

**四川路桥建设股份有限公司**

**600039**

**2012 年半年度报告**



**二〇一二年八月二十日**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	24
八、 备查文件目录 .....	69

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周本宽	独立董事	因出差未能出席会议	
高晋康	独立董事	因出差未能出席会议	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孙云
主管会计工作负责人姓名	李继东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李平

公司负责人孙云、主管会计工作负责人李继东及会计机构负责人（会计主管人员）李平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川路桥建设股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	四川路桥
公司的法定英文名称	Sichuan Road & Bridge Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	SRBC
公司法定代表人	孙云

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	曹川
联系地址	四川省成都市高新区九兴大道 12 号
电话	028-85126085
传真	028-85126084

电子信箱	srbcdsh@163.com
------	-----------------

## (三) 基本情况简介

注册地址	四川省成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号
注册地址的邮政编码	610041
办公地址	四川省成都市高新区九兴大道 12 号
办公地址的邮政编码	610041
公司国际互联网网址	www.scrbc.com.cn
电子信箱	srbg@mail.sc.cninfo.net

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省成都市高新区九兴大道 12 号证券部

## (五) 公司股票简况

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	四川路桥	600039	

## (六) 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	33,170,186,158.58	29,466,414,319.28	7,902,798,276.89	12.57
所有者权益(或股东权益)	3,095,324,024.40	2,875,973,875.49	1,019,925,132.22	7.63
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.9578	3.5802	3.3550	-17.38
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	266,409,760.21	317,317,262.71	73,737,699.91	-16.04
利润总额	257,834,917.45	325,612,932.71	75,610,842.45	-20.82
归属于上市公司股东的净利润	236,162,489.54	230,240,668.18	53,577,582.60	2.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	242,966,961.49	225,073,248.20	50,218,864.04	7.95
基本每股收益(元)	0.2257	0.2200	0.1762	2.59
扣除非经常性损益	0.2322	0.2802	0.1659	-17.13

后的基本每股收益(元)				
稀释每股收益(元)	0.2257	0.2200	0.1762	2.59
加权平均净资产收益率(%)	7.88	12.33	5.60	减少 4.45 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	402,295,479.06	105,710,553.23	-21,449,156.54	280.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3844	0.1316	-0.0706	192.10

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	5,291,755.47
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	63,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	191,109.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,929,598.23
所得税影响额	2,095,930.23
少数股东权益影响额（税后）	-516,668.89
合计	-6,804,471.95

## 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			499,300,000				499,300,000	499,300,000	47.71
1、国家持股									
2、国有法人持股			499,300,000				499,300,000	499,300,000	47.71
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	304,000,000	100		45,600,000	197,600,000		243,200,000	547,200,000	52.29
1、人民币普通股	304,000,000	100		45,600,000	197,600,000		243,200,000	547,200,000	52.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,000,000	100	499,300,000	45,600,000	197,600,000		742,500,000	1,046,500,000	100

#### 股份变动的批准情况

1、本公司于 2012 年 4 月 17 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案》等议案。本次分配以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6.5 股送 1.5 股派 1 元（含税）。2012 年 5 月 9 日本公司公告《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告》（公告编号 2012-12）并按公告的时间表实施完毕。本方案实施后公司总股本为 547,200,000 股，增加 243,200,000 股。

2、本公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）发行 499,300,000 股人民币普通股股票购买资产暨关联交易于 2012 年 5 月 29 日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]717 号）。2012 年 6 月 26 日，铁投集团持有的路桥集团 100% 股权已在四川省工商行政管理局办理股权过户手续。2012 年 6 月 29 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					50,105 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	国有法人	66.43	695,156,992	586,347,552	499,300,000	无	

司						
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.45	4,722,539	4,722,539	0	未知
彭世勇	境内自然人	0.32	3,322,710	1,476,760	0	未知
李秋香	境内自然人	0.30	3,107,882	995,300	0	未知
廖孔荣	境内自然人	0.29	3,072,685	3,072,685	0	未知
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.27	2,782,850	2,782,850	0	未知
邬江	境内自然人	0.26	2,756,986	2,756,986	0	未知
陆秋燕	境内自然人	0.24	2,540,000	2,540,000	0	未知
陈碧钦	境内自然人	0.22	2,266,110	2,266,110	0	未知
楼水安	境内自然人	0.20	2,058,944	915,086	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	195,856,992	人民币普通股
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,722,539	人民币普通股
彭世勇	3,322,710	人民币普通股
李秋香	3,107,882	人民币普通股
廖孔荣	3,072,685	人民币普通股
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,782,850	人民币普通股
邬江	2,756,986	人民币普通股
陆秋燕	2,540,000	人民币普通股
陈碧钦	2,266,110	人民币普通股

楼水安	2,058,944	人民币普通股
-----	-----------	--------

## 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	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	499,300,000	2015年6月30日		详见注1

注 1 自本次发行的股份登记于四川省铁路产业投资集团有限责任公司名下之日起三十六个月内,四川省铁路产业投资集团有限责任公司不转让自本次非公开发行所取得的上市公司股份。

## 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情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年,公司按照年初董事会的工作计划,紧抓生产经营管理,持续推进技术创新,推进产业投资,顺利完成了公司重大资产重组,取得了较好的经营成绩。报告期内,公司实现营业收入 97.76 亿元,同比(按照同口径相比,即按照同一控制下企业合并的有关规定,将四川公路桥梁建设集团有限公司纳入比较期间财务报表合并范围,下同)增长 35.41%;归属于母公司的净利润 2.36 亿元,同比增长 2.57%;每股收益 0.23 元,同比增长 2.59%。

## 1、生产经营工作有序开展,主营业务保持快速稳健发展势头。

今年上半年,公司狠抓生产经营管理工作,承建 218 个工程项目,完成主营业务收入 95.2 亿元。省内外路桥施工项目进展顺利,得到了业主的一致好评,树立了公司良好的企业形象。

市场经营工作不断取得新突破,上半年新中标项目 39 个(含 BOT 项目),新增合同订单 71 亿元,剩余路桥施工合同金额 547 亿元,确保了公司快速稳健的发展势头。

## 2、投资项目建设运营工作平稳,多元化发展态势良好。

报告期内,水电业务实现上网电量 23,926 万千瓦时,实现发电收入 6,543.22 万元,同比增长 68.91%;但因巴郎河水电项目因项目建成贷款利息不能资本化而进入期间费用导致水电业务半年度亏损 408.27 万元。其中公司控股子公司巴郎河公司投资的四川甘孜洲水项目两级电站中的华山沟水电项目,因上半年在试运行中发现问题而停机检修,在检修完成后,已



经在 7 月 16 日投入发电运行。

路桥收费收入实现 7,465.9 万元,同比增长 32.16%;实现净利润 2,460.21 万元,同比增长 13.09%。其中,宜宾市有关部门未按协议约定支付本公司 2012 年度上半年的通行费,还拖欠 2011 年度通行费 331.5 万元。本公司虽经多次与宜宾市有关部门沟通协调,但到目前为止仍未能收到上述通行费。下半年,公司将加强与宜宾市有关部门的沟通协调,力争将通行费全额收回。

四川公路桥梁集团有限公司(以下简称:"路桥集团")投资建设的成德绵高速公路复线 BOT 项目已于 5 月 10 日建成通车并开始试收费运营,实现收入 1,806.61 万元;成都—自贡—泸州高速公路 BOT 正在加快工程建设进度,自开工累计完成投资 57.72 亿元,力争在今年内建成通车;新投资建设的内江—威远—荣县高速公路 BOT 项目、自项—隆昌高速公路 BOT 项目也正在积极开展前期工作,力争尽早正式开工投资建设。

3、重大资产重组顺利完成,内部机构资产整合稳步推进。

在省国资委的大力支持下,在公司控股股东铁投资集团的积极推动下,经过近一年多的努力工作,中国证监会于 2012 年 5 月 26 日核准了公司向铁投集团发行 499,300,000 股股份购买路桥集团 100% 股权事宜,实现了路桥施工业务的整体上市。同时,路桥集团也于上半年完成了公路工程施工总承包特级资质重新就位工作。

为适应资产重组后四川路桥的发展需要,有效整合内部资源,完善产业架构,建立责权明确,管理高效、运转协调的企业管理体系,公司将在原本公司和路桥集团的企业架构基础上,对资产进行整合并对内部机构进一步改革。

下半年,公司将加大生产经营力度,推进高速公路 BOT 项目建设进度,整合内部机构和资产,为完成年度目标而努力奋斗。

## (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	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
主营业务收入	9,774,811,883.09	8,888,405,089.10	9.07	35.59	39.97	减少 2.85 个百分点
其他业务收入	1,311,167.25	3,582,017.25	-173.19	-87.29	-34.21	减少 220.42 个百分点
分产品						
桥梁工程	2,694,883,134.02	2,521,093,116.01	6.45	-13.22	-12.31	减少 0.97 个百分点
道路工程	5,975,100,638.40	5,466,023,363.67	8.52	73.73	84.60	减少 5.39 个百分点
隧道工程	831,945,536.30	748,483,549.69	10.03	61.47	67.66	减少 3.32 个百分点
BT 及 BOT 收入	74,658,986.54	23,687,987.09	68.27	32.16	1,297.01	减少 28.73 个百分点

水电运营	65,432,219.64	29,237,489.85	55.32	68.91	30.29	增加 13.25 个百分点
其他	132,791,368.19	99,879,582.79	24.78	146.45	129.73	增加 5.48 个百分点

## 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(%)
省内	8,239,490,423.10	22.39
省外	1,535,321,459.99	221.77

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第 57 号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）的规定，以及四川证监局召开上市公司现金分红监管工作会议的要求，结合公司的实际情况，为进一步明确公司利润分配政策，本公司于 2012 年 8 月 20 日召开 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了本公司对《章程》中关于现金分红相关条款的修订，并制定了未来三年（2012-2014 年）股东回报规划。公司报告期内实施的分红方案亦符合修订后的分红政策。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规以及财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求不断完善公司法人治理，开展内部控制体系建设工作，持续提升公司规范运作水平。

报告期内，公司规范召开股东大会、董事会、监事会。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求，公司修订公司的《信息披露管理办法》中关于内幕信息知情人登记管理制度方面的相关条款。同时，公司制定并公布内部控制体系建设实施工作方案，按照方案有序推进内部控制建设工作，已完成内控框架体系的建立、风险识别与评估、内控流程的梳理、内控制度的修改完善以及第一轮风险内控自评工作。下半年，公司将全面开展整改跟踪，有效落实缺陷整改，配合审计机构开展内部控制审计并持续开展风险内控自评，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司于 2012 年 4 月 17 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及

公积金转增股本方案》等议案。本次分配以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6.5 股送 1.5 股派 1 元（含税）。2012 年 5 月 9 日本公司公告《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告》（公告编号 2012-12）并按公告的时间表实施完毕。本方案实施后公司总股本为 547,200,000 股，增加 243,200,000 股。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
成都荣瑞达钢铁有限责任公司	四川路桥股份有限公司	无	买卖合同纠纷	详见注 1	5,251,901.40	现一审中	详见注 1	
张玉林、陈俊荣	四川路桥股份有限公司	莆田市秀屿区忠门镇人民政府等九被告	财产损害赔偿	详见注 2	3,500,000	2012 年 8 月 13 日开庭，目前等待法院判决	详见注 2	
河北林山市政工程集团有限公司	四川路桥股份有限公司	四川高速公路建设开发总公司	欠款纠纷	详见注 3	10,893,485.04	2012 年 8 月 21 日开庭	详见注 3	
成都荣瑞达钢铁有限责任公司	四川路桥集团公司	无	欠款纠纷	详见注 4	5,442,674.76	已调解结案	详见注 4	执行结束
成都荣瑞达钢铁有限责任公司	四川路桥集团公司	无	买卖合同纠纷	详见注 5	19,439,860.17	已调解结案	详见注 5	执行结束
四川中孚物资产业贸易有限公司	四川路桥集团公司	无	买卖合同纠纷	详见注 6	5,300,000	已调解结案	详见注 6	执行结束

注 1、我公司与成都荣瑞达钢铁有限责任公司在修建广南高速 GN11 合同段期间因钢材购销合同发生购买合同纠纷，2011 年 12 月 28 日成都荣瑞达钢铁有限责任公司诉至法院向我公司主张给付拖欠货款共计 5251901.40 元及利息 46092.4884 元。现一审中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

注 2、2010 年 5 月在莆永高速公路项目建设期间张玉林、陈俊荣与我公司发生财产损害赔偿纠纷，张、陈二人向我公司在内的共十被告主张共同赔偿经济损失 350 万元。2012 年 8

月 13 日开庭，目前等待法院判决。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

注 3、我公司 2010 年 2 月在修建广南高速公路 GN5 合同段土地梁 1 号隧道工程时与河北林山市政工程有限公司发生欠款纠纷。河北林山市政工程有限公司诉至法院要求我公司支付其已垫付的工程款共计 10893485.04 元。该案现已交换证据。2012 年 8 月 21 日开庭。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

注 4、我公司与成都荣瑞达钢铁有限责任公司在修建广陕路 LJ3 合同段期间发生欠款纠纷，2012 年 2 月 21 日成都荣瑞达钢铁有限责任公司诉至法院向我公司主张给付拖欠货款共计 5442674.76 元及利息。法院判决我公司不承担连带责任，驳回原告起诉。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

注 5、我公司与成都荣瑞达钢铁有限责任公司发生买卖合同纠纷，2012 年 2 月 28 日成都荣瑞达钢铁有限责任公司诉至法院向我公司主张给付货款 16947274.97 元，资金利息 492585.20 元以及 200 万元保证金。现已调解结案。经调解，我司向成都荣瑞达钢铁有限责任公司支付材料款及利息共 1500 万元，保证金 200 万元。向法院缴纳诉讼费 74220 元。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

注 6、我公司与四川中孚物资产业贸易有限公司发生买卖合同纠纷，四川中孚物资产业贸易有限公司诉至法院要求我公司给付货款 730 万元。该案现已调解结案。我公司向四川中孚物资产业贸易有限公司实际支付 530 万元。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

#### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损 益 (元)
1	基金	000021	华夏优 势增长	7,577,852.57	6,166,885.84	6,863,743.94	65.03	148,005.26
2	基金	003003	华夏现 金增利	2,688,307.16	2,752,961.98	2,752,961.98	26.08	64,654.82
3	基金	100026	富国天 合	1,190,724.00	1,190,724.00	938,052.37	8.89	43,104.21
合计				11,456,883.73	/	10,554,758.29	100	255,764.29

##### 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代 码	证券 简称	最初投资成 本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值	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
----------	----------	------------	-------------------------	--------	-----------	----------------	----------------	----------

600036	招商银行	40,360,862.87	0.05504	129,687,339.60		-8,461,742.63	可供出售金融资产	资产置换
600999	招商证券	957,670.36	0.01806	9,774,621.54		902,952.77	可供出售金融资产	购买
合计		41,318,533.23	/	139,461,961.14		-7,558,789.86	/	/

## (六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	完成资产剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权	2012 年 6 月 29 日	250,170.33	0	191,649,000.21	是	详见后说明	是	是	78.84	母公司

2011 年年初, 本公司控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司(以下简称"铁投集团")启动了对本公司实施重大资产重组工作。公司向控股股东铁投集团发行股份, 购买其持有的完成资产剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司(以下简称"路桥集团") 100% 股权。本公司于 2011 年 5 月 30 日披露了《四川路桥发行股份实施重大资产购买暨关联交易预案》(以下简称"重组预案")。具体详见公司 2011 年 5 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露编号为 2011-017 号的董事会决议及相关公告以及公司于 2011 年 9 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露编号为 2011-027 号的董事会决议及相关公告。

本次发行股份购买资产为路桥集团 100% 股权。本公司通过向铁投集团非公开发行股份的方式支付本次交易的对价, 发行价格为 5.01 元/股, 发行数量为 499,300,000 股, 其余差额部分 21.03 万元由本公司向铁投集团以现金补足。

本次交易的交易价格以经过四川省国资委备案的、具有证券业务资格的资产评估机构所出具的资产评估报告确定的评估结果为准。交易标的的评估基准日为 2011 年 5 月 31 日, 根据评估机构四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报[2011]127 号《评估报告》所确定的评估值为准。根据上述资产评估结果, 截至评估基准日, 标的资产的评估值共计为 250,170.33 万元, 评估增值共计为 110,778.25 万元,

