

公司代码：600649

公司简称：城投控股

# 上海城投控股股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人安红军、主管会计工作负责人王尚敢及会计机构负责人（会计主管人员）邓莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内，公司无利润分配预案

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 其他

- 1、有关公司重组进程请参见第四节所述。
- 2、公司因有重大事项在核实中，公司股票自 6 月 20 日起连续停牌，请参见第四节所述。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	134
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	134
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	134

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	上海城投控股股份有限公司
上海城投、城投集团	指	上海城投（集团）有限公司
环境集团	指	上海环境集团有限公司
置地集团	指	上海城投置地（集团）有限公司
诚鼎基金	指	由城投控股投资的母基金和直投资基金
弘毅上海	指	弘毅（上海）股权投资基金中心（有限合伙）
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
BOT	指	build-operate-transfer 的缩写，意为建设-经营-转让，是指政府部门就某个基础设施项目与企业（项目公司）签订特许经营协议，由项目公司承担该基础设施项目的投资、融资、建设、经营与维护，并向设施使用者收取适当的费用，签约期满后，项目公司将该基础设施无偿移交给政府部门。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海城投控股股份有限公司
公司的中文简称	城投控股
公司的外文名称	Shanghai SMI Holding Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SMI Holding
公司的法定代表人	安红军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞有勤	李贞
联系地址	上海市虹口区吴淞路130号	上海市虹口区吴淞路130号
电话	021-66981171	021-66981376
传真	021-66986655	021-66986655
电子信箱	ctkg@600649sh.com	ctkg@600649sh.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区北艾路1540号
公司注册地址的邮政编码	200125
公司办公地址	上海市虹口区吴淞路130号
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	http://www.sh600649.com
电子信箱	ctkg@600649sh.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市虹口区吴淞路130号19楼
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 五、 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	城投控股	600649	原水股份

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月6日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
统一社会信用代码	91310000132207927C
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info

	/announcement/index.shtml?productId=600649
--	--

报告期内，公司根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50号）及《国家工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字〔2015〕121号）等相关文件的要求，完成了原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，换发后的公司营业执照统一社会信用代码为：91310000132207927C。公司营业执照其他登记事项未发生变更。

## 七、其他有关资料

报告期内，公司其他基本情况未发生变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,832,053,601.94	2,690,129,073.79	79.62
归属于上市公司股东的净利润	1,488,945,722.34	2,956,806,501.47	-49.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,066,022,232.07	823,238,317.74	29.49
经营活动产生的现金流量净额	133,065,280.00	594,422,419.28	-77.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	21,105,992,137.66	20,248,067,487.22	4.24
总资产	42,603,006,187.11	43,819,411,953.64	-2.78

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.50	0.99	-49.64
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.99	-49.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.28	29.49
加权平均净资产收益率(%)	7.20	16.16	减少8.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.16	4.50	增加0.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

上年同期数依据普华永道 2015 年 9 月 25 日出具的普华永道中天审字(2015)第 10099 号审计报告。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	544,578,289.19	主要为公司出售西部证券 27,893,892 股,取得税前投资收益 480,054,150.78 元。

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	28,830,495.60	
对外委托贷款取得的损益	597,103.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,013,602.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,811,835.42	
少数股东权益影响额	-501,225.33	
所得税影响额	-132,782,939.36	
合计	422,923,490.27	

#### 四、其他

##### 1. 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	220,557,590.33	220,557,590.33	2,863,462.18
可供出售金融资产	3,045,644,643.64	2,396,846,328.95	-648,798,314.69	98,784,710.72
合计	3,045,644,643.64	2,617,403,919.28	-428,240,724.36	101,648,172.90



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，面对我国新常态下经济增速放缓，处于结构调整转型期的局面，公司所处的三大行业有着不同程度的挑战与机遇。在董事会的领导下，公司通过努力，积极推进各项重点工作，为完成全年目标打下了较好的基础。报告期内公司共计实现营业收入 48.32 亿元，归属于上市公司股东的净利润 14.89 亿元，基本每股收益 0.50 元。截止报告期末，公司总资产为 426.03 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 211.06 亿元，比上年同期增长 4.24%。各业务板块主要经营情况如下：

#### 1、环境业务

报告期内公司环境业务经营业绩有所提升，实现营业收入 9.45 亿元，归属母公司净利润 2.17 亿元，比上年同期增长 15.43%。

公司投入商业（试）运营的垃圾焚烧项目 7 个，分别是江桥、成都、威海、青岛、金山、漳州和南京项目，其中南京项目于报告期内正式转入商业运行，逐项进行竣工验收。报告期内，公司 7 个焚烧项目共计完成生活垃圾焚烧处置总量 182.64 万吨，比上年同期增加 21.16%，各厂上网电量 4.86 亿度，同比增长了 37.66%，平均自用电率比去年下降了 3.45 个百分点。

公司在建垃圾焚烧项目 5 个，分别为太原项目、松江天马项目、奉贤东石塘项目，洛阳项目、崇明项目；奉贤项目和松江项目先后通过全厂“72+24 小时”试运行；崇明焚烧项目即将开始进垃圾；崇明危废项目通过竣工验收；洛阳项目完成 2<sup>#</sup>炉汽包吊装；太原项目获取施工许可证；公司新中标新昌填埋项目已于报告期内完成调节池施工。污泥协同处置项目：奉贤项目结构封顶完成，主设备已就位，正进行相关管道安装；松江项目已完成整体进度的 50%，干化设备已进厂；金山项目桩基工程结束，并完成道路进厂和箱涵工程。

公司投入运营的生活垃圾填埋场 4 座，分别为老港四期、上海崇明瀛洲、宁波鄞州和奉化生活垃圾卫生填埋场，上半年填埋垃圾 60.53 万吨。

公司运营的垃圾中转站 5 座，分别为崇明、黄浦、杨浦、虹口和浦东，上半年共中转垃圾 61.54 万吨。

环境集团在报告期内进一步加强了技术平台、建管平台和运营平台三大平台建设，着力提升自身的核心竞争力，在渗滤液处理、飞灰填埋、污泥协同处置方面取得了一定进展，环境院成功获得上海桃浦科技智慧城核心区场地污染土壤与地下水修复工程、厦门后坑垃圾中转站工程设计等总计金额达 7000 万元市场项目。

#### 2、地产业务

报告期内，公司房地产业务实现主营业务收入 38.89 亿元，实现归属母公司净利润 6.59 亿元，比上年同期增长 322%。实现开工 4.5 万平方米，竣工 9.4 万平方米。经专业测评，公司在全国房地产开发企业 500 强中排名第 75 位，比上一年度提升 1 位，成长速度 10 强排名第 8 位。上海房地产开发企业 50 强中排名保持第 8 位。

报告期内，公司所属置地集团把握市场机遇，共计实现销售资金回笼 25.76 亿元，销售合同金额 70.9 亿元。公司保障房继续保持行业领先优势，佘山北完成 80%房源配售，南部新城完成 100%房源配售。经适房有序推进销售签约工作。同时，露香园高区全部推盘，共 248 套，累计销售（含大定）227 套，去化率 92%；首府项目全部推盘，共 199 套，累计销售（含大定）143 套，去化率 72%，取得重大突破；闻喜华庭项目加推第三批房源，314 套全部推盘，已销售 311 套，去化率 99%；“湾谷”科技园一期可售面积 36 万平方米，销售签约面积 22.16 万平方米，销售率达到 62%。

报告期内，置地集团加快产品开发，从设计、营造、质量等角度实现高品质开发理念，并不断研究、挖掘客户需求，提升产品细节。（1）市场化项目顺利推进。露香园低区 B4 完成复工准备工作及报批，进行地下室二结构等施工；闻喜华庭住宅 1 月完成规划竣工验收和竣工备案；科技园南块二期概念方案完成调整。（2）保障房项目品质领先。松江区域：佘山北 4 个街坊开工建设；南部新城项目完成规划许可证、施工图审图、土地证的办理，为开工做好前期准备工作；九亭项目办妥土地手续，目前进行环评公示。青浦徐泾：诸光路 1 号地块完成业委会物业交接，2 号地块 2 期竣工备案。

在推进销售和加快建设的基础上，公司根据战略发展方向积极研究、获取可持续发展资源，于报告期内获取了朱泾“城中村”项目，同时对于近郊同类型项目保持高度关注。

### 3、投资业务

股权投资方面，公司针对市场波动，进一步把握市场机遇，较好地实现了资金回笼和投资收益。报告期内，公司出售西部证券 27,893,892 股，实现税前利润 4.8 亿元，净回笼资金 5.81 亿元。截止报告期末，公司持有金融股权市值总计约 129.80 亿元，持有成本 28.94 亿元，账面浮盈 100.86 亿元。其中，西部证券 4.19 亿股，光大银行 2.27 亿股，申通地铁 833 万股，上海建工 1.42 亿股，中国铁建 6250 万股。报告期内新参与两项投资，第一是参与了弘毅八期基金投资，进一步拓展了投资渠道，完善了投资业务板块的资产配置和业务布局。第二公司计划以不超过 7.502 亿元全额参与西部证券募资配股工作（该项投资在西部证券配股方案获得证监会批准后实施）。

公司旗下诚鼎基金于报告期内新增投资项目 5 个，其中定增项目 2 个，PE 项目 3 个，累计投资金额 3.4 亿元。截至报告期末，诚鼎基金累计对外投资项目 67 个，其中 PE 项目 42 个，定增项目 25 个，累计投资额 57.4 亿。所投项目中，上半年新增 1 个 PE 项目申报 IPO 材料，合计 6 个项目申报 IPO 材料；4 个项目通过二级市场退出，其中 2 个 IPO 项目，退出收益分别为 5 倍和 1 倍；2 个一年期定增项目，退出合计收益为 61%；3 个项目通过新三板转让、回购等方式退出，确保本金的安全。

## (一) 房地产行业经营性信息分析

## 1. 报告期内房地产储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	青浦 E 地块(朱家角)	434,855	0	217,427	否	0	0
2	朱泾“城中村”改造项目	145,265	228,668	313,265 最终以规划调整结果为准	是	281,939	90%

## 2. 报告期内房地产开发投资情况

单位：平方米、万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积	项目规划计容建筑面积	总建筑面积	在建建筑面积	已竣工面积	总投资额	报告期实际投资额	项目状态
1	杨浦	新江湾城 C4	P1 公共服务 P2 人才公寓 P3 商品房	竣工项目	108,091	110,580	215,774	-	214,699	333,017	10,656	竣工
2	青浦	徐泾北	动迁房、经适房	竣工项目	71,861	141,875	179,841	-	179,841	115,774	23,306	竣工
3	松江	新凯三期 C、D 块及底商	经适房	竣工项目	229,067	477,140	561,714	-	561,714	269,975	33,801	竣工
4	松江	洞泾 42-01	经适房	竣工项目	50,396	125,990	151,848	-	151,847	89,120	4,894	竣工
5	松江	新凯二期集中商业	商业	待建项目	28,134	52,499	81,987	-	-	1,638	405	未开工, 方案阶段
6	松江	韵意、底商及集中商业	动迁房、商业	在建项目	229,067	432,435	534,093	43,457	477,264	227,028	9,741	住宅竣工, 集中商业在建

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积	项目规划计容建筑面积	总建筑面积	在建建筑面积	已竣工面积	总投资额	报告期实际投资额	项目状态
7	黄浦	露香园	商品房	在建项目	79,981	182,874	239,369	68,675	170,694	882,119	14,723	高区竣工,低区 B1、B4、B5 在建, B2、B3 待建
8	青浦	诸光路 2#	经适房、公租房、廉租房	在建项目	40,763	85,582	106,961	-	106,519	44,173	3,957	竣工
9	静安	闻喜华庭	商品房	在建项目	15,999	39,998	54,179	-	53,640	54,334	7,599	竣工
10	松江	洞泾 30-04、34-04	动迁房	新开工项目	68,089	111,832	147,828	147,828	-	59,902	295	在建
11	松江	佘山北	动迁房	新开工项目	126,246	192,962	255,004	255,004	-	89,846	6,201	在建
12	松江	南部新城	动迁房	待建项目	88,078	176,156	246,915	-	-	72,506	72,506	南地块取得施工许可证
13	松江	九亭	动迁房	待建项目	115,501	202,400	258,054	-	-	69,844	69,844	未开工
14	杨浦	“湾谷”科技园	办公楼	在建项目	270,418	659,813	545,064	-	545,064	-	-	一期北块竣工,一期南块、二期待建。该项目为公司联营企业投资项目,公司占比 50%,按照长期股权投资权益法确认收益。
15	杨浦	新江湾城 F 区尚浦领世	商品房	在建项目	267,481	900,230	459,118	17,344	441,774	-	-	F1 待建, F2 整体转让, F3 完成 6 幢写字楼开发, 汉高定制办公楼在建, 其余办公楼待建。该项目为公司联营企业投资项目,公司占比 36%, 按照长期股权投资权益法确认收益。

注：本表中的总建筑面积不含待建面积

## 3. 报告期内房地产销售情况

单位：平方米、万元币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	可供出售、面积	已预售面积	报告期签约销售面积	报告期签约销售金额	报告期结转面积	报告期结转金额	累计销售面积	累计销售金额	累计结转面积	累计结转金额
1	杨浦	新江湾城C4	商品房	74,879	66,319	6,501	46,360	11,627	71,767	39,009	243,992	28,248	170,500
2	杨浦	“湾谷”科技园	办公楼	518,967	400,277	27,289	54,326	13,545	31,559	221,639	391,457	194,351	337,131
3	黄浦	露香园	商品房	153,348	84,488	3657	31285	8,295	62,032	55,756	401494	49,362	349,251
4	青浦	诸光路1#	经适房、廉租房	146,973	146,973			-	-	144,808	94,890	144,646	94,747
5	青浦	诸光路2#	经适房、公租房、廉租房	88,502	88,502			-	-	85,175	62,290	49,735	36,353
6	松江	新凯三期C、D块及底商	动迁房、经适房	520,391	520,391	71,413	42,191	124,945	112,093	520,391	369,978	472,579	375,574
7	松江	新凯三期D块	经转动	23,475	23,475	15,176	17,596	-	-	15,176	17,596	-	-
8	松江	洞泾30-04、34-04	动迁房	117,766	117,766			-	-	117,766	137,243	-	-
9	静安	闻喜华庭	商品房	39,806	35,407	8,764	49,286	27,347	117,309	35,231	161,517	27,347	117,309
10	青浦	徐泾北华新拓展15-01	经适房	61,552		21,925	17,836	18,412	14,971	21,925	17,836	18,412	14,971
11	松江	韵意、底商及集中商业	动迁房、商业	469,249	469,249	0	0	515	1,236	469,249	411,278	435,646	363,102
12	松江	佘北	动迁房	197,568		153,823	216,665	-	-	153,823	216,665	-	-
13	松江	南部新城	动迁房	183,853		183,853	241,298	-	-	183,853	241,298	-	-

## 4. 报告期内房地产出租情况

单位：平方米、万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积	出租房地产的租金收入	每平方米平均年租金(元/平方米/年)	租金收入期限	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	虹口	城投控股大厦	办公楼	21,251	2,840	2,117	短期	否	不适用
2	杨浦	上海城投置地(集团)有限公司	商业	950	48.53	1,022	长期	否	不适用
3	松江	上海新凯房地产开发有限公司	商业	7,188.79	27.74	38.59	长期	否	不适用
4	虹口	四川北路商铺	商业	2,687	166.72	620	长期	否	不适用

\*注：1-3年为短期，3-5年为中期、5年以上为长期

## 5. 报告期内公司财务融资情况

单位：万元币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本%	利息资本化金额
886,000	5.88	12,323

**(二) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入①	4,832,053,601.94	2,690,129,073.79	79.62
营业成本②	3,180,012,606.15	1,805,786,927.34	76.10
销售费用	30,779,181.74	26,791,681.63	14.88
管理费用	103,920,418.60	112,800,351.46	-7.87
财务费用	125,859,516.71	168,101,965.95	-25.13
经营活动产生的现金流量净额③	133,065,280.00	594,422,419.28	-77.61
投资活动产生的现金流量净额④	826,185,311.51	3,087,895,776.09	-73.24
筹资活动产生的现金流量净额⑤	-1,054,088,203.51	-2,013,576,341.56	47.65
营业税金及附加⑥	440,120,030.20	195,078,756.05	125.61
投资收益⑦	875,954,542.99	3,328,388,008.58	-73.68
营业外收入⑧	64,785,358.60	28,648,959.11	126.14
营业外支出⑨	434,380.72	1,060,150.97	-59.03
所得税费用⑩	388,727,591.88	773,157,261.64	-49.72

①营业收入同比增加 214,192.45 万元，主要是由于房产销售收入同比增加所致；

②营业成本同比增加 137,422.57 万元，主要是由于房产销售成本同比增加所致；

③经营活动产生的现金流量净额同比减少 46,135.71 万元，主要是由于房地产业务支出同比增加所致；

④投资活动产生的现金流量净额同比减少 226,171.05 万元，主要是由于减持金融资产等投资活动现金流入同比减少所致。

⑤筹资活动产生的现金流量净额同比增加 95,948.81 万元，主要是由于较上年同期减少带息债务的归还所致。

⑥营业税金及附加:同比增加 24,504.13 万元，主要是由于房地产业务营业税费同比增加所致；

⑦投资收益同比减少 245,243.35 万元，主要是由于上年同期减持金融资产取得的投资收益金额较大所致；

⑧营业外收入同比增加 3,613.64 万元，主要是由于收到大额的政府扶持金所致；

⑨营业外支出同比减少 62.58 万元，主要是由于去年同期房地产业务发生补偿支出所致；

⑩所得税费用同比减少 38,442.97 万元，主要是由于应纳所得税额同比减少所致；

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	占利润总额比例	上期发生额	占利润总额比例	占比变动率
主营业务利润①	951,361,848.54	50.29%	381,569,391.36	10.21%	40.08%

投资收益②	875,954,542.99	46.31%	3,328,388,008.58	89.05%	-42.74%
营业外利润③	64,350,977.88	3.40%	27,588,808.14	0.74%	2.66%

①报告期，主营业务利润占比较上年同期大幅增加，主要是由于本期房产收入结转增加所致。

②报告期，投资收益占比大幅下降，主要是由于上年同期出售金融资产取得的投资收益同比较多所致。

③报告期，营业外利润上升较多，主要是由于本期取得的政府补助收入增加所致。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司正在进行换股吸收合并上海阳晨投资股份有限公司及分立上市的重大资产重组事项，方案概述为：城投控股向阳晨 B 股全体股东发行 A 股股份，以换股方式吸收合并阳晨 B 股。作为本次合并的存续方，城投控股安排下属全资子公司环境集团承继及承接阳晨 B 股的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务，作为合并对价发行的 A 股股份申请在上交所上市；作为本次合并的被合并方，阳晨 B 股将终止上市并注销法人资格。紧随本次合并生效实施后，城投控股将环境集团(包括因本次合并安排由环境集团承继和承接的原阳晨 B 股全部资产、负债和业务、人员及其他一切权利与义务等)以存续分立的方式实施分立。作为本次分立的存续方，城投控股(存续方)继续运营房地产资产和业务以及其他股权投资业务；作为本次分立的分立主体，环境集团全部股权由城投控股于分立实施股权登记日登记在册的全体股东按持股比例取得及变更为股份有限公司(即上海环境)，并申请其股份在上交所上市。

本次重组方案已获得公司股东大会表决通过，已获得商务部原则批复文件，已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2016 年 1 月 6 日召开的 2016 年第 1 次并购重组委工作会议审核通过。

公司于 2016 年 8 月 29 日召开第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司延长本次重组相关事项决议及股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜有效期的议案》，同意将本次重组相关事项决议及股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的有效期限延长 12 个月，即至 2017 年 9 月 21 日。若公司于上述有效期内取得中国证监会对本次重组的核准文件，则上述有效期自动延长至本次重组完成日(应不晚于核准文件有效期)。公司董事会将于 2016 年 9 月 14 日下午 14 时于国秀路 700 号召开公司 2016 年度第一次临时股东大会审议上述事项，详情请参见上海证券报以及上海证券所网站(www.sse.com.cn)。

## (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司围绕全年目标，抓住市场机遇，降本增效，经营目标完成超半。公司实现营业收入 48.32 亿元，完成全年计划的 65.76%，其中，房地产业务实现营业收入 38.89 亿元，完成全年计划的 74.90%，环境业务实现营业收入 9.45 亿元，完成全年计划的 43.86%；环境项目完成投资 6.42 亿元，占全年计划的 44.90%。

## (4) 其他

资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
以公允价值计量且其变动计	220,557,590.33	0.52	0.00	0.00	



