

上海隧道工程股份有限公司

600820

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	10
七、财务会计报告(未经审计)	17
八、备查文件目录	29

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、董事周松，因公出差，授权副董事长周文波行使表决权。
独立董事王振信，因公出差，授权独立董事周骏行使表决权。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈彬先生，主管会计工作负责人沈培良先生及会计机构负责人（会计主管人员）蔡剑霞女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海隧道工程股份有限公司
公司法定中文名称缩写：隧道股份
公司法定英文名称：SHANGHAI TUNNEL ENGINEERING CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：STEC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 隧道
公司 A 股代码：600820
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区海徐路 957 号
公司办公地址：上海市大连路 118 号
邮政编码：200082
公司国际互联网网址：www.stec.net
公司电子信箱：stecodd@stec.net
- 4、公司法定代表人：陈彬
- 5、董事会秘书：金波
电话：021-65869999-5072
传真：021-65419227
E-mail：600820@stec.net
联系地址：上海市大连路 118 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司中期报告备置地点：公司董事会秘书室

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	4,540,041,170.37	4,239,714,358.57	7.08
流动负债	5,087,121,882.06	4,681,797,266.54	8.66
总资产	9,008,002,643.20	8,721,039,221.93	3.29
股东权益（不含少数股东权益）	1,991,951,841.70	1,933,630,153.53	3.02
每股净资产(元)	3.37	3.27	3.02

调整后的每股净资产(元)	3.29	3.22	2.17
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	59,668,999.13	48,920,360.98	21.97
扣除非经常性损益的净利润	28,267,096.98	33,647,590.34	-15.99
每股收益(元)	0.1009	0.0828	21.97
净资产收益率(%)	2.996	2.62	增加0.38个百分点
经营活动产生的现金流量净额	30,080,063.62	-57,673,413.10	不适用

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	956,645.82
各种形式的政府补贴	28,513,617.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	758,770.20
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,365,500.00
所得税影响数	192,630.87
合计	31,401,902.15

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	296,183,459	50.10				-79,942,031	-79,942,031	216,241,428	36.58
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:境内法人持股	28,471,841	4.82						28,471,841	4.82
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	324,655,300	54.92				-79,942,031	-79,942,031	244,713,269	41.40

二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	266,473,435	45.08				79,942,031	79,942,031	346,415,466	58.60
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	266,473,435	45.08				79,942,031	79,942,031	346,415,466	58.60
三、股份总数	591,128,735	100.00				0	0	591,128,735	100.00

股份变动的批准情况

我公司于 2005 年 12 月 5 日召开了四届四次股东大会暨股权分置改革相关股东会议，会议以现场投票、委托董事会投票及网络投票相结合的表决方式审议通过公司股权分置改革方案。

股份变动的过户情况

1、股权分置股权登记日：2006 年 1 月 9 日

2、对价股份上市日：2006 年 1 月 11 日

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		86,338				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海国有资产管理办公室（授权上海城建（集团）公司经营）	国有股东	36.58	216,241,428	-79,942,031	216,241,428	
上海伟盟建筑材料有限公司	其他	1.82	10,750,204		10,750,204	未知
华宝信托投资有限责任公司-单一类资金信托 2006 年第 8 号	其他	0.42	2,478,552	2,478,552		未知
上海市职工保障互助会	其他	0.39	2,309,148	2,309,148		未知
景福证券投资基金	其他	0.38	2,238,359	2,238,359		未知

中国平安人寿保险股份有限公司-分红-团险分红	其他	0.37	2,187,789	2,187,789		未知
上海浦东市政建设公司	其他	0.36	2,122,765	2,122,765	2,122,765	未知
兴业银行股份有限公司-光大保德信红利股票型证券投资基金	其他	0.36	2,104,362	2,104,362		未知
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	其他	0.31	1,850,000	1,850,000		未知
金鑫证券投资基金	其他	0.30	1,790,905	1,790,905		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
华宝信托投资有限责任公司-单一类资金信托 2006 年第 8 号	2,478,552	人民币普通股
上海市职工保障互助会	2,309,148	人民币普通股
景福证券投资基金	2,238,359	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-团险分红	2,187,789	人民币普通股
兴业银行股份有限公司-光大保德信红利股票型证券投资基金	2,104,362	人民币普通股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	1,850,000	人民币普通股
金鑫证券投资基金	1,790,905	人民币普通股
石春桂	1,419,470	人民币普通股
上海申能资产管理有限公司	1,310,000	人民币普通股
梁伟清	1,288,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知前十名流通股股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海国有资产管理办公室（授权上海城建（集团）公司经营）	216,241,428	2009年1月11日	216,241,428	自股权分置实施之日起，在36个月内不上市交易或转让
2	上海伟盟建筑材料有限公司	10,750,204	2007年1月11日	10,750,204	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
3	上海浦东市政建设公司	2,122,765	2007年1月11日	2,122,765	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
4	深圳市深业投资开发有限公司	1,448,393	2007年1月11日	1,448,393	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
5	上海佳闵实业有限公司	1,227,626	2007年1月11日	1,227,626	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
6	上海国宏置业有限公司	1,001,000	2007年1月11日	1,001,000	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
7	上海英博企业发展有限公司	851,190	2007年1月11日	851,190	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
8	上海市政工程材料公司	709,108	2007年1月11日	709,108	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
9	上海申环实业有限公司	531,831	2007年1月11日	531,831	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让
10	上海市政置业发展有限公司	531,831	2007年1月11日	531,831	自股权分置实施之日起，在12个月内不上市交易或转让

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
陈 彬	董事长	0	0	0	/
周文波	副董事长、总经理	1,210	1,573	363	股权分置改革送股
陈金章	董事	20,200	26,265	6,065	股权分置改革送股
王鑫强	董事	0	0	0	
杨 磊	董事、副总经理	0	0	0	/
周 松	董事	17,600	22,880	5,280	股权分置改革送股

金波	董事、董事会秘书	3,061	3,979	918	股权分置改革送股
周 骏	独立董事	0	0	0	/
沈恭	独立董事	0	0	0	/
王振信	独立董事	0	0	0	/
楼民	独立董事	0	0	0	/
朱家祥	监事会主席	0	0	0	/
朱晨红	副监事会主席	0	0	0	/
薛大伟	监事	23,315	30,310	6,995	股权分置改革送股
朱美君	监事	0	0	0	/
陈洪彰	监事	0	0	0	/
余暄平	副总经理	0	0	0	/
王放伟	副总经理	0	0	0	/
沈培良	副总经理	0	0	0	/
濮朝晖	副总经理	0	0	0	/
杨国祥	总工程师	1,210	1,573	363	股权分置改革送股
张思众	总经济师	0	0	0	
蔡剑霞	财务部主任	31,857	41,414	9,557	股权分置改革送股
合计	/	98,453	127,994	29,541	/

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2006 年 6 月 22 日召开 2005 年年度股东大会，会议进行换届选举，选举陈彬、周文波、陈金章、王鑫强、周松、金波为第五届董事会董事，选举周骏、沈恭、王振信、楼民为第五届董事会独立董事，选举朱家祥、朱美君、陈洪彰为第五届监事会监事。同时经隧道股份职工代表大会选举，由杨磊先生担任第五届董事会职工董事，由朱晨红、薛大伟担任第五届监事会职工监事。

2、公司于 2006 年 6 月 22 日召开第五届第一次董事会会议，会议选举陈彬先生为公司第五届董事会董事长、周文波先生为公司第五届董事会副董事长；同时，根据陈彬董事长的提名，聘任周文波先生为公司总经理；根据周文波总经理的提名，聘任余暄平、杨磊、王放伟、沈培良、濮朝晖先生为公司副总经理，杨国祥先生为总工程师，张思众先生为总经济师，蔡剑霞女士为财务部主任；根据陈彬董事长的提名，聘任金波先生担任公司董事会秘书。

3、公司于 2006 年 6 月 22 日召开第五届第一次监事会会议，会议选举朱家祥先生为公司第五届监事会主席、朱晨红为公司第五届监事会副主席。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司的主营业务收入比去年同期下降，主要原因是合并报表减少了股权分置改革时置换出去的市政一公司（该公司上年同期实现 5.97 亿元主营业务收入），同时部分大型工程的进度受到了动拆迁速度过慢的影响。而报告期净利润同比增加较多的原因是收到较多的产业专项财政补贴。同时公司加强了资金回笼，使得经营性现金流量为正数。下半年公司将会加快施工总体进度，提高整

体管理能力来应对施工高峰的到来，确保全年的重大工程节点和进度。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
施工企业	2,618,689,973.75	2,433,352,904.43	7.08	-19.68	-19.70	增加 0.02 个百分点
运营业务	131,698,304.92	58,926,547.21	55.26	97.76	170.51	减少 12.03 个百分点
分产品						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 367,556,561.28 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	2,334,522,618.50	-5.28
广东	136,900,197.88	27.26
浙江	64,634,230.03	-87.93
北京	56,514,762.06	100.00
福建	24,513,707.00	-73.60
江苏	77,627,631.73	3.94
河南	2,300,000.00	-83.80
天津	6,700,000.00	-75.73
其他地区	5,361,325.71	-43.88
合计	2,709,074,472.91	-18.56

3、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
上海建泰有限公司	沪嘉高速公路经营管理维护	2,301.15	2,301.15	

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期初，公司实施了股权分置改革，置换出去了以地上施工业务为主业的上海第一市政工程有限公司，该公司上年同期实现 5.97 亿元主营业务收入，使得隧道股份合并报表主营业务收入比去年同期有所下降。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、增资上海建元投资有限公司

公司出资 300,000,000 元人民币投资该项目。 项目进度：已经完成。 目前尚未产生收益。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照中国证监会发布的有关法人治理结构的规范性文件进一步完善公司的法人治理结构，严格执行公司已有的一系列议事制度和内控制度。报告期内，根据 2006 年 1 月 1 日起施行的修订后的《中华人民共和国公司法》，以及中国证监会于 2006 年 3 月发布了《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》中的具体要求，公司于 2006 年 6 月 22 日召开股东大会并通过了修改后的《公司章程》、《股东大会议事规则》。本报告期，公司治理的基本情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司完成了股权分置工作，通过这项工作，公司进一步建立健全了和股东沟通的有效渠道，并有效地将小股东的意见与大股东进行了沟通，在召开股东大会时根据规定提供了网络投票等方式，确保了所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与独立性：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；

3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定进行了换届选举，选举了新一届董事会，独立董事和体外董事都符合规定人数，并由董事会选举产生了董事长、副董事长，董事会还聘任了新的高级管理人员。报告期内董事能够认真履行职责，维护公司和全体股东的利益；

4、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定进行了换届选举，选举了新一届监事会，并由监事会选举产生了监事会主席、副主席。报告期内，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司严格按照法律法规的规定聘任高级管理人员，公司也将在下一步根据证监会和国资委的规定，建立完善管理层激励机制；

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，以共同推动公司持续、健康地发展；

7、关于信息披露与透明度：公司坚持执行已有的信息披露制度，按规定及时披露各类重大信息，认真做好股东来访、来电、来函的接待工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经股东大会审议通过，为了企业的持续发展和股东的长远利益，公司 2005 年度暂不进行利润分配。未分配利润用于补充公司流动资金。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

1、资产置换情况

2006 年 1 月 11 日，本公司将持有的上海市第一市政工程有限公司 90.25%的股权与公司控股股东上海城建（集团）公司、上海城建投资发展有限公司持有的上海嘉浏高速公路建设发展有限公司 100%股权进行置换，本次置换价格的确定依据是评估价，公司置出资产的帐面价值为 8,171.82 万元人民币，评估价值为 18,176.54 万元人民币，作价 18,176.54 万元人民币。置入资产的帐面价值为 7,801.91 万元人民币，评估价值为 17,861.05 万元人民币，作价 17,861.05 万元人民币，差价 315.49 万元人民币现金补足。该事项已于 2006 年 1 月 6 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。资产置换保持了公司业务连续性和管理层的稳定性。资产置换有助于改善公司财务状况和经营成果。资产置换已经完成。

此方案为股权分置改革方案的组成部分。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
上海隧达建筑装饰工程有限公司	工程分包	市场化定价	5,278,555.00	5,278,555.00	42.43	现金结算		增加利润
上海辉固岩土工程技术有限公司	工程分包	市场化定价	2,193,314.00	2,193,314.00	17.63	现金结算		增加利润
上海上隧实业公司	工程分包	市场化定价	5,313,346.46	5,313,346.46	39.93	现金结算		增加利润

本公司向控股子公司上海隧达建筑装饰工程有限公司工程分包。

本公司向其他关联方上海辉固岩土工程技术有限公司工程分包。

本公司向全资子公司上海上隧实业公司工程分包。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
上海城建	接受	市场	350,293,283.62	350,293,283.62	91.38	现金		增加利