评估增值率为 79.47%。上述资产评估结果已经获得四川省国资委备案。

公司重大资产重组于 2012 年 5 月 29 日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]717 号）。

截止报告期末，铁投集团持有的路桥集团 100% 股权已在四川省工商行政管理局办理股权过户手续，上述股权持有人变更为本公司。2012 年 7 月 2 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券变更登记证明》及《A 股前 10 名股东名册查询证明》，四川路桥此次向铁投集团非公开发行的 499,300,000 股人民币普通股股票已在 2012 年 6 月 29 日办理完毕股份登记手续。具体内容详见 2012 年 7 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露编号为 2012-016 的相关公告）。

#### (七) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		3,380,981.00	0.04			
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		8,125,187.34	0.09			
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售物资	按市场价格共同协商确定		3,324,719.20	0.03			
四川兴程建设投资有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		800,000.00	0.01			
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		480,204,154.79	4.91			
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		1,057,962,477.85	10.82			

四川小金河水电开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		21,525,220.12	0.22			
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		597,217,176.23	6.11			
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务服务	按市场价格共同协商确定		85,237,523.73	0.87			
四川路桥通锦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	房屋建筑出租	按市场价格共同协商确定		349,615.25				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	其它流入	房屋建筑出租	按市场价格共同协商确定		1,126,224.00				
合计				/	/	2,259,253,279.51	23.10	/	/	/

上述关联交易时公司日常生产经营必要的，有利于公司的生产经营正常开展。

公司主营业务不因此类交易而形成依赖，对本公司独立性没有影响。

2011年3月26日第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司2011年度日常性关联交易情况及预计2012年度日常性关联交易金额的议案》，该项议案涉及关联交易，关联董事回避了本次表决。上述议案已经公司2011年度股东大会审议通过。

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司(应收账款)	母公司的控股子公司	95,042,970.01	95,042,970.01		
四川路航建设工程有限责任公司(应收账款)	母公司的控股子公司	2,116,680.91	3,144,986.35		
四川兴程建设投资有限责任公司(应收账款)	母公司的控股子公司	432,000.00	432,000.00		
四川南渝高速公路有限公司(应收账款)	母公司的全资子公司	91,054.32	91,054.32		
四川小金河水电开发有限责任公司(应收账款)	母公司的控股子公司	8,793,069.75	22,664,629.95		
四川叙大铁路有限责任公	母公司的控股	113,333,946.31	146,145,190.00		

司(应收账款)	子公司				
四川宜泸高速公路开发有 限责任公司(应收账款)	母公司的全资 子公司	16,010,683.00	229,411,081.00		
四川瑞景房地产开发有 限公司(应收账款)	母公司的全资 子公司	-806,472.00	0		
四川成兰铁路投资有限责 任公司(应收账款)	母公司的控股 子公司	-81,120.00	0		
四川金通工程试验检测有 限公司(预付账款)	母公司的控股 子公司	-303,425.00	194,778.00		
四川省铁路集团有限责任 公司(预付账款)	母公司的全资 子公司	11,078,089.10	11,078,089.10		
四川路航建设工程有限责 任公司(预付账款)	母公司的控股 子公司	8,366,164.84	8,366,164.84		
四川蓉城第二绕城高速公 路开发有限责任公司(其 他应收款)	母公司的控股 子公司	33,498,705.49	45,872,903.59		
四川南渝高速公路有限公 司(其他应收款)	母公司的全资 子公司	54,357,641.92	96,917,687.92		
四川路航建设工程有限责 任公司(其他应收款)	母公司的控股 子公司	-1,131,238.69	6,943,483.26		
四川金通工程试验检测有 限公司(其他应收款)	母公司的控股 子公司	111,856.75	390,960.20		
四川瑞景房地产开发有 限公司(其他应收款)	母公司的全资 子公司	1,530.00	1,530.00		
四川兴程建设投资有限责 任公司(其他应收款)	母公司的控股 子公司	1,000,000.00	1,000,000.00		
四川叙大铁路有限责任公 司(其他应收款)	母公司的控股 子公司	14,163,261.47	28,027,227.51		
四川金通工程试验检测有 限公司(应付账款)	母公司的控股 子公司			-449,273.00	646,280.00
四川路航建设工程有限责 任公司(应付账款)	母公司的控股 子公司			1,181,384.03	5,297,570.99
四川省铁路集团有限责任 公司(应付账款)	母公司的全资 子公司			24,056,686.76	24,056,686.76
四川蓉城第二绕城高速公 路项目公司(预收账款)	母公司的控股 子公司			237,854,228.93	667,656,274.00
四川南渝高速公路有限公 司(预收账款)	母公司的全资 子公司			85,347,528.76	600,010,151.70
四川兴程建设投资有限责 任公司(预收账款)	母公司的控股 子公司			1,232,000.00	38,174,000.00
四川小金河水电开发有限 责任公司(预收账款)	母公司的控股 子公司			11,134,768.32	11,134,768.32
四川叙大铁路有限责任公 司	母公司的控股			62,595,000.00	62,595,000.00



司（预收账款）	子公司				
四川宜泸高速公路开发有限责任公司（预收账款）	母公司的全资子公司			343,068,809.45	805,005,539.02
四川路航建设工程有限公司（其他应付款）	母公司的控股子公司			-190,929.49	20,542,344.50
四川金通工程试验检测有限公司（其他应付款）	母公司的控股子公司			258,612.00	925,298.00
江安长江公路大桥开发有限责任公司（其他应付款）	母公司的控股子公司			700,000.00	5,700,000.00
四川宜泸高速公路开发有限责任公司（其他应付款）	母公司的全资子公司			70,000,000.00	70,000,000.00
四川省铁路集团有限责任公司（其他应付款）	母公司的全资子公司			-457,529,925.25	3,925,847.25
四川瑞景房地产开发有限公司（其他应付款）	母公司的全资子公司			700,000.00	700,000.00
四川路桥通锦房地产开发有限公司（其他应付款）	母公司的控股子公司			20,000.00	20,000.00
四川省交通物资公司（其他应付款）	母公司的全资子公司			-4,295,411.37	7,404,588.63
四川宜泸高速公路开发有限责任公司（其他应付款）	母公司的全资子公司			-283,790.56	7,800,000.00
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司（其他应付款）	母公司的控股子公司			150,000,000.00	150,000,000.00
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）					356,075,398.18
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					695,724,736.05
关联债权债务形成原因		报告期内，公司与关联方发生的工程款、材料款、租赁费、投标保证金、保函手续费、履约保证金、综合服务费等经营性往来。			
关联债权债务清偿情况		按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述款项为公司生产经营性往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。			

#### （八）重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### （2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	46,930.4
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	46,930.4
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

公司第三届董事会第二次会议和 2005 年度股东大会分别审议同意为控股 66.67% 的四川川南交通投资开发有限公司提供 16,000 万元的带责任保证担保。截止本报告期末，四川川南交通投资开发有限公司已经归还银行贷款 12,000 万元，本公司对该公司的贷款担保余额为 4,000 万元。

公司第四届董事会第八次会议审议通过继续为巴郎河公司 33,550.4 万元贷款提供担保。公司因收购康定能源有限责任公司持有的巴郎河公司 25% 股权而相应承担康定能源公司为巴郎河公司提供的连带责任保证担保 7,380 万元。

公司第四届董事会第二十次会议于 2011 年 11 月 18 日召开，审议通过了《关于为巴郎河公司向银行贷款提供担保的议案》，同意公司为控股子公司巴郎河公司向中国农业银行甘孜州分行申请 2,000 万元期限为一年的流动资金贷款提供担保。截止报告期末，本公司累计为巴郎河公司提供担保金额为 42,930.4 万元。

上述几项对外担保已做充分完整的披露。

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

报告期内，公司新中标合同（含 BOT 项目）39 个，合同金额共计 547 亿元。其中签订的重大合同如下：

（1）2012 年 1 月 5 日，公司收到阿坝藏族羌族自治州公路管理局中标通知书，通知本公司中标省道 211 线马尔康红旗桥至金川丹巴界段工程 D2 标段工程项目，中标合同额 11,155.4602 万元。

（2）2012 年 1 月 13 日，公司收到色达县公路段中标通知书，通知本公司中标色达县县城至年龙公路改建工程项目，中标合同额 12,743.8466 万元。

（3）2012 年 1 月 19 日，公司收到 104 国道大溪段工程建设指挥部中标通知书，通知本公司中标 104 国道温岭大溪段改建工程第二标段工程项目，中标合同额 26,433.0817 万元。

（4）2012 年 2 月 15 日，公司收到成都宜居水城城乡交通建设投资有限公司中标通知书，通知本公司中标白马泉现代农业体验园建设工程一期勘察设计施工一体化总承包工程项目，中标合同额 18,000.00 万元。

（5）2012 年 2 月 23 日，公司收到重庆两江新区开发投资集团有限公司中标通知书，通知本公司中标一横线道路工程一标段施工工程项目，中标合同额 25,915.26 万元。

（6）2012 年 2 月 25 日，公司收到四川俄岗公路工程建设有限责任公司中标通知书，通知本公司中标国道 317 俄尔雅塘至岗托段公路改建二期试验段路面工程 GM1 标段工程项目，中标合同额 15,378.67 万元。

（7）2012 年 2 月 28 日，公司收到蓬安县城建设投资有限公司中标通知书，通知本公司中标蓬安县清溪河堤景路桥综合工程 BT 工程项目，中标合同额 45,000.00 万元。

（8）2012 年 3 月 1 日，公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知本公司中标国道 318 线东俄洛至海子山段公路改建工程路面工程施工 LM4 合同段工程项目，中标合同额 17,723.06 万元。

（9）2012 年 3 月 1 日，公司收到四川广巴高速公路有限责任公司中标通知书，通知本公司中标广陕、广巴高速公路连接线路基土建工程施工 LJ1 标段工程项目，中标合同额 15,880.6404 万元。

（10）2012 年 5 月 22 日，公司收到贵州高速公路开发总公司中标通知书，通知本公司中标贵州省织金至纳雍高速路基、桥隧施工第 9 合同段工程项目，中标合同额 44,545.4877 万元。

（11）2012 年 5 月 30 日，公司收到四川兴蜀公路建设发展有限责任公司中标通知书，通知本公司中标省道 303 线映秀至卧龙公路恢复重建工程土建施工 YWH1 标段 q 工程项目，中标合同额 13,770.69 万元。

（12）2012 年 6 月 4 日，公司收到绵阳市投资控股有限公司中标通知书，通知本公司中标绵阳市国家投资工程项目房屋建设及市政工程标准施工工程项目，中标合同额 44,893.92 万元。

（13）2012 年 6 月 8 日，公司收到成都高投建设开发有限公司中标通知书，通知本公司中标高新区元华路道排工程、红星路南延线道排工程 EPC 一标段、二标段工程项目，中标合同额 86,037.11 万元。

（14）2012 年 6 月 11 日，公司收到青海省公路建设管理局中标通知书，通知本公司中标香日德至沟里乡段公路工程 A 合同段工程项目，中标合同额 62,991.84 万元。

（15）2012 年 6 月 11 日，公司收到温州瓯江通道建设有限公司中标通知书，通知本公司中标诸永高速公路温州段延伸工程第 1 标段工程项目，中标合同额 45,840.3922 万元。

（16）2012 年 6 月 21 日，公司收到四川丽攀高速公路有限责任公司中标通知书，通知本公司中标丽江至攀枝花高速公路华坪至滇川界段工程项目土建路基工程 A3 标段工程项目，

中标合同额 27,356.52 万元。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注1	是	是			
	解决同业竞争	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注2	否	是			
	解决关联交易	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注3	否	是			
	其他	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注4	否	是			
	盈利预测及补偿	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注5	否	是			
	其他	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	详见注6	否	是			

重大资产重组相关承诺的说明

**注 1. 股份限售期的承诺（2012.7.1-2015.6.30）**

自本次发行的股份登记于铁投集团名下之日起三十六个月内，铁投集团不转让自本次非公开发行所取得的上市公司股份。铁投集团在本次发行之前已取得的上市公司股份的转让将按照证券法和《上市公司收购管理办法》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定办理。

**注 2. 关于避免同业竞争的承诺及关于避免同业竞争的补充说明**

本次重大资产重组完成后，为避免与四川路桥的同业竞争，铁投集团作出如下承诺：

"1、在本公司直接或间接地与四川路桥保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用本公司对四川路桥的控制关系从事或参与从事有损四川路桥及其股东利益的行为。

2、本次重大资产重组完成后，除战备抢险救灾业务外，本公司及本公司控制的除四川路桥之外的其他企业将不再从事公路桥梁施工类业务，并承诺由四川路桥独立负责和开展该类业务。

上述战备抢险救灾业务，是指根据国家交通战备建设的需要，或者在发生重大自然灾害、波及面很大的社会性灾难事故之后抢险救灾工作的需要，而开展的涉及公路、桥梁、隧道等基础设施建设或应急维修任务。

本公司下属除四川路桥之外的其他施工力量开展战备、抢险、救灾业务，应符合以下条件：第一，系根据党委、政府、或者军队的指令、通知或者要求而开展；第二，与交通战备建设或者基础设施的抢险救灾直接相关；第三，所涉施工项目根据《中华人民共和国招标投标法》及相关规定不需要履行招标程序。

3、对于本次交易未置入四川路桥的公路和桥梁之 BT 或 BOT 投资项目（江安长江公路大桥开发有限责任公司 51.72% 股权、四川宜泸高速开发有限责任公司 100% 股权）、水力发电开发项目（四川小金河水电开发有限公司 43% 股权），本公司承诺：如对外转让，四川路桥有权优先购买上述资产。除非四川路桥明确表示放弃购买上述资产，否则本公司将不向其他方转让上述资产。

4、自本承诺函出具之日起，对于四川路桥可能参与的公路、桥梁 BT 或 BOT 投资项目、水力发电或购买项目，本公司将以避免同业竞争和优先保证四川路桥的商业利益为前提，即：本公司及本公司控制的其他企业保证在四川路桥未明确表示放弃的情况下，不参与相关项目的投标、申报立项、协商等活动；在四川路桥明确放弃的情况下，也不构成同业竞争为投资前提。

5、本公司对与四川路桥之间所从事的可能构成同业竞争的其他业务，明确界定和区分业务范围，严格避免同业竞争的产生。如果四川路桥或者监管机构认为本公司的全资子公司、控股子公司、分公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司拥有的其他业务与四川路桥形成实质竞争，本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）加以解决，且给予四川路桥选择权由其依法选择公平、合理的解决方式。

6、本公司若违反上述承诺，由此所得收益将归四川路桥所有；若因此给四川路桥造成损失的，本公司还愿意承担相应赔偿责任。

7、该等承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形为止：本公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。"同时，为进一步明确铁投集团与四川路桥的定位，避免同业竞争，铁投集团补充承诺：

"一、我集团自身未来将以铁路投资、建设和运营管理为核心业务。对于公路和桥梁之 BT 或 BOT 投资项目，我集团作为四川路桥的控股股东，将按照上市公司章程、证券交易所的相关规则及其他法律法规的规定，支持四川路桥开展公路和桥梁之 BT 或 BOT 项目投资，并以此作为四川路桥核心业务之一。

我集团除目前已投资的公路和桥梁 BT 或 BOT 投资项目外（蓉城第二高速西段工程项目、宜泸高速公路项目、江安长江大桥项目、南大梁高速公路项目、巴广渝高速公路项目、叙古高速公路项目），我集团及所属其他公司未来将不参与公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目的投标。

二、为保护四川路桥的商业利益，只有经四川路桥董事会非关联董事表决同意，并经四川路桥监事会和独立董事审核无异议后，在取得四川路桥明确放弃的函告后，我集团及所属其他公司方参与公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目的投标。即使在四川路桥明确放弃的情

况下，我集团及所属其他公司投标公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目，也以不损害四川路桥利益为前提。

三、上述承诺自我集团取得四川路桥本次非公开发行股份之日起生效，直至发生以下情形为止：我集团及所属公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。”