入当期损益的金融资产①					
应收账款②	522,025,508.48	1.23	368,915,184.81	0.84	41.50
预付款项③	270,955,461.36	0.64	150,761,957.11	0.34	79.72
应收股利④	144,467,766.65	0.34	65,401,928.43	0.15	120.89
其他应收款⑤	171,904,695.22	0.40	313,876,880.14	0.72	-45.23
一年内到期的非流动资产⑥	57,361,706.41	0.13	30,265,581.15	0.07	89.53
长期待摊费用⑦	1,234,448.25	0.00	787,904.74	0.00	56.67
递延所得税资产⑧	189,920,397.56	0.45	119,670,590.59	0.27	58.70
应付职工薪酬⑨	21,387,552.57	0.05	68,466,036.40	0.16	-68.76
应交税费⑩	736,685,522.62	1.73	1,203,492,003.29	2.75	-38.79
应付利息⑪	76,403,995.52	0.18	219,909,959.12	0.50	-65.26
其他应付款⑫	1,161,885,368.48	2.73	805,870,326.70	1.84	44.18
一年内到期的非流动负债⑬	308,371,392.59	0.72	631,657,390.87	1.44	-51.18
递延所得税负债⑭	355,867,883.50	0.84	532,657,360.57	1.22	-33.19

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增加 22,055.76 万元，主要是由于诚鼎创拓本期纳入合并范围所致；

②应收账款较年初增加 15,311.03 万元，主要是由于环境项目应收固废处置费等业务收入款增加所致；

③预付账款较年初增加 12,019.35 万元，主要是由于房地产业务预付项目总包款所致；

④应收股利较年初增加 7,906.58 万元，主要是由于计提应收的已宣告尚未发放的股利所致；

⑤其他应收款较年初减少 14,197.22 万元，主要是由于结转应付市住房发展中心土地差价款所致；

⑥一年内到期的非流动资产较年初增加 2,709.61 万元，主要是由于环境 BOT 项目一年内到期的长期应收款增加所致；

⑦长期待摊费用较年初增加 44.65 万元，主要是由于环境 CDM 项目开发支出增加所致；

⑧递延所得税资产较年初增加 7,024.98 万元，主要是由于房地产业务预收账款形成的递延所得税资产增加所致；

⑨应付职工薪酬较年初减少 4,707.85 万元，主要是由于支付职工薪酬所致；

⑩应交税费较年初减少 46,680.65 万元，主要是由于缴纳应交税款所致；

⑪应付利息较年初减少 14,350.60 万元，主要是由于支付应付利息所致；

⑫其他应付款较年初增加 35,601.50 万元，主要是由于关联往来款增加所致；

⑬一年内到期的非流动负债较年初减少 32,328.60 万元，主要是由于环境集团兑付到期中票本金所致；

⑭递延所得税负债较年初减少 17,678.95 万元，主要是由于金融资产公允价值同比减少所致；

### (三) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产业务	3,848,108,446.96	2,565,868,985.84	33.32	132.12	132.23	减少 0.03 个百分点
环保业务	938,534,195.04	579,691,274.28	38.23	3.81	-2.51	增加 4.01 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

①房地产业务营业收入和营业成本较上年同期增加系本期房产销售结转较上年同期增加所致；毛利率与上年同期持平。

②环保业务收入较上年同期略有增加，成本较上年同期略有下降，主要是销售毛利率较上年同期上升所致，主要是受环境院设计咨询业务毛利率上升的影响。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	4,464,904,101.51	93.12
山东	85,384,784.29	3.00
江苏	104,512,163.04	108.23
福建	50,234,408.97	25.85
四川	39,332,582.54	-0.84
浙江	32,699,534.35	8.68
其他	9,575,067.30	116.14
合计	4,786,642,642.00	87.01

主营业务分地区情况的说明

上述主营业务以资产所在地为分地区标准。

## (四) 核心竞争力分析

### 1、环境业务

**行业技术领先**——环境集团在垃圾焚烧、卫生填埋、危险废物处理、渗滤液处理、填埋场污染场地封场修复等方面具有技术先发优势，拥有稳定的专家团队以及一批具有专业技术资质的工程技术人员，多个固废咨询和设计资质，相关规划、咨询、设计、监测的业绩丰富，下属的“上海污染场地修复工程技术研究中心”是集团专业技术创新和成果转化平台。环境集团在垃圾焚烧及填埋等领域取得了多项专利技术，诸如飞灰处理方法、垃圾渗滤液处理自动喷淋除泡装置等，若干项目在飞灰、渗滤液方面采用国内最先进的处理工艺，进一步增强了环境集团的综合实力。

**规模优势突出**——环境集团专注于城市生活垃圾处理服务，是国内固废行业起步最早的专业公司之一，在生活垃圾焚烧、填埋方面具有丰富的业绩经验，除承担了上海市域内约 80%的生活垃圾中转和末端处置任务外，还为国内多个大中型城市提供环境服务。截至 2016 年上半年，环境集团在全国范围运营和在建（包括筹建）的生活垃圾处理项目（仅指垃圾焚烧、垃圾填埋项目）总处理能力为 22,500 吨/日；其中，环境集团受托运营的老港焚烧项目是全国目前两个达到 3,000 吨/日垃圾处理能力的焚烧项目之一。显著的规模优势有利于环境集团实现规模经济，降低研发成本和管理成本，提升盈利水平。

**管理能力出色**——环境集团凭借在我国垃圾处理行业多年的实践摸索，在 BOT 项目方面积累了丰富的运营经验，形成了专业化、标准化的业务管理能力，在行业内保持领先的经营业绩和盈利能力；同时，依托技术平台、建设管理平台、运营管理平台，环境集团具备了快速复制项目的的能力。出色的业务管理能力有助于环境集团在全国范围内拓展垃圾焚烧发电业务，使其发展成为跨区域经营的大型城市生活垃圾处理服务商。

产业链相对完整——环境集团业务范围包括了前端的垃圾集中压缩转运系统，中端的生活垃圾填埋系统、焚烧处理系统、污泥干化焚烧处理系统，以及末端的渗滤液处理系统、飞灰处理系统，并通过焚烧厂与填埋场的项目经验，以飞灰为突破口进入危废填埋领域，形成了由源头到终端完整的生活垃圾处理产业链，有助于将业务拓展到其他固废处理领域。

股东背景强大——上海城投在全国城投类企业领域内具有领先的运作能力，依托上海城投内部资源，以及既已建立的渠道，环境集团在垃圾焚烧、填埋业务方面建立了较强的建设和运营市场拓展能力。

## 2、地产业务

过硬的产品技术——置地集团通过项目实践不仅在保障房方面处于技术领先地位，更在高端住宅和办公园区、写字楼产品上进行技术积累和优化，获得市场高度认可，具备了多产品领域的技术综合优势。

多元的产品布局——置地集团在保障性住房、普通住宅、写字楼与产业园区等方面协调发展，通过产品结构的优化提升抗市场风险能力，并丰富公司品牌内涵；业绩规模方面，置地集团业务收入规模、销售金额和净利润规模在行业第二梯队位置。

领先的行业地位——置地集团位列全国房地产开发企业 500 强第 75 位，上海市房地产企业 50 强第 8 位；创新能力方面，置地集团在投资模式、销售模式、运营模式上不断创新实践，探索公司新的发展视角和增长路径。

高效的团队能力——通过多元产品线的开发管理实践，置地集团逐步建立完善和优化了一支具有较强专业水平和创新能力的技术、建设、投资、销售、运营、管理团队。

## 3、投资业务

公司本部及旗下诚鼎基金的投资团队依托城投的产业背景和资金实力，成立六年以来在不断树立品牌、吸收社会资金的基础上，在项目投资、合规风控、投后管理等方面积累了丰富的经验，同时培养和吸收优秀的投资专业人才，逐步形成“投资+投行”、“产业+专业”的核心竞争力。在城市基础设施产业链、国资国企改革等领域，拥有较强的项目获取和投资价值评估能力，拥有较多的投资案例和丰富的投资经验，为被投资企业提供业务拓展、产业并购等增值服务，提升企业价值，获取稳定的投资回报。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司对外新增股权投资 10,279 万元，较上年同期增加 9,441 万元，变动率为 1,126.61%。其中，主要对外股权投资情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资公司的名称	企业类型	主要业务	投资期限	资金来源	占被投资单位权益比例	本期投资金额
弘毅贰零壹伍（上海）投资中心（有限合伙）	有限合伙企业	投资管理、实业投资	5 年	自筹	11.12%	7,779
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	实业投资，投资管理，投资咨询	7 年	自筹	7.14%	2,500
合计	****	****		****	****	10,279

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	000665	博时现金收益 货币 B	186,178,061.20	188,830,287.83	188,830,287.83	85.61	2,652,226.63
2	基金	482002	工银货币	31,516,066.95	31,727,302.50	31,727,302.50	14.39	211,235.55
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				217,694,128.15	/	220,557,590.33	100	2,863,462.18

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益 变动	会计核 算科目	股份 来源
600834	申通 地铁	9,277,406.64	1.75	1.75	109,264,888.59	416,723.45	-39,192,840.47	可供出 售金融 资产	发起 人
601818	光大 银行	500,467,182.60	0.49	0.49	855,343,912.08	43,222,165.77	-81,894,629.88	可供出 售金融 资产	发起 人
600170	上海 建工	379,999,999.75	2.00	2.00	547,090,122.42	17,855,421.75	-221,764,335.48	可供出 售金融 资产	定向 增发
601186	中国 铁建 (注)	500,001,000.00	0.46	0.46	591,875,000.00	8,625,000.00	-89,062,500.00	可供出 售金融 资产	定向 增发
002673	西部 证券	1,079,940,955.03	16.00	15.00	2,188,201,290.47	442,458,263.64	-74,290,607.64	长期股 权投资	股权 购买
合计		2,469,686,544.02	/	/	4,291,775,213.56	512,577,574.61	-506,204,913.47	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

注：公司通过光大保德信基金管理有限公司管理的“光大保德信-至信9号资产管理计划”投资中国铁建股份有限公司，认购其定向增发股份。

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
西部证券股份有限公司	1,079,940,955.03	16.00	15.00	2,188,201,290.47	442,458,263.64	-74,290,607.64	长期股权投资	股权购买
光大银行股份有限公司	500,467,182.60	0.49	0.49	855,343,912.08	43,222,165.77	-81,894,629.88	可供出售金融资产	发起人
合计	1,580,408,137.63	/	/	3,043,545,202.55	485,680,429.41	-156,185,237.52	/	/

持有金融企业股权情况的说明

报告期，公司出售西部证券股权，取得投资收益，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

股份名称	期初股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	卖出股份收到的资金数额(元)	期末股份数量(股)	产生的税前投资收益(元)
西部证券	447,335,457	27,893,892	580,428,624.77	419,441,565	480,054,150.78

## (4) 持有其他采用公允价值计量的基金股权的情况：

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益	报告期所有者权益变动(元)	当年增资(减资以“-”号表示)	会计核算科目	资金来源
上海诚鼎二期股权投资基金(有限合伙)	150,000,000.00	26.62	26.62	221,508,992.80	38,220,533.00	-50,916,685.76	-76,787,072.29	可供出售金融资产	自筹
弘毅贰零壹伍(上海)投资中心(有限合伙)	77,789,162.00	11.12	11.12	71,763,413.06	0	-4,519,311.71	77,789,162.00	可供出售金融资产	自筹
合计	227,789,162.00	/	/	293,272,405.86	38,220,533.00	-55,435,997.47	1,002,089.71	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司	12,000,000.00	2014/3/2 至 2017/3/1	2.85%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	171,000.00	169,619.81
佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司	12,000,000.00	2014/12/26 至 2017/12/25	3.10%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	186,000.00	184,498.74
北京威立雅污水处理有限责任公司	12,000,000.00	2015/3/26 至 2016/3/25	2.35%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	70,500.00	71,283.33
北京威立雅污水处理有限责任公司	12,000,000.00	2016/3/30 至 2016/6/30	2.35%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	70,500.00	67,996.86
北京威立雅污水处理有限责任公司	12,000,000.00	2015/5/28 至 2016/5/27	1.85%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	92,500.00	90,324.21
北京威立雅污水处理有限责任公司	12,000,000.00	2016/6/7 至 2016/6/30	1.85%	流动资金	无	否	否	否	否	公司自有资金	18,500.00	13,380.50

### 委托贷款情况说明

环境集团控股子公司上海环城再生能源有限公司按股东投资比例分别向其母公司上海环境集团有限公司以及少数股东的全资子公司提供委托贷款，以提高企业的资金使用率。

报告期末，佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司委托贷款余额 2,400 万元；北京威立雅污水处理有限责任公司委托贷款余额 2,400 万元。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	投资比例	注册资本	总资产	归属于母公司的净资产	归属于母公司的净利润	报告期对上市公司贡献的净利润
主要子公司：								
上海城投（置地）集团有限公司	房地产开发	房地产开发、经营，物业管理	100%	250,000	2,380,944	678,873	60,392	60,392
上海环境集团有限公司	城市环境卫生管理	环境及市政工程项目投资，环境科技产品开发，环境及市政工程设计、建设、投资咨询、运营管理，资源综合利用开发，卫生填埋处置，水域保洁，实业投资，房地产开发及其他相关咨询业务	100%	256,000	961,081	392,935	21,667	21,667

上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司(注 1)	股权投资	创业投资、创业投资管理、投资咨询等业务	99.60%	125,500 (注 2)	74,580	74,489	659	659
主要参股企业:								
西部证券股份有限公司(注 3)	证券业	证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品;股票期权做市。	15.00%	279,557	5,317,854.95	1,193,023	58,880	44,246
上海新江湾城投资发展有限公司	房地产开发	科技园开发建设,实业投资,房地产开发经营,物业管理;计算机软硬件、光机电一体化、环保、能源、新材料领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训、技术转让;会展服务;广告设计、制作,利用自有媒体发布广告。	50.00%	10,000	363,159	254,153	8,428	3,011
上海合庭房地产开发有限公司	房地产开发	房地产开发经营,房地产经纪,停车场(库)经营。	36.00%	232,500	438,401	291,155	20,581	7,409

注 1: 报告期,公司于 2016 年 3 月 25 日取得对诚鼎创拓控制权,纳入公司合并范围。

注 2: 于 2016 年 3 月 24 日,诚鼎创拓注册资本由 250,000 万元变更为人民币 125,500 万元,由全体股东依各自认缴的出资比例分期缴付。

注 3: 报告期,公司取得西部证券权益法核算净利润 8,729 万元;公司减持西部证券取得税后净利润 35,517 万元,合计对上市公司贡献的归属于母公司净利润为 44,246 万元。



## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

重大非股权投资

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
洛阳市生活垃圾综合处理园区	土建二次结构施工,设备安装 2#炉汽包吊装完成; 1#炉筑炉完成。	12,016	29,280
太原垃圾焚烧发电项目	总包合同签订。	5,269	17,606
新昌县生活垃圾卫生填埋场和 104 国道黄庄水库至眉岱段联网公路及将作头长远岗垃圾填埋场污水处理厂 BOT 项目	综合处理池基坑底部清理完成; 外排管道开始施工。污水厂工程综合处理车间定位放线完成。	140	140
上海市奉贤区生活垃圾末端处置中心工程	72+24 小时试运行通过, 转试运营。	9,042	63,960
上海天马生活垃圾末端处置综合利用中心工程	72+24 小时试运行通过, 转试运营。	21,937	172,931
上海崇明固体废弃物处置综合利用中心工程及配套危险废弃物填埋场	垃圾进场, 计划 7 月投产试运行; 处置场已完成建设, 目前正在申请环保试生产许可。	8,056	33,113
合计	/	56,460	317,030

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内, 公司 2015 年年度利润分配预案经 2015 年年度股东大会表决通过, 因公司处于重组进程中, 暂不进行利润分配。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

公司因有重大事项需要核实，为维护广大投资者的利益，经公司向上海证券交易所申请，本公司股票自 2016 年 6 月 20 日起连续停牌。公司将根据进展情况及时发布公告。详情请参见上海证券报以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

## (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

## 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
深圳市科技实业发展有限公司	深圳中节能可再生资源有限公司	20160721	47,218,000	0	15,218,000	否	公开挂牌转让	否	是	0

## 出售资产情况说明

于2015年12月18日,经董事会批准,本公司之子公司上海环境集团有限公司(“环境集团”)与深圳市科技实业发展有限公司签订转让协议,将环境集团持有的深圳中节能可再生资源有限公司的20%股权通过上海联合产权交易公开挂牌转让。该股权转让交易在2016年7月21日已完成。

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司 2015 年度股东大会审议通过了公司 2016 年预计日常关联交易议案, 预计 2016 年全年发生日常关联交易 52,421 万元, 报告期实际发生 13,713 万元, 主要情况如下: 1、预计销售商品、提供劳务类关联交易 32,787 万元, 报告期实际发生该类关联交易 9,786 万元, 占预计金额的 29.85%; 2、预计发生购买商品、接受劳务类关联交易 18,773 万元, 报告期实际发生该类关联交易 3,632 万元, 占预计金额的 19.35%; 3、预计发生租赁类关联交易 862 万元, 实际发生该类关联交易 295 万元, 占预计金额的 34.22%。	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649</a>
公司所属置地集团接受关联方上海城投资产管理(集团)有限公司委托, 建设、销售上海嘉定城北 0104-04 地块保障房项目以及管理同盛置业部分经营权。	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649</a>

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司出资 4 亿元人民币参与公司第二大股东弘毅投资发起的弘毅八期基金, 主要投资方向为国企改革、有较强增长潜力的民营企业、在大中华地区存在战略价值或增长前景的区外跨境投资等。	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600649</a>

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

		期初余 额	发生额	期末余 额	期初余 额	发生额	期末余 额
上海城投	母公司				0	16	16
上海城投	母公司				0	-16	-16
	合计				0	0	0
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）	报告期，公司向母公司上海城投借款16亿元，截至报告期末，已全部归还。						
关联债权债务形成原因	<p>基于 2011 年 3 月 4 日上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条“关联人向上市公司提供财务资助，财务资助的利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且上市公司对该项财务资助无相应抵押或担保的，上市公司可以向本所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露”的相关规定，公司于 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第九次会议审议通过《关于 2015 年度公司及子公司综合授信的议案》并于 2014 年年度股东大会表决通过前述议案。</p> <p>明确“董事会审议通过同意授权董事长，在满足以下条件的情况下，审批公司接受控股股东上海城投（集团）有限公司及其所属关联企业财务资助（主要通过委托贷款的形式）相关事宜：额度（即关联方拆入资金余额）不超过 20 亿元，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且上市公司对该项拆入资金无相应抵押或担保”。</p> <p>综上所述，为合理保证公司日常经营业务的开展和正常运行，公司向控股股东上海城投以及控股股东全资子公司城投资产经营借入上述款项。</p>						
关联债权债务清偿情况	报告期，公司向母公司上海城投借款 16 亿元，截至报告期末，已全部归还。借款利率为同期人民银行基准利率。						
与关联债权债务有关的承诺	不适用						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期，公司因向母公司上海城投借款而计入财务费用的金额为 2,235 万元。						

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,217.50
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	1,217.50
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	-3,690
报告期末对子公司担保余额合计（B）	107,909
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	109,126.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.17

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	公司第二大股东——弘毅投资	36 个月不减持所持有的本公司股份	2014 年 2 月 26 日至 2017 年 2 月 25 日	是	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于报告期内经公司 2015 年年度股东大会表决通过聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年年报审计、内控审计会计师事务所。

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司董事、监事工作勤勉尽责，公

公司经营层严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司权益和广大股东的合法权益。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体如下：

#### 1、股东与股东大会

公司按照《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开、表决等相关程序。公司于 2016 年 6 月 28 日召开了 2015 年年度股东大会，表决通过了《董事会工作报告》、《监事会工作报告》等 10 项议案，本次会议的决议公告刊登于 6 月 29 日《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

#### 2、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设有 11 名董事席位，目前在任董事 9 名，其中独立董事席位 5 名，在任 4 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数超过董事会总人数的 1/3。董事会下设战略、审计和薪酬与考核委员会三个专门委员会。其中，审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并担任主任委员。

报告期内公司共召开董事会会议 8 次，分别为八届董事会第二十六次会议至八届董事会第三十三次会议，报告期内共计召开审计委员会会议 5 次和薪酬委员会会议 2 次。

#### 3、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会共计召开监事会会议 3 次，公司监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的有关规定。公司监事均能认真履行职责，本着对公司及全体股东负责的态度，依法独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 4、控股股东与上市公司关系

公司控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，独立组织生产销售和经营规划，重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出，与控股股东不存在同业竞争的情况，也不存在控股股东干预公司决策和经营的情况，未发生控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

#### 5、信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，严格遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格执行《公司信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

公司因有重大事项需要核实，为维护广大投资者的利益，经公司向上海证券交易所申请，本公司股票自 2016 年 6 月 20 日起连续停牌。公司将根据进展情况及时发布公告。详情请参见上海证券报以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	100,739
---------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
上海城投(集团)有限公司	0	1,362,745,675	45.61%	0	无		国有法人
弘毅(上海)股权投资基金中心(有限合伙)	0	298,752,352	10.00%	0	质押	298,752,352	其他
申万宏源证券有限公司	0	53,998,466	1.81%	0	无		其他
中华联合财产保险股份有限公司一传统保险产品	15,718,004	36,685,358	1.23%	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	29,286,700	0.98%	0	无		其他
香港中央结算有限公司	-1,108,254	12,401,410	0.42%	0	无		其他
中国建银投资有限责任公司	0	10,529,734	0.35%	0	无		其他
孙惠刚	10,313,750	10,313,750	0.35%	0	无		其他