(集团)公司	工程分包	化定价				结算		润
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	接受工程分包	市场化定价	15,829,401.00	15,829,401.00	4.13	现金结算		增加利润
上海市市政工程建设有限公司	接受工程分包	市场化定价	11,560,133.00	11,560,133.00	3.02	现金结算		增加利润
上海市第一市政工程有限公司	接受工程分包	市场化定价	5,627,425.00	5,627,425.00	1.47	现金结算		增加利润

本公司向控股股东上海城建(集团)公司接受工程分包。

本公司向其他关联方上海东南郊环高速公路投资发展有限公司接受工程分包。

本公司向母公司的控股子公司上海市市政工程建设有限公司接受工程分包。

本公司向母公司的控股子公司上海市第一市政工程有限公司接受工程分包。

城建集团及其控股子公司和全资子公司与隧道股份分别具有建筑施工承包的资质，在对外参加建筑工程承包竞标时，存在城建集团及其控股子公司、全资子公司将中标的工程以市场行为分包给隧道股份及其控股子公司的行为，在激烈的市场竞争中，此类分包有利于本公司扩大市场份额，获得更多的收益，该行为是持续存在并且合理的。

此类关联交易不影响上市公司的独立性。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海城建(集团)公司	控股股东	7,841.90	20,299.50		
上海建设机场道路工程有限公司	母公司的控股子公司	-1,037.70	439.38		
上海市市政工程建设有限公司	母公司的控股子公司	752.20	1,654.60		
上海市第一市	母公司的控股子公司	326.02	326.02		

政工程 有限公司					
上海嘉 方地铁 管片制 造有限 公司	控股子公司	-187.07			
上海隧 道地基 注浆工 程有限 公司	控股子公司	-531.29			
上海公 路桥梁 工程有 限公司	全资子公司	-2,715.07	818.67		
上海东 南郊环 高速公 路投资 发展有 限公司	其他	672.86	672.86		
上海隧 道工程 质量检 测有限 公司	控股子公司	-33.41			
上海辉 固岩土 工程有 限公司	其他	-0.28			
上海隧 道工程 股份有 限公司 (新加 坡)有 限公司	控股子公司	515.45	3,851.31		
上海隧 港建筑 材料有 限公司	控股子公司	-248.55	625.19		
上海万 通营造 有限公 司	控股子公司	-30.26			
上海东	控股子公司	-383.04			

江肉鸽 实业有 限公司					
上海隧 道股份 股份浦 东有限 公司	全资子公司	-13,763.91	11,092.37		
上海外 高桥机 械有限 公司	控股子公司		3,714.33		
上海隧 峰房地 产开发 公司	全资子公司	-7,937.17	15.83		
上海塘 湾隧道 发展有 限公司	控股子公司	-587.41	211.56		
上海隧 海房地 产开发 公司	控股子公司	66.18	1,646.53		
上海市 政塞利 贝特混 凝土有 限公司	控股子公司		1,042.61		
水泥制 管厂	控股子公司		816.09		
上海隧 达建筑 装饰工 程有限 公司	控股子公司			772.60	-451.49
上海辉 固岩土 工程技 术有限 公司	其他			27.48	31.13
上海隧 道工程 质量检 测有限 公司	控股子公司			96.64	-51.22
上海隧 道股份	控股子公司			198.94	41.64

(香港)有限公司					
合计	/	-25,983.66	19,849.68	1,095.66	-429.94

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 7,882.42 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 22,719.50 万元人民币。

关联债权债务形成原因：

城建集团及其子公司与隧道股份及其子公司分别具有建筑施工承包等资质，在对外参加建筑工程总承包竞标时，存在城建集团及其子公司将中标的工程以市场行为分包给隧道股份及其子公司的行为，以及隧道股份分包给子公司以及集团的子公司等情况。

关联债权债务清偿情况：

按分包合同等逐步清偿。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2,270		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				2,270		
担保总额占公司净资产的比例(%)				0.01		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						

担保总额超过净资产 50%部分的金额	
上述三项担保金额合计	

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

公司控股股东上海城建（集团）公司在实施股权分置方案时承诺，现持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或转让。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
上海城建（集团）公司	现持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或转让。	已履行

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十三) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海隧道工程股份有限公司股权分置改革方案实施公告	《中国证券报》A09 版， 《上海证券报》C10 版， 《证券时报》第 4 版	2006 年 1 月 6 日	进入 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于中标世界最大盾构隧道管片的公告	《中国证券报》C11 版， 《上海证券报》C6 版	2006 年 1 月 11 日	进入 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2005 年年度报告	《中国证券报》C30 版， 《上海证券报》C62 版	2006 年 3 月 30 日	进入 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》C30 版， 《上海证券报》C62 版	2006 年 3 月 30 日	进入 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第四届监事会第六	《中国证券报》C30 版， 《上海证券报》C62 版	2006 年 3 月 30 日	进入 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600820 进行查

次会议决议公告		日	询
上海隧道工程股份有限公司 2006 年第一季度报告	《中国证券报》C098 版, 《上海证券报》B79 版	2006 年 4 月 28 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》C02 版, 《上海证券报》B13 版	2006 年 5 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》C02 版, 《上海证券报》B13 版	2006 年 5 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于召开 2005 年年度股东大会的公告	《中国证券报》C02 版, 《上海证券报》B13 版	2006 年 5 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司独立董事候选人声明	《中国证券报》C02 版, 《上海证券报》B13 版	2006 年 5 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司独立董事提名人声明	《中国证券报》C02 版, 《上海证券报》B13 版	2006 年 5 月 19 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2005 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C010 版, 《上海证券报》B31 版	2006 年 6 月 23 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C010 版, 《上海证券报》B31 版	2006 年 6 月 23 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C010 版, 《上海证券报》B31 版	2006 年 6 月 23 日	进入 www.sse.com.cn, 在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：上海隧道工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			748,812,136.05	880,929,625.20	234,105,915.39	218,072,471.24
短期投资			4,165,400.00	2,799,900.00		
应收票据				4,463,299.00		2,000,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			1,331,569,700.76	1,249,960,638.66	580,398,244.97	686,547,970.81
其他应收款			257,161,029.47	293,780,419.19	304,514,517.01	276,717,458.04
预付账款			570,032,065.83	468,834,481.42	327,808,300.58	270,718,102.60
应收补贴款						
存货			1,627,452,089.90	1,338,327,228.70	860,400,505.29	674,387,837.63
待摊费用			848,748.36	618,766.40	112,500.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			4,540,041,170.37	4,239,714,358.57	2,307,339,983.24	2,128,443,840.32
长期投资：						
长期股权投资			622,521,827.81	603,896,324.42	2,115,819,704.99	1,786,648,014.25
长期债权投资						
长期投资合计			622,521,827.81	603,896,324.42	2,115,819,704.99	1,786,648,014.25
其中：合并价差			18,447,017.46	22,448,186.99		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			3,195,485,965.42	3,210,616,222.28	1,109,623,202.68	1,120,647,038.33
减：累计折旧			1,348,899,232.37	1,291,427,095.63	666,896,244.90	653,940,471.58
固定资产净值			1,846,586,733.05	1,919,189,126.65	442,726,957.78	466,706,566.75
减：固定资产减值准备			38,810,711.83	38,810,711.83	30,430,710.30	30,430,710.30
固定资产净额			1,807,776,021.22	1,880,378,414.82	412,296,247.48	436,275,856.45
工程物资						
在建工程			251,888,995.18	207,557,149.83	248,807,401.98	206,988,038.64
固定资产清理						
固定资产合计			2,059,665,016.40	2,087,935,564.65	661,103,649.46	643,263,895.09
无形资产及其他资产：						

无形资产			234,374,032.65	240,002,101.39	79,461,933.87	80,441,681.37
长期待摊费用			29,602,053.43	4,574,604.63	24,900,807.01	747,080.87
其他长期资产			1,521,798,542.54	1,544,916,268.27		
无形资产及其他资产合计			1,785,774,628.62	1,789,492,974.29	104,362,740.88	81,188,762.24
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			9,008,002,643.20	8,721,039,221.93	5,188,626,078.57	4,639,544,511.90
流动负债:						
短期借款			707,700,000.00	395,163,299.00	414,000,000.00	219,000,000.00
应付票据			38,900,000.00		32,000,000.00	-
应付账款			1,685,630,130.26	1,592,479,904.37	603,510,044.43	615,243,187.12
预收账款			739,242,755.55	700,909,115.69	422,689,110.73	266,775,650.06
应付工资			53,946,986.98	68,357,237.66	78,534.29	7,466,063.75
应付福利费			36,317,051.70	27,889,221.86	5,236,763.20	376,138.52
应付股利			2,951,880.17	2,869,147.24	1,811,238.03	1,819,147.24
应交税金			15,035,446.01	33,776,358.86	1,136,560.48	1,156,792.03
其他应付款			1,175,526.56	1,568,472.07	424,353.40	379,742.73
其他应付款			961,461,622.36	983,835,289.12	576,792,719.39	361,638,566.71
预提费用			13,043,815.78	3,172,554.00		860,000.00
预计负债						
一年内到期的长期负债			140,000,000.00	190,000,000.00	140,000,000.00	190,000,000.00
其他流动负债			691,716,666.69	681,776,666.67	691,716,666.69	681,776,666.67
流动负债合计			5,087,121,882.06	4,681,797,266.54	2,889,395,990.64	2,346,491,954.83
长期负债:						
长期借款			1,893,800,000.00	2,019,000,000.00	300,000,000.00	350,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			11,693,316.51	10,211,360.16	137,000.00	137,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			1,905,493,316.51	2,029,211,360.16	300,137,000.00	350,137,000.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			6,992,615,198.57	6,711,008,626.70	3,189,532,990.64	2,696,628,954.83
少数股东权益			23,435,602.93	76,400,441.70		
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)			591,128,735.00	591,128,735.00	591,128,735.00	591,128,735.00
减: 已归还投资						
实收资本(或股本)净额			591,128,735.00	591,128,735.00	591,128,735.00	591,128,735.00
资本公积			856,069,613.52	857,422,940.63	857,902,946.85	859,256,273.96
盈余公积			194,327,712.48	194,327,712.48	132,713,040.44	132,713,040.44

其中：法定公益金			41,761,384.37	41,761,384.37	25,916,644.66	25,916,644.66
未分配利润			351,725,903.72	292,056,904.59	417,348,365.64	359,817,507.67
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			1,300,123.02	1,306,139.17		
所有者权益（或股东权益）合计			1,991,951,841.70	1,933,630,153.53	1,999,093,087.93	1,942,915,557.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计			9,008,002,643.20	8,721,039,221.93	5,188,626,078.57	4,639,544,511.90

公司法定代表人：陈彬

主管会计工作负责人：沈培良先生

会计机构负责人：蔡剑霞女士

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位：上海隧道工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			2,709,074,472.91	3,326,405,042.05	1,485,322,919.41	1,376,354,483.28
减：主营业务成本			2,450,029,187.74	3,041,453,455.36	1,404,729,276.70	1,304,389,256.79
主营业务税金及附加			73,154,424.80	74,773,956.91	34,688,928.50	15,614,308.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			185,890,860.37	210,177,629.78	45,904,714.21	56,350,918.49
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			12,060,884.38	8,052,161.64	4.62	-4,264.26
减：营业费用			4,821,069.53	10,434,999.11	680,414.02	557,701.91
管理费用			116,137,751.91	125,640,122.06	35,730,883.69	31,735,302.91
财务费用			56,065,719.37	45,604,158.13	31,679,669.70	32,899,006.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			20,927,203.94	36,550,512.12	-22,186,248.58	-8,845,356.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）			20,840,440.89	22,328,667.18	69,436,517.85	57,474,662.61
补贴收入			28,513,617.00	5,732,500.00	9,370,000.00	-
营业外收入			2,323,991.75	1,043,520.98	937,192.11	766,035.80
减：营业外支出			609,616.54	1,433,192.81	26,603.41	615,323.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			71,995,637.04	64,222,007.47	57,530,857.97	48,780,017.80
减：所得税			12,293,307.32	13,091,532.99		
减：少数股东损益			32,667.48	2,209,208.99		
加：未确认投资损失（合并报表填列）			-663.11	-904.51		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			59,668,999.13	48,920,360.98	57,530,857.97	48,780,017.80
加：年初未分配利润			292,056,904.59	196,753,199.43	359,817,507.67	264,565,999.50
其他转入						
六、可供分配的利润			351,725,903.72	245,673,560.41	417,348,365.64	313,346,017.30

减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			351,725,903.72	245,673,560.41	417,348,365.64	313,346,017.30
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			351,725,903.72	245,673,560.41	417,348,365.64	313,346,017.30
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人:陈彬