### **注 3. 关于规范和减少关联交易的承诺**

本次交易完成后，为进一步减少和规范关联交易，维护中小股东利益，铁投集团作出如下承诺：

"1、在不对四川路桥及其股东的利益构成不利影响的前提下，本公司及本公司控制的经营实体将尽其所能地减少与四川路桥之间的关联交易。

2、对于确实难以避免的关联交易，本公司及本公司控制的经营实体将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，依法及时履行信息披露义务，按照公平、公正及市场化的原则进行与四川路桥之间的交易，保证不损害四川路桥及其全体股东的合法利益。

3、本公司若违反上述承诺，由此所得收益将归四川路桥所有。”

### **注 4. 关于保持四川路桥建设股份有限公司独立性的承诺**

为保证本次重组后四川路桥的独立性，铁投集团已作出承诺，本次重大资产重组完成后，铁投集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持四川路桥的独立性。具体包括：

"1、确保四川路桥业务独立。铁投集团及铁投集团控制的其他企业的业务独立于四川路桥，保证与四川路桥不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、确保四川路桥资产完整。铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥业务往来严格执行法律、法规及中国证监会规定的关联交易规定，不违规占用四川路桥资产，保证四川路桥的生产、供应系统及配套设施、工业产权、与其经营业务相关的土地、房屋、机器设备等使用权或者所有权由四川路桥依法完整、独立地享有。

3、确保四川路桥财务独立。保证不非法干预四川路桥的财务核算、财务决策，保证不与四川路桥共用银行账户。

4、确保四川路桥人员独立。保证四川路桥的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在铁投集团及铁投集团控制的其他企业领薪；保证四川路桥的财务人员不得在铁投集团及铁投集团控制的其他企业中兼职。

5、确保四川路桥机构独立。保证对四川路桥行使经营管理职权不进行非法干预，并保证铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥不存在机构混同的情形。”

### **注 5. 盈利补偿协议(2012 年-2014 年)**

本公司与铁投集团就本次重大资产重组签订了《盈利补偿协议》，如本次重组标的资产在本次重大资产重组实施完毕后三年内的净利润总额不足利润的预测数，即预计 2012 年至 2014 年实现的净利润累计数未达到依据华衡评估报告测算的该 3 个会计年度归属于母公司所有者净利润累计数 117,503.62 万元。本公司在收到会计师事务所的出具的 2014 年度书面审核意见后，根据本次重大资产重组实施完毕后三年内上述重组标的资产的实际盈利情况，提出要求铁投集团进行补偿的书面函告；并将会计师事务所的审核意见一并报送铁投集团。铁投集团自收到前述书面材料之日起十个工作日内，对本次重大资产重组实施完毕后三年内上述重组标的资产实际盈利数不足利润预测数的，以现金方式向本公司进行补足。

### **注 6. 关于盛通公司搬迁期间经营损失补偿的承诺**

四川路桥盛通建筑工程有限公司（以下简称：“盛通公司”）于 2011 年 9 月 5 日出具了《关于及时办理农用地转为建设用地的审批手续的承诺》并声明“本公司正在办理相应租用农村集体土地的审批手续，并承诺于六个月内办理完成；若届时未办理完成该审批手续，本公司承诺本公司及本公司彭州分公司立即停止使用上述农村集体土地，并搬迁至可依法使用的土地上开展生产经营活动。”同时，如果盛通公司不能在承诺期限内完善用地手续，则应予搬迁。铁投集团承诺“如出现盛通公司需搬迁的情况，同意对其搬迁期间的经营损失予以补偿。”

为明确四川路桥盛通建筑工程有限公司搬迁的损失补偿事宜，公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司签署了《重大资产重组协议之补充协议》。补充协议就盛通公司搬迁经营损失的确定约定：（1）补偿内容：搬迁补偿由两部分组成，一部分为搬迁发生的直接费用，另一部分为搬迁期间停工对盛通公司产生的经营损失。（2）搬迁发生的直接费用的确定及补偿：搬迁发生的直接费用包括，实体资产损失、固定资产报废、拆卸费用及运输费用等。盛通公司委托中介机构对前述实际发生费用进行审计，审计结果出具后十个工作日内，铁投集团将相应费用（含审计费用）一次性支付给盛通公司。（3）补偿方式：从盛通公司实施搬迁之日起算，至盛通公司搬迁到新地址恢复生产经营之日止，按整数月进行补偿；补偿期间不满整数月的，按照整数月计算补偿。（4）补偿标准：按照盛通公司过去 2 年及 1 期（2009 年度、2010 年度、2011 年 1-9 月）平均月毛利润作为补偿基数，同时考虑到商品混凝土需占用企业资金，故剔除按照 2011 年 1-9 月平均财务费用率计算的财务费用，铁投集团按照每月 517,303.62 元的标准向盛通公司支付补偿费用，并于搬迁完成后次月 15 日前一次性支付完毕。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

#### (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (十三) 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
关于控股子公司四川巴郎河水电开发有限公司水电项目进展情况的公告	《中国证券报》第 B010 版、 《证券时报》第 C007 版	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
2011 年年度业绩预增公告	《中国证券报》第 B008 版、 《证券时报》第 D022 版	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》第 B013 版、 《证券时报》第 D002 版	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
关于申请延期提交重大资产重组申请材料反馈意见书面回复的公告	《中国证券报》第 B010 版、 《证券时报》第 D007 版	2012 年 2 月 28 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)

第四届董事会第二十三次会议决议的公告、第四届监事会第十三次会议决议公告、四川路桥年报及年报摘要	《中国证券报》第 B205 版、《证券时报》第 D038 版	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
四川路桥 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B003 版、《证券时报》第 D023 版	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	《中国证券报》第 A30 版、《证券时报》第 D135 版	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
四川路桥第一季度季报	《中国证券报》第 B032 版、《证券时报》第 D046 版	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
关于重大资产重组事宜获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	《中国证券报》第 B003 版、《证券时报》第 D030 版	2012 年 5 月 3 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
四川路桥 2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 D039 版	2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
第四届董事会第二十五次会议决议的公告	《中国证券报》第 A29 版、《证券时报》第 C010 版	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
关于公司重大资产重组及发行股份购买资产事项获得中国证监会核准的公告、四川路桥发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要、四川路桥详式权益变动报告书	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 D023 版	2012 年 6 月 5 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
关于公司发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告	《中国证券报》第 B022 版、《证券时报》D034	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)



## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,015,053,310.25	2,873,539,544.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,554,758.29	10,298,994.00
应收票据		1,400,000.00	12,490,758.00
应收账款		1,434,242,383.64	1,481,937,390.88
预付款项		1,357,435,274.65	1,906,313,506.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利			
其他应收款		2,715,208,524.76	2,520,394,235.43
买入返售金融资产			
存货		9,348,115,729.39	8,677,658,737.35
一年内到期的非流动资产		108,258,302.25	102,052,845.31
其他流动资产		12,271,517.26	12,271,517.26
流动资产合计		18,002,908,800.49	17,597,326,529.70
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		139,461,961.14	149,540,347.62
持有至到期投资			
长期应收款		1,447,734,079.14	1,154,239,980.79
长期股权投资		364,327,100.00	238,827,100.00
投资性房地产		27,251,230.26	27,781,139.08

固定资产		2,532,786,601.95	1,737,345,636.13
在建工程		165,930,013.35	926,835,428.73
工程物资		1,518,720.31	1,604,198.31
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,327,382,499.29	7,443,072,742.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,461,999.90	21,157,894.11
递延所得税资产		81,767,962.93	87,138,613.30
其他非流动资产		67,655,189.82	81,544,708.92
非流动资产合计		15,167,277,358.09	11,869,087,789.58
资产总计		33,170,186,158.58	29,466,414,319.28
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,404,934,000.00	2,182,040,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		598,243,275.00	274,488,000.00
应付账款		6,861,565,302.12	7,593,112,855.15
预收款项		5,180,382,106.90	4,253,194,580.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		131,379,093.39	189,687,692.89
应交税费		160,879,075.87	320,722,256.90
应付利息		1,460,508.87	3,460,508.87
应付股利		2,664,029.37	3,017,118.33
其他应付款		2,941,209,046.25	2,737,778,514.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		1,344,333,333.33	1,891,333,333.33

其他流动负债		378,092,081.09	316,125,135.06
流动负债合计		22,005,141,852.19	19,764,959,995.78
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		7,311,216,324.00	6,064,643,324.00
应付债券			
长期应付款		24,444,446.02	33,611,112.67
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		24,538,994.96	27,058,591.58
其他非流动负债		7,657,793.98	7,681,793.98
非流动负债合计		7,367,857,558.96	6,132,994,822.23
负债合计		29,372,999,411.15	25,897,954,818.01
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,046,500,000.00	304,000,000.00
资本公积		668,604,021.46	1,373,273,111.32
减：库存股			
专项储备		181,499,828.74	160,143,079.51
盈余公积		124,690,453.04	124,690,453.04
一般风险准备			
未分配利润		1,074,029,721.16	913,867,231.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,095,324,024.40	2,875,973,875.49
少数股东权益		701,862,723.03	692,485,625.78
所有者权益合计		3,797,186,747.43	3,568,459,501.27
负债和所有者权益 总计		33,170,186,158.58	29,466,414,319.28

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		396,623,733.11	354,613,745.38
交易性金融资产		10,554,758.29	10,298,994.00
应收票据		100,000.00	6,784,000.00
应收账款		19,474,355.34	137,379,109.92
预付款项		247,969,462.70	238,116,470.34
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利		32,228,458.87	32,228,458.87
其他应收款		1,133,360,842.51	1,048,108,164.01
存货		2,519,196,475.12	2,126,822,215.11
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		4,369,877,085.94	3,964,720,157.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		129,687,339.60	140,969,663.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,284,747,278.32	1,165,543,238.88
投资性房地产		27,251,230.26	27,781,139.08
固定资产		215,296,096.00	224,472,217.81
在建工程		777,047.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,794,976.97	5,435,751.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,579,462.41	11,403,309.42
递延所得税资产		25,576,215.31	24,970,691.51

其他非流动资产		18,080,638.59	39,567,635.43
非流动资产合计		3,711,790,284.46	1,640,143,646.34
资产总计		8,081,667,370.40	5,604,863,803.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		671,938,000.00	315,784,000.00
交易性金融负债			
应付票据		158,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		1,467,430,022.22	1,541,621,988.83
预收款项		1,258,856,557.87	1,160,570,746.09
应付职工薪酬		51,867,262.44	64,179,679.95
应交税费		20,483,698.20	24,385,641.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		932,589,220.31	801,864,870.04
一年内到期的非流动 负债		170,000,000.00	544,000,000.00
其他流动负债		80,341,283.96	64,407,624.38
流动负债合计		4,811,506,045.00	4,526,814,551.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		180,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		22,331,619.18	25,152,200.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		202,331,619.18	105,152,200.06
负债合计		5,013,837,664.18	4,631,966,751.25
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,046,500,000.00	304,000,000.00
资本公积		1,851,028,485.92	474,174,873.93
减：库存股			
专项储备		54,020,824.17	42,357,507.85
盈余公积		64,569,319.17	64,569,319.17
一般风险准备			

未分配利润		51,711,076.96	87,795,351.77
所有者权益(或股东权益)合计		3,067,829,706.22	972,897,052.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		8,081,667,370.40	5,604,863,803.97

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,776,123,050.34	7,219,608,629.31
其中：营业收入		9,776,123,050.34	7,219,608,629.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,514,957,029.02	6,904,756,423.97
其中：营业成本		8,891,987,106.35	6,355,511,766.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		325,865,264.22	247,431,721.69
销售费用		1,993,879.65	925,370.94
管理费用		154,107,758.80	151,551,269.59
财务费用		145,633,977.55	113,115,201.60
资产减值损失		-4,630,957.55	36,221,093.22
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		191,109.47	-1,124,512.94
投资收益（损失以“—”号填列）		5,052,629.42	3,589,570.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填			

列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		266,409,760.21	317,317,262.71
加: 营业外收入		8,217,590.24	9,904,491.39
减: 营业外支出		16,792,433.00	1,608,821.39
其中: 非流动资产处置损失		974,722.61	787,760.10
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		257,834,917.45	325,612,932.71
减: 所得税费用		14,745,330.66	85,297,095.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		243,089,586.79	240,315,837.12
归属于母公司所有者的净利润		236,162,489.54	230,240,668.18
少数股东损益		6,927,097.25	10,075,168.94
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.2257	0.2200
(二) 稀释每股收益		0.2257	0.2200
七、其他综合收益		-7,558,789.86	29,391,005.12
八、综合收益总额		235,530,796.93	269,706,842.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		228,603,699.68	259,631,673.30
归属于少数股东的综合收益总额		6,927,097.25	10,075,168.94

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: 191,649,000.21 元。

法定代表人: 孙云 主管会计工作负责人: 李继东 会计机构负责人: 李平

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,778,591,492.07	1,840,110,236.49
减: 营业成本		2,565,728,374.07	1,686,916,724.71
营业税金及附加		81,056,658.19	58,645,599.34
销售费用			
管理费用		39,089,966.09	31,798,020.23
财务费用		45,525,447.33	28,019,325.29
资产减值损失		2,963,798.44	5,839,919.42
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		191,109.47	-1,124,512.94
投资收益(损失以“—”号填列)		9,281,014.25	19,652,268.26

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,228,384.83	16,108,874.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,699,371.67	47,418,402.82
加：营业外收入		539,927.06	1,015,840.33
减：营业外支出		1,790,329.23	213,542.83
其中：非流动资产处置损失		280,981.95	36,477.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,448,969.50	48,220,700.32
减：所得税费用		12,533,244.31	8,604,656.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,915,725.19	39,616,043.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-8,461,742.62	29,813,581.09
七、综合收益总额		31,453,982.57	69,429,624.42

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		8,603,765,591.49	6,235,775,458.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产			



净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			886,006.23
收到其他与经营活动有关的现金		1,252,912,153.78	996,642,836.60
经营活动现金流入小计		9,856,677,745.27	7,233,304,301.55
购买商品、接受劳务支付的现金		6,921,418,076.19	5,465,999,251.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		424,631,616.58	444,059,260.62
支付的各项税费		254,742,195.95	142,203,803.43
支付其他与经营活动有关的现金		1,853,590,377.49	1,075,331,432.67
经营活动现金流出小计		9,454,382,266.21	7,127,593,748.32
经营活动产生的现金流量净额		402,295,479.06	105,710,553.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		271,734,700.00	18,041,200.00
取得投资收益收到的现金		4,987,974.60	3,535,373.01

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,291,755.47	1,039,887.38
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			800,000.00
投资活动现金流入小计		282,014,430.07	23,416,460.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,103,212,108.80	1,656,382,916.64
投资支付的现金		125,500,000.00	13,352,250.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,228,712,108.80	1,673,735,166.64
投资活动产生的现金流量净额		-2,946,697,678.73	-1,650,318,706.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金		5,280,251,000.00	1,676,270,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,432,701,000.00	1,678,720,000.00
偿还债务支付的现金		2,357,784,000.00	826,970,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		388,689,881.81	197,288,006.83

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		353,088.96	4,970,527.52
支付其他与筹资活动有关的现金		28,979,332.85	96,057,453.81
筹资活动现金流出小计		2,775,453,214.66	1,120,316,340.64
筹资活动产生的现金流量净额		2,657,247,785.34	558,403,659.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-311,153.13	435,110.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		112,534,432.54	-985,769,383.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,679,262,288.12	2,699,052,972.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,791,796,720.66	1,713,283,589.00

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		2,135,061,947.48	1,657,049,992.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		269,388,379.21	89,733,323.31
经营活动现金流入小计		2,404,450,326.69	1,746,783,316.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,892,306,231.92	1,490,500,832.69
支付给职工以及为职工支付的现金		145,619,818.23	115,464,031.79
支付的各项税费		27,689,140.22	5,199,984.27
支付其他与经营活动有关的现金		191,452,309.37	167,811,398.63