建投中信资产管理有限责任公司	0	10,219,391	0.34%	0	无		其他
全国社保基金四一四组合	1,999,955	10,082,995	0.34%	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海城投（集团）有限公司	1,362,745,675	人民币普通股	1,362,745,675				
弘毅（上海）股权投资基金中心（有限合伙）	298,752,352	人民币普通股	298,752,352				
申万宏源证券有限公司	53,998,466	人民币普通股	53,998,466				
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	36,685,358	人民币普通股	36,685,358				
中央汇金资产管理有限责任公司	29,286,700	人民币普通股	29,286,700				
香港中央结算有限公司	12,401,410	人民币普通股	12,401,410				
中国建银投资有限责任公司	10,529,734	人民币普通股	10,529,734				
孙惠刚	10,313,750	人民币普通股	10,313,750				
建投中信资产管理有限责任公司	10,219,391	人民币普通股	10,219,391				
全国社保基金四一四组合	10,082,995	人民币普通股	10,082,995				

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
俞卫中	董事	离任	个人原因
常达光	董事	离任	个人原因
高超	董事	选举	工作需要

公司监事会于 2016 年 8 月 22 日收到陆建成先生提交的书面辞职报告。陆建成先生因被上海城投（集团）有限公司推荐为公司第八届董事候选人故而辞去所担任的公司第八届监事会监事及监事会主席职务。同时，公司收到上海城投（集团）有限公司《关于调整上海城投控股股份有限公司监事会主席的建议函》，推荐公司现任监事龚达夫先生担任我公司第八届监事会主席一职。监事会将根据公司《章程》规定召开监事会会议以及股东大会对于该事项进行投票表决。陆建成先生将继续履职至新的监事会主席产生。以上事项公司已于 2016 年 8 月 23 日进行公告，详情请参见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海城投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	4,612,199,818.77	4,719,877,430.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	220,557,590.33	
应收账款	3	522,025,508.48	368,915,184.81
预付款项	4	270,955,461.36	150,761,957.11
应收利息	5	25,286.79	35,233.34
应收股利	6	144,467,766.65	65,401,928.43
其他应收款	7	171,904,695.22	313,876,880.14
存货	8	15,737,929,268.53	16,677,014,990.12
划分为持有待售的资产	9	32,000,000.00	32,000,000.00
一年内到期的非流动资产	10	57,361,706.41	30,265,581.15
其他流动资产	11	599,785,751.14	714,272,875.56
流动资产合计		22,369,212,853.68	23,072,422,061.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	12	2,399,034,764.95	3,047,833,079.64
长期应收款	13	4,722,086,450.90	4,083,563,988.06
长期股权投资	14	7,531,942,545.81	8,139,425,312.84
投资性房地产	15	1,780,801,630.27	1,803,177,624.76
固定资产	16	261,131,621.10	271,017,643.07
在建工程	17	2,511,949.93	2,164,592.09
无形资产	18	3,204,438,372.67	3,082,942,679.31
开发支出		1,221,566.27	1,215,585.31
长期待摊费用	19	1,234,448.25	787,904.74
递延所得税资产	20	189,920,397.56	119,670,590.59
其他非流动资产	21	139,469,585.72	195,190,891.80
非流动资产合计		20,233,793,333.43	20,746,989,892.21
资产总计		42,603,006,187.11	43,819,411,953.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22	442,000,000.00	416,000,000.00
应付账款	23	2,816,337,740.85	3,143,783,299.53
预收款项	24	3,673,990,276.97	4,911,169,555.72
应付职工薪酬	25	21,387,552.57	68,466,036.40
应交税费	26	736,685,522.62	1,203,492,003.29
应付利息	27	76,403,995.52	219,909,959.12

应付股利	28	20,353,298.80	26,250,081.91
其他应付款	29	1,161,885,368.48	805,870,326.70
一年内到期的非流动负债	30	308,371,392.59	631,657,390.87
流动负债合计		9,257,415,148.40	11,426,598,653.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	31	4,905,411,686.73	4,833,597,774.35
应付债券	32	5,361,827,047.23	5,356,475,784.82
长期应付款	33	10,391,210.00	13,691,517.00
预计负债	34	126,312,032.71	120,852,643.30
递延收益	35	1,045,749,975.22	876,434,114.86
递延所得税负债	20	355,867,883.50	532,657,360.57
非流动负债合计		11,805,559,835.39	11,733,709,194.90
负债合计		21,062,974,983.79	23,160,307,848.44
<b>所有者权益</b>			
股本	36	2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
资本公积	37	4,065,282,424.50	4,111,481,309.30
其他综合收益	38	721,830,103.60	1,306,652,290.70
盈余公积	39	1,846,728,710.05	1,846,728,710.05
未分配利润	40	11,484,627,381.51	9,995,681,659.17
归属于母公司所有者权益合计		21,105,992,137.66	20,248,067,487.22
少数股东权益		434,039,065.66	411,036,617.98
所有者权益合计		21,540,031,203.32	20,659,104,105.20
负债和所有者权益总计		42,603,006,187.11	43,819,411,953.64

法定代表人：安红军 主管会计工作负责人：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:上海城投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,980,570,598.88	2,335,558,868.26
应收账款	十六/1		
应收利息		7,268,611.11	7,158,250.00
应收股利		255,924,124.39	
其他应收款	十六/2	2,298,818,117.20	2,299,088,850.52
其他流动资产		485,475.05	242,829.87
流动资产合计		4,543,066,926.63	4,642,048,798.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,398,724,764.95	3,047,523,079.64
长期股权投资	十六/3	11,813,883,749.08	12,277,156,636.38
固定资产		9,647,650.79	9,767,399.24
长期待摊费用		101,244.16	181,166.05
递延所得税资产		13,168,072.18	13,168,072.18
其他非流动资产		4,775,000,000.00	4,275,000,000.00
非流动资产合计		19,010,525,481.16	19,622,796,353.49
资产总计		23,553,592,407.79	24,264,845,152.14
<b>流动负债:</b>			
应付职工薪酬		1,775,783.67	4,359,091.79
应交税费		164,184,490.11	662,055,996.27
应付利息		54,633,070.31	192,101,762.18
应付股利		9,940,065.80	10,332,958.25
其他应付款		57,073,135.27	62,965,010.01
流动负债合计		287,606,545.16	931,814,818.50
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
应付债券		4,963,720,270.43	4,958,961,471.63
递延所得税负债		241,170,905.17	433,959,832.21
非流动负债合计		6,804,891,175.60	6,992,921,303.84
负债合计		7,092,497,720.76	7,924,736,122.34
<b>所有者权益:</b>			
股本		2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
资本公积		5,032,013,187.97	5,078,212,072.77
其他综合收益		663,789,404.84	1,306,652,290.70
盈余公积		1,526,951,283.78	1,526,951,283.78
未分配利润		6,250,817,292.44	5,440,769,864.55
所有者权益合计		16,461,094,687.03	16,340,109,029.80
负债和所有者权益总计		23,553,592,407.79	24,264,845,152.14

法定代表人:安红军 主管会计工作负责人:王尚敢 会计机构负责人:邓莹

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	41	4,832,053,601.94	2,690,129,073.79
其中:营业收入		4,832,053,601.94	2,690,129,073.79
二、营业总成本		3,880,691,753.40	2,308,559,682.43
其中:营业成本	41	3,180,012,606.15	1,805,786,927.34
营业税金及附加	42	440,120,030.20	195,078,756.05
销售费用	43	30,779,181.74	26,791,681.63
管理费用	44	103,920,418.60	112,800,351.46
财务费用	45	125,859,516.71	168,101,965.95
资产减值损失			
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)	46	875,954,542.99	3,328,388,008.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		245,262,590.24	406,130,915.64
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,827,316,391.53	3,709,957,399.94
加:营业外收入	47	64,785,358.60	28,648,959.11
其中:非流动资产处置利得		978,138.41	58,375.00
减:营业外支出	48	434,380.72	1,060,150.97
其中:非流动资产处置损失			912.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,891,667,369.41	3,737,546,208.08
减:所得税费用	49	388,727,591.88	773,157,261.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,502,939,777.53	2,964,388,946.44
归属于母公司所有者的净利润		1,488,945,722.34	2,956,806,501.47
少数股东损益		13,994,055.19	7,582,444.97
六、其他综合收益的税后净额		-584,822,187.10	289,610,143.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-584,822,187.10	289,610,143.58
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-584,822,187.10	289,610,143.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-97,471,883.80	24,307,636.40
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-487,350,303.30	265,302,507.18
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		918,117,590.43	3,253,999,090.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		904,123,535.24	3,246,416,645.05
归属于少数股东的综合收益总额		13,994,055.19	7,582,444.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.50	0.99
（二）稀释每股收益(元/股)		0.50	0.99

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：安红军 主管会计工作负责人：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六/4	795,177.16	833,610.72
减:营业成本	十六/4	156,521.10	156,521.16
营业税金及附加			107,218.75
销售费用			
管理费用		14,972,707.23	38,983,653.73
财务费用		197,202,809.33	214,829,632.24
资产减值损失			
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)	十六/5	1,158,210,342.93	3,827,638,819.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		184,854,956.90	391,947,851.34
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		946,673,482.43	3,574,395,404.80
加:营业外收入		17,379,578.96	52,980.55
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		64.65	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		964,052,996.74	3,574,448,385.35
减:所得税费用		154,005,568.85	653,084,108.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		810,047,427.89	2,921,364,277.11
五、其他综合收益的税后净额		-642,862,885.86	289,610,143.58
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-642,862,885.86	289,610,143.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-155,512,582.56	24,307,636.40
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-487,350,303.30	265,302,507.18
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		167,184,542.03	3,210,974,420.69
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:安红军 主管会计工作负责人:王尚敢 会计机构负责人:邓莹



**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,611,635,251.40	3,346,722,195.44
收到的税费返还		32,251,109.03	5,497,255.30
收到其他与经营活动有关的现金	50	431,144,421.64	184,298,865.71
经营活动现金流入小计		4,075,030,782.07	3,536,518,316.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,212,794,826.67	1,899,117,220.64
支付给职工以及为职工支付的现金		154,847,122.40	137,785,126.22
支付的各项税费		1,426,129,165.27	776,922,159.99
支付其他与经营活动有关的现金	50	148,194,387.73	128,271,390.32
经营活动现金流出小计		3,941,965,502.07	2,942,095,897.17
经营活动产生的现金流量净额		133,065,280.00	594,422,419.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,275,782,388.06	3,607,235,079.08
取得投资收益收到的现金		284,152,692.65	366,069,311.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		986,740.00	194,977.31
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	50	19,583,114.85	1,898,881.64
投资活动现金流入小计		1,580,504,935.56	3,975,398,249.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		639,530,462.05	867,122,473.43
投资支付的现金		114,789,162.00	20,380,000.00
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		754,319,624.05	887,502,473.43
投资活动产生的现金流量净额		826,185,311.51	3,087,895,776.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,500,000.00	
取得借款收到的现金		2,145,159,235.13	3,245,657,779.99
发行债券收到的现金			2,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50	56,561,306.08	
筹资活动现金流入小计		2,217,220,541.21	6,215,657,779.99
偿还债务支付的现金		2,372,509,704.79	7,100,721,383.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,079,688.56	1,000,612,937.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,412,206.34	690,261.07
支付其他与筹资活动有关的现金	50	426,719,351.37	127,899,800.77
筹资活动现金流出小计		3,271,308,744.72	8,229,234,121.55
筹资活动产生的现金流量净额		-1,054,088,203.51	-2,013,576,341.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-94,837,612.00	1,668,741,853.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,702,037,430.77	3,337,738,192.05
六、期末现金及现金等价物余额		4,607,199,818.77	5,006,480,045.86

法定代表人：安红军 主管会计工作负责人：王尚敢 会计机构负责人：邓莹

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		882,646.65	833,610.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,497,933.82	11,043,273.79
经营活动现金流入小计		34,380,580.47	11,876,884.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,187,743.96	9,243,139.52
支付的各项税费		643,873,890.12	139,269,903.92
支付其他与经营活动有关的现金		14,216,545.59	9,466,374.28
经营活动现金流出小计		667,278,179.67	157,979,417.72
经营活动产生的现金流量净额		-632,897,599.20	-146,102,533.21
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		783,782,388.06	3,607,235,079.08
取得投资收益收到的现金		418,044,795.28	885,764,275.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		1,201,827,183.34	4,492,999,354.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,580.00	25,367.52
投资支付的现金		577,789,162.00	683,670,090.67
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		578,043,742.00	683,695,458.19
投资活动产生的现金流量净额		623,783,441.34	3,809,303,896.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,600,000,000.00	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金			2,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,612,840,000.00	283,769,369.63
筹资活动现金流入小计		3,212,840,000.00	4,653,769,369.63
偿还债务支付的现金		1,600,000,000.00	4,965,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,919,846.67	854,926,977.27
支付其他与筹资活动有关的现金		1,601,954,264.85	12,578,314.13
筹资活动现金流出小计		3,545,874,111.52	5,832,505,291.40
筹资活动产生的现金流量净额		-333,034,111.52	-1,178,735,921.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-342,148,269.38	2,484,465,441.19
加: 期初现金及现金等价物余额		2,322,718,868.26	823,523,055.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,980,570,598.88	3,307,988,496.65

法定代表人: 安红军 主管会计工作负责人: 王尚敢 会计机构负责人: 邓莹

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	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	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,987,523,518.00	4,111,481,309.30	1,306,652,290.70	1,846,728,710.05	9,995,681,659.17	411,036,617.98	20,659,104,105.20
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	2,987,523,518.00	4,111,481,309.30	1,306,652,290.70	1,846,728,710.05	9,995,681,659.17	411,036,617.98	20,659,104,105.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-46,198,884.80	-584,822,187.10		1,488,945,722.34	23,002,447.68	880,927,098.12
(一) 综合收益总额			-584,822,187.10		1,488,945,722.34	13,994,055.19	918,117,590.43
(二) 所有者投入和减少资本						18,420,598.83	18,420,598.83
1. 股东投入的普通股						18,420,598.83	18,420,598.83
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配						-9,412,206.34	-9,412,206.34
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-9,412,206.34	-9,412,206.34
4. 其他							
(四) 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							

(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他		-46,198,884.80					-46,198,884.80
四、本期期末余额	2,987,523,518.00	4,065,282,424.50	721,830,103.60	1,846,728,710.05	11,484,627,381.51	434,039,065.66	21,540,031,203.32

项目	上期						
	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	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,987,523,518.00	3,593,744,839.47	1,270,011,846.33	1,526,611,335.01	7,301,352,287.42	392,121,743.80	17,071,365,570.03
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	2,987,523,518.00	3,593,744,839.47	1,270,011,846.33	1,526,611,335.01	7,301,352,287.42	392,121,743.80	17,071,365,570.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		517,736,469.83	289,610,143.58		2,359,301,797.87	6,892,183.90	3,173,540,595.18
（一）综合收益总额			289,610,143.58		2,956,806,501.47	7,582,444.97	3,253,999,090.02
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					-597,504,703.60	-690,261.07	-598,194,964.67
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-597,504,703.60	-690,261.07	-598,194,964.67
4. 其他							
（四）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							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他		517,736,469.83					517,736,469.83
四、本期期末余额	2,987,523,518.00	4,111,481,309.30	1,559,621,989.91	1,526,611,335.01	9,660,654,085.29	399,013,927.70	20,244,906,165.21

法定代表人：安红军    主管会计工作负责人：王尚敢    会计机构负责人：邓莹

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,987,523,518.00	5,078,212,072.77	1,306,652,290.70	1,526,951,283.78	5,440,769,864.55	16,340,109,029.80
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	2,987,523,518.00	5,078,212,072.77	1,306,652,290.70	1,526,951,283.78	5,440,769,864.55	16,340,109,029.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,198,884.80	-642,862,885.86		810,047,427.89	120,985,657.23
(一) 综合收益总额			-642,862,885.86		810,047,427.89	167,184,542.03
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 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						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他		-46,198,884.80				-46,198,884.80
四、本期期末余额	2,987,523,518.00	5,032,013,187.97	663,789,404.84	1,526,951,283.78	6,250,817,292.44	16,461,094,687.03

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,987,523,518.00	4,560,475,602.94	1,270,011,846.33	1,206,833,908.74	3,157,218,192.80	13,182,063,068.81
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	2,987,523,518.00	4,560,475,602.94	1,270,011,846.33	1,206,833,908.74	3,157,218,192.80	13,182,063,068.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		517,736,469.83	289,610,143.58		2,323,859,573.51	3,131,206,186.92
(一)综合收益总额			289,610,143.58		2,921,364,277.11	3,210,974,420.69
(二)所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三)利润分配					-597,504,703.60	-597,504,703.60
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-597,504,703.60	-597,504,703.60
3. 其他						
(四)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						
(五)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他		517,736,469.83				517,736,469.83
四、本期末余额	2,987,523,518.00	5,078,212,072.77	1,559,621,989.91	1,206,833,908.74	5,481,077,766.31	16,313,269,255.73

法定代表人：安红军 主管会计工作负责人：王尚敢 会计机构负责人：邓莹



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海城投控股股份有限公司(“本公司”)是在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于1992年7月21日经上海市建设委员会“沪建经(92)第657号”文批准,由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制而成的股份制企业,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:310000000011872。本公司所发行人民币普通股A股股票于1993年5月18日在上海证券交易所上市交易。总部地址为中华人民共和国上海市吴淞路130号。

于报告期末,本公司注册资本为人民币2,987,523.18元,股本总数2,987,523.18股。本公司股票面值为每股人民币1元。

上海城投(集团)有限公司(以下简称“上海城投”)为本公司的母公司和最终母公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营范围包括:实业投资、机电设备制造与安装,技术开发咨询及服务,饮用水及设备,饮用水工程安装及咨询服务;房地产开发、经营;环境及市政工程项目投资、环境科技产品开发,环境及市政工程设计、建设,投资咨询,营运管理,资源综合利用开发,卫生填埋处理,项目承包及设计。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九,本年度新纳入合并范围的子公司以及本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注八。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

编制合并财务报表时,合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销归属于母公司股东的净利润;子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从本集团的角度对该交易予以调整。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

### 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点、建造移交经营方式(“BOT”)相关会计处理等相关会计处理。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五 27。

### 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。

本公司本期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期末的合并及公司财务状况以及报告期的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

除房地产行业以外，本集团经营业务的营业周期一般不超过 12 个月。房地产业务的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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、价值变动风险很小的投资。

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

## 9. 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

- 可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

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

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

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

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

(iii) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指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，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波

动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照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，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (iv) 金融资产的终止确认

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

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

#### (b) 金融负债

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

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

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

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

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

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**10. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 2,800,000.00 元的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	根据实际损失率确定
组合二	根据实际损失率确定

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下:

组合一	所有关联方客户
组合二	所有第三方客户

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

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**11. 存货****(a) 分类**

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、已完工尚未结算的建造合同形成的资产、在建或已建成的待售物业，包括开发成本和开发产品，以及外购商品房等，按成本与可变现净值孰低计量。

开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的之物业。本公司将购入且用于商品房开发的土地使用权，作为开发成本核算。开发产品是指已建成、待出售之物业。外购商品房是指外购以动拆迁安置或出售为目的之物业。

**(b) 发出存货的计价方法**

存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际总成本于已售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算，其他存货发出的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用分次摊销法进行摊销。

(f) 已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损的金额列为负债。

## 12. 划分为持有待售资产

### 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 13. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

#### (d) 长期股权投资减值



对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

###### 折旧或摊销方法

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	20-40 年	3%至 5%	2.375%至 4.85%
土地使用权	50 年	0%	2.0%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

###### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、填埋库区、办公及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

###### (b) 固定资产的处置

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

## (2). 折旧方法

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

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	3-5	2.375-4.85
机器设备	年限平均法	5-10年	3-5	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	5-10年	3-5	9.50-19.40
办公及其他设备	年限平均法	3-10年	3-5	9.50-32.33
填埋库区	年限平均法	4-6.5年	-	15.38-25.00

## 16. 在建工程

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

## 17. 借款费用

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

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

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、特许经营权等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限30-35年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

**(b) 特许经营权**

本集团下属项目公司采用建设经营移交方式(BOT)，参与的垃圾焚烧、垃圾填埋以及中转运输等公共基础设施业务，项目公司从国家行政部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设 and 运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交还国家行政部门。

若本集团未实际提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

若项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，项目公司在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理；项目公司确认的金融资产，在其存续期间按照实际利率法计算确定利息收入，计入当期损益。若合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。

按照合同规定，本集团将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

**(c) 定期复核使用寿命和摊销方法**

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

**(d) 无形资产减值**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究环保生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对环保生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 环保生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准环保生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明环保生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行环保生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及环保生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬和其他长期职工福利等。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务金额能够可靠的计量。

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

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

## 23. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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

### (a) 销售物业

销售开发产品或外购商品房的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品或外购商品房所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的物业实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

### (b) 对于提供建设经营移交方式(“BOT”)收入

对于以建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用，若本集团未实际提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

### (c) 提供劳务

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

**(d) 建造合同**

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

**(e) 销售商品**

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关经济利益很有可能流入且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采取延期方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

**(f) 让渡资产使用权**

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

**24. 政府补助**

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

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

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

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

### (1) 重要会计估计及其关键假设

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

#### (a) 税项

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

#### (b) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用/(收益)以及递延所得税的余额。此外，本集团根据对长期股权投资的持有意图，判断对其账面价值与计税基础的差异是否需要确认递延所得税负债。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (c) 房地产开发成本

