

四川路桥建设股份有限公司

600039

2013 年半年度报告



二〇一三年八月二十九日

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告（未经审计）	30
第九节 备查文件目录	124

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、路桥股份、股份公司	指	四川路桥建设股份有限公司
路桥集团	指	四川公路桥梁建设集团有限公司
铁投集团	指	四川省铁路产业投资集团有限责任公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川路桥建设股份有限公司
公司的中文名称简称	四川路桥
公司的外文名称	Sichuan Road & Bridge Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SRBC
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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 号四川路桥投资证券部

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
A 股	上海证券交易所	四川路桥	600039

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	8,490,403,957.29	9,776,123,050.34	-13.15
归属于上市公司股东的净利润	247,154,824.49	236,162,489.54	4.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	241,580,394.34	242,966,961.49	-0.57
经营活动产生的现金流量净额	277,535,370.65	402,295,479.06	-31.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,886,702,737.42	3,841,976,126.13	1.16
总资产	36,650,972,693.99	34,338,938,379.95	6.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2362	0.2257	4.65
稀释每股收益(元/股)	0.2362	0.2257	4.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2308	0.2322	-0.60
加权平均净资产收益率(%)	6.2	7.88	减少 1.68 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.06	8.11	减少 2.05 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-212,287.03
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	6,490,496.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,844.49
少数股东权益影响额	-130,548.31
所得税影响额	-827,075.36
合计	5,574,430.15

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年, 公司紧紧围绕年初董事会制定的生产经营计划, 努力抓生产拓市场, 整合优化施工业务板块, 积极参与"4.20 雅安芦山地震"抢险救灾, 推进公司定向增发和公司债券发行工作, 较好的完成了公司上半年的工作计划。报告期内, 公司实现营业收入 84.90 亿元, 同比下降 13.15%, 归属于母公司的净利润 2.47 亿元, 同比增长 4.65%; 每股收益 0.2362 元, 同比增长 4.65%。公司再一次入围《财富》杂志中国 500 强企业排行榜, 从 2012 年的 472 位一跃升至今年的 194 位。

1、 生产经营情况

报告期内, 受宏观经济调控、项目征地拆迁进度滞后等不利因素的影响, 公司承建的施工项目总体进度有所放缓。公司报告期内共完成工程施工业务收入 79.02 亿元, 同比略有下降 17.35%。公司董事会、管理层先后在川南、川东等多个片区召开了大规模的 BOT 施工参战项目进度促进大会, 并加大了与地方政府的征地协调工作, 目前项目施工进度有较大改善。下半年, 公司将进一步加强督导力度, 加快资金落实, 加强与业主、地方政府沟通和协调工作, 力争完成公司董事会年初计划的生产经营目标。

报告期内, 公司大力开拓市场, 经营工作取得了可喜的成绩。新中标项目 42 个(含 BOT 项目), 累计中标金额 130.13 亿元, 其中 BOT 项目 54.13 亿元, 中标金额较去年同期增长 83%。截止 6 月底, 公司的剩余合同金额 443 亿元。

2、 投资项目运营情况

报告期内, 公司完成投资 12.23 亿元, 其中, 路桥 BOT/BT 板块完成投资 11.91 亿元。BT/BOT 业务实现营业收入 4.06 亿元, 其中成绵复线、成自泸高速公路实现收费收入 2.22 亿元, 宜宾大桥及泸州绕城路营业收入 0.45 亿元, 公司其他下属公司 BT/BOT 业务收入 1.39 亿元。

水电板块方面运营良好, 控股子公司巴郎河公司完成发电量 2.50 亿千瓦时, 同比增长 49.3%, 实现发电收入 6,193 万元, 另外取得 CDM 收入 2,634 万元; 控股子公司巴河公司完成发电量 8,380 万千瓦时, 实现发电收入 2,242 万元。报告期内, 水电业务实现收入 1.11 亿元, 较上年同期增长 69.02%。

3、 完成整合优化施工业务

报告期内, 为实现各业务板块的统一管理, 有效发挥各业务板块的经营效益, 公司对各业务板块进行了整合。将路桥施工类资产纳入全资子公司四川公路桥梁建设集团有限公司(以下简称"路桥集团")及其下属企业运营管理。未来公司也将进一步优化公司机构设置, 实现公司投资经营和施工业务两大板块的统筹运营, 最终形成公司本部以 BT/BOT 和水力发电的投资、管理及运营为主营业务, 路桥集团以工程施工为主营业务的经营体系, 从而更好地发挥各板块的协同效应。

4、 再融资工作顺利推进

为进一步改善公司债务结构, 拓宽融资渠道, 公司于 2012 年启动了公司债和非公开发行工作。2013 年 7 月, 中国证监会做出批复, 核准公司向社会公开发行面值不超过人民币 15 亿元(含 15 亿元)的公司债券, 此次债券发行工作已于 2013 年 7 月 30 日结束, 最终发行规模为人民币 15 亿元。同时, 中国证监会发行审核委员会于 2013 年 7 月审核通过了公司非公开发行 A 股股票的申请, 目前公司正在积极筹备发行相关事宜。公司再融资的成功实施将为公司实现战略目标奠定坚实基础, 对公司长期战略目标的实现具有重要意义。