经营活动现金流出小计		2,257,067,499.74	1,778,976,247.38
经营活动产生的现金流量净额		147,382,826.95	-32,192,931.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			36,000.00
取得投资收益收到的现金		4,987,974.60	3,494,123.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			168,183.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,171.85	8,727.91
投资活动现金流入小计		5,004,146.45	3,707,033.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,637,142.98	16,615,504.55
投资支付的现金		30,000,000.00	15,902,250.00
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		35,637,142.98	32,517,754.55
投资活动产生的现金流量净额		-30,632,996.53	-28,810,720.63
<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		551,938,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入 小计		551,938,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		534,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金		92,677,842.69	23,231,944.00
支付其他与筹资活动 有关的现金		9,871,812.04	2,100,000.00
筹资活动现金流出 小计		636,549,654.73	125,331,944.00
筹资活动产生的 现金流量净额		-84,611,654.73	44,668,056.00
<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>		32,138,175.69	-16,335,595.73
加：期初现金及现金 等价物余额		343,640,541.82	397,355,108.94
<b>六、期末现金及现金等价 物余额</b>		375,778,717.51	381,019,513.21

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	1,373,273,111.32		160,143,079.51	124,690,453.04		913,867,231.62		692,485,625.78	3,568,459,501.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	304,000,000.00	1,373,273,111.32		160,143,079.51	124,690,453.04		913,867,231.62		692,485,625.78	3,568,459,501.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	742,500,000.00	-704,669,089.86		21,356,749.23			160,162,489.54		9,377,097.25	228,727,246.16
（一）净利润							236,162,489.54		6,927,097.25	243,089,586.79
（二）其他综合收益		-7,558,789.86								-7,558,789.86
上述（一）和（二）小计		-7,558,789.86					236,162,489.54		6,927,097.25	235,530,796.93
（三）所有者投入和减少资本	499,300,000.00	-499,510,300.00							2,450,000.00	2,239,700.00

1. 所有者投入资本	499,300,000.00							2,450,000.00	501,750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-499,510,300.00							-499,510,300.00
(四) 利润分配						-30,400,000.00			-30,400,000.00
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						-30,400,000.00			-30,400,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	243,200,000.00	-197,600,000.00				-45,600,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	197,600,000.00	-197,600,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	45,600,000.00					-45,600,000.00			
(六) 专项储备			21,356,749.23						21,356,749.23
1. 本期提取			90,369,453.08						90,369,453.08
2. 本期使用			69,012,703.85						69,012,703.85
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	668,604,021.46	181,499,828.74	124,690,453.04		1,074,029,721.16		701,862,723.03	3,797,186,747.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	845,686,405.85		95,502,488.63	73,165,994.73		426,162,003.83		650,724,331.68	2,395,241,224.72
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	304,000,000.00	845,686,405.85		95,502,488.63	73,165,994.73		426,162,003.83		650,724,331.68	2,395,241,224.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		596,449,516.73		18,708,169.71	13,220,681.56		217,019,986.62		12,525,168.94	857,923,523.56
(一) 净利润							230,240,668.18		10,075,168.94	240,315,837.12
(二) 其他综合收益		29,391,005.12								29,391,005.12
上述(一)和(二)小计		29,391,005.12					230,240,668.18		10,075,168.94	269,706,842.24
(三) 所有者投入和减少资本		567,058,511.61							2,450,000.00	569,508,511.61
1. 所有者投入资本		900,000,000.00							2,450,000.00	902,450,000.00



2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-332,941,488.39							-332,941,488.39	
(四) 利润分配					13,220,681.56	-13,220,681.56				
1. 提取盈余公积					13,220,681.56	-13,220,681.56				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				18,708,169.71					18,708,169.71	
1. 本期提取				65,392,362.61					65,392,362.61	
2. 本期使用				46,684,192.90					46,684,192.90	
(七) 其他										
四、本期期末余额	304,000,000.00	1,442,135,922.58		114,210,658.34	86,386,676.29		643,181,990.45		663,249,500.62	3,253,164,748.28

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	474,174,873.93		42,357,507.85	64,569,319.17		87,795,351.77	972,897,052.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,000,000.00	474,174,873.93		42,357,507.85	64,569,319.17		87,795,351.77	972,897,052.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	742,500,000.00	1,376,853,611.99		11,663,316.32			-36,084,274.81	2,094,932,653.50
（一）净利润							39,915,725.19	39,915,725.19
（二）其他综合收益		-8,461,742.62						-8,461,742.62
上述（一）和（二）小计		-8,461,742.62					39,915,725.19	31,453,982.57
（三）所有者投入和减少资本	499,300,000.00	1,581,499,366.84						2,080,799,366.84

1. 所有者投入资本	499,300,000.00	1,581,499,366.84					2,080,799,366.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-30,400,000.00	-30,400,000.00
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						-30,400,000.00	-30,400,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	243,200,000.00	-197,600,000.00				-45,600,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	197,600,000.00	-197,600,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	45,600,000.00					-45,600,000.00	
(六) 专项储备				11,663,316.32			11,663,316.32
1. 本期提取				25,085,510.22			25,085,510.22
2. 本期使用				13,422,193.90			13,422,193.90
(七) 其他		1,415,987.77					1,415,987.77
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	1,851,028,485.92		54,020,824.17	64,569,319.17	51,711,076.96	3,067,829,706.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	465,027,487.17		26,658,422.76	54,830,913.59		149,701.60	850,666,525.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	304,000,000.00	465,027,487.17		26,658,422.76	54,830,913.59		149,701.60	850,666,525.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		29,813,581.09		5,654,070.99			39,616,043.33	75,083,695.41
（一）净利润							39,616,043.33	39,616,043.33
（二）其他综合收益		29,813,581.09						29,813,581.09
上述（一）和（二）小计		29,813,581.09					39,616,043.33	69,429,624.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				5,654,070.99				5,654,070.99
1. 本期提取				15,934,578.06				15,934,578.06
2. 本期使用				10,280,507.07				10,280,507.07
(七) 其他								
四、本期期末余额	304,000,000.00	494,841,068.26		32,312,493.75	54,830,913.59		39,765,744.93	925,750,220.53

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

## （二）公司概况

四川路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 12 月 17 日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 28 日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高新区高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号。

经中国证券监督管理委员会证监发（2003）16 号文批准，本公司于 2003 年 3 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股（股票简称“四川路桥”，股票代码 600039），并于 2003 年 3 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌交易，发行后本公司股本增至 25,000 万元人民币。2004 年 6 月，本公司根据 2004 年 5 月 13 日举行的 2003 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 5,000 万股，转增后本公司的注册资本为 30,000 万元。

2006 年 12 月 4 日，本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7,200 万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控投股东路桥集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358 号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。

2009 年 1 月，本公司重新换发了注册号为 510000000088363 的企业法人营业执照，注册资本为 30,400.00 万元。

根据四川省人民政府川府函[2008]338 号文的精神，路桥集团公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）于 2009 年 3 月 17 日签定《四川路桥建设股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据协议，路桥集团公司将其持有的本公司 108,809,440 股无偿划转给铁投集团。上述股权划转行为分别于 2009 年 6 月、2009 年 8 月获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会的核准，并于 2009 年 10 月完成无偿划转股权过户手续。

2012 年 5 月，本公司根据 2012 年 4 月 17 日举行的 2011 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 6.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 19,760 万股，同时按每 10 股派发股票股利 1.5 股的比例，以未分配利润转增股本 4,560 万，转增后本公司的注册资本为 54,720 万元。

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）717 号文批准，本公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行 499,300,000 股股份购买四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权，本次发行的定价基准日为 2011 年 5 月 30 日，购买资产的作价为 250,170.33 万元，按照重组管理办法相关规定计算确定的发行价格 5.01 元/股，发行后本公司股本增至 104,650 万元人民币。

本公司的母公司为四川省铁路产业投资集团有限责任公司。

本公司经营范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新

技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料（不含危险化学品）的生产、销售；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营（涉及法律、行政法规的项目凭许可证经营）；房地产开发经营、物业管理（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 20 日决议批准报出。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 3、 会计期间：

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、 合并财务报表的编制方法：

##### （1）（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

#### 6、 现金及现金等价物的确定标准：

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、 外币业务和外币报表折算：

##### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后



的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 8、金融工具：

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生

金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件，与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中

合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、坏账准备计提方法 本集团将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法</p>

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

<p>确定组合的依据：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>依据</p>
<p>账龄组合</p>	<p>不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异</p>
<p>在建项目保证金组合</p>	<p>按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金、业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金，在项目完工前一般不存在回收风险</p>
<p>本集团内公司往来款项组合</p>	<p>合并范围内的各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备</p>
<p>高速公路结算中心清分款组合</p>	<p>与高速公路结算中心确认通行费收入金额后，7 天内银行自动划款，回收风险极低，一般不计提坏账准备</p>
<p>按组合计提坏账准备的计提方法：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>计提方法</p>

账龄组合	账龄分析法
在建项目保证金组合	
本集团内公司往来款项组合	
高速公路结算中心清分款组合	

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

## 10、 存货:

## (1) 存货的分类

存货主要包括已完工未结算工程、库存材料、周转材料、低值易耗品、备品备件等。

## (2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。主要材料、其他材料领用和发出时以计划成本核算，对主要材料、其他材料的计划成本与实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按实际结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢等在五年内平均摊销，异型钢模于领用时一次性摊销，通用钢模在五年内平均摊销。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

资产负债表日，本集团对各施工项目的合同成本和合同收入进行检查，若该合同的预计总成本超过预计合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

其他

低值易耗品分为大件工具、劳保用品及其他工具两大类，大件工具采用五五摊销法摊销，劳保用品及其他工具于领用时采用一次摊销法摊销。

#### 11、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

###### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

###### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、3、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类

似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。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。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。

### 13、 固定资产:

#### (1) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
1、房屋及建筑物			
①房屋	30	5%	3.17
其中:简易房	5	5%	19.00
②建筑物	15	5%	6.33
③传导设施	15	5%	6.33
④石结构大坝	25	5%	3.80
⑤钢筋混凝土大坝	50	5%	1.90
2、施工机械			
①起重、挖掘、土方铲运机械	10	5%	9.50
②木工加工机械	8	5%	11.88
③金属切削机床	10	5%	9.50
④动力设备	8	5%	11.88
⑤其他	5	5%	19.00
3、电站设备			
①水、火力发电设备	15	5%	6.33
②水轮机、水泵机组	15	5%	6.33
③大型变压器	10	5%	9.50



④其他	5	5%	19.00
4、运输设备	6	5%	15.83
5、检验试验设备及仪器	5	5%	19.00
6、其他固定资产			
①行政管理用车	6	5%	15.83
②办公用品	5	5%	19.00
③度量及消防用具	10	5%	9.50
④通讯设施	5	5%	19.00
采用工作量法，各类设备预计工作量列示如下：			
固定资产类别	设备性质	预计净残值率(%)	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	90 万吨
	进口	5%	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	30 万方
	进口	5%	50 万方
3、架桥机	国产	5%	1000 个工作日
4、塔吊	国产	5%	2400 个工作日
5、钻机	国产	5%	720 个工作日
	进口	5%	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	5%	1440 个工作日

## (2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## (3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16、 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算，在特许经营期内按工作量法(交通流量法)进行摊销。除高速公路特许经营权以外的其他使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

19、 收入：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（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；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。

### (4) 车辆通行费收入

本集团从事公路通行所取得的收入，在服务已提供且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业，确认营业收入的实现。

### (5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (6) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (7) 其他收入

本集团碳排放权交易收入在联合国清洁发展机制执行理事会对特定时段产生的核证减排量进行签发，相关碳排放权已转移至购买方账户并收到购买方确认函时确认相关收入。

## 20、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更无

(2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法无

(2) 未来适用法无

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 长期应收款

①以 BOT (建造-运营-移交) 或 BT (建造-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,所发生的建设成本及融资利息计入长期应收款,根据合同约定的政府还款计划,按实际利率法计算应确认的收益,余额冲减该项长期应收款。实际收回款项与合同约定的政府还款计划出现重大差异时,调整实际利率并重新计算各年应确认收益。

②其他债权性投资的核算遵循《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定。

### (2) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、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及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每

年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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。

### (3) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

### (4) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团根据财企[2006]478号文规定,从2007年起对新开工的公路、桥梁项目按收入1%计提安全生产费。本公司按规定标准提取的安全生产费用时,借记“工程施工-成本”科目,贷记“专项储备”科目;本公司使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的直接冲减专项储备,本公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产,同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (5) 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### ①收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### ②坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### ③存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### ④金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### ⑤可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### ⑥非流动非金融资产减值准备

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。



## ⑦折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## ⑧递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## ⑨所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## ⑩预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## (四) 税项:

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		3%、5%
城市维护建设税		1%、5%、7%
企业所得税		25%、15%、7.5%
教育费附加		3%

## 2、 税收优惠及批文

本公司下属公司四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称“蜀南公司”）于 2011 年 11 月 14 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2011]137 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，蜀南公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2007]438 号批准确认为国家鼓励类产业项目。2008 年经四川省地方税务局川地税函【2008】199 号审核确认符合西部大开发有关税收政策的规定。根据财税[2001]202 号、国税发[2002]47 号和国发[2007]39 号规定，蜀南公司 2010 年度符合享受西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意蜀南公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。”根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税〔2001〕202 号”优惠政策的公司仍继续执行原

优惠税率，2012 年 1-6 月暂按 15% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称“中坝公司”）于 2011 年 11 月 14 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2011]138 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，中坝公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2007]438 号批准确认为国家鼓励类产业项目。2008 年经四川省地方税务局川地税函【2008】199 号审核确认符合西部大开发有关税收政策的规定。根据财税[2001]202 号、国税发[2002]47 号和国发[2007]39 号规定，中坝公司 2010 年度符合享受西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意中坝公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。”根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税（2001）202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年 1-6 月暂按 15% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司宜宾长江大桥开发有限责任公司（以下简称“长江公司”）于 2011 年 11 月 14 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2011]136 号文《关于宜宾长江大桥开发有限责任公司 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，长江公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2008]1337 号批准确认为国家鼓励类产业项目，2010 年度符合西部大开发相关税收优惠条件，2010 年度企业所得税税率按 15% 的税率并减半（7.5%）征收。”长江公司主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，并符合“财税（2001）202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”的规定享受两免三减半的优惠政策。长江公司 2008 年 4 月竣工并投入使用，2012 年是开始生产经营的第五年。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税（2001）202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年 1-6 月暂按 7.5% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司四川巴郎河水电开发有限公司（以下简称“巴郎河公司”）根据《财税（2001）202 号关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》具体内容的第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。巴郎河公司 2010 年起开始生产发电，且业务收入全部为发电收入，经四川省康定县国家税务局“康国税函[2011]12 号”《关于四川巴郎河水电开发有限公司享受企业所得税税收优惠政策的批复》批准，同意巴郎河公司 2010 年享受企业所得税免征二年减半征收三年的优惠政策，免征企业所得税，执行 15% 的税率。2012 年是开始生产经营的第三年，故 2012 年 1-6 月暂按 7.5% 税率计算所得税费用。

## （五）企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### （1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川蜀南路桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段69号 市委党校综合楼8楼	公路、桥梁投资、 管理、经营	14,900.00	注1
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段69号 市委党校综合楼8楼	公路、桥梁投资、 管理、经营	5,700.00	注2
宜宾长江大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段69号 市委党校综合楼8楼	公路、桥梁投资	10,320.00	注3
四川川南交通投资开发有限公司	控股子公司	泸州市蜀泸大道5号	公路、桥梁基础设施 投资建设	9,000.00	注4
四川通程建设开发有限责任公司	全资子公司	四川省自贡市自流井区江 东丹桂街通达路194号	公路、桥梁等基础 设施建设投资	2,000.00	注5
四川路桥城乡建设投资有限公司	控股子公司	成都市武侯区太平南新街 6号	项目投资、土地整 理	2,000.00	注6
四川巴郎水电开发有限公司	控股子公司	康定县姑咱镇银河路154 号	水电投资、建设、 生产、经营	12,000.00	注7
四川巴河水电开发有限公司	控股子公司	平昌县江口镇新华街西段 292号	水电投资、建设、 生产、经营	17,000.00	注8
四川路桥桥梁工程有限责任公司	控股子公司	成都高新区九兴大道12号	公路桥梁建设	13,100.00	注9

(续)

