉状副本。

其中上述案件中张德兵、刘道平于2007年撤诉以后，2008年以相同事件再次起诉本公司，本公司收到安徽省合肥市中级人民法院2008年1月22日(2008)合民一初字第23号和24号刘道平、张德兵起诉的应诉通知书，分别要求支付拖欠工程款1,420,177元和2,857,786元，两项合计4,277,963元；根据安徽省合肥市中级人民法院2008年1月21日(2008)合民一初字第23号和24号民事裁定书冻结本公司等额资金。2008年12月15日安徽省合肥市中级人民法院以(2008)合民一初字第23号和24号民事判决书判定本公司在欠付中四冶建设和泓山公司工程款范围内承担连带责任，泓山公司不服判决，现已提出上诉。

2) 2007年9月，长丰县罗塘机械施工总公司第三分公司就与前述同样案由向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费447,511.54元及其利息。

2008年3月3日合肥市蜀山区人民法院(2007)蜀民一初字第960号判令本公司承担连带责任，本公司不服判决，现已提出上诉。

3) 2007年9月，合肥万振公路工程有限公司就与前述同样案由向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费1,645,816.61元及其利息。

2008年12月8日安徽省合肥市中级人民法院(2007)合民一初字第117号判令本公司在欠付冶金公司和泓山公司工程款范围内承担连带责任。

4) 本公司基于上述各起案件，根据聘请律师提供之法律意见，于2007年12月按最有可能的赔偿金额9,526,751.19元全额计提预计负债。

(2) 昆山沿沪产业带市政配套工程中央大道工程项目相关诉讼

2006年11月14日上海浦东荣城建筑安装工程有限公司（以下简称荣城公司）就昆山沿沪产业带市政配套工程中央大道第4工区道路和排水管道工程合同纠纷诉本公司，要求确认工程量结算工程总价款为11,301,071.43，并支付剩余工程款4,377,378.63元及逾期付款利息100,000.00元。本公司已于2007年4月19日收到上述案件应诉通知书及起诉状副本。法院委托工程造价审计机构对系争工程进行审价，截止2008年12月31日该案件尚未审结，本公司扣除年末账面尚未支付的余额及定额套用错误等因素，按最可能赔偿金额计提1,500,000.00元预计负债。

26、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
保证借款		63,000,000.00
委托借款	57,860,000.00	57,860,000.00
合计	57,860,000.00	120,860,000.00

(2) 长期借款情况:

期初保证借款 63,000,000.00 元, 合同到期日在 2009 年, 本期提前归还。

27、长期应付款:

项 目	期末账面余额	年初账面余额
昆山中心环路		857,866.00
嘉桐大道	41,994,888.00	
惠源路南延伸	2,985,569.81	
政和大道东延伸	12,698,037.83	
钱洛路	876,952.92	439,099.74
纬三路(二期)	11,913,994.88	
新藕路(二期)	1,297,005.42	
钱藕路(二期)	1,862,804.30	
园区环路(纬三路(K1+560))	1,701,180.69	
新藕路(120M)	1,969,262.40	
合 计	77,299,696.25	1,296,965.74

长期应付款期末账面余额较年初账面余额增加 76,002,730.51 元。主要原因是本期进入回购期的项目增多, 按回购基数金额冲减长期应收款余额后重分类至长期应付款

28、股本:

单位: 万股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	22,600.0000	100	12,000.0000				12,000.0000	34,600.0000	100

根据本公司 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会决议, 本公司申请增加注册资本人民币 120,000,000.00 元, 通过向社会公开发行人民币普通股(A股) 120,000,000.00 股, 变更后注册资本为人民币 346,000,000.00 元, 上述增资业经万隆亚洲会计师事务所以万会业字(2008)第 2235 号予以验证。

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
资本溢价(股本溢价)	291,222,880.23	1,106,978,225.00		1,398,201,105.23
其他资本公积	394,084.16	7,297,307.03		7,691,391.19
合计	291,616,964.39	1,114,275,532.03		1,405,892,496.42

(1)根据本公司 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会决议, 本公司申请增加注册资本人民币 120,000,000.00 元, 通过向社会公开发行人民币普通股(A股) 120,000,000.00 股, 变更后注册资本为人民币 346,000,000.00 元, 上述增资业经万隆亚洲会计师事务所以万会业字(2008)第 2235 号予以验证。本公司共收到股东缴纳股款 1,229,800,000.00 元(已扣除承销费用及保荐费用 47,000,000.00 元), 扣除会计师费用 350,000.00 元, 律师费用 400,000.00 元, 信息披露费用 1,542,675.00 元, 路演推介费用 519,100.00 元, 验证新股申购资金验资费 10,000.00 元, 实际募集资金净额人民币 1,226,978,225.00 元。其中新增注册资本人民币 120,000,000.00 元, 增加资本公积人民币 1,106,978,225.00 元。

(2)本期对上海浦东路桥沥青材料有限公司的新增投资成本与应享有的可辨认净资产份额的差额 288,223.83 计入资本公积。

(3)上海浦东发展集团财务有限责任公司 2008 年执行新会计准则, 对可供出售金融资产公允价值变动计

入资本公积科目，本公司按照持股比例计算应享有部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积（其他资本公积）7,009,083.20 元。

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	61,392,719.01	9,838,832.23		71,231,551.24
合计	61,392,719.01	9,838,832.23		71,231,551.24

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整后 年初未分配利润	239,499,931.93	/
加：本期净利润	111,456,294.31	/
减：提取法定盈余公积	9,838,832.23	
应付普通股股利	52,432,000.00	
期末未分配利润	288,685,394.01	/

32、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,147,131,084.62	867,141,142.23
其他业务收入	1,777,523.26	1,584,000.00
合计	1,148,908,607.88	868,725,142.23

(2) 主营业务（分行业）

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	1,117,839,582.74	1,030,102,832.60	829,394,432.47	739,990,615.79
沥青砼及相关产品销售	18,290,294.97	14,867,943.88	25,875,234.11	20,168,839.92
环保产业	11,001,206.91	7,948,945.48	11,871,475.65	6,873,165.50
合计	1,147,131,084.62	1,052,919,721.96	867,141,142.23	767,032,621.21

(3) 公司向前五名客户销售收入总额为 1,021,726,735.46 元，占公司本年全部销售收入的 88.93%。

(4) 营业收入本期发生数比上期发生数增加 280,183,465.65 元，增长 32.25%；营业成本本期发生数比上期发生数增加 285,776,220.75 元，增长 37.24%。主要原因是世博会配套工程机场北通道和中环线进度加快，相应的收入成本大幅增长。

33、营业税金及附加：

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	10,848,392.77	17,368,644.47	应税营业收入
城建税	115,208.96	679,352.43	应纳流转税额
教育费附加	254,508.24	558,216.51	
其他	426,928.79	401,775.59	
合计	11,645,038.76	19,007,989.00	/

34、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,151,993.70	4,849,188.76
权益法核算的长期股权投资收益	45,404,392.87	51,891,265.98
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	46,131,386.89	34,707,642.30
其它	3,466,726.81	2,332,325.64
合计	97,154,500.27	93,780,422.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海浦发集团财务有限责任公司	51,891,265.98	45,404,392.87	业绩下滑

注：上海浦东路桥绿化有限公司为本公司 1999 年投资设立的子公司，2003 年上海浦东路桥绿化有限公司改制时本公司将股权全部转让，本年收到转让时按协议约定应付本公司股利款 389,320.39 元，计入当期损益。

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,628,286.13	1,402,862.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,628,286.13	1,402,862.50

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,578,519.80	420,966.33
其中：固定资产处置利得	1,578,519.80	420,966.33
政府补助	11,246,596.97	7,052,802.83
罚息收入		258,542.00
被投资单位可辨认净资产公允价值与初始投资成本的差额		343,320.92
其他	467,039.57	12,500.00
合计	13,292,156.34	8,088,132.08

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	611,286.33	142,991.73
其中：固定资产处置损失	611,286.33	142,991.73
对外捐赠	8,000.00	
非常损失	7,599.30	
盘亏损失	54,935.18	247,364.76
其他	57,313.50	319,003.09
预计负债	1,500,000.00	2,093,328.15
合计	2,239,134.31	2,802,687.73

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	16,916,367.71	17,482,934.87
递延所得税调整	-3,781,090.41	-615,870.74
合计	13,135,277.30	16,867,064.13

39、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
金桥镇财政补贴	6,634,600.00	6,267,400.00	
07 年财政资金扶持	522,300.00	560,000.00	
税收补贴	136,908.00	220,402.83	
高粘度沥青改性剂预算拨款		5,000.00	
拆迁补偿	3,952,788.97		
合计	11,246,596.97	7,052,802.83	/

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《关于政府对企业实行资金支持协议通知函》，浦东新区金桥镇人民政府给予本公司专项扶持资金。

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	67,266,877.43
利息收入	13,579,211.07
动拆迁款	1,557,600.00
其他	11,823,024.38
合计	94,226,712.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	66,023,070.00
费用	13,139,683.53
其他	5,100,456.21
合计	84,263,209.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
BT 项目回购款	292,377,178.27
动拆迁款	16,522,966.00
合计	308,900,144.27

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付 BT 项目投资款	4,606,761,630.91
合计	4,606,761,630.91

(5) 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
银团贷款相关费用	9,237,501.20
增发股票相关费用	2,771,775.00
合计	12,009,276.20

41、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,736,934.22	115,335,282.13
加：资产减值准备	-9,628,286.13	1,402,862.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,945,334.05	19,080,004.02
无形资产摊销		38,450.03
长期待摊费用摊销	18,533,474.89	7,184,504.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,552,021.65	-74,015.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	647,322.66	22,015.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,230,134.66	13,556,996.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,154,500.27	-93,780,422.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,781,090.41	-615,870.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,017,345.91	-143,155,943.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,191,095.64	-35,671,184.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,079,448.35	164,905,169.71
其他	-4,584,952.91	-14,629,015.27
经营活动产生的现金流量净额	54,645,547.19	33,598,833.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	557,065,159.03	491,532,211.06

减：现金的期初余额	491,532,211.06	188,126,492.70
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	65,532,947.97	303,405,718.36

注：“其他”项目的内容包括：(1)BT项目审价和累计成本的差额计入主营业务收入合计2,189,763.94元；(2)本期收到的动迁补贴款计入收到其他投资活动有关的现金，确认当期损益2,395,188.97元。