主管会计工作负责人:沈培良先生

会计机构负责人:蔡剑霞女士

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：上海隧道工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,671,411,086.19	1,750,849,021.32
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			45,866,462.81	209,220,986.07
现金流入小计			2,717,277,549.00	1,960,070,007.39
购买商品、接受劳务支付的现金			2,302,791,880.19	1,532,614,671.68
支付给职工以及为职工支付的现金			218,550,723.10	94,025,560.05
支付的各项税费			104,581,590.48	34,665,668.45
支付的其他与经营活动有关的现金			61,273,291.61	15,766,665.01
现金流出小计			2,687,197,485.38	1,677,072,565.19
经营活动产生的现金流量净额			30,080,063.62	282,997,442.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				37,200,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			23,024,100.00	23,011,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			14,124,855.36	4,131,229.35
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			37,148,955.36	64,342,729.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			226,995,688.94	81,777,654.71
投资所支付的现金			23,700,000.00	321,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			250,695,688.94	403,077,654.71
投资活动产生的现金流量净额			-213,546,733.58	-338,734,925.36
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			2,147,536,701.00	1,909,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			52,902,031.52	
现金流入小计			2,200,438,732.52	1,909,000,000.00
偿还债务所支付的现金			2,010,200,000.00	1,814,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			83,876,369.95	23,322,957.08

其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			50,567,163.57	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			50,000,000.00	
现金流出小计			2,144,643,533.52	1,837,322,957.08
筹资活动产生的现金流量净额			55,795,199.00	71,677,042.92
四、汇率变动对现金的影响			94,666.61	93,884.39
五、现金及现金等价物净增加额			-127,576,804.35	16,033,444.15
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			59,668,999.13	57,530,857.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			32,667.48	
减：未确认的投资损失			-663.11	
加：计提的资产减值准备			14,548,660.21	16,941,103.36
固定资产折旧			106,692,012.37	32,470,174.71
无形资产摊销			5,333,411.23	979,747.50
长期待摊费用摊销			983,495.79	135,832.86
待摊费用减少(减：增加)			-229,981.96	-112,500.00
预提费用增加(减：减少)			6,854,000.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-959,698.59	-919,248.47
固定资产报废损失				
财务费用			58,628,786.45	32,301,163.52
投资损失(减：收益)			-20,840,440.89	-69,436,517.85
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-306,065,964.56	-202,953,771.02
经营性应收项目的减少(减：增加)			21,439,534.06	207,288,654.60
经营性应付项目的增加(减：减少)			83,993,919.79	208,771,945.02
其他				
经营活动产生的现金流量净额			30,080,063.62	282,997,442.20
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			691,062,918.47	234,105,915.39
减：现金的期初余额			818,639,722.82	218,072,471.24
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			-127,576,804.35	16,033,444.15

公司法定代表人：陈彬

主管会计工作负责人：沈培良先生

会计机构负责人：蔡剑霞女士

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：上海隧道工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	119,798,424.89	391,793.37		1,418,736.52	1,418,736.52	118,771,481.74
其中：应收账款	94,737,324.93			1,148,736.52	1,148,736.52	93,588,588.41
其他应收款	25,061,099.96	391,793.37		270,000.00	270,000.00	25,182,893.33
短期投资跌价准备合计	1,496,524.00		1,365,500.00		1,365,500.00	131,024.00
其中：股票投资	1,496,524.00		1,365,500.00		1,365,500.00	131,024.00
债券投资						
存货跌价准备合计	18,732,009.82	16,941,103.36				35,673,113.18
其中：库存商品	4,247,289.47					4,247,289.47
原材料						
长期投资减值准备合计	3,437,533.61					3,437,533.61
其中：长期股权投资	3,437,533.61					3,437,533.61
长期债权						

投资						
固定资产 减值 准备 合计	38,810,711.83					38,810,711.83
其中： 房屋、 建筑物	13,752,020.86					13,752,020.86
机器 设备	18,469,282.72					18,469,282.72
无形 资产 减值 准备						
其中： 专利 权						
商标 权						
在建 工程 减值 准备						
委托 贷款 减值 准备						
资产 减值 合计	182,275,204.15	17,332,896.73	1,365,500.00	1,418,736.52	2,784,236.52	196,823,864.36

公司法定代表人：陈彬

主管会计工作负责人：沈培良先生

会计机构负责人：蔡剑霞女士

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：上海隧道工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	50,698,180.47					50,698,180.47
其中：应收账款	36,134,103.73					36,134,103.73
其他应收款	14,564,076.74					14,564,076.74
短期投资跌价准备 合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计		16,941,103.36				16,941,103.36
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备 合计						
其中：长期股权投 资						
长期债权投资						
固定资产减值准备 合计	30,430,710.30					30,430,710.30
其中：房屋、建筑 物	13,752,020.86					13,752,020.86
机器设备	16,678,689.44					16,678,689.44
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	81,128,890.77	16,941,103.36				98,069,994.13

公司法定代表人：陈彬

主管会计工作负责人：沈培良先生

会计机构负责人：蔡剑霞女士

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	9.332	9.473	0.3145	0.3145
营业利润	1.051	1.066	0.0354	0.0354
净利润	2.996	3.041	0.1009	0.1009
扣除非经常性损益后的净利润	1.419	1.440	0.0478	0.0478

(二) 上海隧道工程股份有限公司 2006 年上半年度会计报表附注

一、公司简介：

上海隧道工程股份有限公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份制企业。公司 A 股股票于 1994 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市。截止 2006 年 6 月 30 日，公司注册资本为 591,128,735.00 元。其中国家持有股份为 216,241,428.00 元，法人股为 28,471,841.00 元，社会公众股为 346,415,466.00 元。公司注册地址为上海市浦东新区海徐路 957 号，法定代表人为陈彬。公司经营范围为：土木工程建设项目的总承包、隧道、市政建筑公路及桥梁、交通、消防桩、基础地下墙工程、自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）、经营进料加工和“三来一补”业务、经营对销贸易和转口贸易、外经贸部批准的国际经济技术合作业务、机械及机电设备生产、安装、租赁，汽修，本系统货运，附设分支机构。

公司股权分置方案经 2005 年 12 月 5 日召开的第四届第四次股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过。股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 1 月 9 日；复牌日：2006 年 1 月 11 日。公司股票简称改为“G 隧道”，股票代码“600820”保持不变。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**（一）会计制度**

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期期初的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

存出保证金等受限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（八）短期投资核算方法

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及期末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（九）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：

采用备抵法核算，坏帐损失发生时，冲销已提取的坏帐准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

除个别认定法外，按应收帐款、其他应收款期末余额的 5% 计提坏帐准备。

（十）存货核算方法

1、存货分类为：

存货分类为：工程施工、开发成本、开发产品、出租开发产品、原材料、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、在产品等。

根据公司所处行业的特殊性，公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求，会计核算中设置“工程施工”、“工程结算”科目。

“工程施工”科目核算实际发生的合同成本和合同毛利。实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方，确认的合同亏损记入本科目的贷方。

“工程结算”科目核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理结算的价款。本科目的是“工程施工”或“生产成本”科目的备抵科目，已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入本科目的贷方，合同完成后，本科目与“工程施工”或“生产成本”科目对冲后结平。.

如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品、周转材料、出租开发产品的摊销方法：

低值易耗品采用分次摊销法；

周转材料按使用期限平均摊销；

出租开发产品摊销比照同类固定资产折旧年限平均摊销。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

中期末及期末，对工程施工按单项工程已发生的未结算成本大于预计可结算收入的差额，计提工程预计损失准备；对其余存货逐项按帐面成本大于预计可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

（十一）长期投资核算方法

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。财会[2004]3 号文生效以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额贷差按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及期末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及期末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及期末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋建筑物、施工设备、生产设备、运输工具、试验设备、行政及其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐价值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩尚租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产中的电脑设备按原值扣除 5% 净残值后一次计入有关费用成本。

固定资产中的公路资产宁波常洪隧道及嘉浏高速公路按零残值率直线法计提固定资产折旧。宁波常洪隧道的经营期限为 20 年，自 2002 年 4 月至 2022 年 3 月止。嘉浏高速的经营期限为 21 年，自 2002 年 1 月至 2022 年 12 月止。

固定资产中的盾构、顶管机及钢模等非标设备按施工工程项目实际工作量计提折旧，计入相关工程成本；在工程间歇期按年折旧率 3% 计提折旧。

其他固定资产按预计使用年限和预计残值率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	9—30 年	4%—5%	10.56%—3.12%
施工设备	7—9 年	4%—5%	13.56%—10.56%
生产设备	7—9 年	4%—5%	13.56%—10.56%
运输工具	9 年	5%	10.56%
试验设备	7—9 年	4%—5%	13.56%—10.56%
行政及其他设备	9 年	5%	10.56%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及期末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及期末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法：

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及期末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法：

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）其他长期资产：

1、长期应收款：

以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，所发生的代政府建设成本及代融资利息作为长期应收款反映。实际收到各期政府偿付款时，按本期实际发生的银行贷款还本付息金额，冲减该项长期应收款，其余在提供运营服务时确认营业收入。

2、临时设施：

一般遵循实际成本计价原则计价，并按其所服务的项目在施工期间平均摊销。

（十八）借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按年度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法：

每一会计期间利息资本化的金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十九）预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

（二十）收入确认原则：

1、工程结算收入：

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如果建造合同的结果能够可靠估计，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现。

2、销售商品：

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

3、提供劳务：

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

4、让渡资产使用权：

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（二十一）所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

（二十二）本年度主要会计政策、会计估计的变更及其影响：

本年度主要会计政策、会计估计未变更。

（二十三）合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

（一）公司主要税种和税率如下：

税 种	税率	备 注
营业税	3%	建筑工程、运输装卸
	5%	商品房销售、租赁
	5%	工程勘察、设计收入
增值税	17%、6%	商品销售、机加工
城市维护建设税	7%	以上述流转税额为计税基数
企业所得税	15%	

(二) 税收优惠:**1、有关重大市政工程的营业税缴纳:**

上海隧道工程股份有限公司承接的主要工程业务: 如同三国道、地铁一号线延伸线工程、地铁二号线工程、苏州河综合整治一期工程、轨道交通明珠线工程、大连路隧道工程、复兴东路隧道、轨道交通莘闵线工程、浦东国际机场一期工程补充项目工程、轨道交通明珠线二期工程等重大市政工程, 根据沪地税一(1997)47 号, 沪地税一(1999) 20 号、25 号, 沪地税一(2000) 80 号, 沪税流[2001] 640 号, 沪地税流[2002]21 号、251 号、294 号、410 号、533 号, 沪税流发[2003]23 号, 沪地税流[2003] 260 号、320 号、326 号、384 号, 沪税流发[2005] 5 号、6 号, 文件的通知由项目建设单位统一缴纳建筑安装营业税。

自 2004 年起, 公司所有新承接的重大工程项目均按规定税率计缴营业税。

2、所得税减免:

上海隧道工程股份有限公司、上海隧峰房地产开发有限公司、上海隧道股份浦东有限公司、上海大连路隧道建设发展有限公司注册地在上海浦东新区, 享受 15%企业所得税税率。

上海盾构设计试验研究中心有限公司经上海市浦东新区税务局浦税所批(2005) 780 号文规定, 公司自 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止, 免征内资企业所得税。

上海隧道工程轨道交通设计研究院被认定为高新技术企业, 根据沪税徐税发(2004) 9 号文规定, 自 2004 年度所得税减按 15%征收。

上海市城市建设设计研究院被认定为高新技术企业, 自 2004 年度所得税减按 15%征收。

四、控股子公司及合营企业**(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围(金额单位: 人民币万元):**

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并
上海隧峰房地产开发公司	房地产业	1,500	房地产开发	1,500	100%	100%	是
上海隧道股份浦东有限公司	建筑施工工业	2,800	工程施工建筑装饰	2,800	37.70%	100%	是
上海市隧道公司码头装卸经营站	建筑施工工业	300	码头装卸	300	100%	100%	是
上海东江肉鸽实业有限公司	其他	480	肉鸽生产、销售	400	83%	83%	是
上海市隧道工程轨道交通设计研究院	建筑施工工业	1,100	市工程设计及市政总承包	1,100	100%	100%	是
上海市城市建设设计研究院	建筑施工工业	1,200	市政工程设计及地质勘察	1,200	100%	100%	是
上海市第二市政工程有限公司	建筑施工工业	10,150	市政及建筑工程承包施工	10,150	100%	100%	是
上海公路桥梁工程有限公司	建筑施工工业	6,741	公路工程及市政工程	6,741	100%	100%	是
上海塘湾隧道发展有限公司	其他	2,000	市政配套工程	2,000	80%	100%	是