子公司全称	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其他 项目余额
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	杨万辉	71751042-X	12,700.00	
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	杨万辉	75233472-4	3,420.00	
宜宾长江大桥开发有限责任公司	有限责任公司	杨万辉	74962112-4	6,708.00	
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	孙云	76995576-2	6,000.00	
四川通程建设开发有限责任公司	有限责任公司	冉铮海	67575207-5	2,000.00	
四川路桥城乡建设投资有限公司	有限责任公司	曹川	67576338-0	1,020.00	
四川巴郎水电开发有限公司	有限责任公司	孙云	77984224-3	34,080.00	
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	甘洪	75470550-9	13,607.85	
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	冯强林	73023359-4	10,926.52	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
四川蜀南路桥开发有限责任公司	85.23	85.23	是	2,981.03			
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	60.00	60.00	是	4,406.75			
宜宾长江大桥开发有限责任公司	65.00	65.00	是	5,684.52			
四川川南交通投资开发有限公司	66.67	66.67	是	5,402.27			
四川通程建设开发有限责任公司	100.00	100.00	是				
四川路桥城乡投资有限公司	51.00	51.00	是	1,137.40			
四川巴郎水电开发有限公司	65.00	65.00	是	18,180.48			
四川巴河水电开发有限公司	78.00	78.00	是	3,972.97			
四川路桥桥梁工程有限责任公司	100.00	100.00	是	111.99			注 10

注 1：四川蜀南路桥开发有限责任公司经营范围：公路桥梁投资、管理、经营；机械租赁；销售：百货、五金、交电、建筑机具、建筑材料。

注 2：宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司经营范围：公路、桥梁投资、管理、经营，各项交通投资；销售：建筑材料、百货、五金交电、建筑机具；机械租赁。

注 3：宜宾长江大桥开发有限责任公司经营范围：公路、桥梁投资；销售：建筑材料、百货、五金、交电、建筑机具；机械租赁。

注 4：四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南公司”）经营范围：对公路、桥梁、港口、码头运输及能源基础设施建设的投资；企业管理服务；销售：建筑材料（不含行政许可项目）、五金、交电；建筑设备、筑路及建筑机械的租赁。

注 5：四川通程建设开发有限责任公司经营范围：公路、桥梁等基础设施建设投资、基础设施建设、房地产开发（以上范围法律、法规规定需要办理资质证书和许可证的，未办理前不得经营），销售建筑设备、建筑材料、百货、五金交电产品，机械租赁，户外广告发布。

注 6：四川路桥城乡投资有限公司（以下简称“城乡公司”）经营范围：项目投资；土地整理。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

注 7：四川巴郎水电开发有限公司（以下简称“巴郎河公司”）经营范围：水电投资

开发建设；电力生产；旅游开发、经营、管理；园林绿化；电力安装及修理；房地产开发；公路桥梁投资；建筑材料销售；机械租赁；百货、五金交电、建筑机具销售。

注 8：四川巴河水电开发有限公司经营范围：水电投资、建设、生产、经营开发；鱼的养殖；旅游；机械设备租赁；园林绿化；房地产开发经营（按资质等级证书核定的经营范围从事经营活动）。

注 9：四川路桥桥梁工程有限责任公司（以下简称“桥梁公司”）经营范围：公路、铁路、隧道和桥梁工程建筑、水利和港口工程建筑、交通基础及附属设施、土石方工程、预应力工程、钢结构工程、预制结构件工程、公路养护工程以及其他土木工程建筑、建设工程招标代理、建设工程项目管理、工程造价咨询和服务、技术推广服务（以上项目涉及资质的凭相关资质证从事经营）；起重机械的安装、维修（凭特种设备安装改造维修许可证在有效期内经营）；高新技术及产品的投资、开发与经营（不含国家限制经营内容）；工程机械租赁、销售及维修；建筑材料生产、销售（不含危险化学品）；零售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电及机械电子设备（国家有专项规定的除外）；劳务派遣（不含劳动职业介绍）。

注 10：四川路桥桥梁工程有限责任公司的少数股东权益金额为该公司下属子公司的少数股东权益。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川公路桥梁建设集团有限公司	全资子公司	四川省成都市高新区九兴大道 12 号	公路桥梁建设	150,000.00	注 1
四川川交路桥有限责任公司	孙公司	四川省广汉市北海路 1 号	建筑施工	21,000.00	注 2
四川路桥华东建设有限责任公司	孙公司	成都双流蛟龙工业港管委会四楼	建筑施工	3,000.00	注 3
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	孙公司	自贡市自流井区东街交通路 20 号	高速公路投资、经营管理	50,000.00	注 4
四川成德绵高速公路开发有限责任公司	孙公司	四川省成都市高新区九兴大道 12 号	高速公路投资、经营管理	60,000.00	注 5
重庆双碑隧道建设有限责任公司	孙公司	重庆市沙坪坝区六洞村 63 号附 4 号	建筑施工	21,000.00	注 6
四川路桥盛通建筑工程有限公司	孙公司	四川省成都市锦江区疏新路潘家沟村七组	建筑施工	3,060.00	注 7
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	孙公司	宜宾市南岸蜀南大道中段 69 号市委党校 8 楼	高速公路投资、经营管理	2,610.00	注 8
四川内威荣高速公路开发有限责任公司	孙公司	内江市东兴区新民村高庙子航空工业部六〇七所内	高速公路投资、经营管理	5,000.00	注 9
四川自隆高速公路开发有限公司	孙公司	自贡市汇东新区通达路 194 号	高速公路投资、经营管理	5,000.00	注 10

四川路桥特种材料有限责 任公司	孙公司的控 股子公司	四川双流县鸿川村三社	建筑特种材料的 生产、加工、销售	1,000.00	注 11
四川川交道桥试验检测有 限责任公司	孙公司的控 股子公司	四川省广汉市北海路 1 号	工程管理服务	186.00	注 12

(续)

子公司全称	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
四川公路桥梁建设集团有限公司	有限责任公司	孙云	20181190-X	156,354.15	
四川川交路桥有限责任公司	有限责任公司	黄金平	78014130-5	19,849.51	
四川路桥华东建设有限责任公司	有限责任公司	杨如刚	69885998-3	3,000.00	
四川成自泸高速公路开发有限责 任公司	有限责任公司	孙云	68991163-9	111,000.00	
四川成德绵高速公路开发有限公司	有限责任公司	孙云	68416990-6	143,400.00	
重庆双碑隧道建设有限责任公司	有限责任公司	孙云	56348553-1	51,000.00	
四川路桥盛通建筑工程有限公司	有限责任公司	马青云	78014130-5	3,050.00	
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	有限责任公司	马青云	74469829-6	1,696.50	
四川内威荣高速公路开发有限公司	有限责任公司	熊国斌	59046036-4	5,000.00	
四川自隆高速公路开发有限公司	有限责任公司	熊国斌	59045543-4	5,000.00	
四川路桥特种材料有限责任公司	有限责任公司	付航	79784356-5	960.00	
四川川交道桥试验检测有限责任公 司	有限责任公司	何泽中	67719811-9	95.00	

(续)

子公司全称	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
四川公路桥梁建设集团有限公司	100.00	100.00	是			
四川川交路桥有限责任公司	98.29	98.29	是	799.92		
四川路桥华东建设有限责任公 司	100.00	100.00	是			
四川成自泸高速公路开发有限 责任公司	100.00	100.00	是			
四川成德绵高速公路开发有限 公司	100.00	100.00	是			
重庆双碑隧道建设有限责任公 司	51.00	51.00	是	24,990.00		

四川路桥盛通建筑工程有限公司	99.67	99.67	是	30.81
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	65.00	65.00	是	2,339.18
四川内威荣高速公路开发有限公司	100.00	100.00	是	
四川自隆高速公路开发有限公司	100.00	100.00	是	
四川路桥特种材料有限责任公司	96.00	96.00	是	19.63
四川川交道桥试验检测有限责任公司	51.08	51.08	是	129.33

注 1：四川公路桥梁建设集团有限公司经营范围：公路工程、桥梁工程、铁路工程、港口与航道工程、水利水电工程、电力工程、市政公用工程、机电安装工程、地基与基础工程、土石方工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、隧道工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、预应力工程、爆破与拆除工程、起重设备安装工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程；项目开发、项目投资、项目管理；房地产开发、经营；工程勘测、设计、技术咨询；工程监理、试验检测；工程机械租赁、维修；建筑材料生产；装卸服务；商品批发与零售；进口业务。

注 2：四川川交路桥有限责任公司经营范围：地质灾害治理工程施工（乙级）；公路工程施工总承包壹级；市政公用工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级；隧道工程专业承包壹级；土石方工程专业承包二级；公路路面工程专业承包壹级；公路路基工程专业承包壹级；工程机械、设备租赁、维修；建筑材料生产、销售。

注 3：四川路桥华东建设有限责任公司经营范围：公路工程、铁路工程、市政公用工程、房屋建筑工程、港口与航道工程、桥梁工程、隧道工程、地基与基础工程、土石方工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、铁路铺轨架梁工程、机场场道工程、航道工程、混凝土预制构件专业承包、钢结构工程、附着升降脚手架专业承包、预应力工程、起重设备安装工程、爆破与拆除工程、水工建筑物基础处理工程、高耸构筑物工程、建筑防水工程、防腐保温工程、管道工程、无损检测工程、建筑装修装饰工程、城市轨道交通工程、城市及道路照明工程。

注 4：四川成自泸高速公路开发有限责任公司经营范围：高速公路经营管理、项目投资；建筑设备、建筑材料、百货、五金交电销售；机械租赁；预制构件生产、加工；园林绿化；户外广告设计、制作、代理、发布。

注 5：四川成德绵高速公路开发有限公司经营范围：高速工程的经营管理、项目投资；商品批发与零售；机械设备租赁；广告业。

注 6：重庆双碑隧道建设有限责任公司经营范围：从事建筑相关业务。

注 7：四川路桥盛通建筑工程有限公司经营范围：房屋建筑工程、公路工程、机电安装工程、水利水电工程、市政公用工程、园林绿化工程；工程设计；生产、销售建筑材料；机械设备租赁；工程勘察。

注 8：宜宾戎州大桥开发有限责任公司经营范围：公路、桥梁投资经营管理；销售建筑材料、百货、五金交电、建筑机具。

注 9：四川内威荣高速公路开发有限公司经营范围：高速公路经营管理、项目投资；建筑设备、建筑材料、百货、五金交电销售；机械设备租赁；园林绿化；外广告设计、制作、代理、发布。

注 10：四川自隆高速公路开发有限公司经营范围：公路、桥梁及配套服务设施的建设、开发、运营；项目投资；广告设计、制作、代理、发布（以上经营范围不含国家法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目，后置许可项目与资质证书或审批文件配套使用）

注 11：四川路桥特种材料有限责任公司经营范围：生产、加工、销售混凝土外加剂；钢件加工；模具制作；零售化工产品、建筑材料。

注 12：四川川交道桥试验检测有限责任公司经营范围：工程管理服务（涉及资质的凭资质证书许可证从事经营）。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、4 及附注六、5。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
四川公路桥梁建设集团有限公司	186,274.80	18,535.92
四川川交路桥有限责任公司	51,282.79	977.51
四川路桥华东建设有限责任公司	7,301.27	354.62
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	111,000.00	
四川成德绵高速公路开发有限公司	143,016.37	-383.63
重庆双碑隧道建设有限责任公司	51,000.00	
四川路桥盛通建筑工程有限公司	2,162.22	322.31
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	6,683.38	393.45
四川内威荣高速公路开发有限公司	5,000.00	
四川自隆高速公路开发有限公司	5,000.00	
四川路桥特种材料有限责任公司	1,075.66	3.36
四川川交道桥试验检测有限责任公司	264.33	1.53

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
四川公路桥梁建设集团有限公司	路桥集团公司和本集团在合并前后均受铁投集团最终控	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	6,847,312,206.34	191,649,000.21	116,059,499.21



	制且该控制并非暂时性的				
--	-------------	--	--	--	--

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	23,754,610.17	/	/	19,863,403.76
人民币	/	/	22,799,492.14	/	/	18,795,359.18
美元	151,009.19	6.3249	955,118.03	169,506.67	6.3009	1,068,044.58
银行存款：	/	/	2,755,305,725.23	/	/	2,651,666,645.55
人民币	/	/	2,753,659,402.46	/	/	2,648,325,284.96
美元	260,292.30	6.3249	1,646,322.77	530,298.94	6.3009	3,341,360.59
其他货币资金：	/	/	235,992,974.85	/	/	202,009,495.55
人民币	/	/	225,187,575.92	/	/	191,236,752.18
美元	1,708,390.48	6.3249	10,805,398.93	1,709,715.02	6.3009	10,772,743.37
合计	/	/	3,015,053,310.25	/	/	2,873,539,544.86

期末其他货币资金 235,992,974.85 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 223,256,589.59 元，存出投资款 12,736,385.26 元；期初其他货币资金 202,009,495.55 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 194,277,256.74 元，存出投资款 7,732,238.81 元。

保函保证金系本集团办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时，存放于银行的保证金。

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	10,554,758.29	10,298,994.00
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	10,554,758.29	10,298,994.00

## 3、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,400,000.00	12,490,758.00
合计	1,400,000.00	12,490,758.00

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	1,363,294,785.16	86.52	141,388,621.92	10.37	1,076,001,210.85	66.33	140,326,897.86	13.04
在建项目保证金组合	212,336,220.40	13.48			546,263,077.89	33.67		
组合小计	1,575,631,005.56	100.00	141,388,621.92	8.97	1,622,264,288.74	100.00	140,326,897.86	8.65
合计	1,575,631,005.56	/	141,388,621.92	/	1,622,264,288.74	/	140,326,897.86	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,163,489,535.79	85.34	58,174,476.79	823,001,777.95	76.5	41,150,087.97
1 年以内小计	1,163,489,535.79	85.34	58,174,476.79	823,001,777.95	76.5	41,150,087.97
1 至 2 年	115,706,774.41	8.49	17,356,016.17	148,822,610.76	13.83	22,323,391.61
2 至 3 年	15,975,641.17	1.17	6,390,256.47	29,295,031.60	2.72	11,718,012.65
3 至 4 年	21,637,403.25	1.59	12,982,441.95	24,365,962.27	2.26	14,619,577.36
4 至 5 年	46,485,430.54	3.41	46,485,430.54	50,515,828.27	4.69	50,515,828.27
合计	1,363,294,785.16	100	141,388,621.92	1,076,001,210.85	100	140,326,897.86

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
在建项目保证金组合	212,336,220.40	
合计	212,336,220.40	

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	同一母公司	229,411,081.00	1 年以内	14.56
四川叙大铁路有限责任公司	同一母公司	146,145,190.00	1 年以内	9.28
宜宾市交通局	本集团子公司客户	139,093,478.01	1 年以内	8.83
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	同一母公司	95,042,970.01	1 年以内	6.03
湖南潭衡高速公路开发公司	本集团子公司客户	61,464,834.00	1 年以内	3.90
合计	/	671,157,553.02	/	42.60

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,019,112,823.59	35.31	170,675,695.10	16.75	843,195,094.86	31.26	177,334,269.29	21.03
在建项目保证金组合	1,866,771,396.27	64.69			1,854,533,409.86	68.74		
组合小计	2,885,884,219.86	100.00	170,675,695.10	5.91	2,697,728,504.72	100.00	177,334,269.29	6.57
合计	2,885,884,219.86	/	170,675,695.10	/	2,697,728,504.72	/	177,334,269.29	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	710,668,956.98	69.73	35,533,447.85	476,166,898.62	56.47	23,809,073.56
1 年以内小计	710,668,956.98	69.73	35,533,447.85	476,166,898.62	56.47	23,809,073.56
1 至 2 年	105,533,424.17	10.36	15,830,013.62	158,039,422.93	18.74	23,705,111.45
2 至 3 年	114,145,732.26	11.2	45,658,292.91	104,032,606.28	12.34	41,613,042.47
3 至 4 年	37,776,923.65	3.71	22,666,154.19	41,872,813.08	4.97	25,123,687.86
4 至 5 年	50,987,786.53	5	50,987,786.53	63,083,353.95	7.48	63,083,353.95
合计	1,019,112,823.59	100	170,675,695.10	843,195,094.86	100	177,334,269.29