(八) 母公司会计报表附注

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	96,656,283.74	52.07	13,024,688.35	13.48	82,714,876.36	49.15	20,418,361.03	24.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	49,678,289.87	26.76	9,082,897.64	18.28	52,996,850.59	31.48	11,855,590.69	22.37
其他不重大应收账款	39,287,046.77	21.17	1,964,352.34	5.00	32,595,328.83	19.37	1,554,444.40	4.77
合计	185,621,620.38	/	24,071,938.33	/	168,307,055.78	/	33,828,396.12	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海浦东工程建设管理有限公司	27,875,277.36	3,200,256.26	11.48	根据未来现金流的预测
昆山经济技术开发区规划建设局	15,014,841.00	3,002,968.20	20.00	根据未来现金流的预测
合肥经济技术开发区公用事业发展公司	13,644,700.00	682,235.00	5.00	根据未来现金流的预测
昆山经济技术开发区东区建设管理办公室	12,653,317.25	2,530,663.45	20.00	根据未来现金流的预测
宏润建设集团股份有限公司	9,529,436.29	623,322.32	6.54	根据未来现金流的预测
上海隧道股份有限公司	7,133,201.00	1,426,640.20	20.00	根据未来现金流的预测
昆山创业开发置业有限公司	10,805,510.84	1,558,602.92	14.42	根据未来现金流的预测
合计	96,656,283.74	13,024,688.35	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年	13,972,358.24	7.53	1,397,235.82	4,650,728.93	2.76	465,072.89

二至三年	2,509,132.19	1.35	376,369.83	20,715,461.06	12.31	2,674,362.83
三年以上	33,196,799.44	17.88	7,309,291.99	27,630,660.60	16.41	8,716,154.97
合计	49,678,289.87		9,082,897.64	52,996,850.59		11,855,590.69

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海海怡建筑工程有限公司	工程款	394,163.00	法院判决败诉	否
上海金璐工程建设有限公司金江市政工程分公司	工程款	129,658.00	债务重组	否
上海浦程房地产发展有限公司	工程款	4,412.00	协议部分收回	否
合计	/	528,233.00	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设管理有限公司		27,875,277.36	1 至 3 年	15.02
昆山经济技术开发区规划建设局		15,014,841.00	3 年以上	8.09
合肥经济技术开发区公用事业发展公司		13,644,700.00	1 年以内	7.35
昆山经济技术开发区东区建设管理办公室		12,653,317.25	3 年以上	6.82
昆山创业开发置业有限公司		10,805,510.84	1 至 3 年	5.82
合计	/	79,993,646.45	/	43.10

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	81,012,073.83	82.82	500,603.69	0.62	40,000,000.00	70.74		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的	6,382,890.03	6.53	1,296,078.92	20.31	7,486,422.18	13.24	2,014,299.56	26.91

其他应收款项								
其他不重大的其他应收款项	10,419,220.04	10.65	520,961.00	5.00	9,061,091.11	16.02	450,895.16	4.98
合计	97,814,183.90	/	2,317,643.61	/	56,547,513.29	/	2,465,194.72	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
安徽普安投资发展有限公司	20,000,000.00			委托贷款
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	41,000,000.00			委托贷款
上海浦兴投资发展有限公司	10,000,000.00			委托贷款
上海浦东路桥沥青材料有限公司	10,012,073.83	500,603.69	5.00	根据未来现金流的预测
合计	81,012,073.83	500,603.69	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年	898,798.71	0.92	92,994.87	1,356,259.50	2.40	135,625.95
二至三年	934,326.17	0.96	140,148.93	206,920.35	0.37	31,038.05
三年以上	4,549,765.15	4.65	1,062,935.12	5,923,242.33	10.47	1,847,635.56
合计	6,382,890.03		1,296,078.92	7,486,422.18		2,014,299.56

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海三角地工贸公司	往来款	426,116.85	账龄过长收不回	否
上海添夏贸易有限公司	往来款	192,739.50	账龄过长收不回	否
合计	/	618,856.35	/	/

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

(5) 其他应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
安徽普安投资发展有限公司		20,000,000.00	1 年以内	20.45
嘉兴浦嘉投资发		41,000,000.00	1 年以内	41.92

展有限公司				
上海浦兴投资发展有限公司		10,000,000.00	1年以内	10.22
上海浦东路桥沥青材料有限公司		10,012,073.83	1年以内	10.24
上海市嘉定区建设工程招标投标管理办公室		1,643,188.00	1年以内	1.68
合计	/	82,655,261.83	/	84.51

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	1,200.00	1,200.00		1,200.00			15	15
上海浦东路桥沥青材料有限公司	1,565.94	720.00	990.95	1,710.95			51	51
上海浦兴投资发展有限公司	1,052.00	12,678.87		12,678.87			93.41	93.41
安徽普安投资发展有限公司	1,800.00	1,800.00		1,800.00			90	90
无锡普惠投资发展有限公司	1,980.00	17,995.52		17,995.52			90	99.34
上海寰保渣业处置有限公司	294.63	294.63		294.63			51	51
常熟寰保渣业处置有限公司	102.00	102.00		102.00			51	75.99
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	5,000.00	5,000.00		5,000.00			71.43	98.12
上海北通投资发展有限公司	5,500.00	5,500.00	122,100.00	127,600.00			55	55

按权益法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽普合投资发展有限公司	300.00	245.56		245.56		245.56		30	30
上海浦东发展集团上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,204.88	18,325.17	17,821.35	36,146.51			1,500.00	20	20

4、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,115,649,818.80	814,182,969.83
其他业务收入	1,685,523.26	1,169,000.00
合计	1,117,335,342.06	815,351,969.83

(2) 主营业务（分行业）

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	1,115,649,818.80	1,030,102,832.60	814,182,969.83	739,990,615.79
合计	1,115,649,818.80	1,030,102,832.60	814,182,969.83	739,990,615.79

销售收入比上期发生数增加 301,983,372.23 元，增长 37.04%，销售成本本期发生数比上期发生数增加 290,001,336.81 元，增长 39.17%。主要原因是世博会配套工程机场北通道和中环线进度加快，相应的收入成本大幅增长。

5、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,926,149.53	4,849,188.76
权益法核算的长期股权投资收益	45,404,392.87	51,891,265.98
其它	4,443,469.43	2,082,392.75
合计	70,774,011.83	58,822,847.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东路桥沥青材料有限公司		5,368,222.77	
上海浦东路桥绿化有限公司		389,320.39	
上海浦兴投资发展有限公司		13,405,933.06	
上海浦东新区城市建设动迁用房开发有限公司	1,458,733.25		
上海通汇汽车零部件配送中心有限公	3,390,455.51	1,762,673.31	
合计	4,849,188.76	20,926,149.53	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
浦发集团财务有限公司	51,891,265.98	45,404,392.87	

上海浦东路桥绿化有限公司为本公司 1999 年投资设立的子公司，2003 年上海浦东路桥绿化有限公司改制时本公司将股权全部转让，本年收到转让时按协议约定应付本公司股利款 389,320.39 元，计入当期损益。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,388,322.30	76,144,030.76
加：资产减值准备	-8,756,919.55	709,125.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,698,835.44	18,103,708.66
无形资产摊销		30,120.00
长期待摊费用摊销	17,919,508.84	7,771,395.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,578,519.80	-60,267.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	647,322.66	22,015.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,212,174.03	10,437,109.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,774,011.83	-58,822,847.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,934,836.67	-673,470.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,114,910.02	-142,687,372.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,437,168.55	-35,420,360.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,533,020.81	162,623,160.79
其他	-2,395,188.97	
经营活动产生的现金流量净额	65,281,965.79	38,176,347.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	134,885,305.76	246,074,467.56
减：现金等价物的期初余额	246,074,467.56	93,221,252.17
现金及现金等价物净增加额	-111,189,161.80	152,853,215.39

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海浦东发展（集团）有限公司	国有独资公司	上海市浦东新区		投资		22.64	28.52		

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海寰保渣业处置有限公司		上海市浦东新区		工业	4,081,600	51.00	51.00	74160540-2
上海浦东路桥沥青材料有限公司		上海市浦东新区		工业	30,000,000	51.00	51.00	63087734-1
上海浦兴投资发展有限公司		上海市浦东新区		投资	132,022,800	93.41	93.41	73904460-X
无锡普惠投资发展有限公司		江苏省无锡市		投资	191,314,000	90.00	99.34	74680575-3
安徽普安投资发展有限公司		安徽省池州市		投资	20,000,000	90.00	90.00	74890470-4
嘉兴浦嘉投资发展有限公司		浙江省嘉兴市		投资	70,000,000	71.43	98.12	78442080-3
常熟寰保渣业处置有限公司		江苏省常熟市		工业	2,000,000	51.00	75.99	79330300-0
上海北通投资发展有限公司		上海市浦东新区		投资	2,320,000,000	55.00	55.00	66608192-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司		上海浦东新区		服务		15	15	
湖州西园坞矿业有限公司		浙江省湖州市		工业		12	12	
安徽普合投资发展有限公司		安徽合肥		投资		30	30	
上海浦东发展集团财务有限责任公司		上海浦东新区		金融		20	20	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司			153,599,758.79	125,347,173.11	20,164,630.10
湖州西园坞矿业有限公司			3,494,210.10	21,963,213.34	148,342.74
安徽普合投资发展有限公司			7,347,133.84		-288,663.86
上海浦东发展集团财务有限责任公司			1,807,325,746.72	362,247,883.7	224,206,964.31

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海浦东新区建设（集团）有限公司	受同一母公司控	
上海浦东新区房地产（集团）有限公司	受同一母公司控	
上海浦东东大建筑材料有限公司	受同一母公司控	
上海浦东城市建设投资有限责任公司	受同一母公司控	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业	
湖州西园坞矿业有限公司	本公司的子公司下属参股企业	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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 (%)
湖州西园坞矿业有限公司	购买商品	购买原材料	协议价	3,901,287.26	10.73	3,673,297.00	0.48
上海浦东新区房地产（集团）有限公司	销售商品	工程发包	协议价			63,777.50	0.01
上海浦东新区建设（集团）有限公司	销售商品	工程发包	协议价	1,753,823.00	0.15	6,791,354.76	0.78

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否经履行完毕
上海浦东路桥建设股份有限公司	上海浦兴投资发展有限公司	2,000.00	2008年5月19日~2009年5月19日	否
无锡普惠投资发展有限公司	上海浦兴投资发展有限公司	1,000.00	2008年12月22日~2009年12月21日	否

(3) 其他关联交易

(1) 借款

1) 截止 2008 年 12 月 31 日, 本公司下属的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%。