下半年, 公司将进一步加大生产经营力度, 扎实、稳步推进市场开拓工作, 加快落实项目建设资金, 努力完成公司年度经营目标。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,490,403,957.29	9,776,123,050.34	-13.15
营业成本	7,290,409,804.74	8,891,987,106.35	-18.01
销售费用	2,866,937.56	1,993,879.65	43.79
管理费用	140,430,070.90	154,107,758.80	-8.88
财务费用	530,955,387.06	145,633,977.55	264.58
经营活动产生的现金流量净额	277,535,370.65	402,295,479.06	-31.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,651,345,887.63	-2,946,697,678.73	-43.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,569,769,742.35	2,657,247,785.34	-40.92

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

主营业务收入及成本：本期主营业务收入综合毛利率为 14.13%，较上年同期较大幅度增长，主要原因系：1、施工行业大宗材料采购价格持续较大幅度下降以及资产整合后产生显著的协同效应提高了施工业务毛利率；2、毛利率较高的 BT 及 BOT 运营业务本期的毛利贡献较上年同期大幅度增加。

销售费用：本期发生数为 2,866,937.56 元，比上年同期数增长 43.79%，其主要原因系销售人员薪酬及运输等费用增加所致。

财务费用：本期发生数为 530,955,387.06 元，比上年同期数增长 264.58%，其主要原因系成自泸、成德绵等 BOT 投资项目在上年度下半年完成工程建设投入运营借款利息停止资本化以及本期融资规模扩大，利息费用增加所致。

资产减值损失：本期发生数为-34,347,440.15 元，比上年同期数减少 641.69%，其主要原因系根据公司会计政策本期末应计提减值准备的应收款项余额及账龄发生变化所致。

公允价值变动收益：本期发生数为-5,990.65 元，比上年同期数减少 103.13%，其主要原因系本期本集团所持有的交易性金融资产的市值下降所致。

投资收益：本期发生数为 8,388,070.18 元，比上年数增加 66.01%，其主要原因系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所致。

营业外支出：本期发生数为 3,336,483.72 元，比上年同期数减少 80.13%，其主要原因是系本期赔偿支出大幅减少所致。

所得税费用：本期发生数为 39,360,005.16 元，比上年同期数增加 166.93%，其主要原因系本期本公司享受西部大开发税收优惠政策进行税收优惠调整冲减本期所得税费用较上期本集团之子公司路桥集团公司享受西部大开发税收优惠政策进行税收优惠调整冲减上期所得税费用减少所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2012 年 8 月 3 日、2012 年 8 月 20 日，公司先后召开了第四届董事会第二十六次会议和 2012 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于发行公司债券的议案》。2013 年 7 月 2 日，中国证监会做出《关于核准四川路桥建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】855 号），核准公司向社会公开发行面值不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元）的公司债券。本期债券为 5 年期品种，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，票面利率为 5.65%，本期公司债券发行工作已于 2013 年 7 月 30 日结束，发行情况如下：本期公司债券的最终发行规模为人民币 15 亿元。网上一般社会公众投资者的认购数量为人民币 0.00446 亿元，占本期公司债券最终发行规模的 0.03%。网下机构投资者的认购数量为人民币 14.99554 亿元，占本期公司债券最终发

行规模的 99.97%。

2、2012 年 12 月 3 日、2012 年 12 月 26 日，公司先后召开了第五届董事会第三次会议和 2012 年度第二次临时股东大会，审议通过了有关公司非公开发行股票的一系列议案。2013 年 7 月 12 日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行 A 股股票的申请。本次非公开发行股票数量不超过 46,337 万股，发行价格不低于 5.05 元/股，募集资金总额不超过 23.40 亿元，用于自贡至隆昌高速公路 BOT 项目和内江至威远至荣县高速公路 BOT 项目建设。目前公司正在积极筹备发行相关事宜。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务	8,480,979,163.69	7,283,028,511.38	14.13	-13.24	-18.06	增加 5.06 个百分点
其他业务	9,424,793.60	7,381,293.36	21.68	618.81	106.07	增加 194.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程施工	7,901,528,018.78	6,986,337,989.22	11.58	-17.35	-20.55	增加 3.56 个百分点
水力发电	110,593,291.01	59,421,699.95	46.27	69.02	103.24	减少 9.05 个百分点
BT 融资、BOT 运营	405,996,169.79	190,138,244.67	53.17	534.23	1,248.31	减少 24.80 个百分点
商品砼	62,861,684.11	47,130,577.54	25.02	-25.90	-9.22	减少 13.77 个百分点

公司投资建设的成自泸、成德绵 BOT 高速公路项目在 2012 年下半年建成通车。本期营业收入、营业成本较上年同期大幅增加系本期较上年同期新增成德绵、成自泸的通行费收入及相应的成本。