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
在建项目保证金组合	1,866,771,396.27	
合计	1,866,771,396.27	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	本集团客户	113,670,452.00	1 年以内	3.94
四川纳黔高速公路有限责任公司	本集团客户	109,999,093.56	0-2 年	3.81
甘孜州交通建设投资有限公司	本集团客户	102,541,659.00	1 年以内	3.55
四川南渝高速公路有限公司	同一母公司	96,917,687.92	0-2 年	3.36
京台高速公路有限责任公司	本集团客户	54,257,737.00	1 年以内	1.88
合计	/	477,386,629.48	/	16.54

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	882,964,863.49	65.05	1,336,829,671.45	70.12
1 至 2 年	452,676,368.75	33.35	554,644,697.65	29.10
2 至 3 年	20,016,561.98	1.47	4,157,453.51	0.22
3 年以上	1,777,480.43	0.13	10,681,684.00	0.56
合计	1,357,435,274.65	100	1,906,313,506.61	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成自泸高速公路 自贡段建设协调 领导小组办公室	BOT 项目建设协 作方	365,846,000.00	2 年以内	未到结算期
内蒙古天骄公路 工程有限责任公 司	工程协作方	126,011,378.35	1 年以内	尚未计量结算
鄂尔多斯市亿能 路桥有限公司	工程协作方	56,781,451.37	1 年以内	尚未计量结算
四川省安泰建设 有限责任公司	工程协作方	48,011,791.01	1 年以内	尚未计量结算
卓资县全易德建 材有限责任公司	材料供应商	30,000,000.00	1 年以内	尚未收货
合计	/	626,650,620.73	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	790,794,101.55	1,029,716.35	789,764,385.20	628,401,172.63	63,823.77	628,337,348.86
周转材 料	265,411,129.86	26,229.44	265,384,900.42	238,941,466.37	129,336.14	238,812,130.23
消耗性 生物资	10,715,350.63	1,500,000.00	9,215,350.63	20,586,188.82	1,500,000.00	19,086,188.82

产						
低值易耗品	2,389,322.79		2,389,322.79	5,660,138.57		5,660,138.57
备品备件	989,340.77		989,340.77	9,378,354.84		9,378,354.84
工程施工	8,266,149,811.37	17,168,361.19	8,248,981,450.18	7,784,840,118.76	36,658,431.75	7,748,181,687.01
开发成本	31,390,979.40		31,390,979.40	28,202,889.02		28,202,889.02
合计	9,367,840,036.37	19,724,306.98	9,348,115,729.39	8,716,010,329.01	38,351,591.66	8,677,658,737.35

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	63,823.77	965,892.58			1,029,716.35
周转材料	129,336.14		103,106.70		26,229.44
消耗性生物资产	1,500,000.00				1,500,000.00
合同预计损失	36,658,431.75			19,490,070.56	17,168,361.19
合计	38,351,591.66	965,892.58	103,106.70	19,490,070.56	19,724,306.98

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
土地整理项目支出	1,050,000.00	1,050,000.00
土地整理项目支出	11,221,517.26	11,221,517.26
合计	12,271,517.26	12,271,517.26

## 9、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	139,461,961.14	149,540,347.62
合计	139,461,961.14	149,540,347.62

## 10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,447,734,079.14	1,154,239,980.79
合计	1,447,734,079.14	1,154,239,980.79

## 11、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00		2.06	2.06
四川瑞景房地产开发有限公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		0.50	0.50
四川沱江路开发股份有限公司	121,000.00	121,000.00		121,000.00	121,000.00	1.00	1.00
中海沥青（四川）有限责任公司	5,656,500.00	5,656,500.00		5,656,500.00		6.65	6.65
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		9.09	9.09
四川长兴资产管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	0.22	0.22
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		1.00	1.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------

四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	230,000,000.00	130,000,000.00	100,000,000.00	230,000,000.00		20.00	20.00
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--	-------	-------

本公司之子公司路桥集团公司本期对联营单位四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司（以下简称“蓉城二绕公司”）增加投入资本金 10,000.00 万元。

本公司之孙公司四川路桥盛通建筑工程有限公司（以下简称“盛通建筑公司”）对参股单位四川瑞景房地产开发有限公司（以下简称“瑞景房地产公司”）本期增加投入资本金 50.00 万元。本公司之子公司路桥集团公司本期对中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）投资 2,500.00 万元。

## 12、投资性房地产：

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	33,467,924.96			33,467,924.96
1.房屋、建筑物	33,467,924.96			33,467,924.96
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,686,785.88	529,908.82		6,216,694.70
1.房屋、建筑物	5,686,785.88	529,908.82		6,216,694.70
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,781,139.08		529,908.82	27,251,230.26
1.房屋、建筑物	27,781,139.08		529,908.82	27,251,230.26
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：529,908.82 元。

## 13、固定资产：

### (1) 固定资产情况



单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,464,733,647.87	878,856,429.36		28,900,021.23	3,314,690,056.00
其中：房屋及建筑物	915,199,105.24	670,550,600.00		2,093,888.44	1,583,655,816.80
机器设备	874,524,409.53	47,043,659.12		24,499,776.93	897,068,291.72
运输工具	204,002,682.05	2,079,736.96		851,077.00	205,231,342.01
检验试验设备及仪器	26,453,395.98	1,372,015.07		1,303,354.10	26,522,056.95
其他设备	444,554,055.07	157,810,418.21		151,924.76	602,212,548.52
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	720,645,972.64		80,843,392.57	26,327,950.26	775,161,414.95
其中：房屋及建筑物	62,160,292.55		8,676,148.05	1,581,603.95	69,254,836.65
机器设备	478,679,552.17		38,977,472.54	23,056,571.69	494,600,453.02
运输工具	94,924,618.93		9,869,290.94	816,334.15	103,977,575.72
检验试验设备及仪器	11,743,813.70		1,559,019.55	846,848.65	12,455,984.60
其他设备	73,137,695.29		21,761,461.49	26,591.82	94,872,564.96
三、固定资产账面净值合计	1,744,087,675.23	/		/	2,539,528,641.05
其中：房屋及建筑物	853,038,812.69	/		/	1,514,400,980.15
机器设备	395,844,857.36	/		/	402,467,838.70
运输工具	109,078,063.12	/		/	101,253,766.29
检验试验设备及仪器	14,709,582.28	/		/	14,066,072.35
其他设备	371,416,359.78	/		/	507,339,983.56
四、减值准备合计	6,742,039.10	/		/	6,742,039.10
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	6,731,541.15	/		/	6,731,541.15
运输工具		/		/	
检验试验设备及仪器	5,697.95	/		/	5,697.95

其他设备	4,800.00	/	/	4,800.00
五、固定资产账面价值合计	1,737,345,636.13	/	/	2,532,786,601.95
其中：房屋及建筑物	853,038,812.69	/	/	1,514,400,980.15
机器设备	389,113,316.21	/	/	395,736,297.55
运输工具	109,078,063.12	/	/	101,253,766.29
检验试验设备及仪器	14,703,884.33	/	/	14,060,374.40
其他设备	371,411,559.78	/	/	507,335,183.56

本期折旧额：80,843,392.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：812,223,379.24 元。

#### 14、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	165,930,013.35		165,930,013.35	926,835,428.73		926,835,428.73

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
巴郎河（华山沟）水电站	842,166,500	897,766,952.27	32,001,148.60	811,079,000.00	106.60	99%	153,973,305.06	自有资金及贷款	118,689,100.87
黄梅溪电站		780,064.62						自有资金	780,064.62
风滩老站技改		680,483.76	2,059,264.25				2,214,990.42	自有资金	2,739,748.01

								及贷款	
蜀南综合办公楼		300,000.00						自有资金	300,000.00
调度中心			1,144,379.24	1,144,379.24				自有资金	
试验中心办公楼			777,047.00					自有资金	777,047.00
双流黄甲会议培训中心	125,000,000	27,175,928.08	399,000.00		22.06	22.06		自有资金	27,574,928.08
集团管理信息化建设项目	16,000,000	132,000.00	14,937,124.77		94.18	94.18		自有资金	15,069,124.77
合计	983,166,500	926,835,428.73	51,317,963.86	812,223,379.24	/	/	156,188,295.48	/	165,930,013.35

巴郎河水电站工程包括巴郎口水电站和华山沟水电站两部分，其中：

巴郎口水电站位于甘孜藏族自治州康定县孔玉乡境内的大渡河上游右岸一级支流巴郎沟上，为巴郎沟流域水电开发方案中的第二级电站。该电站已经四川省发展和改革委员会批复（川发改能源[2007]122号）同意建设。电站安装2台4.8万千瓦冲击式水轮发电机组，总装机容量9.6万千瓦。两台发电机组已于2010年全部投入运营。

华山沟水电站位于甘孜藏族自治州康定县孔玉乡境内的大渡河上游右岸一级支流巴郎沟上，为巴郎沟流域水电开发方案中的“龙头”水库电站。该电站已经四川省发展和改革委员会批复（川发改能源[2007]260号）同意建设。电站安装2台3.6万千瓦混流式水轮发电机组，总装机容量7.2万千瓦。截至2012年6月30日，该项目主体工程已基本完工，但尚未投入正式运行。

#### 15、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用物资	1,604,198.31		85,478.00	1,518,720.31

合计	1,604,198.31		85,478.00	1,518,720.31
----	--------------	--	-----------	--------------

## 16、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,454,245,968.11	2,904,893,497.49		10,359,139,465.60
土地使用权	19,593,513.24			19,593,513.24
电脑软件	19,796,972.31	135,310.00		19,932,282.31
BOT 资产	7,414,855,482.56	2,904,758,187.49		10,319,613,670.05
二、累计摊销合计	11,173,225.52	20,583,740.79		31,756,966.31
土地使用权	3,054,861.99	160,022.77		3,214,884.76
电脑软件	8,118,363.53	977,748.97		9,096,112.50
BOT 资产		19,445,969.05		19,445,969.05
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,443,072,742.59	2,884,309,756.70		10,327,382,499.29
土地使用权	16,538,651.25	-160,022.77		16,378,628.48
电脑软件	11,678,608.78	-842,438.97		10,836,169.81
BOT 资产	7,414,855,482.56	2,885,312,218.44		10,300,167,701.00

本期摊销金额为 20,583,740.79 元。

## 17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
保险费	14,398,886.28	1,857,324.89	8,908,542.92		7,347,668.25
房租	33,328.00		33,328.00		
维修基金	65,129.11		65,129.11		
技术服务费	255,380.36		129,664.36		125,716.00
装修费	6,405,170.36		2,416,554.71		3,988,615.65
合计	21,157,894.11	1,857,324.89	11,553,219.10		11,461,999.90

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	79,025,405.28	85,439,000.24
可抵扣亏损	1,759,661.38	661,088.37

交易性金融资产的公允价值变动	241,695.07	289,472.43
抵销内部未实现利润	171,531.25	173,382.31
其他非流动负债	569,669.95	575,669.95
小计	81,767,962.93	87,138,613.30
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	24,538,994.96	27,058,591.58
小计	24,538,994.96	27,058,591.58

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,759,132.75	16,947,405.08
可抵扣亏损	1,792,716.85	1,792,449.45
合计	16,551,849.60	18,739,854.53

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	1,792,449.45	1,792,449.45	对应 2009 年亏损
2017 年	267.40		对应 2012 年亏损
合计	1,792,716.85	1,792,449.45	/

## 19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	317,661,167.15	-5,596,850.13			312,064,317.02
二、存货跌价准备	38,351,591.66	965,892.58	103,106.70	19,490,070.56	19,724,306.98
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,621,000.00				1,621,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,742,039.10				6,742,039.10
八、工程物资减					

值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	364,375,797.91	-4,630,957.55	103,106.70	19,490,070.56	340,151,663.10

## 20、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时工程用简易房	63,677,218.56	71,636,225.08
其他	3,977,971.26	9,908,483.84
合计	67,655,189.82	81,544,708.92

## 21、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	791,938,000.00	620,000,000.00
保证借款	2,157,996,000.00	1,180,256,000.00
信用借款	1,455,000,000.00	376,000,000.00
票据贴现		5,784,000.00
合计	4,404,934,000.00	2,182,040,000.00

## 22、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	598,243,275.00	274,488,000.00
合计	598,243,275.00	274,488,000.00

## 23、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,466,968,004.49	6,717,219,935.92
1 至 2 年	322,453,376.34	731,996,041.88
2 至 3 年	49,626,980.93	77,989,737.73
3 年以上	22,516,940.36	65,907,139.62
合计	6,861,565,302.12	7,593,112,855.15

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
新疆西域建设有限公司	46,893,839.79	尚未最终结算	否
四川尚高建设有限公司	30,097,019.30	尚未最终结算	否
成都红海洋建筑装饰有限责任公司	32,617,029.65	尚未最终结算	否
四川高达公路养护工程有限公司	24,575,110.05	尚未最终结算	否
兴达建设有限公司	15,364,232.00	尚未最终结算	否
彭山华波建筑劳务有限公司	13,416,315.62	尚未最终结算	否
成都华川进口有限公司	11,711,131.73	按协议待付	否
湖南通达劳务有限公司	11,679,251.33	尚未最终结算	否
中交二公局集团公司	11,378,674.05	尚未最终结算	否
合计	197,732,603.52		

24、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,655,309,033.10	3,552,512,488.88
1 至 2 年	427,681,888.51	568,417,608.96
2 至 3 年	31,321,854.60	61,836,013.89
3 年以上	66,069,330.69	70,428,468.78
合计	5,180,382,106.90	4,253,194,580.51

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
四川都汶公路有限责任公司	94,817,005.00	尚未办理结算
四川南渝高速公路有限公司	84,000,000.00	尚未办理结算
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	66,833,994.00	尚未办理结算
四川巴陕高速公路有限责任公司	41,123,604.00	尚未办理结算
湖南省炎汝高速公路建设开发公司	37,032,494.30	尚未办理结算
资阳市凯利建设投资有限责任公司	36,760,000.00	尚未办理结算
巫山县交通开发有限公司	19,232,730.08	尚未办理结算
合计	379,799,827.38	

## 25、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,910,395.73	270,493,032.22	314,053,668.42	42,349,759.53
二、职工福利费		12,065,271.69	12,065,271.69	
三、社会保险费	22,337,337.21	49,781,972.31	57,520,456.97	14,598,852.55
1.医疗保险费	3,785,608.91	10,474,968.14	11,656,630.26	2,603,946.79
2.基本养老保险费	16,372,445.20	33,937,217.07	41,062,522.11	9,247,140.16
3.工伤保险	548,491.69	1,529,941.93	1,399,255.99	679,177.63
4.失业保险费	1,336,185.61	3,026,214.62	2,645,005.05	1,717,395.18
5.生育保险	294,605.80	813,630.55	757,043.56	351,192.79
四、住房公积金	56,755,974.34	17,698,477.93	20,801,946.29	53,652,505.98
五、辞退福利	35,071.00	74,311.00	109,382.00	
六、其他	220,211.13	10,313,863.75	9,857,915.89	676,158.99
七、工会经费和职工教育经费	24,403,962.58	5,439,850.23	9,746,531.47	20,097,281.34
八、非货币性福利	24,740.90	456,237.95	476,443.85	4,535.00
合计	189,687,692.89	366,323,017.08	424,631,616.58	131,379,093.39

## 26、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	7,743,446.71	14,305,734.21
营业税	54,649,703.27	78,802,646.98
企业所得税	87,259,745.27	211,413,267.58
个人所得税	5,284,911.24	8,108,249.00
城市维护建设税	2,054,197.15	2,814,580.24
印花税	788,421.31	788,421.31
房产税	324,436.97	349,527.73
教育费附加	1,282,651.55	2,449,246.89
地方教育发展费	402,949.29	816,730.83
交通费附加	25,108.40	25,108.40



其他	1,063,504.71	848,743.73
合计	160,879,075.87	320,722,256.90

## 27、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		2,955,097.22
短期借款应付利息	1,460,508.87	505,411.65
合计	1,460,508.87	3,460,508.87

## 28、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
泸州市顺通路桥开发有限公司	2,119,788.57	2,119,788.57	
平昌巴河水电开发有限责任公司		353,088.96	
四川活兴投资有限责任公司	544,240.80	544,240.80	
合计	2,664,029.37	3,017,118.33	/