2) 截止 2008 年 12 月 31 日, 本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司通过银行向上海浦东城市建设投资有限责任公司借款余额为 1,179,000,000.00 元。明细如下:

①通过中国建设银行上海浦东分行借款余额为 300,000,000.00 元, 期限为 2008 年 10 月 27 日至 2009 年 10 月 26 日, 借款年利率为 6.93%;

②通过中国银行上海浦东分行借款余额为 379,000,000.00 元, 期限为 2008 年 11 月 24 日至 2009 年 11 月 24 日, 借款年利率为 6.66%;

③通过中国工商银行上海浦东分行借款余额为 500,000,000.00 元, 期限为 2008 年 6 月 6 日至 2009 年 6 月 5 日, 借款年利率为 7.47%;

3) 截止 2008 年 12 月 31 日, 本公司下属子公司向上海浦东发展集团财务有限责任公司借款余额为 1,200,000,000.00 元。

(2) 存款

截止 2008 年 12 月 31 日, 本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 388,287,688.82 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

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	湖州西园坞矿业有限公司	203,180.00	1,348,674.00
应付帐款	上海浦东东大建筑材料有限公司	756,411.04	756,411.04
应收帐款	上海浦东新区建设(集团)有限公司	3,046,400.20	2,818,241.78
其他应付款	上海浦东发展(集团)有限公司	20,000.00	64,800.00

(十) 股份支付:

无

(十一) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 合肥市蜀山新产业园区二期工程项目相关诉讼

1) 2006 年 7 月, 吴申龙及朱奎、张德兵、刘道平、夏恒平等人就本公司、中国第四冶金建设公司(以下简称“中四冶建设”)、合肥泓山经济发展有限责任公司(以下简称“泓山公司”)及本公司之参股公司安徽普合投资发展有限公司(以下简称“普合公司”)等四方之间关于合肥市蜀山新产业园区二期“道排工程劳务分包合同”争议事项, 分别向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼, 要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费 7,433,423.04 元及其利息。本公司已于 2006 年 8 月 8 日收到上述案件应诉通知书及起诉状副本。

其中上述案件中张德兵、刘道平于 2007 年撤诉以后, 2008 年以相同事件再次起诉本公司, 本公司收到安徽省合肥市中级人民法院 2008 年 1 月 22 日(2008)合民一初字第 23 号和 24 号刘道平、张德兵起诉的应诉通知书, 分别要求支付拖欠工程款 1,420,177 元和 2,857,786 元, 两项合计 4,277,963 元; 根据安徽省合肥市中级人民法院 2008 年 1 月 21 日(2008)合民一初字第 23 号和 24 号民事裁定书冻结本公司等额资金。2008 年 12 月 15 日安徽省合肥市中级人民法院以(2008)合民一初字第 23 号和 24 号民事判决书判定本公司在欠付中四冶建设和泓山公司工程款范围内承担连带责任, 泓山公司不服判决, 现已提出上诉。

2) 2007 年 9 月, 长丰县罗塘机械施工总公司第三分公司就与前述同样案由向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费 447,511.54 元及其利息。

2008 年 3 月 3 日合肥市蜀山区人民法院（2007）蜀民一初字第 960 号判本公司承担连带责任，本公司不服判决，现已提出上诉。

3) 2007 年 9 月，合肥万振公路工程有限公司就与前述同样案由向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼要求判令本公司、中四冶建设、泓山公司及普合公司共同连带支付分包劳务费 1,645,816.61 元及其利息。

2008 年 12 月 8 日安徽省合肥市中级人民法院（2007）合民一初字第 117 号判本公司在欠付冶金公司和泓山公司工程款范围内承担连带责任。

4) 本公司基于上述各起案件，根据聘请律师提供之法律意见，于 2007 年 12 月按最有可能的赔偿金额 9,526,751.19 元全额计提预计负债。该笔预计负债本期未发生变化，详见附注七、25。

(2) 昆山沿沪产业带市政配套工程中央大道工程项目相关诉讼

2006 年 11 月 14 日上海浦东荣城建筑安装工程（以下简称荣城公司）就昆山沿沪产业带市政配套工程中央大道第 4 工区道路和排水管道工程合同纠纷诉本公司，要求确认工程量结算工程总价款为 11,301,071.43，并支付剩余工程款 4,377,378.63 元及逾期付款利息 100,000.00 元。本公司已于 2007 年 4 月 19 日收到上述案件应诉通知书及起诉状副本。法院委托工程造价审计机构对系争工程进行审价，截止 2008 年 12 月 31 日该案件尚未审结，本公司扣除年末账面尚未支付的余额及定额套用错误等因素，按最可能赔偿金额计提 1,500,000.00 元预计负债。

2、其他或有负债及其财务影响：

公司于 2006 年 6 月 22 日通过国泰君安股份有限公司设立的“浦东建设 BT 项目资产支持收益专项资产管理计划”（以下简称专项计划），将本公司控股子公司上海浦兴投资发展有限公司和无锡普惠投资发展有限公司的金融资产（BT 项目收款权）以 4.25 亿元出售给专项计划，同时公司控股子公司上海浦兴投资发展有限公司和无锡普惠投资发展有限公司终止确认该金融资产。

就以上专项计划，本公司及其子公司上海浦兴投资发展有限公司和无锡普惠投资发展有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司于 2006 年 5 月 10 日签定“财务顾问及备用资金支持协议”，约定该专项计划的优先级受益凭证持有人享有分配权之日，专用账户内的资金余额未达到分配收益所需的资金规模时，本公司有义务向上海浦东发展银行股份有限公司申请一笔与需要补足的资金等额的流动资金贷款，用于补足专用账户的资金不足，以规避银行的担保风险。

(十二) 承诺事项：

无

(十三) 资产负债表日后事项：

1、2008 年 3 月 9 日本公司第四届董事会第七次会议审议通过公司《2008 年度利润分配方案》，以 2008 年 12 月 31 日止总股本 346,000,000 股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.89 元（含税），共计 3079.4 万元。

2、2009 年 1 月 12 日，受本公司华东路 2 号基地的建材堆场堆载影响，位于浦东新区唐镇机口村的界河两岸产生了地基受压变形。事发后，本公司在第一时间组织人员赶赴现场进行处理，并经有关部门协调，就有关补偿、修复等事宜与相关居民达成一致。截止 2009 年 2 月 25 日，本公司支付了 10 多万元给房屋受损的居民。另外，本公司待权威部门勘查检测后，将进行有关修复等工作。

3、本公司和下属子公司上海寰保渣业处置有限公司、上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海浦兴投资发展有限公司根据国发〔2007〕39 号文，2009 年享受 20%过渡期优惠税率

(十四) 其他重要事项：

1、债务重组

本公司与上海市金璐工程建设有限公司（以下简称金璐工程）和其下属金江市政工程分公司（以下简称金江分公司）签订债务重组协议，截止 2008 年 1 月 24 日本公司账面应收金江分公司 254,658.00 元，金璐工程和金江分公司于 2008 年 1 月 31 日前将 125,000.00 元一次性支付给本公司，如按约如期支付，本公司同意减免金江分公司剩余债务，现该债务重组协议已全部履行完毕，本次债务重组共发生损失 129,658.00 元，公司核销其已计提的坏账准备。

2、政府补助

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《关于政府对企业发展扶持协议通知函》，浦东新区金桥镇人民政府给予本公司专项扶持资金。

(十五) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	904,698.99
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	6,634,600.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	659,208.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,618,926.29
对外委托贷款取得的损益	3,466,726.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,854,515.04
少数股东权益影响额	271,911.90
所得税影响额	-4,243,700.17
合计	21,166,886.86

2、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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.28	7.65	0.3897	0.3897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	6.20	0.3157	0.3157

3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减变动	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	557,065,159.03	491,532,211.06	65,532,947.97	13.33%	主要是 BT 项目公司为支付重大 BT 项目工程款所借的款项
应收票据	200,000.00	10,400,000.00	-10,200,000.00	-98.08%	票据到期承兑
预付款项	14,213,834.95	2,229,670.00	11,984,164.95	537.49%	主要是预付的购料款
存货	652,970,170.26	568,952,824.35	84,017,345.91	14.77%	存货增加主要是建设中未结算的工程项目增加
持有至到期投资	455,386,052.40	341,034,802.08	114,351,250.32	33.53%	增加主要是进入回购期的 BT 项目按回购协议约定的回购基数结转所致
长期应收款	6,118,480,811.89	1,633,399,775.17	4,485,081,036.72	274.59%	主要是重大 BT 项目当期投资额增加所致

长期股权投资	373,705,149.36	195,491,673.29	178,213,476.07	91.16%	主要是对浦发财务公司追加投资 14080 万元及确认投资收益 4540.44 万元
长期待摊费用	30,896,144.26	12,687,012.32	18,209,131.94	143.53%	增加主要是华东路基地建设费用
短期借款	4,221,470,000.00	1,683,600,000.00	2,537,870,000.00	150.74%	主要是投资项目借款
应付票据	144,085,741.35	101,697,085.38	42,388,655.97	41.68%	为降低财务费用,以票据支付方式支付工程款增加
其他应付款	63,885,725.13	8,851,078.48	55,034,646.65	621.78%	主要是尚未支付的建设管理费
长期借款	57,860,000.00	120,860,000.00	-63,000,000.00	-52.13%	提前偿还借款
长期应付款	77,299,696.25	1,296,965.74	76,002,730.51	5860.04%	主要原因是本期进入回购期的项目增多,按回购基数金额冲减长期应收款余额后重分类至长期应付款中。
其他非流动负债	11,975,944.87	-	11,975,944.87	-	动迁补偿款按资本性政府补助的会计处理记入递延收益
实收资本(或股本)	346,000,000.00	226,000,000.00	120,000,000.00	53.10%	公开增发募集资金,增加股本
资本公积	1,405,892,496.42	291,616,964.39	1,114,275,532.03	382.10%	公开增发募集资金,增加资本公积
利润表项目	本期数	上年同期数	增减变动	变动比例(%)	变动原因
营业收入	1,148,908,607.88	868,725,142.23	280,183,465.65	32.25%	主要是承接的重大市政建设项目
营业成本	1,053,156,719.60	767,380,498.85	285,776,220.75	37.24%	主要是市政建设项目增加,成本也随之相应增加
营业税金及附加	11,645,038.76	19,007,989.00	-7,362,950.24	-38.74%	减少主要是差额缴税的市政项目业务增加,而全额缴税的沥青摊铺项目业务大幅减少所致
管理费用	49,548,002.89	33,871,865.09	15,676,137.80	46.28%	增加主要是印花税和法律诉讼费用增加
财务费用	26,876,386.38	12,974,829.14	13,901,557.24	107.14%	主要是融资额和融资成本增加
资产减值损失	-9,628,286.13	1,402,862.50	-11,031,148.63	-786.33%	主要是冲回前期确认的坏账
投资收益	97,154,500.27	93,780,422.68	3,374,077.59	3.60%	投资收益主要是 BT 投资收益和对财务公司的股权投资收益
营业外收入	13,292,156.34	8,088,132.08	5,204,024.26	64.34%	增加主要是本期收到世博动迁补偿款
现金流量表项目:	本期数	上年同期数	增减变动	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	54,645,547.19	33,598,833.39	21,046,713.80	62.64%	主要是承接的工程量增加,收到的工程款也随之有所增加