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并
上海大连路隧道建设发展有限公司	公路运营管理	50,000	大连路黄浦江底隧道及其附属设施的建设、经营	45,000	90%	100%	是
上海嘉方地铁管片制造有限公司	建筑施工工业	300	地铁专用管片生产	165		55%	是
上海隧海房地产开发有限公司	房地产业	500	房地产开发	475		95%	是
上海路奉路桥工程有限公司	建筑施工工业	200	道路工程施工	200		100%	是
宁波常洪隧道发展有限公司	公路运营管理	14,000	宁波常洪隧道及附属设施的建设、经营；常洪隧道范围内的土地的开发、经营	12,600	90%	90%	是
上海盾构设计试验研究中心有限公司	建筑施工工业	1,700	隧道掘进机的设计、计算机控制系统设计开发及相关的技术咨询服务	1,150	67.60%	67.60%	是
上海市政赛利贝特混凝土有限公司	建筑施工工业	USD300.00	商品砼销售、设备租赁	1,547		60%	是
上海隧道地基注浆工程有限公司	建筑施工工业	810	市政配套工程	810	66.70%	100%	是
上海隧道建筑防水材料有限公司	建筑施工工业	900	防水注浆、堵漏、木业	900	100%	100%	否
上海隧道工程股份有限公司（新加坡）有限公司	建筑施工工业	新加坡元100.00	土建工程和相关产品	677	100%	100%	否
上海隧道股份（香港）有限公司	建筑施工工业	HKD 800.00	土建工程和相关产品	407	100%	100%	否
上海隧达建筑装饰工程有限公司	建筑施工工业	USD150.00	建筑装饰装修工程	869	70%	70%	否
上海隧道工程质量检测有限公司	建筑施工工业	100	工程质量检测、监理	80	30%	80%	否
上海万通营造有限公司	建筑施工工业	USD180.00	市政工程、兼营建材购销	722		50%	否

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并
上海第二市政工程公司金山联营公司	建筑施工工业	73	市政工程	37		50%	否
上海嘉利实业公司	其他	50	零售、批发	50		100%	否
上海成隆设计咨询有限公司	建筑施工工业	USD15.00	工程设计咨询	63		51%	否
上海城市建设设计院金山嘴工业区分院	建筑施工工业	30	工程勘察设计	30		100%	否
上海城建工程建设监理有限公司	建筑施工工业	50	工程监理	45		90%	否
上海城星工程造价事务所	建筑施工工业	30	建设项目可行性研究、工程相关预、决算	30		100%	否
上海水泥制管厂	建筑施工工业	2,001.60	混凝土管和钢筋混凝土排水管	2,001.60		100%	是
上海隧港建筑材料有限公司	建筑施工工业	300	建材	270		90%	否
上海彰祥物业管理有限公司	房地产业	50	房地产物业管理	40		80%	否
上海隧浦房地产开发有限公司	房地产业	1,000	房地产物业管理	900		90%	否
上海隧益建筑经营部	建筑施工工业	30	建筑机械设备安装、电器机械设备安装	30	100%	100%	否
上海上隧实业公司	建筑施工工业	1,000	市政施工、防水堵漏	1,000	100%	100%	否
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	公路运营管理	10,000	公路建设投资，公路经营，运行管理。	10,000	97%	100%	是
上海外高桥隧道机械有限公司	机械制造业	2,208	隧道掘进机械、顶管等机械机具的加工、制造、安装服务。	2,208	50%	100%	是
天津大业建筑工程有限公司	建筑施工工业	1,000	建筑施工	1,000	100%	100%	否
上海建元投资发展有限公司	投资咨询业	40,000	实业投资、资产管理、	39,000	97.5%	100%	是

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并
			国内贸易				

（二）未纳入合并会计报表范围的子公司：

未合并的原因：

不纳入合并报表范围的子公司根据财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，按照资产标准，销售收入标准和利润标准计算得出的比率均在 10% 以下时，“根据重要性原则，可以不纳入合并范围”的规定，2006 年度未纳入合并范围。

（三）本年度合并报表范围的变更情况：

与上年同期相比本年新增合并单位 4 家，分别是：上海建元投资有限公司，上海外高桥隧道机械有限公司，上海嘉浏高速公路发展有限公司，上海隧道地基注浆工程有限公司，上海水泥制管厂。

与上年同期相比本年减少合并单位 1 家，为上海市第一市政工程公司。原因为：公司于 2005 年将持有的上海市第一市政工程公司全部 90.25% 的股权经评估后与城建集团所持有的上海嘉浏高速公路发展有限公司 100% 的股权进行置换，置换后公司不再持有上海市第一市政工程有限公司股份。上海市第一市政工程有限公司的股权置换基准日为 2005 年 7 月 31 日。

五、合并会计报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

（一）货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	1,233,267.21	827,489.42
银行存款	650,328,136.46	755,003,088.49
其他货币资金	97,250,732.38	125,099,047.29
其中：存出保证金	57,749,217.58	62,289,902.38
合 计	748,812,136.05	880,929,625.20

列示于现金流量表的现金及现金等价物为：

	期末数	年初数
货币资金	748,812,136.05	880,929,625.20
减：存出保证金	57,749,217.58	62,289,902.38
现金及现金等价物	691,062,918.47	818,639,722.82

存出保证金均为银行保函。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 末 数		年 初 数		期末市价总额 (6 月 30 日交易市 价)
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备	
股票投 资	4,296,424.00	131,024.00	4,296,424.00	1,496,524.00	4,165,400.00

1、股票投资期末数:

股票名称	股 数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额 (6 月 30 日 交易市价)
基金金泰	3,400,000.00	3,009,424.00	0.896	3,046,400.00
基金兴和	1,500,000.00	1,287,000.00	0.746	1,119,000.00
合 计		4,296,424.00		4,165,400.00

2、投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

1、应收票据余额:

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票		2,000,000.00
商业承兑汇票		2,463,299.00
合 计		4,463,299.00

(四) 应收帐款

1、帐龄分析:

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总 额	坏帐 准备 计提 比例	坏帐准备	帐面余额	占总 额	坏帐 准备 计提 比例	坏帐准备
1 年以内	1,301,186,371.52	91.30%	5.02%	65,369,878.53	1,057,154,450.13	78.62%	5.02%	53,057,722.51
1—2 年	91,480,484.76	6.42%	5.00%	4,574,024.24	165,520,591.68	12.31%	6.20%	10,262,276.68
2—3 年	15,680,290.58	1.10%	65.02%	10,195,771.79	100,186,654.22	7.45%	21.91%	21,950,895.94
3 年以上	16,811,142.31	1.18%	80.00%	13,448,913.85	21,836,267.56	1.62%	43.35%	9,466,429.80
合 计	1,425,158,289.17	100.00%		93,588,588.41	1,344,697,963.59	100.00%		94,737,324.93

2、期末应收帐款欠款金额前十名的累计总欠款金额为 405,648,197.69 元, 占应收帐款总金额的 28.46%。

3、本年度全额计提坏帐准备, 或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明:

欠款单位名称	欠款金额	计提比 例	计提金额	帐 龄	理 由
上海市第五建筑工程有 限公司	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	3 年以 上	无法收 回
住总集团	541,430.90	100%	541,430.90	3 年以 上	无法收 回
铁一局申华公司	267,000.00	100%	267,000.00	3 年以 上	无法收 回

浙江德发建设公司	204,122.69	100%	204,122.69	3 年以上	无法收回
佳仕公司	200,000.00	100%	200,000.00	3 年以上	无法收回
上海耿耿市政工程有限公司	193,216.50	100%	193,216.50	3 年以上	无法收回
北运综合经营部	185,961.62	100%	185,961.62	3 年以上	无法收回
绍兴县建安公司	175,560.00	100%	175,560.00	3 年以上	无法收回
天津二公司	130,000.00	100%	130,000.00	3 年以上	无法收回

4、期末应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为上海城建（集团）公司 202,995,028.20 元，系接受分包工程发生的应收款余额，详见附注七（三）。

（五）其他应收款

1、帐龄分析：

帐 龄	帐面余额	期 末 数			帐面余额	年 初 数		
		占总额	坏帐准备	计提比例		占总额	坏帐准备	计提比例
1 年以内	188,006,772.70	66.59%	6.06%	11,400,338.63	245,853,374.71	77.11%	5.00%	12,292,668.74
1—2 年	54,690,502.20	19.37%	5.00%	2,734,525.11	47,568,764.54	14.92%	9.84%	4,678,593.43
2—3 年	26,710,136.55	9.46%	20.73%	5,536,303.25	19,449,784.14	6.10%	17.08%	3,322,023.13
3 年以上	12,936,511.36	4.58%	42.61%	5,511,726.35	5,969,595.76	1.87%	79.87%	4,767,814.66
合 计	282,343,922.81	100.00%		25,182,893.33	318,841,519.15	100.00%		25,061,099.96

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 72,149,187.14 元，占其他应收款总金额的比例为 25.55%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	计提金额	帐 龄	理 由
日本国赛利贝特株式会社	4,436,639.01	100%	4,436,639.01	3 年以上	无法收回
江阴市人民法院	2,096,216.00	100%	2,096,216.00	1—2 年	无法收回
上海固中工程机械有限公司	325,000.00	100%	325,000.00	1—2 年	无法收回

4、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
上海隧道工程股份有限公司 （新加坡有限公司）	38,513,126.61	代垫工程款
西北钢铁发展公司	19,901,192.36	材料款
上海隧港建筑材料有限公司	6,251,931.17	代垫工程款
金丽温高速公路	4,182,937.00	质保金
上海泽斌路基材料厂	3,300,000.00	代垫工程款

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 预付帐款

1、帐龄分析:

帐 龄	期 末 数		年 初 数		期末未收回原因
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1 年以内	570,032,065.83	100.00%	468,834,481.42	100.00%	预付工程、设备款

2、期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货及存货跌价准备

1、存货

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
工程施工	1,281,666,412.35	31,425,823.71	1,039,044,956.03	14,484,720.35
开发成本	41,647,096.73	189,447.60	17,644,862.69	189,447.60
出租开发产品	96,590,886.09		97,236,206.09	
开发产品	55,884,295.56		43,288,147.89	
原材料	82,679,880.91		68,938,030.12	
周转材料	8,588,726.34		8,034,838.65	
低值易耗品	3,645,294.48		3,373,468.77	
在产品	80,041,955.61		70,211,949.70	
产成品	12,314,711.71	4,057,841.87	9,256,647.13	4,057,841.87
在途物资	65,943.30		30,131.45	
合 计	1,663,125,203.08	35,673,113.18	1,357,059,238.52	18,732,009.82

2、存货跌价准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
工程施工	14,484,720.35	16,941,103.36		31,425,823.71
开发产品	189,447.60			189,447.60
库存商品	4,057,841.87			4,057,841.87
合 计	18,732,009.82	16,941,103.36	0.00	35,673,113.18

(八) 待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	期 末 数
租赁费		450,000.00	337,500.00	112,500.00
养路费	522,221.50	260,301.36	218,414.50	564,108.36
保险费	76,500.00	225,000.00	132,750.00	168,750.00
其 他	20,044.90		16,654.90	3,390.00
合 计	618,766.40	935,301.36	705,319.40	848,748.36

(九) 长期投资:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	625,959,361.42	3,437,533.61	607,333,858.03	3,437,533.61
合 计	625,959,361.42	3,437,533.61	607,333,858.03	3,437,533.61

1、长期股票投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本 比例	初始投资成本	期末帐面 余额	年初账面余 额
申能股份	法人股	60,000.00	小于 1%	168,500.00	168,500.00	168,500.00
中卫国脉	法人股	52,510.00	小于 1%	86,800.00	86,800.00	86,800.00
世茂股份	法人股			310,000.00	310,000.00	310,000.00
银泰股份	法人股	169,000.00	小于 1%	350,000.00	350,000.00	350,000.00
合 计				<u>915,300.00</u>	<u>915,300.00</u>	<u>915,300.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资年限	占被投资单位 注册资本 比例	年初余额	本年投资增减 额	期末余额
上海建泰有限公司（注）	20 年	24.86%	396,750,000.00		396,750,000.00
上海伟盟建筑材料公司	50 年	5.00%	2,290,000.00		2,290,000.00
上海东南郊环高速公路有限公司	30 年	10.00%	43,900,000.00	11,300,000.00	55,200,000.00
中咨设计顾问有限公司		12.00%	-	2,400,000.00	2,400,000.00
期末金额 100 万以下 7 户			2,269,422.42		2,269,422.42
合 计			445,209,422.42	13,700,000.00	458,909,422.42