## 29、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,511,278,495.12	1,995,956,367.91
1 至 2 年	254,880,322.07	382,054,692.01
2 至 3 年	95,545,380.85	204,359,114.27
3 年以上	79,504,848.21	155,408,340.55
合计	2,941,209,046.25	2,737,778,514.74

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

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中铁二院工程集团有限责任公司	74,855,568.00	未到期履约保证金	否

泸州市顺通路桥开发有限公司	17,000,000.00	代垫款	否
吉林省江城公路建设有限公司	16,207,602.30	未到期履约保证金	否
中铁隧道集团四处有限公司	15,478,616.00	未到期质量保证金	否
四川华水华山沟电站厂隧指挥部	15,068,296.75	未到期质量保证金	否
长沙天方路桥技术咨询有限公司	12,000,000.00	未到期履约保证金	否
四川尚高建设有限公司	11,597,665.00	未到期质量保证金	否
杭州铁藤道路安装工程有限公司	10,623,858.70	未到期质量保证金	否
福建公路工程有限公司	10,519,336.31	未到期质量保证金	否
合计	183,350,943.06		

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	150,000,000.00	资金拆借款
四川金悦成志建筑工程有限公司	87,579,939.00	履约保证金
中铁二院工程集团有限责任公司	74,855,568.00	履约保证金
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	70,000,000.00	资金拆借款
福建凯灏劳务公司	38,000,000.00	履约保证金
合计	420,435,507.00	

## 30、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,326,000,000.00	1,873,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	18,333,333.33	18,333,333.33
合计	1,344,333,333.33	1,891,333,333.33

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,126,000,000.00	1,873,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	
合计	1,326,000,000.00	1,873,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工商银行自贡分行	2009 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	人民币	5.985	400,000,000.00	400,000,000.00

中国银行成都华西支行	2010年3月4日	2013年3月3日	人民币	5.985	200,000,000.00	200,000,000.00
工商银行自贡分行	2010年3月1日	2013年2月28日	人民币	5.985	200,000,000.00	200,000,000.00
工商银行永丰支行	2009年4月27日	2012年7月26日	人民币	4.86	150,000,000.00	150,000,000.00
交通银行武侯支行	2010年9月29日	2012年7月20日	人民币	5.13	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00

## 31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
营业税金及附加	378,092,081.09	316,125,135.06
合计	378,092,081.09	316,125,135.06

根据财政部、国家税务总局财税[2006]177号《关于建筑业营业税若干政策问题的通知》之规定,建安营业税的纳税时点为:收讫营业收入款项或者取得索取营业收入款项凭据的当天。本公司根据《企业会计准则第15号-建造合同》确认的收入计算的流转税及附加与按税法规定的纳税义务时点计算的建安营业税及附加差异,计入其他流动负债。

## 32、长期借款:

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	5,630,516,324.00	4,083,943,324.00
抵押借款	202,000,000.00	202,000,000.00
保证借款	2,484,700,000.00	3,451,700,000.00
信用借款	320,000,000.00	200,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	-1,326,000,000.00	-1,873,000,000.00
合计	7,311,216,324.00	6,064,643,324.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行成都新华支行	2010年3月22日	2036年3月22日	人民币	5.895	3,310,833,324.00	2,240,833,324.00
中国农业银行	2010年6	2035年6	人民币	6.120	2,295,683,000.00	1,819,110,000.00

四川省分行	月 8 日	月 7 日				
中国农业银行 甘孜州分行	2007 年 4 月 13 日	2021 年 12 月 9 日	人民币	5.895	839,000,000.00	839,000,000.00
中国工商银行 宜宾分行	2007 年 6 月 21 日	2017 年 6 月 19 日	人民币	6.800	156,700,000.00	169,700,000.00
中国农业银行 平昌县支行	2004 年 8 月 31 日	2017 年 2 月 28 日	人民币	5.985	88,000,000.00	88,000,000.00
合计	/	/	/	/	6,690,216,324.00	5,156,643,324.00

## 33、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
远东国际租赁 有限公司	3 年	55,000,000.00	7.15	3,932,500.00	42,777,779.35

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限 公司		42,777,779.35		51,944,446.00

## 34、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,278,679.80	2,302,679.80
抗震抢险应急资金	5,379,114.18	5,379,114.18
合计	7,657,793.98	7,681,793.98

## 35、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	304,000,000.00	499,300,000.00	45,600,000	197,600,000		742,500,000.00	1,046,500,000.00

2012 年 5 月，本公司根据 2012 年 4 月 17 日举行的 2011 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 6.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 19,760 万股，同时按每 10 股派发股票股利 1.5 股的比例，以未分配利润转增股本 4,560 万，共计增加股本 24,320

万股。

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）717 号文批准，本公司向铁投集团发行 499,300,000 股股份购买四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权，发行后股本总额为 1,046,500,000 股。

### 36、专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	160,143,079.51	90,369,453.08	69,012,703.85	181,499,828.74
合计	160,143,079.51	90,369,453.08	69,012,703.85	181,499,828.74

### 37、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,275,079,725.31		697,110,300.00	577,969,425.31
其他资本公积	17,030,163.20			17,030,163.20
其他综合收益	81,163,222.81	902,952.76	8,461,742.62	73,604,432.95
合计	1,373,273,111.32	902,952.76	705,572,042.62	668,604,021.46

### 38、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	124,690,453.04			124,690,453.04
合计	124,690,453.04			124,690,453.04

### 39、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	913,867,231.62	/
调整后 年初未分配利润	913,867,231.62	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,162,489.54	/
应付普通股股利	30,400,000.00	
转作股本的普通股股利	45,600,000.00	
期末未分配利润	1,074,029,721.16	/

### 40、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,774,811,883.09	7,209,291,690.43
其他业务收入	1,311,167.25	10,316,938.88
营业成本	8,891,987,106.35	6,355,511,766.93

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桥梁工程	2,694,883,134.02	2,521,093,116.01	3,105,586,519.39	2,875,061,436.50
道路工程	5,975,100,638.40	5,466,023,363.67	3,439,357,967.12	2,960,955,263.43
隧道工程	831,945,536.30	748,483,549.69	515,239,113.07	446,436,302.17
BT 及 BOT 收入	74,658,986.54	23,687,987.09	56,489,945.44	1,695,621.19
水电运营	65,432,219.64	29,237,489.85	38,737,440.11	22,441,065.16
其他	132,791,368.19	99,879,582.79	53,880,705.30	43,477,864.71
合计	9,774,811,883.09	8,888,405,089.10	7,209,291,690.43	6,350,067,553.16

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	8,239,490,423.10	7,465,802,992.50	6,732,140,221.26	5,928,836,364.10
省外	1,535,321,459.99	1,422,602,096.60	477,151,469.17	421,231,189.06
合计	9,774,811,883.09	8,888,405,089.10	7,209,291,690.43	6,350,067,553.16

## 41、 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	计缴标准
营业税	298,198,906.11	226,008,569.43	
城市维护建设税	10,195,645.53	7,229,425.02	
教育费附加	9,205,963.68	5,690,592.36	
地方教育发展费	5,353,587.10	3,461,525.11	
其他	2,911,161.80	5,041,609.77	
合计	325,865,264.22	247,431,721.69	/

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 42、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	592,929.06	174,259.00
办公费及差旅费	121,265.00	40,167.78
业务招待费	116,064.94	52,136.00
运输费	823,307.74	601,379.45
其他	340,312.91	57,428.71

合计	1,993,879.65	925,370.94
----	--------------	------------

## 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理部门职工薪酬	87,670,205.37	68,244,263.61
办公费	13,136,215.15	13,294,269.77
业务招待费	9,890,031.63	10,736,654.15
差旅及车辆使用费	8,812,769.63	10,031,029.72
投标费用	6,907,317.97	6,257,028.63
聘请中介机构费	6,800,420.38	16,214,085.40
修理费及折旧费	3,067,469.84	4,037,849.72
咨询费	3,017,710.48	282,660.00
各项税费	2,694,987.86	2,614,870.22
会议费	1,807,979.60	1,564,379.88
其他	10,302,650.89	18,274,178.49
合计	154,107,758.80	151,551,269.59

## 44、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	138,502,537.95	111,973,241.79
减：利息收入	-8,908,171.08	-10,101,369.76
汇兑损益	1,070,872.48	2,055,339.06
银行手续费及其他	14,968,738.20	9,187,990.51
合计	145,633,977.55	113,115,201.60

## 45、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	191,109.47	-1,124,512.94
合计	191,109.47	-1,124,512.94

## 46、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	64,654.82	94,518.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,987,974.60	3,490,253.96
持有至到期投资取得的投资收益		4,797.80
合计	5,052,629.42	3,589,570.31

## 47、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,596,850.13	31,049,045.44
二、存货跌价损失	965,892.58	4,218,889.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		953,158.77
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,630,957.55	36,221,093.22

## 48、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

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	6,266,478.08	1,827,647.48	6,266,478.08
其中：固定资产处置利得	6,266,478.08	1,827,647.48	6,266,478.08
政府补助	63,000.00	7,079,999.58	63,000.00
其他	1,888,112.16	996,844.33	1,888,112.16
合计	8,217,590.24	9,904,491.39	8,217,590.24

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
风滩、双滩电站建设资金补助	24,000.00		风滩、双滩电站建设资金补助的相关说明详见“附注七、36、其他非流动负债”。
抗洪抢险抗震救灾补助		7,079,999.58	



国资委拨生活补助	39,000.00		
合计	63,000.00	7,079,999.58	/

## 49、 营业外支出：

本期营业外支出的其他主要系抗洪抢险发生的材料费。

## 50、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,910,727.50	87,434,262.68
递延所得税调整	5,370,650.37	-2,137,167.09
其他	-59,536,047.21	
合计	14,745,330.66	85,297,095.59

## 51、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	236,162,489.54	230,240,668.18
其中：归属于持续经营的净利润	236,162,489.54	230,240,668.18
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	242,966,961.49	225,073,248.20
其中：归属于持续经营的净利润	242,966,961.49	225,073,248.20
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	1,046,500,000.00	1,046,500,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,046,500,000.00	1,046,500,000.00

③本财务报表报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 52、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-10,078,386.48	1,930,552.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,519,596.62	-27,460,452.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-7,558,789.86	29,391,005.13

## 53、 现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的投标保证金和履约保证金	895,091,021.44
财务费用--利息收入	8,908,171.08
收到押金	1,015,193.40
除税费返还外的其他政府补助收入	63,000.00
收到处理废旧资产收入	6,266,478.08
四川路航建设工程有限责任公司	19,683,250.00
四川瑞景房地产开发有限公司	401,530.00
四川路桥通锦房地产开发有限公司	35,461.52
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	85,358,734.86
四川金通工程试验检测有限公司	77,863.42
江安长江公路大桥开发有限责任公司	500,000.00
四川小金河水电开发有限责任公司	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	200,201,000.00
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	300,000.00
四川成兰铁路投资有限责任公司	
四川南渝高速公路有限公司	
收其他外单位款	20,824,153.20

收到员工备用金	8,777,077.81
其他	5,409,218.97
合计	1,252,912,153.78

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
金融机构手续费	14,968,738.20
差旅费及车辆使用费	8,812,769.63
广告宣传费	120,109.00
会务费	1,891,872.60
聘请中介机构费用	9,818,130.86
诉讼费	235,523.50
办公费	13,136,215.15
修理费	3,158,734.84
业务招待费	10,006,096.57
招投标费用	6,907,317.97
运输费	280,581.50
支付投标保证金、履约保证金及手续费	944,125,343.69
四川路航建设工程有限责任公司	1,000,000.00
四川兴程建设投资有限责任公司	
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	3,880,000.00
四川金通工程试验检测有限公司	800,000.00
四川省交通物资公司	61,000,000.00
四川小金河水电开发有限责任公司	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	721,170,495.59
四川成兰铁路投资有限责任公司	
支其他外单位款	5,745,647.60
支付员工备用金	26,000,670.80
其他	20,532,129.99
合计	1,853,590,377.49

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到中国航油集团四川铁投石油有限责任公司借款	150,000,000.00
合计	150,000,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付汇票保证金及保函保证金	28,979,332.85
合计	28,979,332.85

## 54、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	243,089,586.79	240,315,837.12
加：资产减值准备	-24,224,134.81	36,221,093.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,843,392.57	45,497,687.37
无形资产摊销	20,583,740.79	2,256,048.05
长期待摊费用摊销	11,553,219.10	20,855,208.18
其他非流动资产摊销	41,184,665.13	46,344,775.32
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）	-5,291,755.47	-1,039,887.38
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）	-191,109.47	1,124,512.94
财务费用（收益以“-”号填列）	138,502,537.95	111,973,241.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,052,629.42	-3,589,570.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,370,650.37	26,762,266.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,519,596.62	-28,416,795.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-651,829,707.36	-724,504,701.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	418,446,558.00	-546,189,431.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,473,312.28	859,392,099.38
其他	21,356,749.23	18,708,169.71
经营活动产生的现金流量净额	402,295,479.06	105,710,553.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,791,796,720.66	1,713,283,589.00
减：现金的期初余额	2,679,262,288.12	2,699,052,972.54
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	112,534,432.54	-985,769,383.54

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,791,796,720.66	2,679,262,288.12
其中：库存现金	23,754,610.17	19,863,403.76
可随时用于支付的银行存款	2,755,305,725.23	2,651,666,645.55
可随时用于支付的其他货币资金	12,736,385.26	7,732,238.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,791,796,720.66	2,679,262,288.12

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，主要为其他货币资金中的银行保函保证金、银行承兑汇票保证金；期末数为 223,256,589.59 元，期初数为 194,277,256.74 元。

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道 12 号	孙云	注
		母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	90 亿元	66.43	66.43	四川省国有资产监督管理委员会	68415452-8

注：母公司的业务性质主要为：铁路、公路、港口、码头、航道的投资、建设及管理；铁路、公路、港口、码头、航道、机场、市政基础设施的施工；铁路、公路、水运项目的勘察、设计、技术咨询；工程监理；工程机械销售；进出口业务（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川路桥通锦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	74972644-4
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	20184534-1
四川金通工程试验检测公司	母公司的控股子公司	79583253-9

四川省交通物资公司	母公司的全资子公司	20182535-9
四川瑞景房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司	69627869-1
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的控股子公司	699171777
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	55347119-5
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	55347321-1
江安长江公路大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司	74961765-1
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的全资子公司	66741224-9
四川小金河水电开发有限责任公司	母公司的控股子公司	78912908-9
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	69226382-0
四川成兰铁路投资有限责任公司	母公司的控股子公司	68991242-0
四川省铁路集团有限责任公司	母公司的全资子公司	62160009-2
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	母公司的控股子公司	59020153-0

## 3、关联交易情况

## (1) 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务		3,380,981.00	0.04	4,098,430.00	0.06
四川路航建设工程有限公司	接受劳务		8,125,187.34	0.09	9,419,383.80	0.15

## 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川路航建设工程有限公司	销售物资		3,324,719.20	0.03	3,014,667.30	0.04
四川兴程建设投资有限责任公司	提供劳务服务		800,000.00	0.01	12,400,000.00	0.17
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	提供劳务服务		480,204,154.79	4.91	213,236,602.96	2.96
四川南渝高速公路有限公司	提供劳务服务		1,057,962,477.85	10.82	288,045,804.00	4.00
四川小金河水电开	提供劳务		21,525,220.12	0.22	4,974,028.14	0.07

发有限责任公司	服务					
四川宜泸高速公路 开发有限责任公司	提供劳务 服务		597,217,176.23	6.11	454,602,811.62	6.31
四川叙大铁路有限 责任公司	提供劳务 服务		85,237,523.73	0.87	36,394,072.18	0.50

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益
四川路桥建设股 份有限公司	四川路桥通锦 房地产开发有 限公司	房屋建筑物				349,615.25
四川公路桥梁建 设集团有限公司	四川省铁路产 业投资集团有 限责任公司	房屋建筑物				1,126,224.00