投资活动产生的 现金流量净额	-4,391,514,063.97	-1,404,506,840.04	-2,987,007,223.93	212.67%	主要是支付的重大 BT 项目工程款
筹资活动产生的 现金流量净额	4,402,401,464.75	1,674,313,725.01	2,728,087,739.74	162.94%	主要是为了满足重大 BT 项目资金需求向银 行的借款增加

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：葛培健
上海浦东路桥建设股份有限公司
2009 年 3 月 12 日

年报附件一：

上海浦东路桥建设股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

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

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2009年3月10日经公司第四届第17次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了万隆亚洲会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价并出具了核实评价意见。

上海浦东路桥建设股份有限公司

董事会

2009年3月10日

附件：

上海浦东路桥建设股份有限公司 内部控制建立及实施情况

上海浦东路桥建设股份有限公司按照《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等相关规定，全面推进以防范和控制风险为核心的内部控制制度建设，本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。

一、内部环境

（一）治理结构：公司贯彻执行上市公司治理准则，在以下八大方面完善了公司的治理结构。

1、建立健全了股份公司公司章程，并适时根据重大政策变更、公司发展、管理提升的需要，及时依照程序修改完善。

2、建立健全了三会制度：股东及股东大会、董事与董事会、监事与监事会。制订了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理议事规则》，并适时修订与完善。确保股东大会对重大事项的表决权，董事会行使企业的经营决策权，监事会对董事、经理层等高管履行职责的监督权。

3、建立了独立董事制度，聘任行业专家担任独立董事，真正起到履行监督、指导的职责、维护公司整体利益的职能。

4、建立健全了专业委员会制度，设立了《战略与投资决策委员会》、《提名委员会》、《审计与风险管理委员会》、《薪酬与考核委员会》，并制定了相应的工作条例。

5、董事会建立了科学严谨的绩效评估与激励约束机制，董事会制定《总经理任期业绩考核管理办法》、及分年度的《经营管理人员业绩考核方案》。针对公司经营管理存在的薄弱环节，有效地推进与激励了管理改善与优化。

6、制订了《信息披露事务管理制度》，努力做到公司对外披露的信息真实、准确、完整、及时。

7、制定了一系列有利于公司治理的科学管理制度：《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》、《突发事件处理制度》等等。

8、对公司财务负责人与风险管理部人选，由董事会聘任，并实行独立考核。

（二）权责分配机制：公司根据自身经营模式的特点，制定了相应的权责分配机制：

1、董事会按照公司章程对公司经营层授权经营，并制定三年任期及分年度的经营业绩目标考核制度；

2、公司经营层按照公司的主要经营模式，分别制订了投资金融部、市政事业部、沥青事业部等主要部门的绩效考核目标责任制。

（三）人力资源政策

公司已建立并健全关于员工聘用、培训、辞退与辞职、薪酬、考核、健康与安全、晋升与奖惩等方面的管理制度。

制定多项考核指标，加强期末考评工作。初步形成有利于企业可持续发展的合理的人力资源结构和有效的激励约束机制。

（四）企业文化和法制建设

企业重视文化建设，通过举办“五个一”工程等多种活动，弘扬企业精神，提高员工对企业的归属感和责任感。

企业董事、监事、经理及其他高级管理人员在文化建设和履行社会责任中起到表率作用，通过参与重大工程建设和立功竞赛活动，不断提升工程管理、文明施工、科技创新的能力和水平，培养企业和员工的社会责任感，提升公司品牌知名度和市场形象。

加强法制建设，公司实施了法律顾问制度和重大法律纠纷案件备案制度。

二、风险评估

公司设立风险管理部，建立风险评估机制，根据内部控制制度全面、系统、持续地收集相关信息，结合实际情况定期进行风险评估。

公司聘请外部专业机构协助风险管理部为公司进行风险评估。通过风险辨识，查找公司重要经营活动、重要业务流程中存在的风险，及这些风险对企业经营目标的影响程度。

年度由各部门和事业部自评、独立部门检查和会计师事务所外评三方面共同评估公司在内部控制上取得的进步和存在的问题，并针对具体问题督促相关部门

进行整改，保障内控制度的有效运行，巩固内控执行成果。内控制度的执行已纳入董事会对公司经营管理层目标的考核。

三、控制活动

公司结合风险评估的结果，对各风险点采取了一定的控制措施。包括：必要的相容职务分离、系统的分级授权审批控制，完善的会计系统控制、严格的财产保护控制、全面的预算控制和运营分析控制，以及对风险控制的绩效考评等。具体体现在以下业务循环的控制活动中：

(1) 信用管理：2008 年公司将信用管理工作列为内控制度管理重点推进的项目。公司坚持客户信用的维护工作，要求对竣工交付使用工程，无论工程量大小，坚持“工程质量回访”与“客户满意度测评”，建立了较好的公司客户信用维护基础。

(2) 投资管理：投资前期，要求编制详细的风险投资可行性分析报告，全面分析投资过程中可能出现的一切风险，并给予应对方法。通过可行性分析的投资项目需严格按照授权制度和审核批准制度规定，经董事会“投资与战略决策委员会”审核后，再提交董事会、股东大会进行审议。

投资后续管理方面，严格监管 BT 投资项目，及时跟踪回购资金的收回，以防范投资过程中可能存在的风险。

(3) 基本建设管理：公司明确基建项目的立项、审批流程、工程实施方式、项目责任人负责制等内部管理与控制制度，保障基建项目的计划管理。

(4) 全面预算管理：公司成立预算与评价委员会，组织年度预算编制和审核工作。年度预算方案提交公司董事会审核，报经股东大会批准后实施。公司通过信息反馈、分析报告制度保证预算控制的有效性，还将预算指标与高管绩效薪酬考核挂钩。公司对各预算单位每年预算执行情况进行目标管理，并综合相关指标考核各单位的经营业绩。

(5) 财务与资金管理：公司的财务与资金管理包括：付款、收款、资金使用与费用报销、融资与担保、银行信用文件和工程保证金管理内容等。2008 年，公司又根据管理现状的要求，修改和完善了资金管理和筹资管理制度。明确资金管理人员实行专人负责的管理办法；增加“银行印鉴管理”和“银行存款管理”内容；完善“费用支出管理”和“费用报销管理”流程。

(6) 采购及付款管理：2008 年公司成立采购招标中心，专门负责大宗原材料的采购招标及施工分包商、承包商招标工作，实行管办分离。采购招标中心规定最高限价，实行比价采购，优质优价采购物资，保质保量筛选施工队伍。将物资采购部门与验收部门相分离；采购付款控制严格，采购预算、合同、审批程序等相关内容经审核无误后，财务部方能付款。

(7) 销售与收款管理：通过签订销售合同，明确双方的权利和义务，确保合同的有效履行。根据行业管理规定出台了一系列项目管理办法，对工程施工项目推行施工标准化管理，严格保证工程质量，降低了销售风险。

收款方面，公司定期对应收账款进行分析，并成立公司领导牵头的工作小组，推进应收账款的催收工作。此外积极探索建立了项目考核管理办法，旨在将工程款的催收纳入考核体系，提高管理人员的积极性和资金回拢的速度。

(8) 生产与仓储管理：公司推进靠前指挥、服务一线的管理举措，全力保障生产安全管理。目前施工的四个世博工程重大项目均创建了上海市文明建设示范工地。2008 年公司新建 ERP 管理系统，专门管理沥青砼生产原料、摊铺用料的收发存，改变原来不统计、月末进账缺少复核的情况，达到材料收发存的实时动态管理。强化原材料盘点工作，公司的审计室、财务部均参与料场的监盘工作。

(9) 固定资产管理：公司加强固定资产的处置程序和处置定价管理，防范固定资产处置过程中的风险。

(10) 合同管理：建立合同协议会审制度，所有合同都必须经过适当的授权批准后方可签署，且通过不相容职责分离，即合同拟定人与审批人的分离，合同审批人与执行人的分离，有效控制了合同管理中的风险。

(11) 研发管理：公司对研发课题立项、考核和经费使用以及研发的全过程进行规范，强化研发管理。注重研发成果知识产权的保护，对于需要申请专利研究的成果，及时办理有关专利申请手续。建立并实施一体化的自主创新机制，鼓励研发创新。

四、信息与沟通

公司建立了有效的信息收集与分析体系，通过全面收集公司内外部的关键信息，来保障公司各项工作的顺利开展，并最大程度地缓解公司内部的信息不对称程度，降低各类运营风险。公司通过各部门的日常例会、专题会等形式使各部门

之间的工作更好的衔接和配合；同时，公司将企业重大决策和事项、生产经营管理事项、企业领导干部廉洁自律情况及职工切身利益方面等事项，通过职工代表大会、季度工作会议、职工代表座谈会等形式，向全体职工公开。此外，公司建立反舞弊机制、举报投诉制度，设立举报箱，并对舞弊事件和举报所涉及的问题及时做出处理。

五、内部监督

公司以书面形式妥善保存内控制度建立、实施与检查过程中相关记录和资料，保证内部控制建立和实施过程的可验证性。

公司建立了全方位的内部监督检查体系，包括日常监督、专项监督及年度内控检查评价。日常监督包括不相容职务分离制度，公司业务流程采用统一印刷的内控表单，风险管理部不定期抽查单据凭证的使用情况，每年不少于六次对公司财务账户、现金、票据等进行盘点，风险管理部参与原材料的定期盘点、固定资产年终盘点制度等常规工作。专项监督是对公司的重大经营决策或重要事项进行专项调查、审计工作。公司每半年由风险管理部牵头对内控的设计有效性和执行有效性进行全面的检查，形成内控检查监督工作报告和内控的自我评估报告。