(三) 核心竞争力分析

1、技术优势

公司以在建大型重点项目为依托，形成和巩固了以高速公路路面铺筑关键技术、深水大跨径桥梁施工技术为代表的核心技术，在高速公路、特大型桥梁、隧道等领域具有明显的竞争优势。公司荣获了多项国家及部、省级科技成果奖、科技进步奖及质量奖项，多项施工技术获得了国家专利、国家级工法及省级工法，多项技术处于同类桥型国内和世界先进水平。

2、资质优势

公司拥有公路工程施工总承包特级资质，根据交通部公路工程施工资质企业名录公布的数据，目前全国拥有公路总承包特级资质的企业仅有 28 家（西部地区仅有 7 家）。拥有公路行业

甲级设计资质，可以参与 EPC 等涵盖设计业务的项目投标。公司还将积极申报、升级一批工程专项资质。这将显著提高公司在公路施工行业的竞争实力和行业地位，为公司市场开拓、资金筹措、资源整合等方面提供强有力的支撑。

3、品牌优势

公司是四川省路桥工程建设的骨干企业，以绝对主力军的身份承担了四川境内的高速公路施工和桥梁建设，在其他省市也承揽了多项高速、高等级公路工程 and 桥梁施工任务。

4、区域优势

公司在四川省内路桥施工领域具有较高的市场占有率及认可度，且已进入贵州、新疆、西藏等西部市场并与上述相关政府、交通主管部门等建立了良好的合作关系，公司未来业务拓展将享有较为明显的区位优势。凭借公司的施工技术优势及大股东铁投集团在西部地区铁路投资市场的领先地位，公司已进入西部地区铁路施工领域。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(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	7,017,916.09	66.61	246,675.44
2	基金	003003	富国天合	1,190,724.00	1,190,724.00	937,099.79	8.89	-11,550.02
3	基金	000071	华夏恒生 ETF 联接	2,739,955.27	2,739,955.27	2,581,037.86	24.50	-241,116.07
合计				11,508,531.84	/	10,536,053.74	100	-5,990.65

(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	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	0.05504	137,763,108.00	0	-25,533,679.50	可供出售金融资产	资产置换
600999	招商证券	945,118.42	0.01806	0.01806	8,755,905.60	0	-126,287.10	可供出售金融资产	资产重组注入的资产
合计		41,305,981.29	/	/	146,519,013.60	0	-25,659,966.60	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
招商银行	40,360,862.87	0.05504	0.05504	137,763,108.00	0	-25,533,679.50	可供出售金融资产	资产置换
招商证券	945,118.42	0.01806	0.01806	8,755,905.60	0	-126,287.10	可供出售金融资产	资产重组注入资产
合计	41,305,981.29	/	/	146,519,013.60	0	-25,659,966.60	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本(万元)	主营范围	持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
四川公路桥梁建设集团有限公司	150,000.00	公路桥梁建设	100.00	3,038,134.26	333,631.01	661,795.79	24,050.67
四川蜀南路桥开发有限责任公司	14,900.00	公路、桥梁投资、管理、经营	85.23	23,982.29	19,386.98	683.43	575.01
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	5,700.00	公路、桥梁投资、管理、经营	60.00	21,716.79	10,429.74	820.94	661.23
宜宾长江大桥开发有限公司	10,320.00	公路、桥梁投资	65.00	34,035.90	16,699.54	1,758.58	1,092.51
四川川南交通投资开发有限公司	9,000.00	公路、桥梁基础设施投资建设	66.67	21,222.93	17,404.52	915.35	489.90
四川巴河水电开发有限公司	17,000.00	水电投资、建设、生产、经营	78.00	75,690.75	18,084.73	2,242.34	82.67

四川巴郎河水 电开发有限公司	12,000.00	水电投 资、建 设、生 产、经营	65.00	154,511.70	53,591.48	8,827.24	660.79
四川路桥城乡 建设投资有限 公司	2,000.00	项目投 资、土地 整理	51.00	2,804.47	2,323.49	0	-157.52

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情 况
成自泸高速公路内自 段	669,725	完工	1,657	669,217	
内江至威远至荣县高 速公路项目	422,951	续建	31,677	39,780	
自贡至隆昌高速公路 项目	508,359	续建	32,086	47,086	
双碑隧道工程建设项 目	171,650	续建	9,967	129,667	
仁寿县视高经济开发 区等三个工程建设项 目	102,700	续建	13,401	22,188	
成都市第二绕城高速 公路西段项目	1,310,615	续建	151,833	786,010	
合计	3,186,000	/	240,621	1,693,948	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 3 月 25 日和 4 月 22 日，公司分别召开了第五届董事会第六次会议和 2012 年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配方案》。本次分配以 2012 年末股本总数 1,046,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税)，扣税后每 10 股派送现金红利 1.425 元，共计分配利润 156,975,000.00 元，母公司剩余未分配利润 27,102,449.71 元全部结转以后年度分配。同意公司 2012 年度不进行资本公积金转增股本。