B、权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资 本比例	年初余额	本年权益增减额						期末余额		
				本年合计	其 中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	股权投资 准备	差额摊销	分得利润			
上隧实业公司	无约定	100%	13,553,134.00	598,063.85		598,063.85				13,539,225.04	611,972.81	14,151,197.85
上海隧益建筑经营部	无约定	100%	1,201,846.64	39,659.11		39,659.11				1,329,389.56	-87,883.81	1,241,505.75
上海隧道工程股份有限公司新加坡分公司	12 年	100%	10,823,536.59	-656,707.38		-656,707.38				6,770,000.00	3,396,829.21	10,166,829.21
上海隧达建筑装饰有限公司	15 年	70%	10,838,897.02	101,383.80		101,383.80				8,694,548.19	2,245,732.63	10,940,280.82
上海隧道股份（香港）有限公司	无约定	100%	9,825,276.07	-						4,067,000.00	5,758,276.07	9,825,276.07
上海隧道建筑防水材料有限公司	30 年	100%	24,748,215.98	367,282.54		631,387.54		-264,105.00		9,000,000.00	16,115,498.52	25,115,498.52

天津大业建筑工程有限公司		100%	-	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00	-	10,000,000.00
上海嘉利实业公司	无约定	100%	640,493.65	-						500,000.00	140,493.65	640,493.65
上海城市建设设计院金山嘴工业区分院	无约定	100%	3,842,893.50	-376,544.04		-376,544.04				300,000.00	3,166,349.46	3,466,349.46
上海城星工程造价事务所	5 年	100%	1,053,957.49	343,918.89		343,918.89				300,000.00	1,097,876.38	1,397,876.38
上海城建工程建设监理有限公司	20 年	90%	4,253,552.89	-964,324.90		-964,324.90				450,000.00	2,839,227.99	3,289,227.99
上海成隆设计咨询有限公司	10 年	51%	877,110.54	-479.00		-479.00				632,055.00	244,576.54	876,631.54
上海隧港建筑材料有限公司	无约定	90%	3,170,474.31	-						2,700,000.00	470,474.31	3,170,474.31
上海隧浦房地产开发有限公司	无约定	90%	9,000,000.00	-						9,000,000.00	-	9,000,000.00
上海城建石油有限公司	20 年	51%	650,124.20	229,500.00	229,500.00					926,865.69	-47,241.49	879,624.20
上海彰祥物业管理有限公司	无约定	80%	510,933.58	90,642.14		90,642.14				400,000.00	201,575.72	601,575.72
上海隧道工程质量检测有限公司	20 年	75%	1,560,971.74	119,164.29		119,164.29				550,000.00	1,130,136.03	1,680,136.03
合计			96,551,418.20	9,891,559.30	10,229,500.00	-73,835.70	-	-264,105.00	-	69,159,083.48	37,283,894.02	106,442,977.50

C、权益法核算的对合营企业股权投资：

投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						期末余额		
				本年合计	其 中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润			
上海万通营造公司	无约定	50.00%	9,354,149.09	-731,415.69		-694,438.77		-36,976.92		7,217,250.00	1,405,483.40	8,622,733.40

D、权益法核算的对联营企业股权投资：

投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						期末余额		
				本年合计	其 中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润			
上海辉固岩土工程技术有限公司	10 年	40.00%	1,822,023.38	82,249.12		82,249.12				1,200,000.00	704,272.50	1,904,272.50
上海铭源数码有限公司	无约定	20.00%	3,320,745.72	-45,360.27		-45,360.27				4,000,000.00	-724,614.55	3,275,385.45
上海神工环保工程有限公司	无约定	20.00%	6,685,627.07	-89,921.49		10,078.51		100,000.00		6,400,000.00	195,705.58	6,595,705.58
上海浦东混凝土制品有限公司	无约定	44.00%	13,556,498.07	-180,438.04		-240,731.78		60,293.74		12,470,358.19	905,701.84	13,376,060.03
申通轨道交通研究咨询有限公司	20 年	20.00%	1,000,000.00	-						1,000,000.00	-	1,000,000.00
上海隧东工程服务有限公司	无约定	34.00%	992,501.70	-						340,000.00	652,501.70	992,501.70
上海新瑞基建筑工程有限公司	5 年	41.70%	2,326,041.68	-						5,000,000.00	-2,673,958.32	2,326,041.68
上海申隧工程合作公司	无约定	39.00%	413,686.30	-						390,000.00	23,686.30	413,686.30
上海永盛桥梁结构有限公司	无约定	20.00%	288,257.40	-						200,000.00	88,257.40	288,257.40
上海路盛高速公路管理有限公司	4 年	49.00%	2,450,000.00	-						2,450,000.00	-	2,450,000.00
合计			32,855,381.32	-233,470.68	-	-193,764.42	-	-39,706.26	-	33,450,358.19	-828,447.55	32,621,910.64

其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年增加	本年减少	本年摊销额	摊余金额
上海隧道建筑防水材料有限公司	5,282,100.00	溢价转让	10 年	1,408,560.00			264,105.00	1,144,455.00
上海神工环保工程有限公司	2,000,000.00	溢价转让	10 年	1,200,000.00			100,000.00	1,100,000.00
上海万通工程营造有限公	369,768.62	溢价转让	10 年	120,174.41			36,976.92	83,197.49

司								
上海成隆设计咨询有限公司	-23,125.07	折价转让	10 年	-5,781.24				-5,781.24
上海城建工程建设监理有限公司	-19,112.36	折价转让	10 年	-4,778.06				-4,778.06
上海浦东混凝土制品有限公司	1,205,874.82	折价转让	10 年	-813,965.51			-60,293.74	-753,671.77
合 计	6,403,756.37			1,904,209.60	0.00	0.00	340,788.18	1,563,421.42

2、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年增加	本年减少	本年摊销额	摊余金额
上海市第二市政工程有限公司	10,714,710.28	溢价转让	10 年	3,482,280.78			535,735.52	2,946,545.26
上海公路桥梁工程有限公司	6,336,773.48	溢价转让	10 年	2,059,451.32			316,838.68	1,742,612.64
上海隧道工程股份浦东公司	1,122,109.94	溢价转让	10 年	720,020.41			56,105.52	663,914.89
上海市政赛利贝特混凝土有限公司	-5,463,379.56	折价转让	10 年	1,775,598.48				-1,775,598.48
上海水泥制管厂	12,539,518.89	溢价转让	10 年	10,921,516.41			1,770,998.05	9,150,518.36
嘉浏高速公路建设发展有限公司	1,901,999.11	溢价转让	10 年	1,822,749.16			95,099.94	1,727,649.22
上海市大连路隧道建设发展有限公司	4,172,524.67	溢价转让	10 年	4,102,982.59		954,838.18	160,075.14	2,988,069.27
上海隧道地基注浆有限公司	2,229,569.74	溢价转让	10 年	1,114,784.80			111,478.50	1,003,306.30
合 计	33,553,826.55			22,448,186.99	-	954,838.18	3,046,331.35	18,447,017.46

3、长期投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	期末数	计提原因
上海浦明建设工程有限公司	170,000.00		170,000.00	投资成本高于可收回价格
金山联营公司	109,548.23		109,548.23	投资成本高于可收回价格
上海明达市政建设有限公司	130,000.00		130,000.00	投资成本高于可收回价格
上海永盛桥梁结构有限公司	288,257.40		288,257.40	投资成本高于可收回价格
上海新瑞基建筑工程有限公司	2,326,041.68		2,326,041.68	投资成本高于可收回价格
上海申隧工程合作公司	413,686.30		413,686.30	投资成本高于可收回价格
合 计	3,437,533.61	0.00	3,437,533.61	

(十) 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产原价：

类 别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	389,690,049.40	17,419,935.31	24,266,216.78	382,843,767.93
公路资产	1,200,585,322.03	0.00		1,200,585,322.03
施工设备	1,284,845,150.50	19,004,564.22	13,292,037.90	1,290,557,676.82
生产设备	79,837,937.95	2,268,443.20	2,998,778.35	79,107,602.80
运输工具	145,459,437.72	954,801.00	1,927,248.57	144,486,990.15
试验设备	15,218,649.02	8,794,970.00	346,675.21	23,666,943.81
行政及其他设备	85,397,077.95	6,961,184.37	27,703,198.15	64,655,064.17
装修费	9,582,597.71			9,582,597.71
合 计	3,210,616,222.28	55,403,898.10	70,534,154.96	3,195,485,965.42

其中：

本年由在建工程转入固定资产原价为 185,300.00 元。

2、累计折旧：

类 别	年初数	本年增加	本年计提	本年减少	期末数
房屋及建筑物	177,215,445.79		16,947,067.30	22,364,147.80	171,798,365.29
公路资产	142,962,328.68		31,850,141.86	0	174,812,470.54
施工设备	740,346,117.69		40,878,765.00	7,418,663.06	773,806,219.63
生产设备	50,024,029.22		5,618,092.30	3,222,598.81	52,419,522.71
运输工具	106,483,171.19		4,449,760.79	1,561,691.35	109,371,240.63
试验设备	10,527,944.19		1,392,994.99	242,003.51	11,678,935.67
行政及其他设备	55,009,516.79		4,607,730.50	14,410,771.10	45,206,476.19
装修费	8,858,542.08		947,459.63	0	9,806,001.71
合 计	<u>1,291,427,095.63</u>	<u>0.00</u>	<u>106,692,012.37</u>	<u>49,219,875.63</u>	<u>1,348,899,232.37</u>

3、固定资产减值准备：

类 别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	15,276,298.16			15,276,298.16
施工设备	9,667,784.31			9,667,784.31
生产设备	11,377,502.29			11,377,502.29
运输工具	737,496.84			737,496.84
试验设备	750,010.89			750,010.89
行政及其他设备	1,001,619.34			1,001,619.34
合 计	<u>38,810,711.83</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>38,810,711.83</u>

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	10,315,599.12	10,083,031.96	232,567.16
施工设备	281,753,842.53	270,150,755.60	11,603,086.93
生产设备	18,672,895.19	18,259,093.93	413,801.26
运输工具	50,790,973.49	47,977,605.60	2,813,367.89
试验设备	3,048,904.31	2,945,044.96	103,859.35
行政及其他	23,593,144.81	22,505,304.73	1,087,840.08
合计	<u>388,175,359.45</u>	<u>371,920,836.78</u>	<u>16,254,522.67</u>

(十一) 在建工程**1、在建工程：**

工程项目名称	年初数	本年增加	本年减少		期末数	资金来源
			本年转入固定资产	其他减少数		
塘湾综合楼	5,105,800.00	1,500,000.00			6,605,800.00	其他
拌站扩建	6,707,976.10	5,945,919.30		200,000.00	12,453,895.40	其他
机械厂新厂区及综合楼	58,441,106.87	30,725,510.60			89,166,617.47	其他

沪崇苏基建	27,931,580.68	19,829,081.98		24,289,559.00	23,471,103.66	其他
盾构改建	106,759,680.01	7,689,459.38			114,449,139.39	其他
软件费	180,900.00			180,900.00	-	其他
东海大桥设备 迁建	388,211.19	2,878,682.01	185,300.00		3,081,593.20	其他
丰翔路搬迁	1,730,980.48	349,962.68			2,080,943.16	其他
本部装修		171,000.00			171,000.00	其他
科研项目		97,988.40			97,988.40	其他
其 他	310,914.50				310,914.50	其他
合 计	207,557,149.83	69,187,604.35	185,300.00	24,670,459.00	251,888,995.18	其他

注：本年无利息资本化。

（十二）无形资产

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	期末数
房屋使用权	9,336,698.70	7,691,317.83			116,708.76	7,574,609.07
土地使用权	145,573,531.99	102,787,926.75			1,701,836.13	101,086,090.62
公路专营权	132,697,459.96	129,522,856.81			3,809,523.85	125,713,332.96
合 计	287,607,690.65	240,002,101.39	0.00	0.00	5,628,068.74	234,374,032.65

（十三）长期待摊费用

种类	年初数	本年增加	本年减少	本年摊销	期末数
租赁费	2,208,000.00			144,000.00	2,064,000.00
收费结算入网费	1,619,523.76			47,619.06	1,571,904.70
其他	747,080.87	25,492,804.36		273,736.50	25,966,148.73
合计	4,574,604.63	25,492,804.36	-	465,355.56	29,602,053.43

（十四）其他长期资产

类别及内容	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	期末数
临时设施	1,831,688.21			518,140.23	1,313,547.98
长期应收款（注）	1,543,084,580.06	28,252,911.60		50,852,497.10	1,520,484,994.56
合计	1,544,916,268.27	28,252,911.60	0.00	51,370,637.33	1,521,798,542.54

注：根据财政部财办会〔2004〕26号文“关于企业以BOT方式参与公共基础设施建设业务会计处理问题的复函”的规定，公司将大连路隧道建设项目的代政府融资款本金及建设期资本化利息余额，以及公司为配合该公共基础设施建设而实际投入的自有资金余额，计入“其他长期资产—长期