2009 年公司拟从以下几方面对内控制度作进一步的完善：

1、结合五部委的内控规范以及配套的指引，对公司的内控制度体系进行修改和完善。进一步加强和规范公司内部控制，提高风险防范能力。

2、加强对内部控制实施情况进行监督检查，制订 2009 年度内部控制监督计划，由风险管理部牵头制订并监督实施，注重评价内部控制的有效性，发现问题及时整改；同时开展风险评估，准确识别内部风险和外部风险，并进行风险分析和应对策略。

上海浦东路桥建设股份有限公司

董事会

2009 年 3 月 10 日

年报附件二：

内部控制鉴证报告

万亚会业字（2009）第 194 号

上海浦东路桥建设股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“浦东建设”）管理层对截至2008年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的自我评估报告进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供浦东建设为2008年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为浦东建设年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层对内部控制的责任

浦东建设管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》等相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对浦东建设关于内部控制的自我评估报告中所述与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试、评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、内部控制的局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

五、鉴证意见

我们认为，浦东建设在2008年12月31日已经建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，我们未发现浦东建设编写的《公司内部控制自我评估报告》中与财务报表相关的内容同《企业内部控制基本规范》等相关规定存在重大不一致。

万隆亚洲会计师事务所有限公司

中国注册会计师：徐欣然

中国注册会计师：程端世

中国·北京

二〇〇九年三月十一日

年报附件三：

上海浦东路桥建设股份有限公司

2008 年度企业社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

董事长致辞

在浦东建设喜庆上市 5 周年之际，公司首份社会责任报告正式发布了。

改革开放三十年使中国发生了翻天覆地的变化，浦东也随着开发、开放的脚步迅速崛起，昔日阡陌农田上已铺架起宽阔平坦的通衢大道，往时的矮屋低楼倏变为群星灿烂的高楼大厦。作为浦东开发、开放时代的幸运儿，浦东建设有幸参与了浦东的市政建设，直接见证了这里所发生的沧海桑田般的变化。我们曾在这片沸腾的热土上撒下辛勤劳动的汗水，更为着浦东乃至长三角的城市建设继续贡献自己的聪明才智！

贯彻科学发展观、建设和谐社会必须坚持经济、社会、环境的协调发展。作为一家上市公司，浦东建设肩负着与利益相关者共同发展的社会责任，一贯认为公司的可持续发展能力源泉于公司与股东、员工、客户、供应商、分包商、社区和自然环境等所有利益相关者的和谐相处、和谐发展，并将关注股东回报、员工发展、客户利益、分包商行为、社区服务、慈善捐助、环境保护等商业伦理与商业行为的和谐统一作为公司最重要的价值取向，在向社会提供安全、环保、高技术含量的公共产品和获取正当经济利益的同时，最大程度地履行企业对于相关利益者的社会责任。

公司在 2007 年度报告中反映了履行社会责任的有关情况，并将 2008 年作为公司社会责任报告的发布年。一年来，公司建立了社会责任领导和推进机构，聘请国内专家进行有关社会责任方面的培训辅导，编写了《企业社会责任问答》小册子等，并已通过浦东新区社会责任办公室有关履行社会责任的评估认证，在将社会责任融入企业文化、当好企业公民方面，又迈出坚实一步。

2009 年是世博工程项目建设的决战年，浦东建设将一如既往，在完善公司治理、实现经营目标、体现商业精神的同时，继续将“履行社会责任、当好企业公民”作为公司可持续发展的核心动力，追求卓越、不断进取，在企业与社会同步发展进程中实现更为长足的进步和提升。

葛培健

二〇〇九年三月十日

报告说明

本报告是上海浦东路桥建设股份有限公司首次向社会发布的社会责任报告。

报告参考了《全球报告倡议组织（GRI）可持续发展报告指南》（2006版）、国资委《关于中央企业履行社会责任的指导意见》、上海证券交易所《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》、《浦东新区企业社会责任导则》、《浦东新区推进建立企业社会责任体系三年行动纲要》、《浦东新区企业社会责任评估自查表》（试行）编制。

本着真实、客观、透明的原则，报告收集了公司在履行社会责任方面的信息，全部信息由上海浦东路桥建设股份有限公司及所属企业的相关部门提供并审核。由于是首次发布，报告在时间跨度上以 2008 年度为主，并适当向前延伸，以后将逐年按正常财政年度编写发布。

为了便于表述和方便阅读，“上海浦东路桥建设股份有限公司”在本报告中还以“浦东建设”、“公司”表示。

感谢您抽出宝贵的时间阅读这份报告，希望通过报告搭建起与您沟通、交流的桥梁，并真诚地期待着你的反馈意见，以便我们做得更好。

一、公司基本情况

1.1、公司概况

上海浦东路桥建设股份有限公司是一家以道路工程建设为龙头、机械化施工为依托，集项目投资、管理、施工、测试、养护为一体的综合型股份制企业。

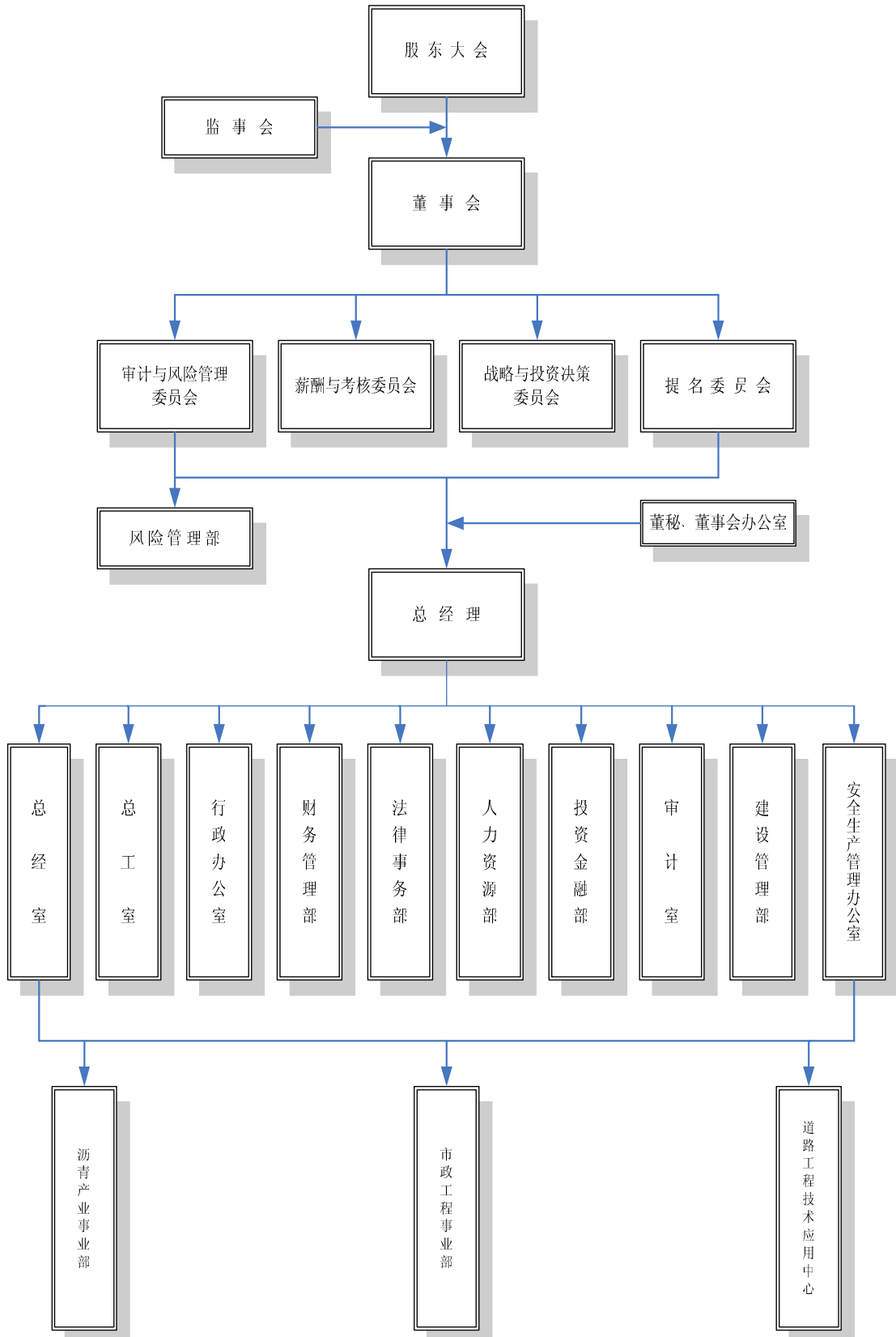
公司总资产 85 亿元，现有正式员工 340 人。拥有市政工程施工总承包一级资质、公路路面工程专业承包一级资质和公路施工总承包三级施工资质，通过 ISO9001 质量体系认证。

公司多次荣获上海市劳模集体、市立功竞赛优秀公司、浦东新区文明单位和优秀施工企业等荣誉称号。

公司发展目标定位于成为集投资、建设、管理、运营为一体，专业化服务、集成化运作的城市基础设施投资建设商。

1.2、公司组织与治理

(1) 公司组织机构图



(2) 公司下属企业组织（包括：对下属全资、控股、参股企业及投资比例）

下属公司全称	公司类型	初始投资成本	期末余额	持股比例 (%)
上海寰保淤业处置有限公司	控股子公司	294.63	294.63	51
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	1,565.94	1,710.95	51

上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	1,052.00	12,678.87	93.41
无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	1,980.00	17,995.52	90
安徽普安投资发展有限公司	控股子公司	1,800.00	1,800.00	90
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	控股子公司	5,000.00	5,000.00	71.43
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司	102	102	51
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	5,500.00	127,600.00	55
安徽普合投资发展有限公司	参股公司	300	245.56	30
上海浦东发展集团上海浦东发展集团财务有限责任公司	参股公司	1,204.88	36,146.51	20
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	参股公司	1,200.00	1,200.00	15

(3) 公司高级管理人员

姓名	职务
张毅	总经理
常江	副总经理、董事会秘书
陈爱民	副总经理
刘钢	副总经理
杨颖	副总经理
王天平	财务负责人

在 2007 年第六届“金百强”中国上市公司董事会治理排名活动中，获“董事会治理金百强”荣誉称号。(公司治理相关情况参见 2008 年度报告及相关公告)

1.3、公司经营理念

企业目标：“一业为主，相关多元，实现可持续发展”

企业价值观：“追求一流，回报社会”

企业发展战略：“创新为魂，管理为体，技术、融资两翼推进”

企业质量方针：“筑世纪路、架百年桥”