## (3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2012 年 1 月 17 日~ 2015 年 1 月 16 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2012 年 2 月 21 日~ 2015 年 2 月 21 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2012 年 4 月 10 日~ 2015 年 4 月 10 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2012 年 5 月 2 日~ 2015 年 5 月 2 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	2,000.00	2010 年 1 月 8 日~ 2013 年 1 月 7 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	3,000.00	2010 年 9 月 9 日~ 2013 年 9 月 8 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	2,000.00	2011 年 7 月 28 日~ 2012 年 7 月 28 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	4,000.00	2011 年 8 月 31 日~ 2012 年 8 月 30 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2012 年 6 月 13 日~ 2013 年 6 月 11 日	否
四川省铁路产业投资 集团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	3,000.00	2012 年 6 月 11 日~ 2013 年 6 月 11 日	否
四川省铁路产业投资	四川路桥建设股	3,000.00	2012 年 6 月 19 日~	否

集团有限责任公司	有限公司		2013 年 6 月 19 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,000.00	2010 年 9 月 29 日~ 2012 年 7 月 20 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,000.00	2012 年 2 月 23 日~ 2013 年 2 月 22 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,000.00	2012 年 3 月 9 日~ 2013 年 3 月 11 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	7,925.60	2011 年 11 月 29 日~ 2012 年 10 月 30 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,374.00	2012 年 1 月 25 日~ 2013 年 12 月 5 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 9 月 15 日~ 2012 年 8 月 24 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 10 月 9 日~ 2012 年 8 月 27 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 10 月 20 日~ 2012 年 8 月 28 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 10 月 27 日~ 2012 年 8 月 29 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 12 月 20 日~ 2012 年 8 月 30 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	6,000.00	2012 年 1 月 20 日~ 2012 年 11 月 15 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	4,000.00	2012 年 1 月 21 日~ 2012 年 11 月 15 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2012 年 2 月 22 日~ 2013 年 2 月 7 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2012 年 3 月 21 日~ 2013 年 2 月 7 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2012 年 6 月 18 日~ 2013 年 2 月 7 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2012 年 6 月 18 日~ 2013 年 2 月 7 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2012 年 6 月 18 日~ 2013 年 2 月 7 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	15,000.00	2011 年 9 月 15 日~ 2012 年 9 月 15 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	15,000.00	2011 年 9 月 23 日~ 2012 年 9 月 23 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	2,000.00	2011 年 11 月 14 日~ 2012 年 11 月 14 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	3,000.00	2011 年 11 月 11 日~ 2012 年 11 月 9 日	



四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	5,000.00	2011年11月30日~ 2012年11月30日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	5,000.00	2011年12月30日~ 2012年12月19日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	5,000.00	2012年3月9日~ 2013年2月11日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,000.00	2012年5月31日~ 2013年2月11日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	10,000.00	2012年6月30日~ 2013年2月11日	

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	95,042,970.01	4,752,148.50		
	四川路航建设工程有限责任公司	3,144,986.35	157,249.32	1,028,305.44	51,415.27
	四川兴程建设投资有限责任公司	432,000.00	21,600.00		
	四川南渝高速公路有限公司	91,054.32	4,552.72		
	四川小金河水电开发有限责任公司	22,664,629.95	1,133,231.50	13,871,560.20	693,578.01
	四川叙大铁路有限责任公司	146,145,190.00	7,307,259.50	32,811,243.69	1,640,562.18
	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	229,411,081.00	11,470,554.05	213,400,398.00	10,670,019.90
	四川瑞景房地产开发有限公司			806,472.00	40,323.60
	四川成兰铁路投资有限责任公司			81,120.00	4,056.00
	四川金通工程试验检测有限公司	194,778.00		498,203.00	
	四川省铁路集团有限责任公司	11,078,089.10			
	四川路航建设工程有限责任公司	8,366,164.84			
	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	45,872,903.59		12,374,198.10	618,709.91
	四川南渝高速公路有限公司	96,917,687.92		42,560,046.00	
	四川路航建设工程有限责任公司	6,943,483.26	347,174.16	8,074,721.95	403,736.10
	四川金通工程试验检测有限公司	390,960.20	19,548.01	279,103.45	13,955.17
	四川瑞景房地产开发有限公司	1,530.00	76.50		
	四川兴程建设投资有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00		
	四川叙大铁路有限责任公司	28,027,227.51		13,863,966.04	

上市公司应付关联方款项:

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

	四川金通工程试验检测有限公司	646,280.00	1,095,553.00
	四川路航建设工程有限责任公司	5,297,570.99	4,116,186.96
	四川省铁路集团有限责任公司	24,056,686.76	
	四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	667,656,274.00	429,802,045.07
	四川南渝高速公路有限公司	600,010,151.70	514,662,622.94
	四川兴程建设投资有限责任公司	38,174,000.00	36,942,000.00
	四川小金河水电开发有限责任公司	11,134,768.32	
	四川叙大铁路有限责任公司	62,595,000.00	
	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	805,005,539.02	461,936,729.57
	四川路航建设工程有限责任公司	20,542,344.50	20,733,273.99
	四川金通工程试验检测有限公司	925,298.00	666,686.00
	江安长江公路大桥开发有限责任公司	5,700,000.00	5,000,000.00
	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	70,000,000.00	
	四川省铁路集团有限责任公司	3,925,847.25	461,455,772.50
	四川瑞景房地产开发有限公司	700,000.00	
	四川路桥通锦房地产开发有限公司	20,000.00	
	四川省交通物资公司	7,404,588.63	11,700,000.00
	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	7,800,000.00	8,083,790.56
	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	150,000,000.00	

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	32,744,945.61	100.00	13,270,590.27	40.53	155,274,274.57	100	17,895,164.65	11.52
组合	32,744,945.61	100.00	13,270,590.27	40.53	155,274,274.57	100	17,895,164.65	11.52

小计								
合计	32,744,945.61	/	13,270,590.27	/	155,274,274.57	/	17,895,164.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,235,662.83	31.26	511,430.83	122,707,527.04	79.03	6,135,375.39
1 年以内小计	10,235,662.83	31.26	511,430.83	122,707,527.04	79.03	6,135,375.39
1 至 2 年	3,277,795.33	10.01	491,669.30	22,590,193.33	14.55	3,388,528.99
2 至 3 年	9,749,199.18	29.77	3,899,679.67	486,194.50	0.31	194,477.80
3 至 4 年	2,786,194.50	8.51	1,671,716.70	3,283,943.07	2.11	1,970,365.84
4 至 5 年	6,696,093.77	20.45	6,696,093.77	6,206,416.63	4	6,206,416.63
合计	32,744,945.61	100	13,270,590.27	155,274,274.57	100	17,895,164.65

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	工程项目发包人	11,347,622.00	0-3 年	34.65
雅安市公路管理局两路一桥指挥部	工程项目发包人	8,128,205.00	0-2 年	24.82
攀西高速公路股份有限公司	工程项目发包人	3,868,666.58	2-3 年	11.81
吉林省高等级公路建设管理局	工程项目发包人	2,869,415.77	1-2 年	8.76
宜宾市交通投资开发公司	工程项目发包人	2,517,282.00	1 年以内	7.69
合计	/	28,731,191.35	/	87.73

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川路航建设工程有限公司	同一母公司	1,132,734.05	3.46
合计	/	1,132,734.05	3.46

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	508,492,703.13	41.64	88,067,490.73	17.32	360,027,136.27	31.89	80,829,711.69	22.45
在建项目保证金组合	342,425,275.45	28.03			615,270,293.02	54.50		
本集团内公司往来款项组合	370,510,354.66	30.33			153,640,446.41	13.61		
组合小计	1,221,428,333.24	100.00	88,067,490.73	7.21	1,128,937,875.70	100.00	80,829,711.69	7.16
合计	1,221,428,333.24	/	88,067,490.73	/	1,128,937,875.70	/	80,829,711.69	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	329,724,872.06	64.85	16,486,243.61	178,137,104.92	49.48	8,907,583.87
1 年以内小计	329,724,872.06	64.85	16,486,243.61	178,137,104.92	49.48	8,907,583.87
1 至 2 年	68,008,722.82	13.37	10,201,308.42	67,705,944.05	18.81	10,155,089.56
2 至 3 年	62,525,329.14	12.3	25,010,131.65	67,661,260.79	18.79	27,064,504.30
3 至 4 年	29,659,930.15	5.83	17,795,958.09	29,550,731.35	8.21	17,730,438.80
4 至 5 年	18,573,848.96	3.65	18,573,848.96	16,972,095.16	4.71	16,972,095.16
合计	508,492,703.13	100	88,067,490.73	360,027,136.27	100	80,829,711.69

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
在建项目保证金的组合	342,425,275.45	
本集团内公司往来款项的组合	370,510,354.66	
合计	712,935,630.11	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	198,869,039.45	0-2 年	16.28
四川巴河水电开发有限公司	子公司	80,736,255.66	0-3 年	6.61
四川纳黔高速公路有限责任公司	工程项目发包人	47,199,488.12	0-2 年	3.86
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	工程项目发包人	63,781,197.00	1 年以内	5.22
京台高速公路有限责任公司	工程项目发包人	54,257,737.00	1 年以内	4.44
合计	/	444,843,717.23	/	36.41

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川巴河水电开发有限公司	子公司	80,736,255.66	6.61
四川川南交通投资开发有限责任公司	子公司	2,277,771.84	0.19
四川路桥城乡建设投资有限公司	子公司	11,714,118.74	0.96
宜宾长江大桥开发有限责任公司	子公司	3,229,560.82	0.26
四川路桥桥梁工程有限责任公司	子公司	19,877,615.47	1.63
四川路桥华东建设有限责任公司	子公司	4,132,768.53	0.34
四川公路桥梁建设集团	子公司	198,869,039.45	16.28

有限公司			
四川成自泸公路开发有限责任公司	孙公司	48,473,224.15	3.97
四川路桥盛通建筑工程有限公司	孙公司	1,200,000.00	0.10
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	同一母公司	13,502,156.00	1.11
四川南渝高速公路有限公司	同一母公司	17,135,912.00	1.40
四川金通工程试验检测有限公司	同受母公司控制	269,551.54	0.02
合计	/	401,417,974.20	32.87

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00			85.23	85.23
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00			60.00	60.00
四川宜宾长江大桥有限公司	67,080,000.00	67,080,000.00		67,080,000.00			65.00	65.00
四川川南交通投资开发有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			66.67	66.67
四川通程建设开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
四川路桥城乡建设投资有限公司	10,200,000.00	7,650,000.00	2,550,000.00	10,200,000.00			51.00	51.00
四川巴郎河水电开发有限公司	125,000,000.00	340,800,000.00		340,800,000.00			65.00	65.00

四川巴河水 电开发有限 公司	136,078,459.54	136,078,459.54		136,078,459.54			78.00	78.00
四川路桥桥 梁工程有限 责任公司	109,265,190.01	109,265,190.01		109,265,190.01			83.23	83.23
四川川大 华西药业股 份有限公 司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00			2.06	2.06
四川成自 泸高速公 路开发有 限责任公 司	75,000,000.00	45,000,000.00	30,000,000.00	75,000,000.00			5.00	5.00
四川公路 桥梁建设 集团有限 公司	2,081,009,666.84		2,081,009,666.84	2,081,009,666.84			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
四川川交 路桥有限 责任公 司	90,917,647.06	215,798,989.33	5,644,372.60	221,443,361.93				43.29	43.29

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,776,986,578.82	1,836,818,638.24
其他业务收入	1,604,913.25	3,291,598.25
营业成本	2,565,728,374.07	1,686,916,724.71

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

桥梁工程	877,602,265.18	824,051,334.37	1,039,912,742.70	967,637,467.67
道路工程	1,583,514,925.17	1,454,336,370.19	522,698,494.77	469,379,734.11
隧道工程	315,869,388.47	286,587,661.08	274,207,400.77	247,806,396.35
合计	2,776,986,578.82	2,564,975,365.64	1,836,818,638.24	1,684,823,598.13

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,228,384.83	16,108,874.21
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	64,654.82	94,518.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,987,974.60	3,444,077.70
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,797.80
合计	9,281,014.25	19,652,268.26

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	4,228,384.83	16,108,874.21	被投资单位利润变动
合计	4,228,384.83	16,108,874.21	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,915,725.19	39,616,043.33
加：资产减值准备	2,963,798.44	5,839,919.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,575,295.64	18,449,781.17
无形资产摊销	742,774.14	631,841.64
长期待摊费用摊销	5,611,055.83	2,206,645.83
其他非流动资产摊销		86,007.17
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）		
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）	-191,109.47	1,124,512.94
财务费用（收益以“－”号填列）	32,447,612.42	23,217,878.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,281,014.25	-19,652,268.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-605,523.80	9,523,823.19



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,820,580.88	-956,343.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-392,374,260.01	-117,625,907.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	196,756,737.53	-617,298,695.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,978,999.85	616,989,759.25
其他	11,663,316.32	5,654,070.99
经营活动产生的现金流量净额	147,382,826.95	-32,192,931.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	375,778,717.51	381,019,513.21
减：现金的期初余额	343,640,541.82	397,355,108.94
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	32,138,175.69	-16,335,595.73

## (十二) 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
非流动资产处置损益	5,291,755.47
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	63,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	191,109.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,929,598.23
所得税影响额	2,095,930.23
少数股东权益影响额（税后）	-516,668.89
合计	-6,804,471.95

## 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	7.88	0.2257	0.2257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11	0.2322	0.2322

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目：

应收票据：本期期末数为 1,400,000.00 元，比期初数减少 88.79%，其主要原因系应收票据到期收回款项所致。

长期股权投资：本期期末数为 364,327,100.00 元，比期初数增长 52.55%，其主要原因系本期对联营单位蓉城二绕公司增加投入资本金 10,000.00 万元所致。

固定资产：本期期末数为 2,532,786,601.95 元，比期初数增长 45.78%，其主要原因是：本集团投资开发的华山沟水电站于本期转入固定资产金额 811,079,000.00 元。

在建工程：本期期末数为 165,930,013.35 元，比期初数减少 82.10%，其主要原因是：华山沟水电站主体基本竣工，从在建工程转入固定资产金额 811,079,000.00 元。

无形资产：本期期末数为 10,327,382,499.29 元，比期初数增加 38.75%，其主要原因系本集团为 BOT 项目的开发建设投入所致。

长期待摊费用：本期期末数为 11,461,999.90 元，比期初数减少 45.83%，其主要原因系长期待摊费用本期摊销所致。

短期借款：本期期末数为 4,404,934,000.00 元，比期初数增长 101.87%，其主要原因系本年度业务规模扩张，流动资金贷款需求增加所致；

应付票据：本期期末数为 598,243,275.00 元，比期初数增长 117.95%，其主要原因系本期与供应商之间的银行承兑汇票结算业务增长较多所致。

应付职工薪酬：本期期末数为 131,379,093.39 元，比期初数减少 30.74%，其主要原因系上年末计提的绩效工资在本期发放所致。

应交税费：本期期末数为 160,879,075.87 元，比期初数减少 49.84%，其主要原因系上年末计提的企业所得税在本期汇算清缴所致。

应付利息：本期期末数为 1,460,508.87 元，比期初数减少 57.79%，其主要原因系本期支付上年末计提的利息所致。

#### (2) 利润表项目：

营业收入：本期发生数为 9,776,123,050.34 元，比上年同期数增长 35.41%，其主要原因是：本期新增工程项目较多以及部分重点工程项目本期进入施工高峰期，施工业务收入大幅增加所致。

营业成本：本期发生数为 8,891,987,106.35 元，比上年同期数增长 39.91%，其主要原因是：本年度新增工程项目较多以及部分重点工程项目处于产值高峰期，工程项目投入的成本相应增长所致。

营业税金及附加：本期发生数为 325,865,264.22 元，比上年同期数增长 31.70%，其主要原因是：本期工程施工业务收入有较大幅度增长，应计缴营业税及附加税费相应增加所致。

销售费用：本期发生数为 1,993,879.65 元，比上年同期数增长 115.47%，其主要原因是：本期销售业务规模扩大，销售人员薪酬及运输等费用增加所致。

投资收益：本期发生数为 5,052,629.42 元，比上年同期数增长 40.76%，其主要原因是：本公司持有的可供出售金融资产招商银行 A 股股票在本期现金分红收益较上期现金分红收益增加较多所致。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 3、 公司备查文件完整，存放在公司证券部。

董事长：孙云  
四川路桥建设股份有限公司  
2012 年 8 月 20 日