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

本集团开发保障房项目，将房源供应价格与建房协议价格的差价计入房地产开发成本。根据保障性住房相关政策规定，项目竣工审价后，本集团可向有关政府部门申请调整建房协议价格。本集团在结转收入时对该差价进行估算，当最终核定的建房协议价格与本集团估算的协议价格不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

#### (d) 存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

如果管理层对存货估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费高于目前采用的估计，本集团需对存货增加计提跌价准备。

如果实际售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费高于或低于管理层的估计，则本集团将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

#### (e) 可供出售金融资产公允价值变动

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。管理层的假设包括股价变动、公允价值下降的持续时间及严重程度等，从而可供出售金融资产公允价值的变动是否代表减值在很大程度上依赖于管理层的判断。

#### (f) 应收款项坏账准备

本集团根据应收款项的预计未来现金流量的现值为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

#### (g) 长期资产减值



本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。未来现金流预测涉及较多的估计，在很大程度上依赖于管理层的判断。

#### (h) 建设经营移交(“BOT”)项目

本集团按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产与无形资产。

项目建设过程中，本集团根据预算成本和工期的估计对金融资产与无形资产的账面价值进行复核及修正，根据项目周期、授予方的信用风险、无风险报酬率等综合考虑确定金融资产折现率。项目运营过程中，本集团根据未来为维持服务能力而发生的更新支出和移交日前的恢复性大修义务，确认与 BOT 相关的现实义务，确认预计负债。

管理层在对恢复性大修义务进行估计时，涉及较多的判断，估计的变化将可能导致预计负债金额的调整。

#### (i) 固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧或冲销或冲减技术陈旧的固定资产。

### (2) 采用会计政策的关键判断

#### 房产销售收入确认

本集团通过政府所属的重大工程实施单位销售配套商品房予满足购房条件的客户。本集团与重大工程实施单位签署配套商品房供应协议，并向重大工程实施单位收取全额购房款项。本集团在根据合同约定收到全部款项并达到房屋交付条件后且经重大工程实施单位确认后，确认配套商品房销售收入。若一定期限内客户未办理入户手续，则视同房屋交付完成，将所有剩余未办理房屋交付手续的房产一并确认销售收入。

根据本集团销售配套商品房的历史经验，未发生过由于未按期办理房屋交付而导致退房的情况，故本集团认为按照上述原则确认配套商品房销售收入是合理的。

本集团开发部分保障性住房时，同时负责周边的市政公建配套建设，政府有关部门通过专项资金向本集团支付该等市政配套相关价款。本集团将该些价款根据有关房屋销售进度结转计入营业收入。本集团根据经济适用房相关法律法规与有关部门沟通以及交易的商业实质对该类交易的性质进行判断，并进行相应会计处理。

## 28. 其他

### (1) 购买少数股东权益

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 分部信息

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%-17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%, 5%, 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%, 5%
土地增值税	土地增值额部分以 30%至 60%的超率累进税率计算	30%至 60%超率累进税率
河道管理费	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%

### 2. 税收优惠

根据国家税务总局国税函[2005]1128 号文《关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》和上海市地方税务局沪地税流[2007]28 号《关于垃圾处置费征收营业税问题的通知》，本集团下属子公司固废中转运营、焚烧和填埋处置服务费收入不征收营业税。

根据国家税务总局财税[2008]156 号文件，本集团下属公司从事垃圾焚烧业务产生的上网发电收入缴纳的增值税即征即退。

根据国家税务总局财税[2011]115 号文件，本集团下属公司从事垃圾处理产生的处置劳务收入免征增值税。

于 2015 年 6 月 12 日，国家税务总局发布财税[2015]78 号文件，关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，规定从 2015 年 7 月 1 日开始，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策，上述财税[2008]156 号及财税[2011]115 号文件同时废止。根据上述文件，2015 年 1 月至 6 月，本集团下属子公司从事固废焚烧和填埋业务产生的处置服务收入免征增值税，自 2015 年 7 月 1 日开始，上述业务产生的收入缴纳的增值税按 70%即征即退。本集团下属公司从事垃圾焚烧业务产生的上网发电收入缴纳的增值税按 100%即征即退。

根据企业所得税法规定：环境保护、节能节水项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年自第 3 年免征企业所得税，第 4 年自第 6 年减半征收企业所得税；财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》财税[2009]166 号公布了环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)，自 2008 年 1 月 1 日起施行。本集团下属子公司成都威斯特再生能源有限公司、上海环城再生能源有限公司、威海环境再生能源有限公司、青岛环境再生能源有限公司、上海环境虹口固废中运营有限公司、上海环境浦东固废中运营有限公司、上海环杨固废中运营有限公司、奉化环境能源利用有限公司、上海金山环境再生能源有限公司、漳州环境再生能源有限公司和南京环境再生能源有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知[财税(2008)47 号]，企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。享受上述税收优惠时，《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源占产品原料的比例应符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的技术标准。本集团下属成都威斯特再生能源有限公司、上海环城再生能源有限公司及青岛环境再生能源有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠。

根据新企业所得税法规定，年度应纳税所得额不超过 30 万元的小型微利企业，按照应纳税额减半，以 20%的税率征收企业所得税。报告期，本集团下属上海诚鼎恒业投资管理有限公司符合以上规定，于 2016 年度，适用所得税率为 20%（2015 年度：20%）。下属上海环境工程项目管理有限公司符合以上规定，于 2016 年度，适用企业所得税率为 20%(2015 年度：25%)。

于 2013 年度，本集团下属子公司上海环境卫生工程设计院有限公司(原“上海环境卫生工程设计院”)取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201231000174)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，上海环境卫生工程设计院有限公司自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15%的优惠税率征收企业所得税。于 2015 年 10 月，上海环境卫生工程设计院有限公司通过高新技术企业资质的复审。因此，于 2016 年度，该子公司按 15%的所得税率预缴企业所得税(2015 年度：15%)。

本集团下属子公司成都威斯特再生能源有限公司注册地为四川省，根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58 号]规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类企业减按 15%的税率征收企业所得税。成都威斯特再生能源有限公司符合有关要求，于 2016 年度，适用的企业所得税税率为 15%(2015 年度：15%)。

于 2016 年 3 月 5 日召开的第十二届全国人民代表大会第四次会议，根据会上发布的政府工作报告及答记者问，自 2016 年 5 月 1 日起，全面推开营改增试点，将建筑业、房地产业、金融业、生活服务业纳入试点范围，其中房地产业和建筑业适用 11%增值税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,726.81	22,977.53
银行存款	4,607,140,670.58	4,702,006,219.82
其他货币资金	5,013,421.38	17,848,233.42
其中：备用信用证保证金		12,840,000.00
履约保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
存出投资款	10,797.03	5,803.78
其他	2,624.38	2,429.64
合计	4,612,199,818.77	4,719,877,430.77
其中：存放在境外的款项总额	6,891,261.16	5,523,673.23

其他说明

于2016年6月30日，本集团其他货币资金中5,000,000.00元为受到限制的货币资金(2015年12月31日：17,840,000.00元)，主要为履约保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	220,557,590.33	
其中：债务工具投资	220,557,590.33	
其他		
合计	220,557,590.33	

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,930,465.00	0.56	2,930,465.00	100		2,930,465.00	0.79	2,930,465.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	522,025,508.48	99.25			522,025,508.48	368,915,184.81	98.95			368,915,184.81
组合一	124,760,941.15	23.72			124,760,941.15	91,860,986.40	24.64			91,860,986.40
组合二	397,264,567.33	75.53			397,264,567.33	277,054,198.41	74.31			277,054,198.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	978,236.85	0.19	978,236.85	100		978,236.85	0.26	978,236.85	100	
合计	525,934,210.33	/	3,908,701.85	/	522,025,508.48	372,823,886.66	/	3,908,701.85	/	368,915,184.81

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他第三方	2,930,465.00	2,930,465.00	100%	预计无法收回
合计	2,930,465.00	2,930,465.00	/	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

于 2016 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	207,673,090.66	-	39.49%

其他说明:

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	525,934,210.33	372,823,886.66
减: 坏账准备	3,908,701.85	3,908,701.85
应收账款净额	522,025,508.48	368,915,184.81

应收账款账龄分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	502,993,887.37	332,777,939.79
一到二年	16,683,376.77	35,053,472.87
二到三年	2,028,859.19	740,387.00
三到四年	387,000.00	277,000.00
四到五年	150,000.00	184,000.00
五年以上	3,691,087.00	3,791,087.00
合计	525,934,210.33	372,823,886.66

于 2016 年 6 月 30 日, 应收账款 38,562,540.46 元(2015 年 12 月 31 日: 21,469,351.85 元)已逾期但未减值。基于对客户财务状况及过往信用记录的分析, 本集团认为这部分款项可以收回。这部分应收账款的账龄分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	29,391,840.23	17,612,140.07
一年到二年	8,813,863.73	3,857,211.78
二年到三年	356,836.50	
合计	38,562,540.46	21,469,351.85

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	269,517,735.19	99.47	146,803,192.11	97.37
一至二年	323,861.17	0.12	2,979,900.00	1.98
二至三年	135,000.00	0.05	-	-
三年以上	978,865.00	0.36	978,865.00	0.65
合计	270,955,461.36	100.00	150,761,957.11	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
于2016年6月30日无重大款项的账龄超过一年的预付账款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项分析如下：

单位：元 币种：人民币

	金额	占预付款总额比例
余额前五名的预付款项总额	205,953,209.50	76.01%

## 5、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	25,286.79	35,233.34
合计	25,286.79	35,233.34

## 6、应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收上海黄山合城置业有限公司	65,401,928.43	65,401,928.43
应收中国光大银行股份有限公司	43,222,165.77	
应收上海申通地铁股份有限公司	416,723.45	
应收中国铁建股份有限公司	8,625,000.00	
应收上海诚鼎创业投资有限公司	13,387,500.00	
应收诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	13,414,449.00	
合计	144,467,766.65	65,401,928.43

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	144,817,568.64	44.83	144,633,893.10	99.87	183,675.54	144,817,568.64	31.14	144,633,893.10	99.87	183,675.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	171,721,019.68	53.16			171,721,019.68	313,693,204.60	67.46			313,693,204.60
组合一	124,529.00	0.04			20,124,529.00	138,024.04	0.03			138,024.04
组合二	171,596,490.68	53.12			151,596,490.68	313,555,180.56	67.43			313,555,180.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,486,861.99	2.01	6,486,861.99	100.00		6,486,861.99	1.40	6,486,861.99	100.00	
合计	323,025,450.31	/	151,120,755.09	/	171,904,695.22	464,997,635.23	/	151,120,755.09	/	313,876,880.14

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海百玛士绿色能源有限公司(“白玛士绿色能源”)	47,951,854.74	47,768,179.20	99.62%	预计无法全部收回
新华证券有限公司	45,616,400.00	45,616,400.00	100%	预计无法收回
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65	100%	预计无法收回
南京中鼎证券公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100%	预计无法收回
江桥生活垃圾焚烧厂技改及扩能工程	4,927,047.23	4,927,047.23	100%	预计无法收回
江桥扩建项目	3,602,778.02	3,602,778.02	100%	预计无法收回
合计	144,817,568.64	144,633,893.10	/	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额0元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
百玛士绿色能源	联营企业	47,951,854.74	四年以内	14.84	47,768,179.20
新华证券有限公司	第三方	45,616,400.00	五年以上	14.12	45,616,400.00
振良企业发展有限公司	第三方	40,000,000.00	五年以上	12.38	
海南原水房地产开发经营有限公司	第三方	27,719,488.65	五年以上	8.58	27,719,488.65
上海地产集团	第三方	20,000,000.00	五年以上	6.19	
合计	/	181,287,743.39	/	56.11	121,104,067.85

其他说明：

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应收款	323,025,450.31	464,997,635.23
减：坏账准备	151,120,755.09	151,120,755.09
其他应收款净额	171,904,695.22	313,876,880.14

其他应收款账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	104,329,388.50	44,207,339.08
一到二年	12,477,267.35	3,571,783.94
二到三年	20,179,677.24	219,828,070.74
三到四年	36,061,506.44	32,720,558.75
四到五年	20,160,800.00	20,180,541.00
五年以上	129,964,260.78	144,489,341.72
合计	323,172,900.31	464,997,635.23

于2016年6月30日日及2015年12月31日，本集团不存在已逾期未减值的其他应收款。

## 8、存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,693,612.21		81,693,612.21	76,962,623.53		76,962,623.53
在产品						
库存商品	1,055,943.62		1,055,943.62	650,608.00		650,608.00
开发成本	11,280,001,347.40		11,280,001,347.40	10,647,947,621.81		10,647,947,621.81
开发产品	4,359,519,291.52		4,359,519,291.52	5,846,606,476.49		5,846,606,476.49
工程项目	10,810,948.34		10,810,948.34	99,712,970.79		99,712,970.79
外购商品房	4,543,037.37		4,543,037.37	4,543,037.37		4,543,037.37
低值易耗品	305,088.07		305,088.07	591,652.13		591,652.13
合计	15,737,929,268.53		15,737,929,268.53	16,677,014,990.12		16,677,014,990.12



## (i) 开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开发时间	预计竣工时间	项目总投资	2016年6月30日	2015年12月31日
露香园项目	2009年6月	待定	9,850,620,000.00	4,921,131,164.64	4,805,461,305.63
青浦区朱家角镇10街坊18/5丘(a)	2015年12月	待定	待定	2,122,543,542.89	2,093,561,703.83
青浦徐泾华新拓展基地C区项目	2011年11月	2016年1月	1,210,710,000.00	1,044,741,782.34	1,016,972,927.52
松江区佘山北大型居住社区	2015年12月	2018年12月	1,260,890,000.00	970,798,209.52	836,799,319.17
韵意洞泾南拓项目	2011年11月	2018年12月	3,286,550,000.00	629,814,860.98	548,813,662.85
松江区车墩镇大型居住社区	2015年12月	2017年12月	2,036,500,000.00	656,568,449.19	575,963,500.00
闸北闻喜华庭项目	2013年3月	2016年1月	622,610,000.00		534,782,580.81
徐泾基地诸光路项目	2010年4月	2016年1月	1,378,700,000.00	162,033,765.22	201,517,323.41
韵意一期项目	2011年6月	2018年6月	3,421,150,000.00	19,027,459.63	19,027,459.63
新凯家园二期集中商铺	2012年4月	2017年12月	470,000,000.00	16,385,055.47	12,333,456.29
新凯家园一期集中商铺及配套改建	2009年3月	2016年12月	128,780,000.00	2,970,525.40	2,518,123.20
新凯家园三期	2009年12月	2016年12月	6,906,680,000.00	196,259.47	196,259.47
松江九亭项目	待定	待定	2,035,831,100.00	703,696,968.33	
金山朱泾镇城中村改造	待定	待定	待定	67,612.38	
其他				30,025,691.94	
合计	****	****	****	11,280,001,347.40	10,647,947,621.81

## (ii) 开发产品

单位：元 币种：人民币

	竣工日期	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
新凯家园一期	2006年10月	18,171,243.97			18,171,243.97
新凯家园二期	2010年3月	5,581,527.24			5,581,527.24
新凯家园三期A地块	2011年12月	29,754,497.93			29,754,497.93
新凯家园三期B地块	2012年9月	36,474,646.39			36,474,646.39
新凯家园三期C地块	2014年9月	8,600,385.90			8,600,385.90
新凯家园三期D地块	2013年12月	328,317,702.81		124,483,032.10	203,834,670.71
新凯家园三期D地块10-01	2015年9月	644,475,891.74		644,475,891.74	
韵意一期项目	2012年12月	26,865,585.85		2,727,072.23	24,138,513.62
韵意洞泾南拓项目	2014年9月	506,706,567.39			506,706,567.39
诸光路1号地块D地块经适房	2012年9月	10,680,816.14			10,680,816.14
诸光路2号地块E地块	2015年6月	23,455,828.21			23,455,828.21
新江湾城C4地块	2014年4月	2,641,077,725.05		603,207,327.10	2,037,870,397.95
露香园项目	2014年8月	1,548,886,558.53		352,894,053.82	1,195,992,504.71
闸北闻喜华庭项目	2016年1月		740,162,794.45	499,462,602.43	240,700,192.02
其他		17,557,499.34			17,557,499.34
合计	****	5,846,606,476.49	740,162,794.45	2,227,249,979.42	4,359,519,291.52

于2016年6月30日，账面价值为2,475,170,397.95元的开发成本及开发产品作为600,000,000.00元长期借款以及一年内到期的长期借款20,000,000.00元的抵押物。

## (iii) 工程项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	已完工未结算金额	已结算未完工金额	已完工未结算金额	已结算未完工金额
累计发生成本及已确认的毛利	980,368,793.01	543,919,451.28	617,083,352.78	233,066,179.60
已办理结算的价款金额	-969,557,844.67	-788,445,864.44	-517,370,381.99	-478,990,360.48
小计	10,810,948.34	-244,526,413.16	99,712,970.79	-245,924,180.88

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品						
合计						

存货可变现净值的确认依据是以存货的估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

报告期，本集团计入存货成本中的资本化的借款费用为 123,233,873.88 元(上年同期:192,448,742.25 元)。用于确定借款费用资本化额的资本化率为年利率 5.88%(上年同期:6.24%)。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

## 9、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	预计处置时间
深圳中节能可再生能源有限公司 20%股权	32,000,000.00	预计在 2016 年内完成
合计	32,000,000.00	/

其他说明：

于 2015 年 12 月 18 日，经董事会批准，本公司之子公司上海环境集团有限公司（“环境集团”）与深圳市科技实业发展有限公司签订转让协议，将环境集团持有的深圳中节能可再生能源有限公司的 20% 股权通过上海联合产权交易公开挂牌转让。该股权转让交易在 2016 年 7 月 21 日已完成。

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
BOT 资产	45,361,706.41	30,265,581.15
委托贷款	12,000,000.00	
合计	57,361,706.41	30,265,581.15

## 11、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	197,370,274.36	254,448,277.63
待抵扣增值税	197,106,573.89	188,609,259.04
预付土地款		135,600,000.00
预缴土地增值税	81,914,168.2	81,914,168.20
预缴其他税费	25,609,959.21	29,701,170.69
委托贷款(注)	24,000,000.00	24,000,000.00
待处理资产(宁波渗滤液提标扩建工程)	73,784,775.48	
合计	599,785,751.14	714,272,875.56

## 其他说明

(注) 于 2016 年 6 月 30 日, 委托贷款为本集团一子公司借予其少数股东之全资子公司的委托贷款, 其中, 12,000,000.00 元的借款期限为 2016 年 3 月 30 日至 2016 年 6 月 30 日, 年利率为 2.35%; 12,000,000.00 元的借款期限为 2015 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 30 日, 年利率为 1.85%。

## 12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,401,774,764.95	2,740,000.00	2,399,034,764.95	3,050,573,079.64	2,740,000.00	3,047,833,079.64
按公允价值计量的	2,396,846,328.95		2,396,846,328.95	3,045,644,643.64		3,045,644,643.64
按成本计量的	4,928,436.00	2,740,000.00	2,188,436.00	4,928,436.00	2,740,000.00	2,188,436.00
合计	2,401,774,764.95	2,740,000.00	2,399,034,764.95	3,050,573,079.64	2,740,000.00	3,047,833,079.64

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,500,030,201.99	1,500,030,201.99
公允价值	2,396,846,328.95	2,396,846,328.95
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	896,816,126.96	896,816,126.96
已计提减值金额		

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海莱福(集团)股份有限公司	2,740,000.00			2,740,000.00	2,740,000.00			2,740,000.00		
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00			1,878,436.00						
上海飞骋房地产有限公司	310,000.00			310,000.00						
合计	4,928,436.00			4,928,436.00	2,740,000.00			2,740,000.00	/	

其他说明:

可供出售金融资产减值准备相关信息分析如下:

单位:元 币种:人民币

	可供出售权益工具	其他	合计
2015年12月31日及2016年6月30日	2,740,000.00	-	2,740,000.00

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资,这些投资没有活跃市场报价,其公允价值合理估计数的变动区间较大,且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定,因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

## 13、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BOT项目	4,767,448,157.31		4,767,448,157.31	4,113,829,569.21		4,113,829,569.21	5.98%至8.92%
减:一年内到期的长期应收款	-45,361,706.41		-45,361,706.41	-30,265,581.15		-30,265,581.15	
合计	4,722,086,450.90		4,722,086,450.90	4,083,563,988.06		4,083,563,988.06	/

于2016年6月30日,本集团将账面价值为3,020,505,548.13元(2015年12月31日:2,511,731,823.79元)的长期应收款及1,121,262,524.49元(2015年12月31日:952,859,798.96元)的无形资产对应的BOT合同特许经营权出质作为991,207,239.20元长期借款以及一年内到期的长期借款178,500,000.00元(2015年12月31日:长期借款773,447,239.20元,一年内到期的长期借款:82,000,000.00元)的质押物。