1.4、公司社会责任机构

公司社会责任领导小组：组长：葛培健 副组长：张毅、顾六明

成员：常江、陈爱民、刘钢、杨颖、徐新华、陈锡霖、王天平、
赵世乐、张海燕

公司社会责任推进小组：组长：顾六明

成员：赵世乐、张海燕、翟光耀、武建民、季善鹏、王俊、
奚龙祥、孙慧、陈文娟

二、担当社会责任，当好企业公民

浦东建设是一家以提供城市基础设施产品与服务为主业的上市公司。面对竞争激烈、利润空间压缩、地域垄断较难跨越的市场竞争格局，公司将技术创新和融资创新作为业务发展的一体两翼，一方面通过技术创新向社会提供安全、环保、高技术含量的精品工程，为我国的城市现代化添彩增色，实现企业的直接社会责任；另一方面通过融资创新改变单一的施工盈利模式，将建筑施工与项目投资相结合，努力实现向城市基础设施投资建设商的战略转变，在寻求收益稳定的盈利模式及相关业务过程中，最大程度地履行企业对利益相关者的社会责任。

2.1、经营—创新为魂，实现企业可持续发展

2.1.1、公司近年来创造和分配的直接经济价值

单位：万元

项目	2008年	2008年比2007年增减%	2007年	2006年	2005年
收入	114,891	32.25	86,873	87,713	80,116
净利润	11,146	-0.78	11,234	7,245	5,622
经营成本	105,316	37.97	76,331	77,759	70,860
员工工资	2,765.25	4	2,658.89	2,562.08	2,335.9
利息、股票增发费用等	7,587.2	225	2,334	1,312.6	1,592.4
税收	2,478	-30.9	3,587.4	3,350.6	3,208.1

2.1.2、BT 业务模式

BT 是英文 Build（建设）和 Transfer（移交）的缩写，即“建设——移交”，是社会资金参与政府基础设施项目建设的一种投融资方式，由 BT 投资人组建的项目公司按照政府部门的要求进行项目投资、建设，项目竣工验收合格后由政府分期回购。

近年来浦东建设相继在上海、江苏、安徽、浙江等地投资成立了 5 个 BT 项目投资公司，总共投资了 50 多个 BT 市政道路建设项目，投资总额达 129.8 亿元，综合利润率约为 15—20%。

从传统、单一施工经营模式转向资本经营与施工经营结合，浦东建设实现了盈利模式的提升。2008 年投资分析专家在对包括浦东建设在内的五家施工建设类上市公司作投资分析时指出：“浦东建设的销售利润率远高于其他公司，这与其通过绝对控股的下属公司经营 BT 业务有关。由于 BT 项目的收益大幅上升，导致在收入稳定的情况下利润持续增长。而且虽然其他几家公司也都有 BT 业务，但浦东建设的 BT 业务占总业务比重相比而言要高得多。”

2.1.3、融资创新

2006年6月28日“浦东建设BT项目资产支持受益凭证专项资产管理计划”在深交所成功挂牌，这是国内第一个以市政基础设施项目作为标的的企业资产证券化产品，也是上海本地上市公司资产证券化产品第一单，还是首只向基金公司成功发售的资产证券化产品，浦东建设在ABS运作上创造了“三个第一”。

2.1.4、技术创新

浦东建设从国外引进的“沥青热再生技术”成功应用于沪宁高速公路（上海段）、浦东金海路、成渝高速公路大修工程；公司与上海交大高分子研究所合作研制的“高粘度沥青改性剂RST”被评为上海市高新技术成果转化项目，并获得两项国家专利；与浦东新区公路管理署合作的“GSOG—20”在浦东杨高路、三林地区5条道路和北蔡地区7条道路的“白加黑”改造施工中成功得到应用，效果良好，其关键技术已获得国家专利；公司掌握的沥青混合料的温拌技术大幅度地降低了沥青混合料生产、施工过程中对于环境的污染和能源消耗；公司自主研发的“彩色沥青生产装置”、橡胶沥青路面技术获得国家新型专利证书；排水路面铺装已在世博项目工程试验段摊铺中获得成功，日本顾问在论证会上誉为“世界顶级水平”；“多空隙排水降噪沥青路面工法”2008年5月在被评为上海市市级工程建设工法以后又被评定为国家级工法。

至2008年底，浦东建设已获得1项发明专利，4项实用新型专利，1项国家级工法，1项市级工法，另有4项发明专利已获受理。

2.1.5、公司获奖和荣誉

公司承建的浦东远东大道路面摊铺工程荣获中国市政金杯奖，这是全国道路工程沥青路面摊铺的首次获奖；浦东世纪大道、罗山路、南干线、外环线环东二大道路面摊铺工程先后获得中国市政金杯奖；五洲大道荣获中国市政示范工程金杯奖，该奖项是中国路面摊铺的最高殊荣；环南五标工程、华东路立交改建工程、金科路、申江路、浦兴路、华东路等数十个工程荣获上海市市政工程金杯奖。浦东建设用卓越的精品工程向社会交出一份份出色的答卷。

公司连续六年被评为上海市重点工程实事立功竞赛优秀公司。

公司被中国人民银行指定的评级机构评定为“上海企业资信等级AAA—”等级；获得中国质量信用AAA等级、AAAA等级企业称号；公司还被评为“全国质量安全管理先进单位”。

2.2、社会—以人为本，对利益相关者负责

2.2.1、浦东建设视员工为公司最宝贵的资源和财富，认为员工健康成长是公司取得成功

和企业持续发展的重要基础和保障。

作为一家国有控股上市公司，浦东建设坚持以人为本，恪守平等和非歧视的用工政策；尊重和保护员工的合法权益，珍惜员工生命、健康和安 全；尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造；公司重大决策和重要的生产经营活动都关注到提高全体员工的主动性、积极性和创造性，着眼于提高员工素质。努力使企业发展成果惠及每一位员工，尽最大可能实现企业价值与员工价值的有机统一。

公司将尊重和 保护员工合法权益作为以人为本的基础，严格遵守国家有关法律法规，建立了规范、完善的用工管理制度体系。

公司实行全员劳动合同制，公平、公正地对待全体员工。劳动合同是在公司与员工个人在完全平等、自愿、协商一致的原则下制定。劳动合同具备了国家法律法规规定的必备条款，并已实行多年由工会、职代会参与的劳动集体合同制度和工资集体协商制度。公司按时足额发放员工工资。

公司积极稳妥地推进薪酬福利和保险制度改革，除了按规定为员工按时足额缴纳失业、养老、工伤、生育、医疗保险和住房公积金外，还建立“团体综合医疗保险”、“补充养老金”、“补充公积金”；参加了“上海市职工住院补充医疗互助保障”和“浦东新区职工特种重病团体补充医疗互助保障”；还制定了每二年一次的职工疗休养办法，各项福利计划员工覆盖率为 100%，基本构筑了立体式、全方位的员工福利和保障体系。

公司奉行平等、非歧视的用工政策，实行男女同工同酬，公平、公正地对待不同民族、性别、宗教信仰和文化背景下的员工。严禁并抵制任何形式的雇佣童工，严格制止和避免强制劳动和歧视现象发生，并注重促进女性和少数民族就业和提拔使用，为社会增加就业机会发挥应有作用。

公司依法成立工会，在同级党组织和上级工会指导下开展工作。工会按照法定程序与公司签订了工资集体协议并报政府相关部门备案；全体员工均参加工会组织，同时受工会集体谈判机制保障。员工工资最低起薪点为 3,500 元/月，高于上海市最低工资 265%；员工平均工资为 6,117 元/月，为上海市最低工资线的 6.37 倍，2007 年员工平均工资较 2006 年同期平均增长 5.9%，2008 年同期平均增长 4%。

公司制定了针对经营者的风险与绩效挂钩的考核机制，保证了公司管理的高效率。

公司全面实施“人才强企”战略，建立健全人才培养、选拔和使用机制，着力打造优秀人才的提升通道，形成企业内部人才的有效竞争机制，先后对基层领导岗位、公司中层管理岗位组织竞聘上岗，有 15 人通过竞聘得到提拔。

公司鼓励员工自学成才和岗位成才，努力创建学习型企业，制定了鼓励自学成才的奖励政策；近5年来公司每年都召开大学生座谈会，对获得专业资质或更高学历的员工实行奖励政策。截止到2008年12月，浦东建设拥有建造师39人，拥有高级职称19人，中级职称61人，其他各种初、中级人才260余人；大专以上学历专业技术人员占48%，已经形成一支由经营管理、专业技术和操作技能人才组成的强大的员工梯队。

公司按照全员培训要求，实行“学历培训与岗位培训相结合、专业培训与技能培训相结合、脱产培训与业余培训相结合”的培训模式。员工培训经费按工资总额的2.5%足额提取，每年每个员工参加各类培训不少于30小时，参与培训的有340多人次，其中提供安全和职业健康方面的培训每人每年不少于10小时。公司还通过开展“技术比武、操作练兵、师傅带教”等活动，形成企业内部“传帮带”的人才培育机制。

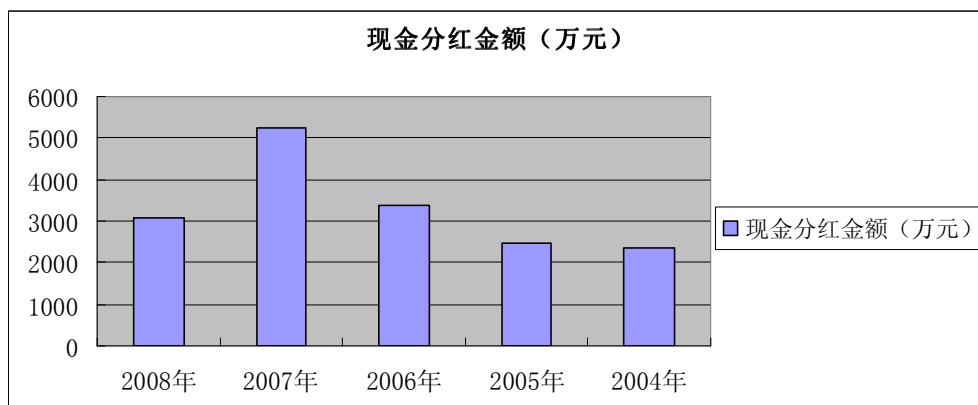
近年来，公司已有13名优秀管理人员参加著名高校EMBA课程培训。参加各种外部培训的员工常年保持在20人左右。

公司每年安排一次员工健康体检。员工健康体检率和职业病防治体检覆盖率均为100%，并把退休职工与劳务派遣工纳入体检范围。公司还经常开展丰富多彩的文体活动，为工地一线员工送医送书，进行义诊、健康指导和心理咨询，为生产一线员工职业健康提供了良好保证。