本次分配的股权登记日为 2013 年 6 月 17 日，除息日为 2013 年 6 月 18 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 21 日。扣税前每股派送现金红利 0.15 元；扣税后，自然人股东和证券投资基金每股派送现金红利 0.1425 元，合格境外机构投资者（QFII）每股现金红利为 0.135 元；其他持有公司股份的其他法人股东（含机构投资者）不代扣所得税。报告期内，本次分配已执行完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
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)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
张玉林、陈俊荣	本公司	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 1	3,500,000.00		发回重审中	详见注 1	
河北林山市政工程	本公司	四川高速公路建设开发总公司	工程分包合同纠纷	详见注 2	10,893,485.04		一审中	详见注 2	
何兴文	本公司	无	欠款纠纷	详见注 3	2,526,499.93		调解结案	详见注 3	
邓笃	本公司	四川省宇鸿劳务有限公司、四川金悦成志建筑工程有限公司、四川铁联工程分包有限公司、马豪、史官勇	建设工程分包合同纠纷	详见注 4	1,878,526.78		一审判决四川省宇鸿劳务有限公司全额支付工程款	详见注 4	
南充市梦园物资有限公司	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注 5	4,788,210.10	一审判决我公司履行支付义务	二审中	详见注 5	
沈峰、李飞	本公司	海南中航建筑公司、成自泸公司	建设工程合同纠纷	详见注 6	4,380,193.90		一审中	详见注 6	
福州京台建筑劳务有限公司	本公司		建设工程分包合同纠纷	详见注 7	24,000,000.00		已进行证据交换	详见注 7	

注：

1、我公司在莆永高速公路项目建设期间，按照规划设计的场地倒弃工程废渣，造成张玉林、陈俊荣二人承包的鱼塘受损，由此产生损害赔偿纠纷，张、陈二人提起诉讼，要求我公司、莆田市秀屿区忠门镇人民政府等九名被告共同赔偿损失 350 万元。现该案已经莆田市人民法院作出一审判决，判令我公司承担 80 万元的赔偿责任；目前，我公司已向莆田市中级人民法院提起上诉，二审判决发回重审。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

2、河北林山市政工程有限公司（以下简称“林山公司”）是我公司承包的广南高速公路 GN5 合同段土地梁 1 号隧道工程的分包方，因林山公司实施分包前述工程时，始终无法完成工程进度，实无履约能力。为避免整体工程延期，我公司即依法解除与林山公司的分包关系，林山公司就此提起诉讼，要求我公司支付解除合同前林山公司预计可得 10,893,485.04 元工程款。目前，我公司已提出反诉，要求林山公司支付 340 万元的赔偿金。该案正由成都市中级人民法院一审审理过程中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

3、我公司在修建南大梁 TJ-D 合同段时与何兴文发生欠款纠纷，2012 年 8 月 1 日何兴文诉至蓬安县人民法院要求我公司支付欠款共计 2,526,499.93 元。现该案已调解结案。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

4、四川省宇鸿劳务有限公司（以下简称“宇鸿公司”）系我公司在修建达万路 DW01 标段时的分包方，后宇鸿公司在我公司不知情的情况下，又分包部分工程给四川铁联工程有限公司和四川金悦成志建筑工程有限公司、邓笃、马豪、史官勇等人，后因工程价款结算问题引起纠纷。原告邓笃的诉讼请求是：（1）判令宇鸿公司支付欠原告工程款 1,885,342.50 元；（2）判令被告四川金悦成志建筑工程有限公司承担连带支付责任；（3）判令第三人我公司达万路项目经理部直接向原告支付由被告宇鸿公司、四川金悦成志建筑工程有限公司连带承担的工程款。目前，该案由达州市通川区人民法院作出判决，由四川省宇鸿劳务有限公司全额支付工程款，驳回邓笃其他诉讼请求。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

5、我公司在修建纳黔路 C17 项目时，向南充市梦园物资有限公司购买钢材，截至 2012 年 8 月 23 日，我公司尚欠货款 3,960,126.00 元；南充市梦园物资有限公司即诉至成都市中级人民法院，要求我公司支付欠款 3,960,126.00 元，资金利息 828,084.10 元，现该案一审判决我公司履行前述支付义务，我认为一审判决的资金利息过高，已向四川省高级人民法院提起上诉，该案正二审审理过程中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

6、沈峰、李飞系我公司全资子公司路桥集团在修建成自泸高速 C2 项目时的土石方及软基换填工程劳务分包方，因就造价金额和工程量的结算事宜不能协商一致，原告即对海南中航天建筑工程有限公司一分公司（以下简称被告一）、海南中航天建筑工程有限公司（以下简称被告二）、路桥集团（以下简称被告三）、路桥集团控股子公司成自泸公司（以下简称被告四）向成都市中级人民法院提起诉讼，要求被告一、被告二支付工程款 4380193.90 元；被告三对此工程款承担连带责任；被告四在未支付工程款范围内承担支付责任。现因各方对原告所分包的土石方工程造价金额及软基换填的工程量分歧较大，原告申请工程造价鉴定，各方已共同选定四川大公建设工程管理咨询有限公司作为本案纠纷的造价鉴定机构，相关工作正开展过程中。预计我公司下属企业将于鉴定结果出具后，在应付款范围内承担支付责任，现鉴定结论已作出，等待法院再次开庭审理。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。本诉讼已在 2012 年年度报告中披露，此为最新进展。