于2016年6月30日,长期应收款折现率为5.98%至8.92%。

## 14、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海湾谷科技园管理有限公司	4,946,917.97			-11,056.18						4,935,861.79
上海诚鼎创富投资管理有限公司	9,601,995.77			5,286,168.73	71,529.73		1,000,000.00			13,959,694.23
上海诚鼎城市产业投资管理中心（有限合伙）	3,024,732.40			-362,522.46						2,662,209.94
小计	17,573,646.14			4,912,590.09	71,529.73		1,000,000.00			21,557,765.96
二、联营企业										
上海新江湾城投资发展有限公司	1,240,650,990.12			30,113,094.45						1,270,764,084.57
上海黄山合城置业有限公司	9,896,015.46			1,955,324.61						11,851,340.07
上海老港生活垃圾处置有限公司	115,405,499.80			-2,002,631.28						113,402,868.52
百玛士绿色能源	37,000,000.00									37,000,000.00
上海沪风房地产开发有限公司	232,642,610.46			-269,622.16						232,372,988.30
上海合庭房地产开发有限公司	974,066,928.28			74,090,603.00						1,048,157,531.28
上海康州房地产开发有限公司	130,692,541.46			-19,420.04						130,673,121.42
上海东荣房地产开发有限公司	197,173,516.91			-21,695.19						197,151,821.72
上海建奇房地产开发有限公司	274,660,323.89			103,592.75						274,763,916.64
上海开古房地产开发有限公司	224,919,255.13			-20,757.07						224,898,498.06
上海高泰房地产开发有限公司	843,437,417.79			-8,660,451.70						834,776,966.09
上海湾城石油有限公司	10,272,991.44			433,881.25						10,706,872.69
上海诚鼎创业投资有限公司	183,170,236.56		86,625,000.00	-1,171,156.62	-9,766,206.91		13,387,500.00			72,220,373.03
西部证券股份有限公司（“西部证券”）	2,367,854,014.76		100,374,473.99	87,289,501.64	-28,091,722.84	-46,198,884.80	92,277,144.30			2,188,201,290.47
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	38,679,185.71			18,762,153.01	-13,431,327.80		12,950,000.00			31,060,010.92
上海诚鼎投资管理有限公司（注1）	7,794,144.17			3,330,658.70	-143,071.28		2,850,000.00			8,131,731.59
上海诚鼎扬子股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	9,691,603.64			2,199,930.88	-1,124,771.05		4,993,750.00			5,773,013.47
上海诚鼎创云股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	1,441,740.63			2,595,789.26	-418,162.75					3,619,367.14
上海诚鼎扬子投资合伙企业（有限合伙）	376,735,936.63		63,556,851.00	31,812,521.96	-95,725,133.92		25,947,522.00			223,318,951.67
上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	145,949,744.47			-3,571,707.47	-7,090,256.32					135,287,780.68

2016 年半年度报告

上海德同诚鼎股权投资基金管理有限公司				5,572,441.84	76,653.43		7,253,129.19		4,006,404.83	2,402,370.91	
上海诚鼎德同股权投资基金有限公司				-6,152,455.40	31,147,354.20		6,351,181.51		422,518,190.70	441,161,907.99	
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)		25,000,000.00		-208,411.74	-143,044.08				25,039,428.44	49,687,972.62	
上海诚鼎创投股权投资基金有限公司	736,716,969.39			4,188,815.47	-29,813,917.21				-711,091,867.65		
小计	8,158,851,666.70	25,000,000.00	250,556,324.99	240,350,000.15	-154,523,606.53	-46,198,884.80	166,010,227.00		-259,527,843.68	7,547,384,779.85	37,000,000.00
合计	8,176,425,312.84	25,000,000.00	250,556,324.99	245,262,590.24	-154,452,076.80	-46,198,884.80	167,010,227.00		-259,527,843.68	7,568,942,545.81	37,000,000.00

其他说明

单位：元 币种：人民币

	期末金额	期初金额
合营企业	21,557,765.96	17,573,646.14
联营企业	7,547,384,779.85	8,158,851,666.70
小计	7,568,942,545.81	8,176,425,312.84
减：长期股权投资减值准备	-37,000,000.00	-37,000,000.00
合计	7,531,942,545.81	8,139,425,312.84

注1：本公司投资上海诚鼎投资管理有限公司（以下简称“诚鼎投资”），投资比例为57%。根据诚鼎投资公司章程规定，股东按照实际出资比例行使表决权。股东会会议对公司的经营方针和投资计划、财务预、决算方案等事项作出决议须经代表全体股东四分之三以上表决权的股东通过。因此，本公司对诚鼎投资尚不形成控制或共同控制，但具有重大影响，故采用权益法核算，不纳入合并范围。

注2：本期公司取得对诚鼎创拓的控制权，将其纳入合并范围。

## 15、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,229,886,165.92	663,107,240.39	1,892,993,406.31
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,229,886,165.92	663,107,240.39	1,892,993,406.31
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	60,111,938.02	29,703,843.53	89,815,781.55
2. 本期增加金额	11,439,662.44	10,936,332.05	22,375,994.49
(1) 计提或摊销	11,439,662.44	10,936,332.05	22,375,994.49
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	71,551,600.46	40,640,175.58	112,191,776.04
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,158,334,565.46	622,467,064.81	1,780,801,630.27
2. 期初账面价值	1,169,774,227.9	633,403,396.86	1,803,177,624.76

## 其他说明

报告期，投资性房地产计提折旧和摊销金额为 22,375,994.49 元(上年同期：15,159,983.50 元)，

报告期，投资性房地产未计提减值准备(上年同期：无)。

## 16、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	填埋库区	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	265,663,208.68	46,396,660.00	104,779,616.78	20,119,099.59	22,117,938.65	459,076,523.70
2. 本期增加金额	41,000.00		2,290,514.84	450,115.58	1,840,208.47	4,621,838.89
(1) 购置	41,000.00		2,290,514.84	450,115.58	1,840,208.47	4,621,838.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				172,031.84		172,031.84
(1) 处置或报废				172,031.84		172,031.84
4. 期末余额	265,704,208.68	46,396,660.00	107,070,131.62	20,397,183.33	23,958,147.12	463,526,330.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	85,957,326.06	39,307,083.75	36,936,531.32	14,174,357.59	11,683,581.91	188,058,880.63
2. 本期增加金额	4,655,342.58	2,126,873.04	5,276,582.38	752,368.20	1,688,093.07	14,499,259.27
(1) 计提	4,655,342.58	2,126,873.04	5,276,582.38	752,368.20	1,688,093.07	14,499,259.27
3. 本期减少金额				163,430.25		163,430.25
(1) 处置或报废				163,430.25		163,430.25
4. 期末余额	90,612,668.64	41,433,956.79	42,213,113.70	14,763,295.54	13,371,674.98	202,394,709.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	175,091,540.04	4,962,703.21	64,857,017.92	5,633,887.79	10,586,472.14	261,131,621.10
2. 期初账面价值	179,705,882.62	7,089,576.25	67,843,085.46	5,944,742.00	10,434,356.74	271,017,643.07

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,023,907.08	



其他说明:

于 2016 年 6 月 30 日, 本集团下属子上海老港再生能源有限公司账面价值为: 14, 023, 907. 08 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书(2015 年 12 月 31 日: 14, 023, 907. 08 元)。

报告期, 固定资产计提的折旧金额为 14, 499, 259. 27 元(上年同期: 13, 672, 471. 20 元), 其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为 12, 061, 556. 51 元及 2, 437, 702. 76 元(上年同期: 计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为 11, 062, 987. 81 元及 2, 609, 483. 39 元)。

## 17、 在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波填埋库区二期准备工程	1, 927, 617. 86		1, 927, 617. 86	1, 580, 260. 02		1, 580, 260. 02
其他	584, 332. 07		584, 332. 07	584, 332. 07		584, 332. 07
合计	2, 511, 949. 93		2, 511, 949. 93	2, 164, 592. 09		2, 164, 592. 09

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宁波填埋库区二期准备工程		1, 580, 260. 02	347, 357. 84			1, 927, 617. 86	不适用	不适用				自筹
其他		584, 332. 07				584, 332. 07	不适用	不适用				自筹
合计		2, 164, 592. 09	347, 357. 84			2, 511, 949. 93	/	/			/	/

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日, 本集团在建工程不存在重大减值。

## 18、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	BOT	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,210,961.10	4,011,292,584.78	3,430,685.21	3,507,830.06	4,025,442,061.15
2. 本期增加金额		262,756,990.28	466,788.01		263,223,778.29
(1) 购置		262,756,990.28	466,788.01		263,223,778.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3. 本期减少金额		66,442,388.82			66,442,388.82
(1) 处置		66,442,388.82			66,442,388.82
4. 期末余额	7,210,961.10	4,207,607,186.24	3,897,473.22	3,507,830.06	4,222,223,450.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,819,117.97	934,951,729.00	2,094,066.11	1,634,468.76	942,499,381.84
2. 本期增加金额	106,729.26	74,641,127.65	265,427.74	272,411.46	75,285,696.11
(1) 计提	106,729.26	74,641,127.65	265,427.74	272,411.46	75,285,696.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,925,847.23	1,009,592,856.65	2,359,493.85	1,906,880.22	1,017,785,077.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,285,113.87	3,198,014,329.59	1,537,979.37	1,600,949.84	3,204,438,372.67
2. 期初账面价值	3,391,843.13	3,076,340,855.78	1,336,619.10	1,873,361.30	3,082,942,679.31

其他说明：

报告期，无形资产摊销金额为 75,285,696.11 元(上年同期：69,741,305.17 元)。

报告期，本集团计入无形资产的资本化的借款费用为 5,750,854.05 元(上年同期：3,827,129.60 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为 3,020,505,458.13 元(2015 年 12 月 31 日：2,511,731,823.79 元)的长期应收款及账面价值为 1,121,262,524.49 元(2015 年 12 月 31 日：952,859,798.96 元)的无形资产对应的 BOT 合同特许经营权出质作为 991,207,239.20 元长期借款以及一年内到期的长期借款 178,500,000.00 元(2015 年 12 月 31 日：773,447,239.20 元长期借款以及一年内到期的长期借款 82,000,000.00 元)的质押物。

## 19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
道路建设费	41,927.88		10,481.84		31,446.04
其他	745,976.86	899,015.15	441,989.80		1,203,002.21
合计	787,904.74	899,015.15	452,471.64		1,234,448.25

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,098,696.34	14,201,854.12	57,098,696.38	14,201,854.12
可抵扣亏损	9,242,938.23	2,285,328.95	71,697,461.01	17,924,365.26
预收账款预计利润	584,676,351.70	146,169,087.93	357,273,635.06	89,318,408.76
BOT 项目试运营期间利润	135,734,610.75	31,914,161.42	122,801,200	28,603,730.33
预计负债	120,386,920.42	30,461,568.76	116,902,219.55	27,800,579.64
预提土地增值税	9,544,096.65	2,386,024.16		
暂时未支付费用	5,560,702.77	1,390,175.69	5,560,702.76	1,390,175.69
预计应付工程款	78,478,789.49	19,619,697.37		
合计	1,000,723,106.35	248,427,898.40	731,333,914.76	179,239,113.8

其中：

递延所得税资产	2016年6月30日	2015年12月31日
预计于1年内(含1年)转回的金额	147,559,263.62	91,400,331.12
预计于1年后转回的金额	100,868,634.78	87,838,782.68
合计	248,427,898.40	179,239,113.80

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供金融资产公允价值变动	740,970,288.44	185,242,572.11	1,546,616,531.36	386,654,132.84
BOT 资产	534,897,411.00	133,724,352.79	443,826,697.63	110,956,674.42
长期股权投资账面价值和计税价值差异	381,304,291.88	93,246,826.48	351,191,197.44	85,718,552.87
其他	8,646,531.87	2,161,632.96	35,586,094.64	8,896,523.65
合计	1,665,818,523.19	414,375,384.34	2,377,220,521.07	592,225,883.78

其中：

递延所得税负债	2016年6月30日	2015年12月31日
预计于1年内(含1年)转回的金额	725,531.83	8,896,523.65
预计于1年后转回的金额	413,649,852.51	583,329,360.13
合计	414,375,384.34	592,225,883.78

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	58,507,500.84	189,920,397.56	59,568,523.21	119,670,590.59
递延所得税负债	58,507,500.84	355,867,883.50	59,568,523.21	532,567,360.57

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	260,753,169.99	252,134,977.14
可抵扣亏损	353,270,553.69	339,127,046.89
合计	614,023,723.68	591,262,024.03

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2016	2,177,077.69	2,576,012.41
2017	30,946,444.67	30,946,444.67
2018	78,569,253.90	78,634,088.86
2019	30,040,638.28	30,040,638.28
2020	196,925,807.59	196,929,862.67
2021	14,611,331.56	
合计	353,270,553.69	339,127,046.89

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款保证金	86,858,942.81	130,580,248.89
物业维修金(i)	40,610,642.91	40,610,642.91
委托贷款(ii)	24,000,000.00	24,000,000.00
减：一年内到期的委托贷款	-12,000,000.00	
合计	139,469,585.72	195,190,891.80

其他说明：

(i) 物业维修金系本集团根据相关规定，在办理房屋所有权初始登记前，按照规定比例向房屋管理部门交存的履行保修义务的保证金。

(ii) 于2016年6月30日，委托贷款为本集团一子公司借予其少数股东之全资子公司的委托贷款，其中，12,000,000.00元的借款期限为2014年12月26日至2017年12月25日，年利率为3.10%；12,000,000.00元的借款期限为2014年3月2日至2017年3月1日，年利率为2.85%，为一年内到期的非流动资产。

**22、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	400,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	42,000,000.00	16,000,000.00
合计	442,000,000.00	416,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2016年6月30日，短期信用借款中包括关联方委托借款32,000,000.00元(2015年12月31日：16,000,000.00元)，其他信用借款为银行借款。

于2016年6月30日，银行保证借款400,000,000.00元(2015年12月31日：400,000,000.00元)系由本公司为本集团之子公司上海城投置地(香港)有限公司(“置地香港”)提供保证。

其他说明

于2016年6月30日，短期借款的利率区间为1.10%至3.75%(2015年12月31日：1.10%至2.99%)。

**23、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	2,114,602,333.06	2,401,858,382.50
应付设备款	514,678,340.23	386,619,438.29
应付配套设施款	83,191,047.31	234,697,059.95
应付材料款	53,475,690.39	42,230,339.10
应付维修基金	14,350,000.00	17,491,428.27
其他	36,040,329.86	60,886,651.42
合计	2,816,337,740.85	3,143,783,299.53

其他说明

于2016年6月30日，账龄超过一年的应付账款为1,231,069,106.53元(2015年12月31日：516,921,862.04元)，主要为未结算工程款。

**24、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房地产开发项目预收款	3,401,926,406.62	4,611,072,943.36
项目承包及设计预收款	237,303,372.23	245,924,180.88
预收代建工程款	29,760,000.00	29,760,000.00
预收垃圾处理款	3,254,714.73	19,029,911.75
其他	1,745,783.39	5,382,519.73
合计	3,673,990,276.97	4,911,169,555.72

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房地产开发项目的预收款	753,318,042.43	项目尚未完工
合计	753,318,042.43	/

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 753,318,042.43 元(2015 年 12 月 31 日：863,278,869.12 元)，主要为预收房地产开发项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

## 其他说明

预收款项中包含的开发项目预收账款分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额
闻喜华庭项目	244,053,925.18	1,049,060,948.61
新凯家园三期 C 地块		804,716,527.47
青浦徐泾华新拓展基地 C 区项目	852,383,248.94	755,200,000.00
新江湾城 C4 地块	475,945,447.54	645,668,413.55
露香园项目	348,710,395.67	562,563,697.69
韵意洞泾南拓项目	678,204,296.65	394,500,000.00
徐泾基地诸光路项目	233,304,236.74	233,012,280.32
新凯家园三期 D 地块(注)	114,133,125.88	140,941,033.72
韵意一期项目	15,134,962.95	15,410,042.00
新凯家园二期	10,000,000.00	10,000,000.00
松江九亭项目	419,000,000.00	
佘山北项目	11,056,767.07	
合计	3,401,926,406.62	4,611,072,943.36

注：于 2016 年 6 月 30 日，本集团建造新凯家园三期 D 地块周边市政公建配套设施，报告期无新增专项资金收款(2015 年 6 月 30 日：0 元)，根据房屋销售进度结转主营业务收入 24,918,699.52 元(2015 年 6 月 30 日：763,896.07 元)，期末余额 31,158,384.96 元账列 2016 年 06 月 30 日预收账款(2015 年 12 月 31 日：56,077,084.48 元)。

## 25、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,516,225.22	110,444,811.53	157,746,924.56	20,214,112.19
二、离职后福利-设定提存计划	949,811.18	15,195,656.79	14,972,027.59	1,173,440.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,466,036.40	125,640,468.32	172,718,952.15	21,387,552.57

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,200,679.62	82,750,092.59	130,513,381.25	15,437,390.96
二、职工福利费	29,604.00	8,119,577.94	8,053,726.94	95,455.00
三、社会保险费	457,689.10	8,005,176.16	7,907,442.17	555,423.09
其中: 医疗保险费	404,805.97	6,648,503.64	6,558,884.95	494,424.66
工伤保险费	22,655.10	512,128.71	515,414.46	19,369.35
生育保险费	30,228.03	844,543.81	833,142.76	41,629.08
四、住房公积金	209,938.20	8,659,823.30	8,343,318.30	526,443.20
五、工会经费和职工教育经费	3,595,012.09	2,700,861.47	2,734,280.98	3,561,592.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	23,302.21	209,280.07	194,774.92	37,807.36
合计	67,516,225.22	110,444,811.53	157,746,924.56	20,214,112.19

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	865,488.66	14,610,734.90	14,393,971.70	1,082,251.86
2、失业保险费	84,322.52	584,921.89	578,055.89	91,188.52
合计	949,811.18	15,195,656.79	14,972,027.59	1,173,440.38

## 26、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,061,798.68	9,247,085.05
营业税	72,397,123.04	110,106,489.07
企业所得税	303,069,930.15	880,440,138.98
土地增值税	291,716,258.57	161,335,408.57
个人所得税	2,146,567.49	3,293,225.64
城市维护建设税	14,115,542.43	14,927,431.00
房产税	1,928,579.83	8,349,645.16
教育费附加	6,430,689.39	7,161,203.54
土地使用税	4,270,339.60	4,233,772.63
印花税	2,105,006.95	3,132,966.44
其他	1,443,686.49	1,264,637.21
合计	736,685,522.62	1,203,492,003.29

**27、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,883,953.48	6,298,915.56
企业债券利息	61,790,636.98	204,760,035.51
短期借款应付利息	9,729,405.06	8,851,008.05
合计	76,403,995.52	219,909,959.12

**28、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
隆国有限公司	9,412,206.34	14,916,097.00
无限售条件流通股股利	9,940,065.80	10,332,958.25
崇明县环境卫生管理署	691,026.66	691,026.66
宁波国骅集团有限公司	310,000.00	310,000.00
合计	20,353,298.80	26,250,081.91

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
于报告期末，超过一年未支付的应付股利为10,631,092.46元。

**29、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项	860,094,702.09	577,673,998.77
保证金及押金	100,754,967.21	69,242,440.13
销售意向金及定金	116,094,357.30	44,548,393.47
应付重组费用	24,300,000.00	30,300,000.00
其他	60,641,341.88	84,105,494.33
合计	1,161,885,368.48	805,870,326.70

其他说明

于2016年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为121,891,169.56元(2015年12月31日：59,225,377.96元)



**30、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	304,549,730.59	328,040,796.62
1 年内到期的应付债券		299,794,932.25
1 年内到期的长期应付款	3,821,662.00	3,821,662.00
合计	308,371,392.59	631,657,390.87

**31、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
质押借款(iii)	人民币	1,169,707,239.20	855,447,239.20
抵押借款(i)	人民币	990,000,000.00	1,330,000,000.00
保证借款(ii)	人民币	2,279,093,022.57	2,315,993,022.57
	美元	78,745,959.08	79,682,347.86
信用借款(iv)	人民币	692,415,196.47	580,515,961.34
减：一年内到期的长期借款			
抵押借款(i)	人民币	-20,000,000.00	-60,000,000.00
保证借款(ii)	人民币	-36,800,000.00	-63,900,000.00
	美元	-5,249,730.59	-5,140,796.62
质押借款(iii)	人民币	-178,500,000.00	-82,000,000.00
信用借款(iv)	人民币	-64,000,000.00	-117,000,000.00
合计		4,905,411,686.73	4,833,597,774.35

其他说明，包括利率区间：

(i) 本集团之子公司上海城投置地(集团)有限公司(“置地集团”)与东亚银行(中国)有限公司上海分行签订总额为 1,000,000,000.00 元的贷款协议，于 2016 年 6 月 30 日，置地集团以其账面价值为 2,037,870,397.95 元(2015 年 12 月 31 日：2,641,077,725.05 元)的新江湾城 C4 地块作为抵押，以 86,858,942.81 元(2015 年 12 月 31 日：130,580,248.89 元)的借款保证金作为保证。该借款期限为自 2015 年 4 月 17 日起 5 年，利息每月支付一次，本金分十次偿还。于 2016 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为 500,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款余额为 20,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日：借款余额为 840,000,000.00 元，其中一年以内到期的长期借款余额为 60,000,000.00 元)。