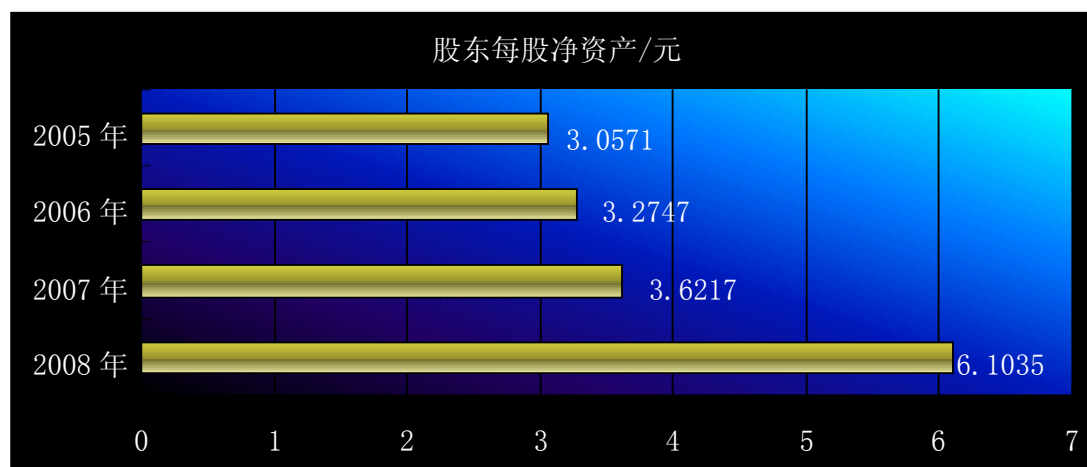
2.2.2、公司不断致力于完善治理机制，从源头上防治腐败和商业贿赂，在从事商业活动中从未有贿赂政府部门或个人的行为，并通过契约形式与中层以上干部和关键岗位的管理人员签订了《廉政建设承诺书》。

2.2.3、公司自上市以来对股东负责，每年坚持现金分红，且分配红利逐年上涨。

公司历年分红金额为：2004年为2,373万元，2005年为2,486万元，2006年为3,390万元，2007年为5,243.2万元，2008年分配预案拟分红3079.4万元，累计为16,571.6万元。



归属于上市公司股东的每股净资产值：2008 年为每股 6.1035 元，2007 年为每股 3.6217 元，2006 年为每股 3.2747 元，2005 年为每股 3.0571 元。



公司网站建立了与中小投资者的沟通平台，增强与中小股东沟通；为配合再融资工作，公司通过拜访机构、路演推介等形式建立与广大投资者的联系；近三年来，公司共接待来访、来电 2300 多人次。

2.2.4、公司希望供应商和分包商理解和支持浦东建设遵守国家法律法规、尊重基本人权、环境保护和安全服务的商业道德，在“公开、公平、公正”的原则下进行合法、有序的商业竞争，反对商业欺诈和恶性竞争。

公司对分包商进行全方位控制和管理，禁止分包商使用 18 岁以下未成年工人，禁止拖欠民工工资，努力改善施工作业条件和生活设施，并成立专门管理组织负责监管分包单位，对于不合格的分包单位坚决清退。

公司还在反对商业贿赂、反腐败方面也出台了一些比较严格的规章制度。

公司对供应商实施责任采购和阳光采购，要求供应商遵守商业规范，承担社会责任，并尽可能地实现绿色采购。

2.2.5、浦东建设认识到：公司的直接客户是各级政府，根本客户是社会公众。因此，公司提供的产品是涉及政府形象、城市发展和百姓受惠的百年大计，必须以高度社会责任感奉献精品工程，创建品牌信誉。

多年来，公司在与浦东新区、无锡惠山、安徽池州、浙江嘉兴等地政府合作中建立了良好的客户关系，公司与无锡惠山区的六年合作期间先后承接了 30 多个市政 BT 项目工程，累计投资近 9 亿元。由于优势互补、诚信合作，良性循环，合作延续至今，堪称区域合作的成功案例。

公司建立了《客户满意度测量程序》、《服务管理程序》。公司两个事业部下属的经营部负责与客户沟通，了解客户反馈信息，帮助客户解决各项问题。近几年来公司未发生客户投诉，主动征询客户意见反馈良好；公司反对一切形式的不正当的竞争行为；公司上市五年来严格执行《上海证券交易所股票上市规则》，从未受到监管部门的警示或处罚。

良好的市场信誉使得浦东建设包揽了世博园区道路的面层摊铺业务。排水降噪等环保沥青路面将在世博工程中再展宏图，为世博工程增添亮色。

2.2.6、作为国有控股的上市公司，浦东建设一贯依法、足额、及时纳税，诚实、守法经营，至今尚未发生违反国家法律、法规的行为。近年来，公司保持就业人数持续增长，已为多名残疾人员提供了工作岗位。

2.2.7、浦东建设先后与所在社区、重大工程项目所在社区的相关部门签订了警民共建、社区共建、“党建联动”共建协议，通过开展创建文明工地、和谐工程和社区共建活动，加强了企业与社区的联系，提高了项目工程的管理水平。

2.2.8、公司积极参与社区公益活动与慈善事业，热心支持教育事业。将帮困助学，资助社会弱势群体作为自己义不容辞的社会责任。在建立企业内部帮困扶贫机制同时，公司积极参与社会上的助学资教活动。公司资助基地所在地小学，与家境困难的学生签订帮困助学协议书，捐助集团帮困基金，为上海红十字会提供人道救助，近二年来用于各种捐赠金额达149.602万元，其中2008年为121.998万元。

2.3、环境—环境为友，积极推动环保节能

作为城市基础设施投资建设商，浦东建设在发展生产、提高效益过程中，始终以与自然和谐相处为目的，公司将节能减排、安全生产、环境保护作为企业管理的重要内容；以零事故、零伤害、零污染为环保目标；组织清洁生产，合理利用资源，积极推动循环经济，努力开发环保产品，创建资源节约型和环境友好型企业。

2.3.1、公司重视环保投入，严格实施文明施工标准，按照清洁生产的原则，实行环保综合治理。对每个工程项目均要求制定环保计划，配备专人管理，保持施工现场的整洁安全。

公司通过选用具有国际先进技术的环保型沥青混合料搅拌设备全封闭进行沥青混合料生产，将粉尘严格控制在允许范围内；对于施工泥浆和建筑垃圾，公司委托有资质的专业单位集中处理；通过合理安排工序，将噪声大的施工工序尽量放在白天进行，噪音控制在55—65分贝之间；公司还聘请第三方对工地的粉尘、噪声进行检测监控，并出具报告记录；工地上少量有害物质如电池、灯管、废弃面纱等，一律集中管理并委托有资质的专业单位处理。公司污染物排放达标，从未发生过环境污染事故。公司承建的环南五标、外环线2标、

华东路立交、浦兴路、轨六线、五洲大道等数十个工程荣获市、区级文明工地。

2.3.2、公司成立了节能降耗工作领导小组和工作小组，拟定《公司节能降耗工作实施规划》，建立节约型工地管理责任制和开展节约型工地活动的长效机制；广泛采纳对降低成本、节约消耗、环保节能的合理化建议和技术革新，开展节约型工地创建和资源回收利用工作。并通过层层分解指标、逐月进行能耗对比分析，研究节能方法、落实节能措施，全面推进工程现场的节能降耗工作。

各项目根据各自情况提出创建节约型工地目标，制定相关的管理、技术和施工措施。每个项目配备专人负责节能降耗措施的效果分析和推广宣传，进行数据月度统计分析，并纳入项目考核体系。节约型工地创建活动已纳入公司各大项目部的日常工作，并取得较好成果。

公司行政办公系统也开展了节能活动，并对办公过程中的废弃物按照可回收程度和危害程度进行分类处理，取得了良好的效果。

公司已建立环境污染事故救援协调小组，对生产过程中环境污染因素进行常态监测；ISO14001 环境体系的认证正在进行，预计 2009 年可以完成外审；根据公司业务特点，公司已制定了《应急管理总体预案》、《突发环境污染事故应急预案》、《污染物、废弃物控制和处理办法》等相关制度。

2.3.3、浦东建设积极发展循环经济，公司高等级道路沥青路面现场热再生技术能够使 95% 以上的废旧沥青混合料得到再生利用，道路寿命周期费用比传统养护方式降低 30% 左右。据世界银行统计表明，若沥青的使用寿命为 12 年，在沥青使用寿命到 8—10 年的时候，进行一次现场热再生，可将其使用寿命提高到 20 年。我国每年约有 12% 沥青路面需要翻修和养护，上海每年产生 30 万吨以上的废旧沥青，沥青热再生技术的推广价值和经济效益是十分明显的。

公司下属企业上海环保渣业处置有限公司和常熟环保渣业处置有限公司将城市生活垃圾焚烧后的粉渣灰经过处理后作为路基水泥稳定材料的细骨料循环使用。2008 年共处置生活垃圾焚烧产生的飞灰 22791.8 吨、处置炉渣 84180.2 吨。

公司已成功地掌握将废旧橡胶粉用于公路建设的技术，不仅对于延长沥青路面使用寿命、有效缓解路面反射裂缝、降低路面噪音具有重要意义，而且变废为宝，为我国每年上亿条废旧轮胎循环利用找到了出路。

在履行环境责任方面浦东建设存在的主要问题是环保节能缺乏全面、有效的记录，虽然已进入常态管理，但是完整性、系统性做得不够，同时制度体系尚待完善，需要在今后的工作中继续努力健全。

公司安全生产多年处于平稳受控状态，安全考核成绩均名列系统和建筑板块双第一。自2004年至今，公司已连续5年无重大伤亡事故。

三、2008年公司社会责任活动进展

3.1、社会责任报告发布年

浦东建设将2008年作为企业社会责任报告发布年。为此，公司成立了社会责任领导小组和推进小组，制定了《2008年企业社会责任推进计划》，提出“四个保障”、“三个结合”、“三个高”等推进措施，使履行社会责任成为每个员工参与的一项重要活动。

公司编写了《企业社会责任问答》宣传手册，宣传企业社会责任有关知识和理念；召开有关企业社会责任的专题培训会和评估会，通过请专家上门辅导、现场指导检查整改、到兄弟单位学习取经，对照权益、环境、诚信、和谐责任四个方面65项评估指标寻找差距，落实整改措施。