应收款”科目，本年增加为支付的借款利息，本年减少系从政府获得的补偿，期末余额为人民币 1,520,484,994.56 元。

(十五) 短期借款:

<u>借款类别</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
信用借款	705,000,000.00	219,000,000.00
保证借款	2,700,000.00	173,700,000.00
商业承兑汇票贴现		<u>2,463,299.00</u>
合 计	<u>707,700,000.00</u>	<u>395,163,299.00</u>

(十六) 应付帐款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1,685,630,130.26	1,592,479,904.37

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十七) 预收帐款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
739,242,755.55	700,909,115.69

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(十八) 其他应付款:

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
961,461,622.36	983,835,289.12

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(十九) 应付股利

<u>投资者名称或类别</u>	<u>期末欠付股利金额</u>	<u>欠付原因</u>
上海隧道工程股份有限公司股东	1,811,238.03	尚未支付的应付股利
上海隧道工程股份有限公司下属子公司少数股东	<u>1,140,642.14</u>	尚未支付的应付股利
合 计	<u>2,951,880.17</u>	

(二十) 应交税金

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	-7,510,294.59	-4,777,585.31	6%，17%
营业税	12,642,815.40	18,959,370.83	3%，5%
城建税	810,961.42	1,510,616.90	7%
企业所得税	8,495,430.36	16,586,819.53	15%，33%
个人所得税	235,532.93	1,008,675.71	
房产税及土地使用税	207,406.99	360,964.89	
印花税	153593.5		

其他		127496.31
合计	15,035,446.01	33,776,358.86

(二十一) 其他应交款

项 目	期末数	年初数	计 缴 标 准
教育费附加	828,972.87	752,585.04	3%, 4%
堤防费	-1,406.84	1,561.63	1%
义务兵优待金	-3895.32		0.30%
河道管理费	360,721.49	177,593.14	1%
其 他	-8,865.64	636,732.26	
合 计	1,175,526.56	1,568,472.07	

(二十二) 预提费用

类 别	期末数	年初数	结存原因
利 息			尚未到期支付
	6,189,815.78	3,172,554.00	的借款利息
预提大修营运费	6,854,000.00	0.00	
合 计	13,043,815.78	3,172,554.00	

(二十三) 一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	年初数
保证借款	140,000,000.00	190,000,000.00

(二十四) 其他流动负债

种 类	期限	发行日期	面值总额	折价额	应计利息总额	期末余额
短期融资券	1 年	2005 年 11 月 30 日	700,000,000.00	19,880,000.00	11,596,666.69	691,716,666.69

根据中国人民银行 2005 年 11 月 16 日核发的银发[2005]333 号“中国人民银行关于上海隧道工程股份有限公司发行短期融资券的通知”的文件批准,按照《短期融资券管理办法》(中国人民银行令[2005]第 2 号)的有关规定,同意公司在全国银行间债券市场采用簿记建档集中配售方式发行上海隧道工程股份有限公司短期融资券(以下简称“短期融资券”),发行总额人民币柒亿元,期限一年,该限额有效期至 2006 年 12 月底。由招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)负责主承销。

根据公司与招商银行签订的“短期融资券主承销协议”,由招商银行在作为短期融资券的主承销商。承销方式为余额包销,承销手续费率为短期融资券实际发行总面额的千分之五。

根据上述批复及协议,公司于 2005 年 11 月 30 日收到短期融资券融资款 680,120,000.00 元,折价额为 19,880,000.00 元。

(二十五) 长期借款

借款条件	期末数	年初数
保证借款	300,000,000.00	350,000,000.00
质押借款	1,593,800,000.00	1,669,000,000.00
合 计	1,893,800,000.00	2,019,000,000.00

(二十六) 专项应付款

拨款用途	期末数	年初数
科研经费	5,416,316.51	3,934,360.16

设备研制费	6,277,000.00	6,277,000.00
合 计	<u>11,693,316.51</u>	<u>10,211,360.16</u>

(二十七) 股本

	期末数	比例%	年初数	比例%
1、未上市流通股份				
发起人股份	244,713,269.00	41.40	324,655,300.00	54.92
其中：				
国家持有股份	216,241,428.00	36.58	296,183,459.00	50.10
其中：国有股	216,241,428.00	36.58	296,183,459.00	50.10
境内法人持有				
股份	<u>28,471,841.00</u>	<u>4.82</u>	<u>28,471,841.00</u>	<u>4.82</u>
未上市流通股份合计	<u>244,713,269.00</u>	<u>41.40</u>	<u>324,655,300.00</u>	<u>54.92</u>
2、已上市流通股份				
人民币普通股	346,415,466.00	58.60	266,473,435.00	45.08
已上市流通股份合计	346,415,466.00	58.60	<u>266,473,435.00</u>	<u>45.08</u>
3、股份总数	<u>591,128,735.00</u>	<u>100.00</u>	<u>591,128,735.00</u>	<u>100.00</u>

(二十八) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	847,251,077.35			847,251,077.35
股权投资准备	9,201,050.50		1,353,327.11	7,847,723.39
其他资本公积	<u>970,812.78</u>			970,812.78
合 计	<u>857,422,940.63</u>	<u>0.00</u>	<u>1,353,327.11</u>	<u>856,069,613.52</u>

(二十九) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	104,876,797.87			104,876,797.87
法定公益金	41,761,384.37			41,761,384.37
任意盈余公积	<u>47,689,530.24</u>			<u>47,689,530.24</u>
合 计	<u>194,327,712.48</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>194,327,712.48</u>

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	292,056,904.59	
调整年初未分配利润（调增为 +，调减为一）		
调整后年初未分配利润	292,056,904.59	
加：其他转入	-	
加：本期净利润		

59,668,999.13

减：提取法定盈余公积 - 10%

提取法定公益金

提取任意盈余公积

应付普通股股利

转作股本的普通股

股利

期末未分配利润 351,725,903.72

(三十一) 主营业务收入、主营业务成本

1、业务分部：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1、 房 地 产 业	4,441,382.44	39,325,186.11	5,643,065.46	29,280,939.84	-1,201,683.02	10,044,246.27
2、 施 工 业	2,618,689,973.75	3,260,374,294.56	2,433,352,904.43	3,030,417,991.33	185,337,069.32	229,956,303.23
3、 运 营 业 务	131,698,304.92	66,594,133.16	58,926,547.21	21,783,439.15	72,771,757.71	44,810,694.01
4、 行 业 间 相 互 抵 销	45,755,188.20	39,888,571.78	47,893,329.36	40,028,914.96	-2,138,141.16	-140,343.18

合

计 2,709,074,472.91 3,326,405,042.05 2,450,029,187.74 3,041,453,455.36 259,045,285.17 284,951,586.69

注：运营业务收入系上海大连路隧道发展有限公司、宁波常洪隧道发展有限公司及上海嘉浏高速公路发展有限公司有关公共基础设施建成投入运营后本年提供管理维护服务的收入。

2、地区分部：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
上海	2,334,522,618.50	2,464,617,588.72	2,119,901,780.06	2,254,648,538.77	214,620,838.44	209,969,049.95
广东	136,900,197.88	107,573,363.02	125,176,345.17	94,740,651.71	11,723,852.71	12,832,711.31
浙江	64,634,230.03	535,311,834.58	35,879,860.52	489,764,526.87	28,754,369.51	45,547,307.71
北京	56,514,762.06		56,724,751.48		-209,989.42	0.00
福建	24,513,707.00	92,860,128.00	22,601,910.34	90,358,825.99	1,911,796.66	2,501,302.01
江苏	77,627,631.73	74,687,340.00	81,453,439.35	69,569,930.50	-3,825,807.62	5,117,409.50
河南	2,300,000.00	14,198,566.00	1,971,100.00	12,636,723.74	328,900.00	1,561,842.26
天津	6,700,000.00	27,603,621.73	5,315,000.00	23,183,794.68	1,385,000.00	4,419,827.05
其他地区	5,361,325.71	9,552,600.00	1,005,000.82	6,550,463.10	4,356,324.89	3,002,136.90
合计	2,709,074,472.91	3,326,405,042.05	2,450,029,187.74	3,041,453,455.36	259,045,285.17	284,951,586.69

3、公司向前五名客户销售总额为 552,047,253.51 元，占公司本年全部主营业务收入的 20.38%。

（三十二）主营业务税金

项目	本期发生数	上年同期数
营业税	65,904,887.21	67,363,925.15
城建税	4,613,342.10	4,715,474.76
教育费附加	1,977,146.62	2,020,917.75
河道费	659,048.87	673,639.25
合计	73,154,424.80	74,773,956.91

（三十三）其他业务利润

类 别	本期发生数			上年同期发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
租赁业务	2,133,507.18	1,640,421.43	493,085.75	3,333,125.46	2,397,097.33	936,028.13
材料销售	10,019,484.62	10,010,180.00	9,304.62	52,011,509.57	51,608,947.80	402,561.77
提供劳务	23,356,775.82	11,899,148.19	11,457,627.63	11,311,028.21	10,683,950.13	627,078.08
其 他	444,742.40	343,876.02	100,866.38	10,183,223.21	4,096,729.55	6,086,493.66
合 计	35,954,510.02	23,893,625.64	12,060,884.38	76,838,886.45	68,786,724.81	8,052,161.64

（三十四）财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	58,723,453.06	50,092,040.11
减：利息收入	3,057,428.78	4,650,128.19
汇兑损失	10.20	2744.91

减：汇兑收益	94,676.81	16,517.28
其 他	<u>494,361.70</u>	<u>176,018.58</u>
合 计	<u>56,065,719.37</u>	<u>45,604,158.13</u>

(三十五) 投资收益

1、本期发生数：

类别	股票投资收 益	债权投资收益	成本法下确认的股权 投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资差额摊 销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,365,500.00	1,365,500.00
长期股权投资	12,599.32	0	23,811,500.00	-962,038.89	-3,387,119.53		0.00	19,474,940.90
合计	<u>12,599.32</u>	<u>0.00</u>	<u>23,811,500.00</u>	<u>-962,038.89</u>	<u>-3,387,119.53</u>	<u>0.00</u>	<u>1,365,500.00</u>	<u>20,840,440.90</u>

2、上年同期发生数：

类别	股票投资 收益	债权投资 收 益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	38,990.54						-741,500.00	-702,509.46
长期股权投资	100,800.00		23,450,198.24	2,223,776.34	-2,744,047.94			23,030,726.64
长期债权投资		450.00						450.00
合计	<u>139,790.54</u>	<u>450.00</u>	<u>23,450,198.24</u>	<u>2,223,776.34</u>	<u>-2,744,047.94</u>	<u>-</u>	<u>-741,500.00</u>	<u>22,328,667.18</u>

3、对本年所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	相关成本	交易金额
上海建泰有限公司		23,011,500.00

4、投资收益汇回无重大限制。

(三十六) 补贴收入

内 容	本期发生数	上年同期发生数	来源和依据
产业专项财政补贴	28,013,617.00	5,732,500.00	财政扶持资金
境外承包工程投标补贴	500,000.00		
合 计	<u>28,513,617.00</u>	<u>5,732,500.00</u>	

(三十七) 营业外收入

类 别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	1,510,243.35	978,304.98
罚款收入	671,487.44	16,000.00
其 他	<u>142,260.96</u>	<u>49,216.00</u>
合 计	<u>2,323,991.75</u>	<u>1,043,520.98</u>

(三十八) 营业外支出

类 别	本期发生数	上年同期发生数
处理固定资产净损失	550,544.76	913,954.52
罚款支出	11,080.00	170,919.00

捐赠支出	1,540.00	72,000.00
其 他	46,451.78	276,319.29
合 计	<u>609,616.54</u>	<u>1,433,192.81</u>

(三十九) 收到的其他与经营活动有关的现金 45,866,462.81 元

项 目	金 额
补贴收入	28,013,617.00
利息收入	3,057,428.78
营业外收入	671,487.44
企业间往来	<u>14,123,929.59</u>
合 计	<u>45,866,462.81</u>

(四十) 支付的其他与经营活动有关的现金 61,273,291.61 元

项 目	金 额
企业间往来	42,957,863.54
费用支出	17,761,994.59
营业外支出	59,071.78
手续费支出	<u>494,361.70</u>
合 计	<u>61,273,291.61</u>

(四十一) 收到的其他与筹资活动有关的现金 52,902,031.52 元

项 目	金 额
上海大连路隧道发展有限公司政府补贴款	50,852,911.60
科研经费	450,000.00

(四十二) 支付的其他与筹资活动有关的现金 50,567,163.57 元

项 目	金 额
子公司依法减资支付给少数股东的现金	50,000,000.00
科研经费支出	567,163.57

六、母公司会计报表主要项目注释:

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为期末数)

(一) 应收帐款

1、帐龄分析:

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额		坏帐准备	帐面余额	占总额		坏帐准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
1年以内	590,789,998.78	95.82%	5.00%	29,539,499.94	576,196,377.76	79.73%	5.00%	28,809,818.89
1—2年	15,944,212.92	2.59%	22.70%	3,620,072.69	84,090,233.09	11.64%	5.00%	4,204,511.65
2—3年	9,096,337.00	1.48%	30.00%	2,728,901.10	54,353,353.37	7.52%	5.00%	2,717,667.67
3年以上	<u>701,800.00</u>	0.11%	35.00%	<u>245,630.00</u>	<u>8,042,110.32</u>	<u>1.11%</u>	<u>5.00%</u>	<u>402,105.52</u>
合 计	<u>616,532,348.70</u>	<u>100.00%</u>		<u>36,134,103.73</u>	<u>722,682,074.54</u>	<u>100.00%</u>		<u>36,134,103.73</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 266,078,381.14 元, 占应收帐款总金额的 43.16%。

3、期末无全额计提坏帐准备的应收帐款。

4、对计提坏帐准备比例为 5% 的说明：本公司所承接的工程项目主要为政府的市政工程建设项
目，工程收款期较长但坏帐率较低。

5、期末应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为上海城建（集团）公司
25,780,149.26 元，系接受分包工程发生的应收款余额。

（二）其他应收款

1、帐龄分析：

帐 龄	帐面余额	期 末 数			帐面余额	年 初 数		
		占总额	坏帐准备	计提比例		占总额	坏帐准备	计提比例
		比例				比例		
1 年以内	252,919,349.06	79.27%	4.45%	11,256,114.50	256,587,200.28	88.09%	5.00%	12,829,360.02
1—2 年	42,828,732.41	13.42%	5.00%	2,141,436.62	19,983,412.46	6.86%	5.00%	999,170.62
2—3 年	16,983,418.75	5.32%	5.00%	849,170.94	10,750,424.43	3.69%	5.00%	537,521.22
3 年以上	6,347,093.53	1.99%	5.00%	317,354.68	3,960,497.61	1.36%	5.00%	198,024.88
合计	319,078,593.75	100%		14,564,076.74	291,281,534.78	100.00%		14,564,076.74

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 116,308,258.85 元，占其他应收款总
金额的比例为 36.45%。

3、期末无全额计提坏帐准备的其他应收款。

4、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资

1、长期股权投资：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	2,115,819,704.99		1,786,648,014.25	

股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	帐面余额	减值准备	期末市价
申能股份	法人股	60,000	小于 1%	168,500.00	168,500.00		
中卫国脉	法人股	52,510	小于 1%	86,800.00	86,800.00		
合 计				255,300.00	255,300.00		

2、其他股权投资：

（1）成本法核算的股权投资：

被投资单位名 称	投资期限	占被投资单 位注册资本 比例	年初余额	本年投资增减额	期末余额
上海建泰有限 公司	20 年	24.86%	396,750,000.00		396,750,000.00
上海伟盟建筑 材料公司	50 年	5.00%	2,290,000.00		2,290,000.00
上海东南郊环 高速公路有限 公司	30 年	10.00%	43,900,000.00	11,300,000.00	55,200,000.00
合 计			442,940,000.00	11,300,000.00	454,240,000.00

(2) 权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	年初余额	本年权益增减额						期末余额		
				本年合计	投资成本	其 中				初始投资	累计增减	合计
						确认收益	股权投资	差额摊销	分得利润			
上海隧道地基注浆工程公司	无约定	67%	6,953,054.23	-48,571.79		62,906.71		-111,478.50		5,400,000.00	1,504,482.44	6,904,482.44
上隧实业公司	无约定	100%	13,553,134.00	598,063.85		598,063.85				13,539,225.04	611,972.81	14,151,197.85
上海隧益建筑经营部	无约定	100%	1,201,846.64	39,659.11		39,659.11				1,329,389.56	-87,883.81	1,241,505.75
宁波常洪隧道发展公司	25 年	90%	138,295,309.45	-1,997,596.16		5,202,403.84		7,200,000.00		126,000,000.00	10,297,713.29	136,297,713.29
上海隧道工程股份有限公司新加坡分公司	12 年	100%	10,823,536.59	-656,707.38		-656,707.38				6,770,000.00	3,396,829.21	10,166,829.21
上海隧达建筑装饰有限公司	15 年	70%	10,838,897.02	101,383.80		101,383.80				8,694,548.19	2,245,732.63	10,940,280.82
上海隧道股份（香港）有限公司	无约定	100%	9,825,276.07	-						4,067,000.00	5,758,276.07	9,825,276.07
上海隧道建筑防水材料有限公司	30 年	100%	24,748,215.98	367,282.54		631,387.54		-264,105.00		9,000,000.00	16,115,498.52	25,115,498.52
上海隧道工程股份浦东公司	无约定	100%	-50,608,331.02	-2,452,618.39		-2,396,512.87		-56,105.52		10,560,000.00	-63,620,949.41	-53,060,949.41
上海隧道公司码头装卸站	无约定	100%	4,424,041.98	191,945.38		191,945.38				3,000,000.00	1,615,987.36	4,615,987.36
上海隧峰房地产开发公司	无约定	100%	83,853,917.45	-2,725,516.44		-2,725,516.44				15,000,000.00	66,128,401.01	81,128,401.01
上海市第二市政工程有限公司	50 年	100%	161,918,474.57	7,263,960.52		7,799,696.04		-535,735.52		97,093,938.61	72,088,496.48	169,182,435.09
上海东江肉鸽实业有限公司	25 年	83%		-							-	-
上海公路桥梁工程有限公司	22 年	100%	55,972,140.43	2,633,895.33		2,950,734.01		-316,838.68		59,248,627.12	-642,591.36	58,606,035.76
上海市隧道工程轨道交通设计研究院	20 年	100%	61,861,034.81	4,891,943.47		4,891,943.47				19,325,045.27	47,427,933.01	66,752,978.28
上海市城市建设设计研究院	无约定	100%	66,633,322.62	3,499,239.92		3,499,239.92				18,775,369.79	51,357,192.75	70,132,562.54
上海塘湾隧道发展公司	20 年	100%	17,094,325.15	-57,996.63		-57,996.63				16,000,000.00	1,036,328.52	17,036,328.52
上海市大连路隧道建设发展有限公司	25 年	90%	493,818,730.79	-13,031,566.01		17,128,509.13		-160,075.14	30,000,000.00	450,000,000.00	30,787,164.78	480,787,164.78
上海盾构设计试验研究中心有限公司	无约定	68%	11,496,420.44	-14,975.66		-14,975.66				11,500,000.00	-18,555.22	11,481,444.78
上海建元投资有限公司	无约定	90%	95,794,384.24	298,355,824.60	300,000,000.00	-290,848.29	-1,353,327.11			90,000,000.00	304,150,208.84	394,150,208.84
嘉浏高速公路建设发展有限公司	21 年	97%	87,683,211.68	13,513,047.69		13,608,147.63		-95,099.94		75,678,569.07	25,517,690.30	101,196,259.37
上海外高桥隧道机械有限公司	无约定	100%	11,040,000.00	-2,484,700.62		-2,484,700.62				11,040,000.00	-2,484,700.62	8,555,299.38
天津大业建筑工程有限公司		100%		10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计			1,317,220,943.12	317,985,997.13	310,000,000.00	48,078,762.54	-1,353,327.11	-1,539,438.30	37,200,000.00	1,062,021,712.65	573,185,227.60	1,635,206,940.25

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						期末余额		
				本年合计	其 中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润			
上海辉固岩土工程技术有限公司	10 年	40%	1,822,023.38	82,249.12		82,249.12				1,200,000.00	704,272.50	1,904,272.50
上海隧道工程质量检测有限公司	20 年	30%	846,876.89	119,164.29		119,164.29				300,000.00	666,041.18	966,041.18
上海铭源数码有限公司	无约定	20%	3,320,745.72	-45,360.27		-45,360.27				4,000,000.00	-724,614.55	3,275,385.45
上海神工环保工程有限公司	无约定	20%	6,685,627.07	-89,921.49		10,078.51		100,000.00	-	6,400,000.00	195,705.58	6,595,705.58
上海浦东混凝土制品有限公司	无约定	44%	13,556,498.07	-180,438.04		-240,731.78		60,293.74		12,470,358.19	905,701.84	13,376,060.03
合计			26,231,771.13	-114,306.39	0.00	-74,600.13	0.00	-39,706.26	0.00	24,370,358.19	1,747,106.55	26,117,464.74

其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销	年初余额	本年增	本年减少
---------	------	------	----	------	-----	------

			期限		加		
上海隧道建筑防水材料有限公司	5,282,100.00	溢价转让	10 年	1,408,560.00			
上海神工环保工程有限公司	2,000,000.00	溢价转让	10 年	1,200,000.00			
上海市第二市政工程有限公司	10,714,710.28	溢价转让	10 年	3,482,280.78			
上海公路桥梁工程有限公司	6,336,773.48	溢价转让	10 年	2,059,451.32			
上海隧道工程股份浦东公司	1,122,109.94	溢价转让	10 年	720,020.41			
上海浦东混凝土制品有限公司	-1,205,874.82	折价转让	10 年	-813,965.51			
上海隧道地基注浆有限公司	2,229,569.74	溢价转让	10 年	1,114,784.80			
上海市大连路隧道建设发展有限公司	4,172,524.67	溢价转让	10 年	4,102,982.59		954,838.18	
嘉浏高速公路建设发展有限公司	1,901,999.11	溢价转让	10 年	1,822,749.16			
合 计	32,553,912.40			15,096,863.55	-	954,838.18	1

(四) 主营业务收入及主营业务成本:

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
施工企业	1,485,322,919.41	1,376,354,483.28	1,404,729,276.70	1,304,389,256.79

(五) 投资收益:

1、本期发生数:

类 别	股票投 资收益	债权投 资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让 收 益	减值 准备	合 计
长期股权投资	-	-	23,011,500.00	48,004,162.41	-1,579,144.56			69,436,517.85
合 计	-	-	23,011,500.00	48,004,162.41	-1,579,144.56	-	-	69,436,517.85

2、上年同期发生数:

类 别	股票投 收 益	债权投 资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让 收 益	减值 准备	合 计
长期股权投资	84,000.00	-	23,388,073.24	35,608,177.71	-1,605,588.34			57,474,662.61
合 计	84,000.00	-	23,388,073.24	35,608,177.71	-1,605,588.34	-	-	57,474,662.61

3、对本年所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：同合并报表

4、投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易:

(一) 存在控制关系的关联方情况:

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关 系	经济性质或类 型	法定代表人
上海城建（集团） 公司	蒙自路654 号	设计、承包、施工、 销售、投资、服务	母公司	国有企业	朱家祥

(2) 受本公司控制的关联方：
详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：元）：

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上海城建 (集团) 公司	886,346,390.00			886,346,390.00
上海隧峰 房地产开发 公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上海隧道 股份浦东 有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
上海市隧 道公司码 头装卸经 营站	3,000,000.00			3,000,000.00
上海东江 肉鸽实业 有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
上海市隧 道工程轨 道交通设 计研究院	11,000,000.00			11,000,000.00
上海市城 市建设设 计研究院	12,000,000.00			12,000,000.00
上海市第 二市政工 程有限公 司	101,500,000.00			101,500,000.00
上海公路 桥梁工程 有限公司	67,410,000.00			67,410,000.00
上海塘湾 隧道发展 公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海市大 连路隧道 建设发展 有限公司	550,000,000.00		50,000,000.00	500,000,000.00
上海嘉方 地铁管片 制造有限 公司	3,000,000.00			3,000,000.00

上海隧海 房地产开发有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海路奉 路桥工程有 限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
宁波常洪 隧道发展有 限公司	140,000,000.00			140,000,000.00
上海盾构 设计试验 研究中心有 限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
上海隧道 地基注浆工 程有限公 司	8,100,000.00			8,100,000.00
上海隧道 建筑防水材 料有限公 司	9,000,000.00			9,000,000.00
上海隧道 工程股份有 限公司 (新加坡)有 限公司	新加坡元 1,000,000.00			新加坡元 1,000,000.00
上海隧道 股份(香港)有 限公司	8,117,585.00			8,117,585.00
上海隧达 建筑装饰工 程有限公 司	USD1,500,000.00			USD1,500,000.00
上海隧道 工程质量 检测有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海市政 赛利贝特 混凝土有 限公司	USD3,000,000.00			USD3,000,000.00
上海万通 营造有限 公司	USD1,800,000.00			USD1,800,000.00