本集团之子公司上海城鸿置业有限公司(“城鸿”)与兴业银行股份有限公司上海虹口支行签订总额为 600,000,000.00 元的贷款协议。于 2016 年 6 月 30 日，城鸿以其账面价值为 962,422,938.85 元(2015 年 12 月 31 日：975,431,549.53 元)的投资性房地产作为抵押，以账面价值为 6,918,954.84 元的应收账款(2015 年 12 月 31 日：12,448,857.84 元)作为质押。该借款期限为自 2013 年 5 月 8 日起 12 年，利息每季支付一次。于 2016 年 6 月 30 日，该合同下借款余额为 370,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日：借款余额为 370,000,000.00 元)。

本集团之子公司上海韵意房地产有限公司(“韵意”)与中国建设银行股份有限公司上海市第五支行签订总额为 600,000,000.00 元的贷款协议。于 2016 年 6 月 30 日,韵意以其账面总价值 437,300,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:437,300,000.00 元)的韵意洞泾南拓项目中的 30-04、34-04 街坊动迁安置房项目土地作为抵押。该借款期限为自 2015 年 8 月 15 日起 3 年,利息每季度支付一次,本金按照本项目动迁安置房建设回购协议约定的回购款付款进度归还。于 2016 年 6 月 30 日,该合同下借款余额为 120,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:120,000,000.00 元)。

(ii) 于 2016 年 06 月 30 日,银行保证借款 195,793,022.57 元(2015 年 12 月 31 日:208,293,022.57 元)系由环境集团为本集团之子公司漳州环境再生能源有限公司提供保证,利息每季支付一次,其中一年以内到期的长期借款余额为 12,500,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:25,000,000.00 元)。

于 2016 年 06 月 30 日,银行保证借款 73,500,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:88,000,000.00 元)系由环境集团为本集团之子公司成都威斯特再生能源有限公司提供保证,利息每季支付一次,其中一年以内到期的长期借款余额为 14,500,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:29,000,000.00 元)。

于 2016 年 06 月 30 日,银行保证借款 9,800,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:19,700,000.00 元)系由环境集团为本集团之子公司上海环境浦东固废中转运营有限公司提供保证,利息每季支付一次,其中一年以内到期的长期借款余额为 9,800,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:9,900,000.00 元)。

于 2016 年 06 月 30 日,银行保证借款美元 11,875,069.23 元,折合人民币 78,745,959.08 元(2015 年 12 月 31 日:美元 12,270,904.87 元,折合人民币 79,682,347.86 元),系由上海城投为本集团之子公司上海环城再生能源有限公司提供保证,利息每季支付一次,其中一年以内到期的长期借款余额为美元 791,671.28 元,折合人民币 5,249,730.59 元(2015 年 12 月 31 日:美元 791,671.28 元,折合人民币 5,140,796.62 元)。

于 2016 年 6 月 30 日,银行保证借款 400,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:400,000,000.00 元)系由本集团之子公司上海城投置地(香港)有限公司(“置地香港”)与浦发银行第一营业部签订总额为 400,000,000.00 元的贷款协议证,利息每季支付一次。

于 2016 年 6 月 30 日,信托保证借款 1,600,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日:1,600,000,000.00 元)系由上海城投为本公司提供保证,利息每季度支付一次。

(iii) 于 2016 年 06 月 30 日,质押借款 256,459,039.20 元,到期日为 2020 年 12 月 31 日,其中一年内到期的金额为 73,000,000.00 元,系本集团下属子公司青岛环境再生能源有限公司(“青岛再生”)与交通银行股份有限公司青岛分行之借款,根据《固定资产借款合同》约定,项目建成后,青岛再生需将本项目项下特许经营权及电费收费权(包括垃圾处理费受益权)质押给贷款人。截至 2016 年 06 月 30 日,青岛再生的 BOT 项目处于正式运营阶段,已确认长期应收款 339,738,054.26 元及无形资产 279,245,485.38 元。截止 2016 年 06 月 30 日,该等权利质押合同尚在办理中。

于 2016 年 06 月 30 日,质押借款 65,000,000.00 元,到期日为 2026 年 12 月 18 日,系本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司(“金山再生”)与中国农业银行股份有限公司上海金山支行之借款,根据《固定资产借款合同》及《权利质押合同》约定,金山再生将 BOT 合同特许经营权向贷款人出质。截至 2016 年 06 月 30 日,金山再生已确认长期应收款 233,259,057.27 元及无形资产 232,851,269.11 元。

于 2016 年 06 月 30 日,质押借款 618,100,000.00 元,到期日为 2030 年 12 月 31 日,其中一年内到期的金额为 75,500,000.00 元,系本集团下属子公司上海天马再生能源有限公司(“天马再生”)与建设银行上海市分行之借款,根据《固定资产借款合同》约定,项目建成后,天马再生需将本

项目下收费权质押给贷款人。截至 2016 年 06 月 30 日，天马再生的 BOT 项目处于建设期，已确认长期应收款 1,768,400,797.44 元及无形资产 368,942,918.65 元。

于 2016 年 06 月 30 日，质押借款 230,148,200.00 元，到期日为 2024 年 8 月 20 日，其中一年内到期的金额为 30,000,000.00 元，系本集团下属子公司上海东石塘再生能源有限公司（“东石塘再生”）与工商银行普陀支行之借款，根据《固定资产借款合同》约定，项目建成后，东石塘再生需将本项目下电费收费权和垃圾处理服务费项下全部应收账款及权益质押给贷款人。截至 2016 年 06 月 30 日，东石塘再生的 BOT 项目处于建设期，已确认长期应收款 679,107,639.16 元及无形资产 240,222,851.35 元。

(iv) 于 2016 年 06 月 30 日，长期信用借款中包括关联方委托借款 76,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 14,000,000.00 元，其他信用借款为银行信用借款。

### 32、应付债券

适用 不适用

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 沪城控 MTN001(101575002)品种一(3 年期)	1,492,844,497.64	1,492,000,860.03
15 沪城控 MTN001(101575003)品种一(7 年期)	1,483,376,807.75	1,481,452,186.68
14 沪城控 MTN001(101474004)	1,987,498,965.04	1,985,508,424.92
11 沪环境 MTN1(1182030)		299,794,932.25
12 沪环境 MTN1(1282465)	398,106,776.80	397,514,313.19
减：一年内到期的应付债券		-299,794,932.25
合计	5,361,827,047.23	5,356,475,784.82

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 沪城控 MTN001 (101575002) 品种一 (3 年期)	1,500,000,000.00	2015/04/22	3 年	1,500,000,000.00	1,492,000,860.03		34,272,446.66	35,116,084.27		1,492,844,497.64
15 沪城控 MTN001 (101575003) 品种一 (7 年期)	1,500,000,000.00	2015/04/22	7 年	1,500,000,000.00	1,481,452,186.68		39,200,510.89	41,125,131.96		1,483,376,807.75
14 沪城控 MTN001 (101474004)	2,000,000,000.00	2014/04/21	5 年	2,000,000,000.00	1,985,508,424.92		62,522,643.91	64,513,184.03		1,987,498,965.04
12 沪环境 MTN1 (1282465)	400,000,000.00	2012/11/13	5 年	400,000,000.00	397,514,313.19		8,810,000.00	9,402,463.61		398,106,776.80
11 沪环境 MTN1 (1182030)	300,000,000.00	2011/02/21	5 年	300,000,000.00	299,794,932.25		1,325,000.00	1,530,067.75	300,000,000.00	
合计	/	/	/	5,700,000,000.00	5,656,270,717.07		146,130,601.46	151,686,931.62	300,000,000.00	5,361,827,047.23

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2010]MTN127 号文核准，本集团于 2011 年 2 月 21 日发行中期票据。此票据采用单利按年计息，年利率为 5.55%，每年付息一次。于 2016 年 2 月 20 日，本集团全额偿还该债券。

经中债交易流通[2012]1112 号文核准，本集团于 2012 年 11 月 13 日发行中期票据。此票据采用单利按年计息，年利率为 5.64%，每年付息一次。

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]MTN357 号文核准，本集团于 2014 年 4 月 21 日发行中期票据。此票据采用单利按年计息，固定年利率为 6.28%，每年付息一次。

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]MTN77 号文核准，本集团于 2015 年 4 月 22 日发行中期票据。此票据采用单利按年计息，固定年利率分别为 4.59%及 5.25%，每年付息一次。

### 33、长期应付款

√适用 □不适用

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
押金及保证金	11,069,860.00	9,080,382.00
项目贷款	5,243,319.00	3,932,490.00
债券承销费	1,200,000.00	1,200,000.00
减：一年内到期长期应付款	-3,821,662.00	-3,821,662.00
合计	13,691,517.00	10,391,210.00

### 34、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
BOT 项目后续支出	120,852,643.30	126,312,032.71	BOT 项目后续支出为本集团为使其所持有的 BOT 资产保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出。
合计	120,852,643.30	126,312,032.71	/

**35、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
政府补助			
BOT 项目财政专项扶持款(注)	817,785,614.32	985,545,552.90	
科技专项资金	25,802,929.45	27,497,346.83	
分布式供能系统和燃气空调发展专项款	10,491,916.92	9,742,116.96	
其他	22,353,654.17	22,964,958.53	
合计	876,434,114.86	1,045,749,975.22	/

其他说明：

注：本集团下属子公司上海天马再生能源有限公司在建 BOT 项目本公司在建 BOT 项目于 2013 年获得上海市建交委沪建交[2013]876 号的批复，获得财政扶持。根据上海市人民政府办公厅沪府办[2012]4 号《关于上海市郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴政策实施方案的通知》，截止 2016 年 06 月 30 日，已收到补贴款 288,000,000.00 元。根据上海市发改委沪发改投[2014]124 号关于转发《国家发展改革委关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2014 年中央预算内投资计划(第二批)的通知》的通知的批复，已收到补贴款 50,000,000.00 元。于报告期末，上海天马再生能源有限公司承建的 BOT 项目建设期结束。

本集团下属子公司上海金山环境再生能源有限公司的在建 BOT 项目于 2010 年获得国家发改委和上海市建交委沪建交[2010]931 号的批复，获得中央财政扶持。截止 2016 年 6 月 30 日上海金山环境再生能源有限公司共计获得中央财政资金 98,000,000.00 元。根据上海市人民政府办公厅沪府办[2012]4 号关于上海市郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴政策实施方案的通知，截止 2016 年 06 月 30 日已收到补贴款 160,000,000.00 元。截至报告期末，累计摊销递延收益 20,892,857.10 元，其中 2016 年 1~6 月摊销 4,178,471.42 元(2015 年 1~6 月：8,357,242.84 元)已计入主营业务收入。

本集团下属子公司上海东石塘再生能源有限公司在建 BOT 项目于 2013 年获得上海市建交委沪建交[2013]1318 号的批复，获得财政扶持。根据上海市人民政府办公厅沪府办[2012]4 号《关于上海市郊区生活垃圾无害化处理设施建设补贴政策实施方案的通知》，截止 2016 年 06 月 30 日，应收补贴款 200,000,000.00 元，已收到 160,000,000.00 元。于 2014 年获得上海市发改委沪发改投[2014]124 号《关于转发国家发展改革委关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2014 年中央预算内投资计划(第二批)的通知》的批复，截止 2016 年 06 月 30 日已收到补贴款 50,000,000.00 元。截至 2016 年 06 月 30 日东石塘污泥干化项目已收到奉贤区水务局补贴款 10,438,410.00 元。于报告期末，上海东石塘再生能源有限公司承建的 BOT 项目建设期结束。

本集团下属子公司上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司在建 BOT 项目于 2014 年获得上海市建管委沪建管[2014]380 号的批复，获得财政扶持。截止 2016 年 06 月 30 日，共计获得财政资金 100,000,000.00 元(2015 年：62,500,000.00)。于 2014 年获得上海市发改委沪发改投[2014]124 号《关于转发国家发展改革委关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2014 年中央预算内投资计划(第二批)的通知》的批复，截止 2016 年 06 月 30 日，已收到补贴款 50,000,000.00 元(截止 2015 年 12 月 31 日：50,000,000.00 元)。于 2016 年 8 月，上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司承建的 BOT 项目正式进入运营。

## 36、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,987,523,518.00						2,987,523,518.00

## 37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,486,825,573.62			3,486,825,573.62
其他资本公积				
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	625,097,869.58		46,198,884.80	578,898,984.78
子公司其他资本公积变动	-442,133.90			-442,133.90
合计	4,111,481,309.30		46,198,884.80	4,065,282,424.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，本集团将所持有的西部证券 1.00%的股权进行转让，结转 2012 年及 2015 年确认的未同比例增资部分的资本公积 46,198,884.80 元。

## 38、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,306,652,290.70	-804,252,481.20	56,980,193.00	162,450,101.10	-584,822,187.10		721,830,103.60
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	146,689,892.18	-154,452,076.80	56,980,193.00		-97,471,883.80		49,218,008.38
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,159,962,398.52	-649,800,404.40		162,450,101.10	-487,350,303.30		672,612,095.22
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,306,652,290.70	-804,252,481.20	56,980,193.00	162,450,101.10	-584,822,187.10		721,830,103.60



项目	资产负债表中其他综合收益			2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间利润表中其他综合收益				税后归 属于少 数股东
	2014 年 12 月 31 日	税后归属于母公 司	2015 年 6 月 30 日	本年所得税前发 生额	减：前期计入其他 综合收益本年转 入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	
以后将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	184,074,479.61	24,307,636.40	208,382,116.01	22,575,059.42	1,732,576.98	-	24,307,636.40	
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,085,937,366.72	265,302,507.18	1,351,239,873.90	708,948,622.42	-355,211,946.16	-88,434,169.08	265,302,507.18	
合计	1,270,011,846.33	289,610,143.58	1,559,621,989.91	731,523,681.84	-353,479,369.18	-88,434,169.08	289,610,143.58	

## 39、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,814,964,412.52			1,814,964,412.52
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
其他				
合计	1,846,728,710.05			1,846,728,710.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 40、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,995,681,659.17	7,301,352,287.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,995,681,659.17	7,301,352,287.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,488,945,722.34	2,956,806,501.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		597,504,703.60
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	11,484,627,381.51	9,660,654,085.29

于2016年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额648,410,095.07元(2015年12月31日：626,272,529.26元)。

## 41、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,786,642,642.00	3,145,560,260.12	2,561,833,576.54	1,699,483,752.19
其他业务	45,410,959.94	34,452,346.03	128,295,497.25	106,303,175.15
合计	4,832,053,601.94	3,180,012,606.15	2,690,129,073.79	1,805,786,927.34

## 主营业务收入和主营业务成本

单位：元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
房地产业务	3,848,108,446.96	2,565,868,985.84	1,657,780,211.09	1,104,879,610.68
环保业务	543,834,309.04	361,867,446.08	397,493,611.84	278,143,043.86
承包及设计规划收入	267,963,311.28	217,823,828.20	398,938,265.08	316,461,097.65
BOT 利息收入	126,736,574.72		107,621,488.53	
小计	4,786,642,642.00	3,145,560,260.12	2,561,833,576.54	1,699,483,752.19

## 其他业务收入和其他业务成本

单位：元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
代建收入			90,618,755.81	84,923,370.00
劳务收入	1,440,057.13		37,273,799.74	21,075,840.29
委托管理收入	28,633,515.72	15,458,968.94		
其他	15,337,387.09	18,993,377.09	402,941.70	303,964.86
小计	45,410,959.94	34,452,346.03	128,295,497.25	106,303,175.15

## 42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	188,617,211.80	99,141,019.33
城市维护建设税	15,072,855.92	8,896,782.26
教育费附加	11,735,037.27	6,471,582.56
土地增值税	215,624,990.90	76,380,628.26
房产税	6,713,010.39	2,913,072.40
河道管理费	1,980,757.31	1,139,839.51
其他	376,166.61	135,831.73
合计	440,120,030.20	195,078,756.05

## 43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房地产营销费用	18,760,000.47	20,454,495.35
职工薪酬	969,756.47	950,878.99
其他	11,049,424.8	5,386,307.29
合计	30,779,181.74	26,791,681.63

## 44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,312,664.92	19,122,237.92
聘请中介机构费用	5,083,604.00	29,597,932.27
社会保险费	7,446,350.64	9,203,665.43
税金	17,597,048.23	5,543,181.87
租赁费	2,501,854.43	3,328,886.04
福利费	3,382,932.68	3,032,438.56
折旧费	2,437,702.76	2,609,483.39
其他	42,158,260.94	40,362,525.98
合计	103,920,418.60	112,800,351.46

## 45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	279,098,254.91	363,043,264.17
减：资本化利息	-128,984,727.93	-196,275,871.85
利息收入	-32,125,740.36	-19,654,917.86
汇兑收益	1,784,102.76	41,701.95
其他	6,087,627.33	20,947,789.54
合计	125,859,516.71	168,101,965.95

## 46、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	245,262,590.24	406,130,915.64
处置长期股权投资产生的投资收益（注1）	543,600,150.78	2,479,879,069.50
可供出售金融资产等取得的投资收益	108,339,843.97	84,291,866.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		356,316,079.99
委托银行贷款利息	597,103.45	668,660.72
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	2,863,462.18	
其他（注2）	-24,708,607.63	1,101,416.30
合计	875,954,542.99	3,328,388,008.58

其他说明：

注1：报告期，本集团将所持有的西部证券1.00%股权进行转让，股权转让价格580,428,624.77元与长期股权投资账面价值100,374,473.99元的差异480,054,150.78元计入投资收益。

注2：报告期，公司取得诚鼎创拓控制权，结转购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益-27,083,563.75元。

## 47、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	978,138.41	58,375.00	978,138.41
其中：固定资产处置利得	978,138.41	58,375.00	978,134.41
无形资产处置利得			
政府补助	62,784,153.17	27,707,108.88	35,339,893.89
其他	1,023,067.02	883,475.23	938,584.57
合计	64,785,358.60	28,648,959.11	37,256,616.87

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	27,526,241.73	17,888,127.00	与收益相关
政府扶持金	22,698,000.00	300,000.00	与收益相关
其他补贴收入	12,559,911.44	9,518,981.88	与收益相关
合计	62,784,153.17	27,707,108.88	/

## 48、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		912.29	
其中：固定资产处置损失		912.29	
无形资产处置损失			
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他	234,380.72	859,238.68	234,380.72
合计	434,380.72	1,060,150.97	434,380.72

## 49、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	445,753,965.15	814,580,861.73
递延所得税费用	-57,026,373.27	-41,423,600.09
合计	388,727,591.88	773,157,261.64

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,891,667,369.4	3,737,546,208.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	472,916,842.35	934,386,552.02
子公司适用不同税率的影响	-23,818,775.15	-15,323,946.49
调整以前期间所得税的影响	-13,063,682.89	957,859.37
非应税收入的影响	-20,719,293.44	-19,586,321.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,469,500.11	7,472,175.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-100,747.45	-471,811.26
使用前期未确认递延所得税的暂时性差异	-1,945,730.63	-4,941,324.44
当期未确认递延所得税资产的暂时性差异	7,112,632.00	3,706,359.01
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	3,636,626.62	15,304,593.23
归属于合营企业和联营企业的损益	-44,631,630.73	-158,114,686.24
处置长期股权投资计税基础与会计基础的差异	4,871,851.09	9,767,811.99
所得税费用	388,727,591.88	773,157,261.64

## 50、现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	32,125,740.36	19,654,917.86
收到往来款	337,848,659.13	138,827,132.23
收到政府补贴款及扶持资金	35,339,893.89	9,818,981.88
其他	25,830,128.26	15,997,833.74
合计	431,144,421.64	184,298,865.71

## (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	本期发生额	上期发生额
支付销售费用及管理费用	69,504,113.75	96,608,055.43
支付的往来款	18,819,970.44	24,037,973.29
支付BOT项目投标保证金	744,893.68	6,000,000.00
支付总包押金	49,098,862.00	
其他	10,026,547.86	1,625,361.60
合计	148,194,387.73	128,271,390.32

## (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	本期发生额	上期发生额
BOT试运行收入	14,603,900.67	1,898,881.64
取得子公司	4,979,214.18	
合计	19,583,114.85	1,898,881.64

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金	12,840,000.00	
收回长期借款保证金	43,721,306.08	
合计	56,561,306.08	

## (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	本期发生额	上期发生额
开证手续费	1,954,264.85	
收到的减资款	424,765,086.52	
借款保证金		106,052,011.23
短期融资及公司债发行费用		21,847,789.54
合计	426,719,351.37	127,899,800.77

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,502,939,777.53	2,964,388,946.44
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,499,259.27	13,672,471.20
无形资产摊销	75,285,696.11	69,741,305.17
长期待摊费用摊销	452,471.64	289,967.04
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）	-978,138.41	-57,462.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	150,113,526.98	187,715,181.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-875,954,542.99	-3,328,388,008.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,249,806.97	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	21,063,937.79	-41,423,600.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	939,085,721.59	1,293,916,810.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,621,500.77	-311,000,702.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,642,438,128.82	-269,592,472.42
其他-投资性房地产折旧及摊销	22,375,994.49	15,159,983.50
经营活动产生的现金流量净额	133,065,280.00	594,422,419.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,607,199,818.77	5,006,480,045.86
减：现金的期初余额	4,702,037,430.77	3,337,738,192.05
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	-94,837,612.00	1,668,741,853.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,607,199,818.77	4,702,037,430.77
其中：库存现金	45,726.81	22,911.53
可随时用于支付的银行存款	4,607,154,091.96	4,702,006,219.82
可随时用于支付的其他货币资金		8,233.42
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,607,199,818.77	4,702,037,430.77