2008年11月11—12日，公司接受了浦东新区社会责任办公室和联合资信有限公司对公司履行企业社会责任的评估认证，经过为期2天的调查评估，评估人员对公司企业履行社会责任工作在组织、制度、监督及持续保障方面给予了充分肯定，认为公司企业社会责任能够做到与企业文化和精神文明建设相结合，与世博工程相结合，与员工本职工作相结合。同时对于公司员工高度参与、同行企业高度反响以及利益相关者的积极响应给予积极评价。

最后给予的评审结论是：“上海浦东路桥建设股份有限公司较好地履行了权益责任、环境责任、诚信责任和和谐责任，根据评估计算，符合浦东新区企业社会责任达标要求。”

3.2、股票融资增发年

2008年6月23日，公司在上交所成功增发12,000万A股股票，实际募得资金1,226,978,225.00元。2008年6月27日，公司注册资本由上市时的22,600万元，变更为34,600万元。增发完成以后，公司总资产由原来41.4亿元上升到85亿元；净资产由原来的8.4亿元上升到31亿元（含少数股东权益）；资产负债率由原来的80%下降到58%。

本次股票增发所募集的资金，全部用于增资由浦东建设控股的子公司上海北通投资发展有限公司投资的世博会配套工程机场北通道BT项目。“此次增发成功对公司实现可持续发展具有历史性的战略意义，将带来融资能力显著增强，主营收入跨越发展，项目收益稳定回报及盈利模式进一步提升。”同时也让投资者分享世博会建设和公司可持续发展的成果。

3.3、内控制度提升年

浦东建设是上证公司治理板块199家上市公司之一。2006年根据《上海证券交易所上

市公司内部控制指引》规定，公司聘请著名专家帮助建立了《浦东建设内部控制制度》，2007年在全公司全面推进内控管理制度的实施。2008年作为内控制度提升年，公司定期对内控制度运行情况进行监督检查，并按时披露内部控制检查监督工作报告和内部控制自我风险评估报告。2008年公司还对内控制度进行改版，出台了新版的管理制度汇编。

公司设有风险管理部，负责内部控制检查与监督，隶属董事会审计与风险管理委员会；风险管理部负责人由董事会聘任考核，直接向董事会述职；完善的内控机制保证了内控制度的有效运行。

3.4、世博决战关键年

2008年世博重大工程进入施工建设高峰期，公司承接的相关项目工程进度均名列前茅；在世博项目重大工程夺标的基础上，公司项目投标成效显著，为后两年实现主营业务飞跃打下了坚实基础；针对世博工程“工程量大、单体规模大、施工难度高、施工条件复杂、工期紧”的五大特点，公司成立了科技攻关小组，聘请权威专家担任课题首席顾问，并通过自主创新、攻克技术难关，已经顺利通过14项经过专家评审的施工方案；机场北通道20标和3标成功跨越磁悬浮和A1、A20高速公路的钢箱梁架设，使浦东建设又一次得到整体提升；经过精心筹划，公司已为世博建设项目决战做好了各项准备。

3.5、科技创新丰收年

2008年公司在“产、学、研”相结合的技术创新方面取得一系列重大突破。“排水性沥青路面在上海地区的应用研究”、“泡沫沥青再生稳定基层的开发研究”、“水泥路面加罩关键技术研究”、“小粒径薄层铺装技术研究”等十几项重点研发课题均取得丰硕成果，为公司培育核心竞争力集聚了巨大能量。

沥青材料公司的重组投产，使公司拥有技术顶尖、装备先进的改性沥青、乳化沥青、橡胶粉改性沥青、复合改性沥青和RST的生产装置和产品储罐，模仿改性沥青生产工艺的小型试验装置在同行业中是独一无二的。浦东建设已做好充分准备迎接2009年世博工程决胜年，沥青材料公司将努力成为同行业中环境优美、技术领先、产品齐全、质量稳定的高新技术企业。

3.6、抗震救灾大爱年

2008年5月的汶川大地震牵动着浦东建设全体员工的心，公司发出了为地震灾区群众捐款捐物的通知，上下紧急动员响应慈善基金会紧急呼吁，“筑真情路、架爱心桥”化为全体员工为灾区群众捐款的实际行动，显示了浦东建设的大爱胸怀。5月15日，公司向上海市红十字会人道救助基金捐款37,630元；5月16日，向上海市红十字会人道救助基金捐款

19,160 元；到 5 月 21 日，公司 455 位职工的捐款突破 6 万元。

四、2009 年浦东建设履行社会责任展望

4.1、履行企业经济责任，促进业务持续发展。公司以扩大资产规模，降低融资成本为中心任务和出发点，选择投资环境好、安全性高、收益稳定的 BT 项目；通过谋求资产证券化实现存量资产变现的市场机遇；探索发行中期票据、公司债、可分离债、短期融资券等金融产品，使公司盈利模式取得新的突破。

4.2、提升企业资质，扩大品牌影响。一、二年内争取达到公路二级资质，并积极争取高架道路的养护资质。

4.3、加强与世博工程相关单位的沟通协调，以严格、高效、精细、创新的管理，确保世博重大工程全面完成，向社会交出一份优秀的世博答卷。

4.4、完善环保节能机制，建立“质量、环境、职业健康”三合一贯标管理体系；创建节约型示范工程、绿色环保文明工地；继续保持无重大事故第 6 年的历史记录；继续推广生产、使用循环再生建筑材料；施工噪音控制在 55—65 分贝之间。

4.5、加大科技投入，扩大核心技术优势。技术研发投入从 2004 年的 0.05% 提高到 2008 年的 0.3%，2009 年仍将加大研发力度，加快项目转化，重点做好项目推广和转化工作。

4.6、逐步完善企业履行社会责任过程中的信息记录、收集分析系统，为企业持续改进履行社会责任提供数据支持。

4.7、以党建带动社会责任建设，构建更加和谐的企业关系。深入开展学习实践科学发展观教育活动，把学习实践教育作为决战世博工程建设的原动力和助推器，把科学发展观变为企业内部协调发展、和谐发展和持续发展的实际效果，为公司的社会责任建设提供强有力政治保证。通过党建带动社会责任建设，团结公司员工及利益相关者建立更加和谐的企业关系，通过深化“五个一”工程建设，挖掘、提炼公司的核心价值观念，培育和提升企业凝聚力和核心竞争力。

上海浦东路桥建设股份有限公司

董事会

二〇〇九年三月十二日

审验声明

上海浦东路桥建设股份有限公司

2008 年度企业社会责任报告



年报附件四：

致浦东建设的各利益相关方：

立信会计师事务所有限公司（以下简称“立信”）应上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“浦东建设”）的委托对《上海浦东路桥建设股份有限公司2008年度企业社会责任报告》（以下简称《报告》）进行独立审验。《报告》是浦东建设第一次公开发布的企业社会责任年度报告。浦东建设首次邀请第三方机构就《报告》进行独立审验。

按照上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》的要求，编制报告、披露企业社会责任相关信息是浦东建设管理层的责任。

审验范围：

立信对《报告》中所披露的关键信息及其管理支持系统进行审验。本次审验不对《报告》中披露的企业社会责任相关指标数据的准确性作出评价。

本次审验时间为2009年2月。审验的依据为上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》和GRI报告原则的相关要求，评价包括包容性、实质性、回应性、中肯性、可比性。

审验工作：

为了得出审验结论，立信开展了以下工作：

- 通过互联网收集与浦东建设有关的信息；
- 利用立信开发的4Rs模型对《报告》进行差距分析；
- 对浦东建设相关部门的代表进行了访谈，了解企业社会责任履行的政策和流程，及各部门的执行情况；
- 了解浦东建设《报告》中相关数据的统计方法和报告的逻辑框架；
- 审验了浦东建设提供的与《报告》相关的文件、数据和信息；
- 审验了浦东建设的内部沟通机制及与外部利益相关方报告其相关政策的情况。

审验结论：

立信认为，《报告》基本客观地反映了浦东建设在社会责任履行上的状况。立信未发现任何重大的、系统性的或实质性的不真实陈述，且未发现《报告》与上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》存在重大不相符之处。

在审验过程中立信也识别了一些浦东建设在企业社会责任方面可以改进的事项,这些建议将在报送浦东建设管理层的建议书中予以详细描述。但我们确信浦东建设将通过进一步建立系统的机制和程序,不断提升社会责任报告的整体质量。《报告》的各属性评价如下:

包容性:《报告》识别了浦东建设的主要利益相关方,并披露了利益相关方关心的主要议题。然而《报告》没有明确表述利益相关方参与的流程,核心问题的筛选机制还需进一步完善,以平衡各利益相关方的期望。

实质性:《报告》在披露浦东建设的企业社会责任时考虑了行业特点和对利益相关方的影响。然而报告中量化的数据较少,尤其对环境的论述还缺少关键绩效指标,浦东建设在企业社会责任履行后的信息记录和收集系统上还需要改进。

回应性:《报告》披露了浦东建设在企业社会责任履行上的运作机制、支撑体系和工作目标,充分客观地回应了利益相关方关注的核心问题,但对于实质性问题的回应需进一步加强,如如何进一步完善对供应商、承包商的沟通和管理等。

中肯性:《报告》中所披露的信息是不含偏见的,能够反映出企业社会责任管理中的优点和不足,以及其发展趋势。

可比性:《报告》中披露的部分指标数据有 1-3 年的比较,但由于量化指标的总体缺少,在《报告》的时间可比性上还需改善。

独立性声明:

立信参加对浦东建设《报告》审验的项目组成员与浦东建设及其利益相关方无明显的利益关系。立信保证其项目组成员具有独立性、公正性和合适的的能力资格。

立信对任何第三方根据此审验声明作出的无论是在投资还是其他方面的决策不负有责任或义务。

立信会计师事务所有限公司

2009年3月

朱建弟

立信会计师事务所有限公司 主任会计师

高垚

立信企业社会责任报告审验组组长

崔琰

立信企业社会责任报告审验组组员

上海浦东路桥建设股份有限公司独立董事

关于对外担保的专项说明及独立意见

作为上海浦东路桥建设股份有限公司之独立董事，依据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规以及中国证监会（2005）120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，对公司提供的2008年度报告进行了认真审阅，本着实事求是的态度，对公司2008年度对外担保情况作如下专项说明：

2008年度，公司发生的对外担保全部是对控股子公司担保，截至2008年12月31日止，公司对外担保余额为2,993.41万元（全部为对控股子公司担保），无逾期担保。

上海浦东路桥建设股份有限公司
独立董事：李若山、吕红兵、俞铁成
二〇〇九年三月十日