7、我公司在修建京台高速公路宁德市境 A2 项目时，与福州京台市建筑劳务有限公司签订了建设工程分包合同，由于双方合作中出现重大分歧，签订了《退场协议》，至 2013 年 4 月，我公司尚欠福州京台建筑劳务有限公司工程款共计约 2400 万元，福州京台建筑劳务有限公司诉至宁德市中级人民法院，要求我公司支付拖欠工程款及资金利息、诉讼费。现该案正在一审过

程中，双方已经过证据交换环节。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2013年5月28日，公司召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于增资华东公司暨施工资产、业务整体转移的议案》。</p> <p>为落实公司各业务板块的内部整合，有效发挥各业务板块的经营效益，本公司决定将本部从事施工业务的资产剥离，以剥离的资产对公司全资子公司四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”）的全资子公司四川路桥华东建设有限责任公司（以下简称“华东公司”）进行增资。</p> <p>董事会同意公司以经评估的实物资产（存货扣除已完工未结算工程加上固定资产）评估值 34,996.21 万元按 1:1 的标准作为此次增资华东公司的对价；同时根据相关法律、法规的关于注册资本对货币出资比例的要求，配备 14,600 万元的货币资金同步增资华东公司。增资完成后，华东公司的注册资本由 9,000 万元增至 58,596.21 万元，公司将持有华东公司 49,596.21 万元出资额，占其股权比例的 84.64%，路桥集团持有华东公司 9,000 万元出资额，占其股权比例的 15.36%。</p> <p>此次增资已于 2013 年 7 月 5 日完成工商变更登记。</p>	<p>具体详见公司于 2013 年 5 月 31 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（www.sse.com.cn）披露的编号为 2013-018 号的董事会决议公告和编号为 2013-019 号的对外投资公告。</p>
<p>2013年6月25日，公司召开了第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于增资四川公路桥梁建设集团有限公司的议案》。</p> <p>为进一步优化内部机构设置，实现各业务板块的统一管理，有效发挥各业务板块的经营效益，董事会同意以所持四川路桥桥梁工程有限责任公司（以下简称“桥梁公司”）83.23%股权对四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”）进行增资。董事会同意以经评估的净资产值 10,906.60 万元作为公司本次对路桥集团增资的金额。增资完成后，路桥集团的注册资本由 150,000.00 万元增至 160,906.60 万元，本公司仍然持有路桥集团 100% 股权；同时，路桥集团将持有桥梁公司 100% 股权，本公司不再持有桥梁公司股权。</p> <p>此次增资已于 2013 年 7 月 2 日完成工商变更登记。</p>	<p>具体详见公司于 2013 年 6 月 26 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（www.sse.com.cn）披露的编号为 2013-024 号的对外投资公告。</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2013年3月25日,公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2012年度日常关联交易情况及预计2013年日常关联交易的议案》。具体情况如下:采购商品2.71亿元,接受劳务3.22亿元,出售商品0.03亿元,土地整理收入0.02亿元,提供劳务62.52亿元,关联租赁0.03亿元,资金占用费(即公司关联方向本公司委托贷款而收取的同期银行贷款利息费用及担保费)0.27亿元,担保费0.42亿元。</p> <p>公司独立董事事前审核了该议案的相关资料,并对此发表了独立意见,同意该笔关联交易。</p>	<p>具体内容详见公司于2013年3月28日在上海证券交易所网站的编号为2013-006号的《四川路桥建设股份有限公司关于2013年度日常关联交易公告》。</p>

2、临时公告未披露的事项

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
四川省铁路建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		68,052,668.35	1.11			
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		2,452,776.00	0.04			
四川路航建设工程有限公司	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		479,510.89	0.01			
四川交航建筑劳务有限公司	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		348,172.00	0.01			
四川路航建设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		32,800.00				
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共同协商确定		17,244,217.32	0.26			
四川路航建设工程有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售商品	按市场价格共同协商确定		672,246.07	0.55			
四川小金河水电开发有限责	母公司的控股	销售商品	出售商品	按市场价格共同协		8,752,368.60	7.10			

任公司	子公司			商确定						
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	按市场价格共同协商确定		38,529,467.96	0.60			
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	按市场价格共同协商确定		585,132,023.94	9.08			
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		5,000,000.00	0.08			
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	按市场价格共同协商确定		228,758,115.73	3.55			
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	按市场价格共同协商确定		117,227,760.13	1.82			
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		1,251,674,237.45	19.42			
四川叙古高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		88,354,873.21	1.37			
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		80,833,369.93	1.25			
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	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格共同协商确定		12,958.00				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格共同协商确定		1,188,792.00				
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格共同协商确定		85,320.00				
合计				/	/	2,494,831,677.58	46.25	/	/	/

上述关联交易是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。本公司与关联方之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。