上海第二市政 工程公司金山 联营公司	730,000.00			730,000.00
上海嘉利 实业公司	500,000.00			500,000.00
上海成隆 设计咨询 有限公司	USD150,000.00			USD150,000.00
上海城市 建设设计 院金山嘴 工业区分 院	300,000.00			300,000.00
上海城建 工程建设 监理有限 公司	500,000.00			500,000.00
上海城星 工程造价 事务所	300,000.00			300,000.00
上海水泥 制管厂	20,016,000.00			20,016,000.00
上海隧港 建筑材料 有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海彰祥 物业管理 有限公司	500,000.00			500,000.00
上海隧浦 房地产开 发有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海隧益 建筑经营 部	300,000.00			300,000.00
上海上隧 实业公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海嘉浏 高速公路 建设发展 有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
上海外高 桥隧道机 械有限公 司	22,080,000.00			22,080,000.00

天津大业 建筑工程 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
上海建元 投资发展 有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00		400,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海城建 (集团)公司	296,183,459.00	50.10			79,942,031.00	13.52	216,241,428.00	36.58
上海隧峰房 地产开发公司	15,000,000.00	100.00					15,000,000.00	100.00
上海隧道股 份浦东有限公 司	28,000,000.00	100.00					28,000,000.00	100.00
上海市隧道 公司码头装卸 经营站	3,000,000.00	100.00					3,000,000.00	100.00
上海东江肉 鸽实业有限公司	3,999,840.00	83.33					3,999,840.00	83.33
上海市隧道 工程轨道交通 设计研究院	11,000,000.00	100.00					11,000,000.00	100.00
上海市城市 建设设计研究 院	12,000,000.00	100.00					12,000,000.00	100.00
上海市第二 市政工程有限 公司	101,500,000.00	100.00					101,500,000.00	100.00
上海公路桥 梁工程有限公 司	67,410,000.00	100.00					67,410,000.00	100.00
上海塘湾隧 道发展公司	20,000,000.00	100.00					20,000,000.00	100.00
上海市大连 路隧道建设发 展有限公司	500,000,000.00	91.00	0.00	9.00			500,000,000.00	100.00

上海嘉方地 铁管片制造有 限公司	1,650,000.00	55.00					1,650,000.00	55.00
上海隧海房 地产开发有限 公司	3,500,000.00	70.00					3,500,000.00	70.00
上海路奉路 桥工程有限公 司	1,020,000.00	51.00					1,020,000.00	51.00
宁波常洪隧 道发展有限公 司	126,000,000.00	90.00					126,000,000.00	90.00
上海盾构设 计试验研究 中心有限公司	11,500,000.00	67.60					11,500,000.00	67.60
上海隧道地 基注浆工程有 限公司	8,100,000.00	100.00					8,100,000.00	100.00
上海隧道建 筑防水材料有 限公司	9,000,000.00	100.00					9,000,000.00	100.00
上海隧道工 程股份有限公 司（新加坡） 有限公司	5,642,247.00	100.00					5,642,247.00	100.00
上海隧道股 份（香港）有 限公司	8,117,585.00	100.00					8,117,585.00	100.00
上海隧达建 筑装饰工程有 限公司	USD1,050,000.00	70.00					USD1,050,000.00	70.00
上海隧道工 程质量检测有 限公司	750,000.00	75.00					750,000.00	75.00
上海万通营 造有限公司	USD900,000.00	50.00					USD900,000.00	50.00
上海第二市 政工程公司金 山联营公司	365,000.00	50.00					365,000.00	50.00

上海嘉利实业公司	500,000.00	100.00					500,000.00	100.00
上海成隆设计咨询有限公司	USD76,500.00	51.00					USD76,500.00	51.00
上海市政赛利贝特混凝土有限公司	USD1,800,000.00	60.00					USD1,800,000.00	60.00
上海城市建设设计院金山嘴工业区分院	300,000.00	100.00					300,000.00	100.00
上海城建工程建设监理有限公司	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00
上海城星工程造价事务所	300,000.00	100.00					300,000.00	100.00
上海水泥制管厂	20,016,000.00	100.00					20,016,000.00	100.00
上海隧港建筑材料有限公司	2,700,000.00	90.00					2,700,000.00	90.00
上海彰祥物业管理有限公司	400,000.00	80.00					400,000.00	80.00
上海隧浦房地产开发有限公司	9,000,000.00	90.00					9,000,000.00	90.00
上海隧益建筑经营部	300,000.00	100.00					300,000.00	100.00
上海上隧实业公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	100,000,000.00	100.00					100,000,000.00	100.00
上海外高桥隧道机械有限公司	22,080,000.00	100.00					22,080,000.00	100.00
天津大业建筑工程有限公司			10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

上海建元投资发展有限公司	100,000,000.00	100.00	300,000,000.00	0.00			400,000,000.00	100.00
--------------	----------------	--------	----------------	------	--	--	----------------	--------

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	与本公司关系
上海新瑞基建筑工程有限公司	联营企业
上海隧东劳动服务有限责任公司	联营企业
上海辉固岩土工程技术有限公司	联营企业
上海嘉建混凝土有限公司	联营企业
上海嘉瑞土木合作公司	联营企业
上海永盛桥梁结构有限公司	联营企业
上海浦东混凝土制品有限公司	联营企业
上海铭源数码股份有限公司	联营企业
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	联营企业
上海市政工程材料公司	同受母公司控制
上海先锋路桥工程有限公司	同受母公司控制
上海新寓建筑工程有限公司	同受母公司控制
上海建设机场道路工程有限公司	同受母公司控制
上海浦东环线工程有限公司	同受母公司控制
上海市市政房地产经营公司	同受母公司控制
上海驰骋物业管理有限公司	同受母公司控制
上海城建养护管理有限公司	同受母公司控制
上海煤气第一管线工程有限公司	同受母公司控制
上海煤气第二管线工程有限公司	同受母公司控制
上海市政水泥制品股份有限公司	同受母公司控制
上海市市政工程建设公司	同受母公司控制
上海市第一市政工程有限公司	同受母公司控制

(三) 关联方交易:

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、接受关联方提供劳务:

关联企业名称	交易内容	本期 交易金额	上年同期 交易金额
上海隧达建筑装饰工程有限公司	工程发包	5,278,555.00	15,979,087.00
上海建设机场道路工程有限公司	工程发包		37,163,568.96
上海上隧实业公司	工程发包、养护、材料销售	4,967,416.39	4,963,783.05
上海辉固岩土工程技术有限公司	工程发包	2,193,314.00	

3、向关联方提供劳务：

<u>关联企业名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>本期 交易金额</u>	<u>上年同期 交易金额</u>
上海城建（集团）公司	接受工程分包	350,293,283.62	176,599,289.07
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	接受工程分包	15,829,401.00	
上海市市政工程建设有限公司	接受工程分包	11,560,133.00	146,332,759.00
上海建设机场道路工程有限公司	接受工程分包		16,099,258.98
上海浦东混凝土制品有限公司	接受工程分包		2,061,538.46
上海市第一市政工程有限公司	接受工程分包	5,703,144.66	

4、关联方交易定价原则：

工程招投标和接收工程分包中，公司遵循国家建设部颁布的《工程建设施工招标投标管理办法》和上海市人民政府发布的《上海市建设工程施工招标投标管理暂行办法》。公司承接的所有与上海城建（集团）公司有关联关系的工程，是由相关工程的项目公司通过上海市招投标办公室进行公开招投标获得，是竞争机制下的市场化定价。

5、关联方应收应付款项余额：

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收帐款：		
上海城建（集团）公司	202,995,028.20	124,576,030.64
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	6,728,567.00	
上海建设机场道路工程有限公司	4,393,766.31	14,770,773.30
上海市市政工程建设有限公司	16,545,971.35	9,023,938.70
上海隧道工程质量检测有限公司		334,070.34
上海市第一市政工程有限公司	3,260,215.05	
其他应收款：		
上海辉固岩土工程有限公司		2,761.66
上海隧道工程股份有限公司（新加坡）有限公司	38,513,126.61	33,358,632.82
上海隧港建筑材料有限公司	6,251,931.17	8,737,430.03
上海万通营造有限公司		302,593.94
应付帐款：		
上海隧达建筑装饰工程有限公司	3,211,160.00	7,726,040.84
上海辉固岩土工程技术有限公司	586,117.71	274,800.00
其他应付款：		
上海隧道工程质量检测有限公司	454,154.65	966,354.99
上海隧道股份（香港）有限公司	2,405,782.69	1,989,422.69

6、为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：**（一）未决诉讼或仲裁：**

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无重大未决诉讼及仲裁。

（二）截至 2006 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保情况：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
关联方：		
上海公路桥梁工程有限公司	10,000,000.00	2006 年 07 月 20 日
上海公路桥梁工程有限公司	10,000,000.00	2006 年 11 月 12 日
上海嘉方地铁管片制造有限公司	<u>2,700,000.00</u>	2006 年 10 月 26 日
合 计	<u>32,700,000.00</u>	

（三）其他或有负债：

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无重大其他或有负债。

九、承诺事项：**（一）对外经济担保事项详见附注九。****（二）已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：**

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

（三）已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

（四）其他重大财务承诺事项：

2001 年 12 月 25 日上海大连路隧道建设发展有限公司与中国工商银行上海市黄浦支行签订了以大连路隧道项目专营权质押的借款合同，截至 2006 年 6 月 30 日累计共获长期借款人民币 1,016,800,000.00 元。

2000 年 12 月 19 日与中国农业银行宁波分行海曙支行签订了以宁波常洪隧道收费权质押的（海曙 10）农银权质字（2000）第 0001 号《最高额权利质押合同》。该合同规定公司自 2000 年 12 月 19 日至 2009 年 12 月 19 日获得最高贷款余额 160,000,000.00 元的长期借款。截至 2006 年 6 月 30 日公司累计共获长期借款人民币 120,000,000.00 元。

2000 年 12 月 19 日与交通银行宁波分行签订了以宁波常洪隧道收费权质押《最高额权利质押合同》。该合同规定公司自 2000 年 12 月 19 日至 2009 年 12 月 31 日获得最高贷款余额 200,000,000.00 元的长期借款。截至 2006 年 6 月 30 日公司累计共获长期借款人民币 162,000,000.00 元。

2001 年 8 月 8 日与中国工商银行上海市长宁支行签订了以上海市嘉浏高速公路工程项目的专营权质押的《专营权质押合同》。该合同规定公司于 2000 年 12 月 29 日获得贷款额 230,000,000.00 元、期限 12 年的长期借款。截至 2006 年 6 月 30 日公司累计共获长期借款人民币 180,000,000.00 元。

2001 年 11 月 20 日与上海银行签订了以上海市嘉浏高速公路工程项目的专营权质押的《借款质押合同》。该合同规定公司于 2000 年 12 月 8 日获得贷款额 270,000,000.00 元、期限 10 年的长期借款。截至 2006 年 6 月 30 日公司累计共获长期借款人民币 115,000,000.00 元。

（五）其他重大财务承诺事项：

1、抵押资产情况：

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无抵押资产情况。

2、其他重大财务承诺事项：

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无其他重大财务承诺事项。

十、资产负债表日后事项：

无资产负债表日后事项

十一、其他事项说明：

（一）非货币性交易：

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无非货币性交易事项

（二）债务重组：

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无债务重组事项

（三）资产置换：

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无资产置换事项

（四）委托理财

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司无委托理财事项

（五）其他需要披露的重要事项：

根据上海大连路隧道建设发展有限公司（以下简称“大连路隧道公司”）第三届第三次股东会决议：大连路隧道公司注册资金有由人民币 55,000 万元减少到人民币 50,000 万元；同意上海市建设工程管理有限公司减资 5,000 万元，不再持有大连路隧道公司股权；公司减资后各股东的投入资本和投资比例分别为：上海隧道工程股份有限公司出资 45,000 万元，占注册资本比例 90%、上海建元投资有限公司出资 5,000 万元，占注册资本比例 10%。

对截至 2006 年 1 月 18 日止减少的注册资本业经上海江南会计师事务所有限公司上南师报字（2006）第 013 号验资报告验证确认，并于 2006 年 2 月 17 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的变更后的企业法人营业执照。变更后的注册资本实收资本金额为人民币 50,000 万元。

十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	956,645.82
（二）各种形式的政府补贴	28,513,617.00
（三）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	758,770.20
（四）以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,365,500.00
（五）减：所得税影响额	192,630.87
合 计	31,401,902.15

注：上列数据已扣除少数股东收益因素。

十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司董事会于 2006 年 8 月 10 日批准报出。

上海隧道工程股份有限公司

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、公司章程。

董事长：陈彬
上海隧道工程股份有限公司
2006 年 8 月 10 日