## 52、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	153,417.118	6.6312	1,017,340.00
港币	997.16	0.85467	835.15
长期借款			
其中：美元	11,875,069.23	6.6312	78,745,959.08

## 53、其他

(1) 利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
房地产开发产品结转成本	2,549,766,966.52	1,175,931,093.84
外购设备及劳务	211,469,361.80	287,835,338.77
职工薪酬	98,840,162.42	87,545,520.85
特许经营权摊销费	74,641,127.65	69,067,080.47
其他存货变动	55,812,534.31	44,093,603.15
维修费	67,706,474.70	40,516,505.20
折旧费和摊销费用	37,972,293.86	29,796,646.44
专业服务费用	5,123,490.80	29,597,932.27
运营处理费	41,677,111.02	23,880,898.83
房地产营销费用	19,258,366.88	20,454,495.35
外包服务费	28,610,865.09	15,350,332.39
税金	17,703,352.15	5,543,181.87
咨询费	1,542,754.21	4,623,371.56
差旅费	3,783,145.33	4,317,378.28
劳务费	3,232,010.42	2,803,042.91
其他	96,258,136.38	104,022,538.25
合计	3,313,398,153.54	1,945,378,960.43



## (2) 资产减值准备

单位：元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2016 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	155,029,456.94				155,029,456.94
其中：应收账款坏账准备	3,908,701.85				3,908,701.85
其他应收款坏账准备	151,120,755.09				151,120,755.09
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备	37,000,000.00				37,000,000.00
可供出售金融资产减值准备	2,740,000.00				2,740,000.00
固定资产减值准备	-				
合计	194,769,456.94				194,769,456.94

## (3) 每股收益

## (a) 基本每股收益

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

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,488,945,722.34	2,956,806,501.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,987,523,518.00	2,987,523,518.00
基本每股收益	0.50	0.99
其中：		
-持续经营基本每股收益：	0.50	0.99
-终止经营基本每股收益：		

## (b) 稀释每股收益

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

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司	2016 年 3 月 25 日	707,875,270.58	99.60	原联营方减资	2016 年 3 月 25 日	公司取得控制权	0	6,593,670.89

其他说明：

报告期内，由于联营方减资，公司持有上海诚鼎创拓投资基金有限公司的股权比例由 62.34% 上升至 99.60%。

### (2). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	诚鼎创拓公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	4,979,214.18	4,979,214.18
应收款项		
存货		
固定资产	4,979,214.18	214,108.42
无形资产		
交易性金融资产	697,694,128.15	697,694,128.15
预付款项	750,000.01	750,000.01
其他应收款	2,000.00	2,000.00
长期股权投资	455,010,666.68	445,796,641.84
长期待摊费用	221,863.69	221,863.69
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债	210,775.09	210,775.09
应交税费	23,174,272.02	23,174,272.02
其他应付款	55,000.00	55,000.00
净资产	1,135,431,934.02	1,126,217,909.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,135,431,934.02	1,126,217,909.18

### (3). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司	698,658,189.89	707,875,270.58	5,744,404.51	天通泰和会计师事务所于 2016 年 4 月 8 日出具的津天通泰和专审字（2016）第 66 号特殊目的的审计报告	-27,083,563.75

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司：

于2016年4月，本公司之子公司置地集团以现金45,000,000.00元出资设立了控股子公司上海城展置业有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海城投置业服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100	设立或投资
上海置城房地产有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海新凯房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海韵意房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海城捷置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60	设立或投资
上海城协房地产有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海露香园置业有限公司	上海市	上海市	房地产	45.45	54.55	设立或投资
上海城鸿置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海城浦置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
置地香港	香港	香港	投资		100	设立或投资
南京环境再生能源有限公司	南京市	南京市	固废处置		100	设立或投资
青岛环境再生能源有限公司	青岛市	青岛市	固废处置		100	设立或投资
成都威斯特再生能源有限公司	成都市	成都市	固废处置		100	设立或投资
上海天马再生能源有限公司	上海市	上海市	固废处置		99.54	设立或投资
上海东石塘再生能源有限公司	上海市	上海市	固废处置		80	设立或投资
上海环境集团再生能源运营管理有限公司	上海市	上海市	固废处置		100	设立或投资
威海环境再生能源有限公司	威海市	威海市	固废处置		100	设立或投资
太原环晋再生能源有限公司	太原市	太原市	固废处置		65	设立或投资
上海老港再生能源有限公司	上海市	上海市	固废处置		60	设立或投资
奉化环境能源利用有限公司	奉化市	奉化市	固废处置		100	设立或投资
上海环境虹口固废中转运营有限公司	上海市	上海市	固废中转		100	设立或投资
上海环境杨固废中转运营有限公司	上海市	上海市	固废中转		100	设立或投资
上海环境浦东固废中转运营有限公司	上海市	上海市	固废中转		100	设立或投资
上海黄浦环城固废中转运营有限公司	上海市	上海市	固废中转		100	设立或投资
上海正融投资发展有限公司	上海市	上海市	房地产		60	设立或投资
漳州环境再生能源有限公司	漳州市	漳州市	固废处置		100	设立或投资
上海竹岭风企业管理有限公司	上海市	上海市	餐饮管理		100	设立或投资
新昌县环新再生能源有限公司	新昌县	新昌县	固废处置		100	设立或投资
上海城欣置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海城越置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海城亭置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	设立或投资
上海诚鼎恒业投资管理有限公司	上海市	上海市	投资		70	设立或投资
置地集团	上海市	上海市	房地产	100		同一控制下的企业合并
环境集团	上海市	上海市	城市环境	100		同一控制下的企业合并
上海环城再生能源有限公司	上海市	上海市	固废处置		60	同一控制下的企业合并
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	上海市	上海市	固废处置		70	同一控制下的企业合并
上海城瀛废弃物处置有限公司	上海市	上海市	固废中转		80	同一控制下的企业合并
上海环境工程建设项目管理有限公司	上海市	上海市	工程建设		100	同一控制下的企业合并
上海环境集团振环实业有限公司(原名:上海振环实业总公司)	上海市	上海市	环卫项目		100	同一控制下的企业合并
上海环境工程股份有限公司	上海市	上海市	环卫项目		100	同一控制下的企业合并
上海其越置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	同一控制下的企业合并
上海港汇投资发展有限公司	上海市	上海市	房地产		100	同一控制下的企业合并
上实丰启(BVI)有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	房地产		100	资产收购
上实丰启置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	资产收购
上海丰启置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	资产收购

上海市环境工程设计科学研究院有限公司	上海市	上海市	技术服务		100	同一控制下的企业合并
上海环境卫生工程设计院有限公司	上海市	上海市	技术服务		100	同一控制下的企业合并
上海金山环境再生能源有限公司	上海市	上海市	绿色能源		100	非同一控制下的企业合并
宁波市鄞州区绿州能源利用有限公司	宁波市	宁波市	固废处置		92.5	非同一控制下的企业合并
上海城展置业有限公司	上海市	上海市	房地产		90	设立或投资
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司	上海市	上海市			99.6	非同一控制下的企业合并
洛阳环洛再生能源有限公司	洛阳	洛阳	固废处置		100	设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海环城再生能源有限公司	40%	5,294,719.48	4,867,107.88	190,708,191.97
太原环晋再生能源有限公司	35%	1,350,317.36		68,428,720.57
上海老港再生能源有限公司	40%	3,057,945.88	4,545,098.47	34,049,089.06
上海东石塘再生能源有限公司	20%	1,983,554.54		38,871,481.21
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司	0.40%	49,247.22		2,967,708.52

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海环城再生能源有限公司	137,233,006.11	518,092,701.61	655,325,707.72	53,744,819.71	124,810,408.08	178,555,227.79	124,212,550.27	540,427,616.22	664,640,166.49	61,868,669.20	127,070,046.35	188,938,715.55
太原环晋再生能源有限公司	8,581,748.82	191,232,030.54	199,813,779.36	132,939.04	4,170,210.13	4,303,149.17	31,051,977.27	145,759,781.35	176,811,758.62	12,274,984.45	2,884,193.58	15,159,178.03
上海老港再生能源有限公司	34,273,240.53	81,073,286.15	115,346,526.68	19,966,930.31	10,256,873.71	30,223,804.02	54,358,622.16	86,098,515.51	140,457,137.67	40,576,095.02	11,040,438.53	51,616,533.55
上海东石塘再生能源有限公司	84,839,795.42	919,330,490.51	1,004,170,285.93	337,950,315.19	471,862,564.68	809,812,879.87	30,310,471.19	675,945,272.58	706,255,743.77	293,021,365.93	228,794,744.46	521,816,110.39
上海诚鼎创投股权投资基金有限公司	252,204,249.70	493,598,404.29	745,802,653.99	697,039.67	210,775.09	907,814.76						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海环城再生能源有限公司	75,342,244.57	13,236,798.70	13,236,798.70	18,510,327.54	128,047,382.53	-134,649.60	-134,649.60	26,446,527.91
太原环晋再生能源有限公司	5,144,066.15	3,858,049.60	3,858,049.60		7,446,390.19	5,584,792.63	5,584,792.63	
上海老港再生能源有限公司	25,397,317.87	7,644,864.69	7,644,864.69	4,969,055.19	50,153,093.77	12,625,273.50	12,625,273.50	29,493,908.25
上海东石塘再生能源有限公司	16,627,691.92	9,917,772.68	9,917,772.68	70,438,410.00	25,403,013.91	15,553,037.97	15,553,037.97	
上海诚鼎创投股权投资基金有限公司		12,361,053.02		-17,673,779.01				

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西部证券	陕西	陕西	证券业务	15.00		权益法
上海诚鼎创业投资有限公司	上海	上海	创业投资	43.75		权益法
上海新江湾城投资发展有限公司	上海	上海	房地产开发	50.00		权益法
上海诚鼎扬子投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	创业投资	29.15		权益法
上海诚鼎新扬子投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	创业投资	24.88		权益法
上海沪风房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海合庭房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海康州房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海东荣房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海建奇房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海开古房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海高泰房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		36.00	权益法
上海老港生活垃圾处置有限公司	上海	上海	环保业务		40.00	权益法
上海诚鼎德同股权投资基金有限公司	上海	上海	股权投资		59.83%	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
依据西部证券《公司章程》以及公司占西部证券董事监事的席位，截至报告期末，公司仍对其有重大影响。

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	西部证券	上海诚鼎创业投资有限公司	上海新江湾城投资发展有限公司	西部证券	上海诚鼎创业投资有限公司	上海新江湾城投资发展有限公司
流动资产	45,720,451,887.15	75,799,778.43	3,626,835,061.34	51,775,133,456.45	92,286,130.18	4,013,096,663.59
非流动资产	7,458,097,593.18	167,463,994.55	4,756,437.44	6,366,064,883.65	360,394,691.35	4,763,418.05
资产合计	53,178,549,480.33	243,263,772.98	3,631,591,498.78	58,141,198,340.10	452,680,821.53	4,017,860,081.64
流动负债	34,383,260,199.27	66,802,165.60	621,453,453.84	39,631,819,553.14	13,655,529.21	1,067,962,575.53
非流动负债	6,817,116,664.53	13,880,734.19	468,609,875.80	6,147,275,667.10	21,136,893.84	468,595,525.87
负债合计	41,200,376,863.80	80,682,899.79	1,090,063,329.64	45,779,095,220.24	34,792,423.05	1,536,558,101.40
少数股东权益	47,941,759.44			220,502,510.02	1,707,837.22	
归属于母公司股东权益	11,930,230,857.09	162,580,873.19	2,541,528,169.14	12,141,600,609.84	416,180,561.26	2,481,301,980.24
按持股比例计算的净资产份额	1,789,534,628.56	71,129,132.02	1,270,764,084.57	1,942,848,569.28	182,078,995.55	1,240,650,990.12
调整事项	398,666,661.91	1,091,241.01			1,091,241.01	
--商誉		1,091,241.01			1,091,241.01	
--内部交易未实现利润						
--取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值调整额	398,666,661.91					
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,188,201,290.47	72,220,373.03	1,270,764,084.57	2,367,854,014.76	183,170,236.56	1,240,650,990.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	10,846,758,870.90			14,721,809,889.87	不适用	不适用
营业收入	1,698,567,707.39		316,504,732.69	5,635,268,349.64	1,076,301.32	419,215,380.00
净利润	581,684,343.45	23,423,031.33	84,278,463.46	1,977,580,041.54	12,433,535.75	75,510,877.71
终止经营的净利润						
其他综合收益	-182,233,511.29	-36,903,710.72		138,751,935.92	16,124,694.92	
综合收益总额	399,450,832.16	-13,480,679.39	84,278,463.46	2,116,331,977.46	28,558,230.67	75,510,877.71
本年度收到的来自联营企业的股利	92,277,144.30	13,387,500.00				



	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海诚鼎扬子投资合伙企业（有限合伙）	上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	上海沪风房地产开发有限公司	上海诚鼎扬子投资合伙企业（有限合伙）	上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	上海沪风房地产开发有限公司
流动资产	648,131,686.02	533,418,905.82	26,710,609.82	1,223,642,062.62	586,838,114.34	23,168,360.65
非流动资产	207,443,564.60	10,522,349.32	641,399,879.82	68,582,200.00		636,899,087.61
资产合计	855,575,250.62	543,941,255.14	668,110,489.64	1,292,224,262.62	586,838,114.34	660,067,448.26
流动负债	89,590,748.49	86,084.54	22,629,966.58	20,000.00	120,141.59	13,837,974.77
非流动负债						
负债合计	89,590,748.49	86,084.54	22,629,966.58	20,000.00	120,141.59	13,837,974.77
归属于母公司股东权益	765,984,502.13	543,855,170.60	645,480,523.06	1,292,204,262.62	586,614,728.58	646,229,473.49
按持股比例计算的净资产份额	223,318,951.67	135,287,780.68	232,372,988.30	376,735,936.63	145,949,744.47	232,642,610.46
调整事项						
—商誉						
对联营企业权益投资的账面价值	223,318,951.67	135,287,780.68	232,372,988.30	376,735,936.63	145,949,744.47	232,642,610.46
营业收入		4,684,182.30				
净利润	109,117,662.30	-14,358,193.84	-748,950.44	-7,393,532.40		-532,815.22
其他综合收益	-328,337,422.79	-28,504,608.31		146,305,465.98		
综合收益总额	-219,219,760.49	-42,862,802.15	-748,950.44	138,911,933.58		-532,815.22
	25,947,522.00					
本集团本年度收到来自联营企业的股利						

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海合庭房地产开发 有限公司	上海康州房地产开 发有限公司	上海东荣房地产开 发有限公司	上海合庭房地产开发 有限公司	上海康州房地产开发 有限公司	上海东荣房地产 开发有限公司
流动资产	4,383,921,003.01	4,000,753.30	2,791,317.58	3,321,838,747.89	4,399,299.55	3,222,532.06
非流动资产	92,645.65	365,844,030.00	551,688,805.86	29,299,723.96	364,950,999.39	550,589,535.33
资产合计	4,384,013,648.66	369,844,783.30	554,480,123.44	3,351,138,471.85	369,350,298.94	553,812,067.39
流动负债	1,472,464,950.66	6,863,890.47	6,836,174.22	645,397,004.41	6,315,461.56	6,107,853.75
非流动负债						
负债合计	1,472,464,950.66	6,863,890.47	6,836,174.22	645,397,004.41	6,315,461.56	6,107,853.75
归属于母公司股东权益	2,911,548,698.00	362,980,892.83	547,643,949.22	2,705,741,467.44	363,034,837.38	547,704,213.64
按持股比例计算的净资产份额	1,048,157,531.28	130,673,121.42	197,151,821.72	974,066,928.28	130,692,541.46	197,173,516.91
调整事项						
—商誉						
对联营企业权益投资的账面价值	1,048,157,531.28	130,673,121.42	197,151,821.72	974,066,928.28	130,692,541.46	197,173,516.91
营业收入	627,662,562.09			510,700,471.67		
净利润	205,807,230.55	-53,944.55	-60,264.41	78,771,181.03	-46,746.42	-45,094.12
其他综合收益						
综合收益总额	205,807,230.55	-53,944.55	-60,264.41	78,771,181.03	-46,746.42	-45,094.12
本集团本年度收到来自联营企业的股利						

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海建奇房地产开发 有限公司	上海开古房地产开 发有限公司	上海高泰房地产开 发有限公司	上海建奇房地产开 发有限公司	上海开古房地产开 发有限公司	上海高泰房地产开 发有限公司
流动资产	2,977,223.62	2,792,495.29	267,708,173.81	3,817,565.24	3,267,422.85	203,755,407.43
非流动资产	768,351,422.09	627,777,327.35	4,125,193,817.01	766,377,521.87	626,551,340.42	4,164,281,991.17
资产合计	771,328,645.71	630,569,822.64	4,392,901,990.82	770,195,087.11	629,818,763.27	4,368,037,398.60
流动负债	8,095,543.93	5,851,772.47	177,699,536.96	7,249,742.98	5,043,054.58	244,155,682.53
非流动负债			1,896,377,548.05	-	-	1,781,000,000.00
负债合计	8,095,543.93	5,851,772.47	2,074,077,085.01	7,249,742.98	5,043,054.58	2,025,155,682.53
归属于母公司股东权益	763,233,101.78	624,718,050.17	2,318,824,905.81	762,945,344.13	624,775,708.69	2,342,881,716.07
按持股比例计算的净资产份额	274,763,916.64	224,898,498.06	834,776,966.09	274,660,323.89	224,919,255.13	843,437,417.79
调整事项						
—商誉						
对联营企业权益投资的账面价值	274,763,916.64	224,898,498.06	834,776,966.09	274,660,323.89	224,919,255.13	843,437,417.79
营业收入			89,621,759.41			58,944,398.22
净利润	287,757.65	-57,658.53	-24,056,810.28	-78,821.29	-45,783.41	-47,438,217.51
其他综合收益						
综合收益总额	287,757.65	-57,658.53	-24,056,810.28	-78,821.29	-45,783.41	-47,438,217.51
本集团本年度收到来自联营企业的股利						

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海老港生活垃圾处置有限公司	上海诚鼎德同股权投资基金有限公司	上海老港生活垃圾处置有限公司	上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司
流动资产	356,625,969.41	573,636,649.78	313,934,361.97	731,878,564.83
非流动资产	438,907,253.36	190,447,853.69	452,472,196.16	490,686,544.61
资产合计	795,533,222.77	764,084,503.47	766,406,558.13	1,222,565,109.44
流动负债	76,247,765.60	26,723,546.00	54,635,647.25	54,497,260.44
非流动负债	435,778,285.87		423,257,161.38	715,197.07
负债合计	512,026,051.47	26,723,546.00	477,892,808.63	55,212,457.51
归属于母公司股东权益	283,507,171.30	737,360,957.47	288,513,749.50	1,167,352,651.93
按持股比例计算的净资产份额(i)	113,402,868.52	441,161,907.99	115,405,499.80	727,775,967.54
调整事项				8,941,001.85
—商誉				8,941,001.85
对联营企业权益投资的账面价值	113,402,868.52	441,161,907.99	115,405,499.80	736,716,969.39
营业收入	73,367,375.54	5,820,075.71	90,371,035.58	272,942,462.26
净利润	-5,006,578.19	-3,987,992.21	7,951,380.54	217,477,118.91
其他综合收益		-25016049.11		-95,862,018.82
综合收益总额	-5,006,578.19	-29,004,041.32	7,951,380.54	121,615,100.09
本集团本年度收到来自联营企业的股利		6,351,181.51		84,276,740.83

## 其他说明

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	21,557,765.96	17,573,646.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,912,590.09	-216,963.95
--其他综合收益	71,529.73	6,576.60
--综合收益总额	4,984,119.82	-210,387.35
联营企业：		
投资账面价值合计	123,232,679.41	77,775,681.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	34,641,767.81	7,175,928.03
--其他综合收益	-15,183,723.53	11,464,466.01
--综合收益总额	19,458,044.28	18,640,394.04

## 其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

## (1) 市场风险

## (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于报告期和上年同期，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。于报告期和上年同期本集团并无利率互换安排。

## (2) 信用风险

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

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

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

于报告期末，本集团无重大逾期应收款项。

## (3) 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	220,557,590.33			220,557,590.33
1. 交易性金融资产	220,557,590.33			220,557,590.33
(1) 债务工具投资	220,557,590.33			220,557,590.33
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	1,511,698,923.09	591,875,000.00	293,272,405.86	2,396,846,328.95
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,511,698,923.09	591,875,000.00	293,272,405.86	2,396,846,328.95
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,732,256,513.42</b>	<b>591,875,000.00</b>	<b>293,272,405.86</b>	<b>2,617,403,919.28</b>
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

相关资产或负债的不可观察输入值。本集团在对第三层次的可供出售权益工具公允价值进行评估时，采用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术输入值主要包括无风险利率、缺乏流动性折价等。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

上述第三层次资产变动如下：

单位：元 金额：人民币

	可供出售金融资产-可供出售权益工具
期初金额	366,184,979.44
本期新增投资	77,789,162.00
本期减资	-76,787,072.29
计入其他综合收益的利得或损失	-73,914,663.29
期末余额	293,272,405.86