上述关联交易对本公司独立性没有影响。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 12 月 7 日和 28 日，公司分别召开了第五届董事会第四次会议和 2012 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于路桥集团与铁投集团联合投资宜叙高速公路项目的议案》，同意本公司全资子公司路桥集团与公司控股股东铁投集团组成联合体投资宜叙高速公路 BOT 项目（具体内容详见公司于 2012 年 12 月 11 日和 12 月 29 日分别在上海证券交易所网站披露的编号为 2012-036 的对外投资公告和 2012-045 的股东大会决议公告）。

2013 年 1 月 7 日，路桥集团收到铁投集团转来的宜宾市人民政府、泸州市人民政府发来的《宜宾至叙永高速公路投资人中标通知》，通知铁投集团、路桥集团（联合体）以 29 年 11 月 28 天的收费期中标宜宾至叙永高速公路 BOT 项目。路桥集团将按照中标通知书的有关要求履行相关手续，并与铁投集团开展项目投资建设等有关工作。（具体内容详见公司于 2013 年 1 月 8 日在上海证券交易所网站披露的编号为 2013-001 的对外投资进展公告）。

截至报告期末，项目公司已完成组建，目前正开展征地拆迁工作。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	1,376,496.00	-1,376,496.00		21,845,991.64	-21,845,991.64	
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	188,583,664.34	-138,059,330.73	50,524,333.61			
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	85,308.00	219,982.27	305,290.27	907,430.00	26,754.00	934,184.00
四川路航建设工程有限公司	母公司的控股子公司		13,926,050.26	13,926,050.26	27,686,471.50	-21,145,797.10	6,540,674.40
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	母公司的控股子公司				2,830,471.86	-2,830,471.86	
四川交航建筑劳务有	母公司的控股子公司		1,724,700.74	1,724,700.74	2,656,685.62	-1,185,158.69	1,471,526.93

限公司								
四川小金河水电开发有限责任公司	母公司的控股子公司		21,877,341.34	21,877,341.34	15,448,967.23	-12,094,017.67		3,354,949.56
四川省铁路建设有限公司	母公司的全资子公司		72,787,326.86	72,787,326.86	63,972,507.34	-18,024,803.62		45,947,703.72
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的控股子公司				10,914,288.90	-324,265.74		10,590,023.16
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				635,435,530.87	-382,684,010.72		252,751,520.15
四川瑞景房地产开发有限公司	母公司的控股子公司				300,000.00	-300,000.00		
四川兴程建设投资有限公司	母公司的控股子公司				37,274,000.00	7,400,000.00		44,674,000.00
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司				93,838,322.59	694,629,091.41		788,467,414.00
四川巴广渝高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司				11,700,000.00	124,777,987.07		136,477,987.07
四川叙古高速公路开发有限	母公司的控股子公司				400,000.00	86,451,852.10		86,851,852.10

公司							
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司		2,635,783.59	2,635,783.59	207,026,821.87	404,545,748.13	611,572,570.00
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司					9,541,726.87	9,541,726.87
合计		190,045,468.34	-26,264,641.67	163,780,826.67	1,132,237,489.42	866,938,642.54	1,999,176,131.96
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							80,172,714.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							163,780,826.67
关联债权债务形成原因		工程款、材料款、质量保证金、履约保证金、检测费、房租及担保费。					
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		上市款项为公司生产经营性往来,对公司生产经营成果及财务状况没有重大影响。					

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,086,420,000.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	6,011,660,240.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	6,011,660,240.00
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14,000万元,本公司对该公司的贷款担保余额为2,000万元。

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。截止报告期末,公司累计为巴郎河公司提供担保40,930.4

万元。

公司全资子公司路桥集团报告期内对下属子公司提供的担保余额合计 5,582,356,240.00 元。

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司新中标项目 42 个，累计中标金额为 130.13 亿元。其中签订的重大合同如下：

1、1 月 11 日，公司收到四川绵茂公路建设投资有限责任公司中标通知书，通知公司中标四川省绵竹至茂县公路绵竹段工程（8.13 灾后重建工程）施工（第二次），中标价 145,808.6715 万元，工期 48 个月。

2、1 月 21 日，公司收到四川叙古高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知公司中标叙永至古蔺高速公路工程项目土建工程施工 A 标段，中标价 138,010.999 万元，工期 1280 日历天。

3、1 月 21 日，公司收到四川叙古高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知公司中标叙永至古蔺高速公路工程项目土建工程 B 标段，中标价 37,030.921 万元，工期 1280 日历天。

4、1 月 21 日，公司收到四川叙古高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知公司中标叙永至古蔺高速公路工程项目 C 标段，中标价 204,043.9301 万元，工期 1461 日历天。

5、1 月 21 日，公司收到四川叙古高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知公司中标叙永至古蔺高速公路工程项目 D 标段，中标价 162,233.1624 万元，工期 1280 日历天。

6、1 月 23 日，公司收到陕西渭南韦罗高速公路有限公司中标通知书，通知公司中标榆（林）商（州）线韦庄至罗敷段高速公路建设项目 LJ6 标段，中标价 33,490.5229 万元，工期 12 个月。

7、2 月 3 日，公司收到中国长江三峡集团公司中标通知书，通知公司中标金沙江白鹤滩水电站葫芦口大桥及接线工程，中标价 26,135.72 万元，工期 30 个月。

8、2 月 5 日，公司收到四川欧蓝投资有限公司中标通知书，通知公司中标 G108 国道青白江段改扩建设工程，中标价 24,281.8478 万元，工期 540 日历天。

9、2 月 5 日，公司收到贵州高速公路开发总公司中标通知书，通知公司中标贵州省毕节至生机（黔川界）公路路基、桥隧工程施工 1 合同段，中标价 31,714.2546 万元，工期 790 日历天。

10、2 月 6 日，公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知公司中标国道 317 线俄尔雅塘至岗托（川藏界）段改建公路工程项目路基土建 G12 标段，中标价 19,990.3426 万元，工期 30 个月。

11、2 月 25 日，公司收到中国公路工程咨询集团有限公司中标通知书，通知公司中标绵竹至茂县公路（茂县段）蓝家岩隧道工程 A 标段，中标价 40,789.4952 万元，工期 1460 日历天。

12、3 月 5 日，公司收到西成铁路客运专线四川有限公司中标通知书，通知公司中标新建铁路西安至成都客运专线西安至江油段（四川省境内）站前工程 XCZQ-3 标段，中标价 174,454.9188 万元，工期 1736 日历天。

13、3 月 6 日，公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知公司中标省道 215 线康定瓦泽至九龙段公路改建工程路面工程施工 LM1 标段，中标价 15,907.7071 万元，工期 13 个月。

14、3 月 11 日，公司收到广东省路桥建设发展有限公司汕湛分公司中标通知书，通知公司中标汕头至湛江高速公路揭西大溪至博罗石坝段项目土建工程第 11 标段，中标价 66,182.868 万元，工期 730 日历天。

15、4 月 8 日，公司收到四川省联商投资发展有限公司中标通知书，通知公司中标天府新区起步区一号路建设工程，中标价 10,910.9522 万元，工期 300 天。

16、4 月 25 日，公司收到西藏那曲地区交通运输局项目管理中心中标通知书，通知公司中标国道 317 线（西藏境）斜拉山至巴青段公路整治改建工程 A 标段，中标价 19,560.7046 万元，工期 24 个月。

17、5 月 3 日，公司收到湖北交投襄随高速公路建设指挥部中标通知书，通知公司中标襄阳绕城高速公路东段土建工程 XYRCTJ 标段，中标价 54,456.578 万元，工期 30 个月。

18、5月16日，公司收到江西省高速公路投资集团有限责任公司金溪至抚州高速公路建设项目办公室中标通知书，通知公司中标金溪至抚州高速公路项目 L1 标段，中标价 11,872.5589 万元，工期 427 天。

19、6月17日，公司收到道孚县住房和城乡建设局中标通知书，通知公司中标道孚县黑桥至道扎小学市政道路建设项目、道孚县道扎小学至孜龙市政道路建设项目、道孚县柳日河至黑桥市政道路建设项目、道孚县白塔新区市政基础设施工程项目、道孚县白塔至团结吊桥市政道路工程项目、道孚县白塔新区市政基础设施建设（二期）工程项目，中标价 17,481.23 万元，工期 728 天。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
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	2012.07.01-2015.06.30	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	详见注 5		否	是		

		业 投 资 集 团 有 限 责 任 公 司						
--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

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，也以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：

"(1) 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。

（2）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。

（3）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。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、通报批评、行政处罚及上海证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

公司在报告期内继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，并结合公司自身的实际情况，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师事务所的专业律师，邀请媒体对股东大会的召集、召开程序，出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司重视维护广大股东特别是中小股东的合法权益，保障他们能充分、平等行使相应的权利，为公司广大股东提供网络投票的平台。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东严格按照相关法律法规的要求确保上市公司在资产、财务、业务、机构、人员方面的独立性。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会：公司董事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司第五届董事会由十一名董事组成，其中四人为独立董事，人数和人员构成均符合相关法律法规的要求。董事会由四个专门委员会构成，分别是审计、提名、薪酬与考核和战略发展，专门委员会成员均为董事。

4、关于监事和监事会：公司董事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司第五届监事会由七名监事组成，其中职工代表三人，比例不低于三分之一，符合法律、法规要求。各位监事严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定和要求履行自己的职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员的履职情况进行有效的监督。

5、关于相关利益者：公司注意维护银行及其他债权人的合法利益，努力保护员工、业主等相关利益者的合法权益，主动承担公司的社会责任，积极参与抗震救灾、抗洪抢险等工作。

6、关于信息披露及透明度：公司严格按照相关法律法规和公司《信息披露管理办法》真实、准确、及时、完整地在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》等指定媒体上进行披露，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

7、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《信息披露管理办法》中有关内幕信息知情人管理制度。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	47.71						499,300,000	47.71
1、国家持股									
2、国有法人持股	499,300,000	47.71						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	547,200,000	52.29						547,200,000	52.29
1、人民币普通股	547,200,000	52.29						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	1,046,500,000	100						1,046,500,000	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份没有发生变动。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					56,678	
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	持有有限售条件股份数	质押或冻