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、资产减值损失等项目。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本期估值技术无变更。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、其他非流动资产、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。



## 十二、 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	注册地	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(%)
上海城投	上海	城市建设投资建设承包、项目投资、参股经营等	50,000,000,000.00	45.61	45.61

本企业最终控制方是上海城投

其他说明:

	期初	本年增加	本年减少	期末
上海城投	50,000,000,000.00	-	-	50,000,000,000.00

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
百玛士绿色能源	联营企业
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	联营企业
上海诚鼎投资管理有限公司	联营企业
上海黄山合城置业有限公司	联营企业

其他说明

联营企业 -	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例	
					直接	间接
百玛士绿色能源	上海	上海	服务业	否		37.00%
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	否	46.25%	
上海诚鼎投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	否	57.00%	
上海黄山合城置业有限公司	上海	上海	房地产开发	否	25.00%	

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司
上海环境工程技术有限公司	母公司的全资子公司
上海市市容环境卫生汽车运输处	母公司的全资子公司
上海环境物流有限公司	母公司的全资子公司
上海环境实业有限公司	母公司的全资子公司
上海城投资产管理(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海东飞环境工程服务有限公司	母公司的控股子公司
上海市固体废物处置中心	母公司的全资子公司
上海中心大厦置业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海城投污水处理有限公司	母公司的全资子公司
上海城投城桥污水处理有限公司	母公司的全资子公司
上海老港固废综合开发有限公司	母公司的全资子公司
上海城投环保产业投资管理有限公司	母公司的全资子公司
上海义品置业有限公司	母公司的控股子公司
上海环境油品发展有限公司	母公司的全资子公司
上海盈邦油品有限公司	母公司的控股子公司
上海阳晨投资股份有限公司	母公司的控股子公司
上海城投水务(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海同盛城北置业有限公司	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海东飞环境工程服务有限公司	接受劳务	12,869,641.46	8,520,514.93
上海市固体废物处置中心	接受劳务	4,358,388.81	3,233,524.50
上海市市容环境卫生汽车运输处	接受劳务	2,237,361.94	2,512,723.52
上海环境实业有限公司	接受劳务	2,702,442.19	2,263,078.39
上海市城市排水有限公司	接受劳务		514,661.75
上海环境工程技术有限公司	接受劳务	5,148,177.31	405,358.08
上海老港固废综合开发有限公司	接受劳务	479,691.42	337,330.60
上海城投城桥污水处理有限公司	接受劳务	34,951.76	33,994.08
上海环境油品发展有限公司	油品采购	2,322,691.03	4,813,612.94
上海老港生活垃圾处置有限公司	接受劳务	490,000.00	
上海中心大厦置业管理有限公司	物业管理费	5,676,025.43	4,798,178.86

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海老港固废综合开发有限公司	提供劳务	66,031,330.46	35,952,279.69
上海市固体废物处置中心	提供劳务		3,468,924.00
上海城投	提供劳务	604,753.29	966,981.13
上海环境实业有限公司	提供劳务	211,245.28	753,433.96
上海市城市排水有限公司	提供劳务	617,043.90	537,515.25
上海城投城桥污水处理有限公司	提供劳务	375,841.80	446,651.24
上海城投污水处理有限公司	提供劳务	121,134.08	86,833.84
上海环境工程技术有限公司	提供劳务	467,562.68	19,391.51
上海市固体废物处置中心	提供劳务	452,468.34	
上海环境物流有限公司	提供劳务	71,698.11	
上海城投资产管理(集团)有限公司	提供劳务	256,754.83	
上海同盛城北置业有限公司	项目管理费	3,995,583.78	
上海新江湾城投资发展有限公司	委托管理费	24,657,000.00	24,657,000.00
上海城投	委托管理费		2,500,000.00
上海合庭房地产开发有限公司	委托管理费		1,011,757.02
上海沪风房地产开发有限公司	委托管理费		296,372.52

## (2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海阳晨投资股份有限公司	房屋	1,006,926.87	961,368.00
上海老港固废综合开发有限公司	房屋	662,844.00	655,560.00
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司	房屋	161,774.00	485,322.00
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	房屋	303,162.28	359,394.00
上海诚鼎投资管理有限公司	房屋	286,835.62	340,039.00
上海市固体废物处置中心	房屋	292,110.00	288,900.00
上海德同诚鼎股权投资基金管理有限公司	房屋	238,809.24	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海城投	房屋及车位	1,314,052.95	1,314,052.95

**(3). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海城投(注 1)	1,000,000,000.00	2013-05-10	2020-05-10	否
上海城投(注 1)	600,000,000.00	2013-09-03	2020-09-02	否
上海城投	72,599,423.24	2001-10-31	2031-01-24	否
上海城投	5,249,730.59	2016-01-25	2017-01-25	否

注 1：上海城投为本集团发行的人民币 16 亿保险资金信托贷款提供本息全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

**(4). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海城投	600,000,000.00	2016-01-18	2016-04-22	4.35%
上海城投	1,000,000,000.00	2016-01-18	2016-5-25	4.35%
上海老港生活垃圾处置有限公司	16,000,000.00	2014-07-02	2016-03-25	2.60%
上海老港生活垃圾处置有限公司	50,000,000.00	2014-07-02	2016-06-29	2.60%
上海老港生活垃圾处置有限公司	8,000,000.00	2014-09-26	2016-09-25	2.60%
上海老港生活垃圾处置有限公司	6,000,000.00	2014-12-10	2016-12-09	2.35%
上海老港生活垃圾处置有限公司	16,000,000.00	2015-12-09	2016-12-08	1.10%
上海老港生活垃圾处置有限公司	16,000,000.00	2016-03-31	2017-03-30	1.10%
上海老港生活垃圾处置有限公司	30,000,000.00	2016-06-21	2018-06-20	1.10%
上海老港生活垃圾处置有限公司	32,000,000.00	2016-06-29	2018-06-28	1.10%

于报告期，无关联方资金拆出(上年同期：无)。

**(5). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,512,155.00	1,926,740.00

**(6). 其他关联交易**

委托利息支出

关联方	本期发生额	上期发生额
上海城投	22,354,166.67	12,333,333.33
上海城投资产管理(集团)有限公司		11,648,888.89
上海老港生活垃圾处置有限公司	1,038,972.26	1,038,236.13
上海城投环保产业投资管理有限公司	164,998.68	227,822.25

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海新江湾投资发展有限公司	73,971,000.00		49,314,000.00	
应收账款	上海老港固废综合开发有限公司	35,788,648.72		19,458,864.32	
应收账款	上海义品置业有限公司			14,227,241.00	
应收账款	上海城投	5,509,091.70		5,463,100.00	
应收账款	上海沪风房地产开发有限公司	2,074,607.64		2,074,607.64	
应收账款	上海环境实业有限公司	713,240.00		713,240.00	
应收账款	上海市固体废物处置中心	851,606.22		271,232.88	
应收账款	上海环境工程技术有限公司	723,701.22		271,232.88	
应收账款	上海城投城桥污水处理有限公司	421,720.20		45,878.40	
应收账款	上海城投污水处理有限公司	121,134.08		21,589.28	
应收账款	上海环境物流有限公司	76,000.00			
应收账款	上海同盛城北置业有限公司	3,995,583.78			
应收账款	上海城投资产管理(集团)有限公司	200,849.17			
应收账款	上海市城市排水有限公司	313,758.42			
其他应收款	百玛士绿色能源	47,951,854.74	47,768,179.20	47,951,854.74	47,768,179.20
其他应收款	上海城投环保产业投资管理有限公司	124,529.00		124,529.00	
其他应收款	上海老港固废综合开发有限公司			13,495.04	
应收股利	上海黄山合城置业有限公司	65,401,928.43		65,401,928.43	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海环境工程技术有限公司	4,961,776.17	10,622,251.94
应付账款	上海东飞环境工程服务有限公司	5,221,290.09	5,784,391.34
应付账款	上海市市容环境卫生汽车运输处	5,754,171.07	4,919,599.99
应付账款	上海环境实业有限公司	1,561,588.87	3,409,089.13
应付账款	上海市固体废物处置中心	3,516,892.30	2,365,075.84
应付账款	上海老港生活垃圾处置有限公司	490,000.00	980,000.00
应付账款	上海老港固废综合开发有限公司	171,344.46	85,611.34
应付账款	上海环境油品发展有限公司	334,728.90	73,710.00
应付账款	上海城投城桥污水处理有限公司	38,751.28	3,799.52
应付账款	上海中心大厦置业管理有限公司		
应付账款	上海市城市排水有限公司		
其他应付款	上海合庭房地产开发有限公司	900,000,000.00	576,000,000.00
其他应付款	上海东飞环境工程服务有限公司	354,500.00	1,095,426.68
其他应付款	上海城投资产管理(集团)有限公司	578,572.09	578,572.09
其他应付款	上海黄山合城置业有限公司	28,392,286.30	
其他应付款	上海市城市排水有限公司	150,000.00	
其他应付款	上海中心大厦置业管理有限公司		
其他应付款	上海水务资产经营发展有限公司		
其他应付款	上海城投	1,314,052.95	
应付利息	上海合庭房地产开发有限公司	1,374,100.00	134,400.00
应付利息	上海城投环保产业投资管理有限公司	82,844.44	85,375.63
应付利息	上海老港生活垃圾处置有限公司	31,172.23	69,052.77
预收账款	上海城投资产管理(集团)有限公司	29,760,000.00	29,760,000.00
预收账款	上海老港固废综合开发有限公司	1,275,542.78	1,275,542.78
预收账款	上海环境实业有限公司		340,000.00
预收账款	上海市固体废物处置中心		130,000.00

短期借款	上海老港生活垃圾处置有限公司	32,000,000.00	16,000,000.00
长期借款	上海老港生活垃圾处置有限公司	62,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	上海老港生活垃圾处置有限公司	14,000,000.00	80,000,000.00
一年内到期的非流动负债	上海城投环保产业投资管理有限公司	2,621,662.00	2,621,662.00
长期应付款	上海城投环保产业投资管理有限公司	1,310,828.00	2,621,657.00
长期应付款	上海阳晨投资股份有限公司	552,555.00	480,684.00

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 资本性支出承诺事项

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

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
BOT项目大额发包合同	1,008,657,614.22	2,296,604,697.08

##### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	1,544,818.00	4,474,840.00
一到二年	166,800.00	166,800.00
合计	1,711,618.00	4,641,640.00

#### 2、 或有事项

□适用 √不适用

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重大资产重组

本公司正在进行换股吸收合并上海阳晨投资股份有限公司及分立上市的重大资产重组事项，方案概述为：城投控股向阳晨 B 股全体股东发行 A 股股份，以换股方式吸收合并阳晨 B 股。作为本次合并的存续方，城投控股安排下属全资子公司环境集团承继及承接阳晨 B 股的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务，作为合并对价发行的 A 股股份申请在上交所上市；作为本次合并的被合并方，阳晨 B 股将终止上市并注销法人资格。紧随本次合并生效实施后，城投控股将环境集团(包括因本次合并安排由环境集团承继和承接的原阳晨 B 股全部资产、负债和业务、人员及其他一切权利与义务等)以存续分立的方式实施分立。作为本次分立的存续方，城投控股(存续方)继续运营房地产资产和业务以及其他股权投资业务；作为本次分立的分立主体，环境集团全部股权由城投控股于分立实施股权登记日登记在册的全体股东按持股比例取得及变更为股份有限公司(即上海环境)，并申请其股份在上交所上市。

本次重组方案已获得公司股东大会表决通过，已获得商务部原则批复文件，已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2016 年 1 月 6 日召开的 2016 年第 1 次并购重组委工作会议审核通过。

公司于 2016 年 8 月 29 日召开第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司延长本次重组相关事项决议及股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜有效期的议案》，同意将本次重组相关事项决议及股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的有效期延长 12 个月，即至 2017 年 9 月 21 日。若公司于上述有效期内取得中国证监会对本次重组的核准文件，则上述有效期自动延长至本次重组完成日（应不晚于核准文件有效期）。

## 2、深圳中节能股权转让

于 2015 年 12 月 18 日，经董事会批准，本公司之子公司上海环境集团有限公司（“环境集团”）与深圳市科技实业发展有限公司签订转让协议，将环境集团持有的深圳中节能可再生能源有限公司的 20% 股权通过上海联合产权交易公开挂牌转让。该股权转让交易在 2016 年 7 月 21 日已完成。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 分部信息

适用  不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 3 个报告分部，分别为：

- 总部板块，主要从事投资业务；

- 房地产板块，主要负责房地产开发、经营、物业管理、实业投资以及其他相关咨询业务等；

- 环境板块，主要经营环境及市政工程项目投资，环境科技产品开发，环境及市政工程设计、建设、投资咨询、营运管理，资源综合利用开发，卫生填埋处置等。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

本期分部信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	总部	房地产板块	环境板块	分部间抵销	合计
对外交易收入	795,177.16	3,886,274,403.61	944,984,021.17		4,832,053,601.94
分部间交易收入		2,628,578.00		2,628,578.00	0.00
主营业务成本		2,565,868,985.84	579,691,274.28		3,145,560,260.12
利息收入	14,047,056.93	16,561,490.19	1,517,193.24		32,125,740.36
利息费用	211,209,953.60	97,115,328.32	53,283,776.19	211,495,531.13	150,113,526.98
对联营和合营企业的投资收益	179,684,822.25	67,580,399.27	-2,002,631.28		245,262,590.24
资产减值损失					0.00
折旧费和摊销费	946,788.38	22,989,520.79	88,677,112.34		112,613,421.51
利润总额	768,794,487.74	849,642,875.57	273,230,006.10		1,891,667,369.41
所得税费用	155,052,432.00	191,050,507.33	42,624,652.55		388,727,591.88
净利润	613,742,055.74	658,592,368.24	230,605,353.55		1,502,939,777.53
资产总额	24,534,991,934.22	19,631,792,678.28	6,479,086,478.83	8,042,864,904.22	42,603,006,187.11
负债总额	7,093,405,535.52	15,923,110,185.26	5,265,638,237.95	7,219,178,974.94	21,062,974,983.79
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资	4,448,250,759.23	2,970,288,918.06	113,402,868.52		7,531,942,545.81
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	770,819.47	453,045.56	921,486,713.24		922,710,578.27

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	70,000.00	100.00	70,000.00	100.00		70,000.00	100.00	70,000.00	100.00	
合计	70,000.00	/	70,000.00	/		70,000.00	/	70,000.00	/	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：



于 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

单位：元 币种：人民币

	金额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	70,000.00	70,000.00	100.00%

其他说明：

单位：元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	70,000.00	70,000.00
减：坏账准备	70,000.00	70,000.00
应收账款净额	-	-

应收账款账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2016 年 6 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
五年以上	70,000.00	70,000.00

于 2016 年 6 月 30 日，无已逾期但未减值的应收账款 (2015 年 12 月 31 日：无)。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,423,654.76	2.23	52,423,654.76	100		52,423,654.76	2.23	52,423,654.76	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,298,818,117.20	97.76			2,298,818,117.20	2,299,088,850.52	97.76	0.00		2,299,088,850.52
组合一	2,298,806,672.20	97.75			2,298,806,672.20	2,299,087,405.52	97.75			2,299,087,405.52
组合二	11,445.00	0.01			11,445.00	1,445.00	0.01			1,445.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	178,634.00	0.01	178,634.00	100		178,634.00	0.01	178,634.00	100	
合计	2,351,420,405.96	/	52,602,288.76	/	2,298,818,117.20	2,351,691,139.28	/	52,602,288.76	/	2,299,088,850.52

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海新凯房地产开发有限公司	往来款	1,402,312,566.65	三年以内	59.64	
上海露香园置业有限公司	往来款	696,163,738.88	三年以内	29.61	
上海城浦置业有限公司	往来款	200,330,366.67	三年以内	8.52	
海南原水房地产开发经营有限公司	往来款	27,719,488.65	五年以上	1.18	27,719,488.65
百玛士绿色能源	往来款	24,704,166.11	四年以内	1.05	24,704,166.11
合计	/	2,351,230,326.96	/	100	52,423,654.76

其他说明:

单位: 元 币种: 人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
上海新凯房地产开发有限公司	1,402,312,566.65	1,402,543,823.32
上海露香园置业有限公司	696,163,738.88	696,163,738.88
上海城浦置业有限公司	200,330,366.67	200,363,403.32
海南原水房地产开发经营有限公司	27,719,488.65	27,719,488.65
百玛士绿色能源	24,704,166.11	24,704,166.11
其他	190,079.00	196,519.00
其他应收款小计	2,351,420,405.96	2,351,691,139.28
减: 坏账准备	52,602,288.76	52,602,288.76
其他应收款净额	2,298,818,117.20	2,299,088,850.52

其他应收款账龄分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	67,375,975.56	163,185,389.54
一到二年	163,158,949.54	133,521,438.56
二到三年	2,085,602,562.81	2,019,701,393.13
三到四年	7,393,350.40	7,393,350.40
五年以上	27,889,567.65	27,889,567.65
合计	2,351,420,405.96	2,351,691,139.28

于2016年6月30日, 无已逾期但未减值的其他应收款(2015年12月31日: 无)。

于2016年上半年无实际核销的其他应收款(2015年: 无)。

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,008,199,952.75		8,008,199,952.75	7,309,541,762.86		7,309,541,762.86
对联营、合营企业投资	3,805,683,796.33		3,805,683,796.33	4,967,614,873.52		4,967,614,873.52
合计	11,813,883,749.08	0.00	11,813,883,749.08	12,277,156,636.38	0.00	12,277,156,636.38

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
环境集团	3,131,721,562.66			3,131,721,562.66		
置地集团	3,177,645,200.20			3,177,645,200.20		
上海露香园置业有限公司(注)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海诚鼎恒业投资管理有限公司	175,000.00			175,000.00		
上海诚鼎创拓股权投资基金有限公司		698,658,189.89		698,658,189.89		
合计	7,309,541,762.86	698,658,189.89		8,008,199,952.75	0.00	0.00

注：本公司之全资子公司置地集团持有上海露香园置业有限公司剩余 54.55%的股权。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
上海诚鼎创富投资管理有限公司	9,601,995.77			5,286,168.73	71,529.73		1,000,000.00			13,959,694.23	
上海诚鼎城市产业投资管理中心(有限合伙)	2,979,725.66			-358,253.44						2,621,472.22	
小计	12,581,721.43	0.00	0.00	4,927,915.29	71,529.73	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	16,581,166.45	0.00
二、联营企业											
西部证券	2,367,854,014.76		100,374,473.99	87,289,501.64	-28,091,722.84	-46,198,884.80	92,277,144.30			2,188,201,290.47	
上海新江湾城投资发展有限公司	1,086,999,576.13			34,490,534.78						1,121,490,110.91	
上海诚鼎创业投资有限公司	183,170,236.56		86,625,000.00	-1,171,156.62	-9,766,206.91		13,387,500.00			72,220,373.03	
上海诚鼎创佳投资管理有限公司	38,679,185.71			18,762,153.01	-13,431,327.80		12,950,000.00			31,060,010.92	
上海诚鼎创投股权投资基金有限公司	736,716,969.39			4,188,815.47	-29,813,917.21				-711,091,867.65	0.00	
上海诚鼎投资管理有限公司	7,794,144.17			3,330,658.70	-143,071.28		2,850,000.00			8,131,731.59	
上海诚鼎扬子股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	9,691,603.64			2,199,930.88	-1,124,771.05		4,993,750.00			5,773,013.47	
上海诚鼎创云股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	1,441,740.63			2,595,789.26	-418,162.75					3,619,367.14	
上海诚鼎扬子投资合伙企业(有限合伙)	376,735,936.63		63,556,851.00	31,812,521.96	-95,725,133.92		25,947,522.00			223,318,951.67	
上海诚鼎新扬子投资合伙企业(有限合伙)	145,949,744.47			-3,571,707.47	-7,090,256.32					135,287,780.68	
小计	4,955,033,152.09	0.00	250,556,324.99	179,927,041.61	-185,604,570.08	-46,198,884.80	152,405,916.30	0.00	-711,091,867.65	3,789,102,629.88	0.00
合计	4,967,614,873.52	0.00	250,556,324.99	184,854,956.90	-185,533,040.35	-46,198,884.80	153,405,916.30	0.00	-711,091,867.65	3,805,683,796.33	0.00

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	795,177.16	156,521.10	833,610.72	156,521.16
合计	795,177.16	156,521.10	833,610.72	156,521.16

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	176,958,536.07	300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	184,834,957.17	391,947,851.34
处置长期股权投资产生的投资收益	480,054,150.78	2,473,029,065.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	108,339,843.97	85,396,000.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益		356,316,079.99
其他	208,022,854.94	220,949,822.44
合计	1,158,210,342.93	3,827,638,819.96

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	544,578,289.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,830,495.60	
对外委托贷款取得的损益	597,103.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,013,602.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,811,835.42	
所得税影响额	-132,782,939.36	
少数股东权益影响额	-501,225.33	
合计	422,923,490.27	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	7.20	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.36	0.36

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总裁、财务总监及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	报告期内在上交所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：安红军

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

（以下是上海城投控股股份有限公司 2016 年半年度报告签字页，无正文）

上海城投控股股份有限公司  
 董事长： 