				期 内 增 减	量	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	66.427	695,156,992		499,300,000	无
麦韵山	境内自然人	0.765	8,000,881			无
傅建平	境内自然人	0.469	4,904,925			无
李秋香	境内自然人	0.325	3,405,000			无
陆秋燕	境内自然人	0.274	2,869,700			无
柏瑞投资有限责任公司	未知	0.217	2,267,900			无
彭文勇	境内自然人	0.210	2,200,000			无
叶盆	境内自然人	0.208	2,178,166			无
李秋香	境内自然人	0.205	2,150,000			无
郑金扬	境内自然人	0.199	2,086,300			无
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	
麦韵山			8,000,881		人民币普 通股	
傅建平			4,904,925		人民币普 通股	
李秋香			3,405,000		人民币普 通股	
陆秋燕			2,869,700		人民币普 通股	
柏瑞投资有限责任公司			2,267,900		人民币普 通股	
彭文勇			2,200,000		人民币普 通股	
叶盆			2,178,166		人民币普 通股	
李秋香			2,150,000		人民币普 通股	
郑金扬			2,086,300		人民币普 通股	

前十大股东说明

上述前十名股东和前十名无限售条件股东中的两位“李秋香”仅同名同姓，并非同一人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	499,300,000			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。
			2015年6月30日		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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
流动资产:			
货币资金		3,152,507,830.48	3,160,125,243.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,536,053.74	10,542,044.39
应收票据		100,000.00	3,823,190.00
应收账款		744,154,370.49	915,634,848.31
预付款项		1,069,099,238.71	831,388,601.15
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		4,179,427,582.81	3,966,796,413.76
买入返售金融资产			
存货		8,998,861,678.14	8,281,781,113.98
一年内到期的非流动资产		119,302,539.65	128,298,655.46
其他流动资产		19,023,997.26	16,023,997.26
流动资产合计		18,293,382,291.28	17,314,783,107.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		146,519,013.60	172,178,980.20
持有至到期投资			
长期应收款		2,135,859,087.74	1,637,084,131.68
长期股权投资		490,307,100.00	464,327,100.00
投资性房地产		13,443,086.44	13,972,995.26
固定资产		2,634,481,258.59	2,660,960,897.99
在建工程		117,064,927.69	89,404,102.62

工程物资		1,518,720.31	1,518,720.31
固定资产清理		413,921.56	453,261.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,606,902,511.68	11,794,979,050.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,666,014.17	24,370,449.63
递延所得税资产		102,246,601.13	95,192,680.98
其他非流动资产		87,168,159.80	69,712,901.21
非流动资产合计		18,357,590,402.71	17,024,155,272.31
资产总计		36,650,972,693.99	34,338,938,379.95
流动负债：			
短期借款		5,306,770,000.00	4,886,700,000.00
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		389,330,000.00	631,310,928.96
应付账款		6,709,389,852.03	6,961,997,214.25
预收款项		4,578,053,427.55	3,250,985,882.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		120,763,604.40	202,666,766.80
应交税费		255,189,343.89	354,351,868.20
应付利息		5,521,670.53	21,769,752.27
应付股利		138,274,145.86	34,826,532.71
其他应付款		2,881,317,781.02	2,539,543,771.81
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		436,403,610.20	759,626,631.87
其他流动负债		380,168,212.13	372,485,374.71
流动负债合计		21,201,181,647.61	20,016,264,724.24
非流动负债：			
长期借款		10,627,534,240.00	9,494,989,316.00

应付债券			
长期应付款		99,720,873.36	160,107,851.75
专项应付款		10,126,218.14	5,379,114.18
预计负债			
递延所得税负债		23,910,391.88	34,649,990.60
其他非流动负债		11,267,980.76	12,631,557.12
非流动负债合计		10,772,559,704.14	9,707,757,829.65
负债合计		31,973,741,351.75	29,724,022,553.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,046,500,000.00	1,046,500,000.00
资本公积		647,724,519.84	657,241,898.99
减：库存股			
专项储备		300,129,967.55	336,065,801.60
盈余公积		153,936,654.91	153,936,654.91
一般风险准备			
未分配利润		1,738,411,595.12	1,648,231,770.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,886,702,737.42	3,841,976,126.13
少数股东权益		790,528,604.82	772,939,699.93
所有者权益合计		4,677,231,342.24	4,614,915,826.06
负债和所有者权益 总计		36,650,972,693.99	34,338,938,379.95

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

2013 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
流动资产：			
货币资金		118,554,887.47	312,766,494.55
交易性金融资产		10,536,053.74	10,542,044.39
应收票据			
应收账款			242,104,464.13
预付款项		1,998,000.00	154,132,177.30
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利		12,724,232.50	88,624,492.08

其他应收款		820,791,715.01	1,344,381,774.10
存货			2,082,550,986.65
一年内到期的非流动资产			10,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		964,973,888.72	4,245,471,433.20
非流动资产:			
可供出售金融资产		137,763,108.00	163,296,787.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,647,336,226.48	3,285,963,106.66
投资性房地产		13,443,086.44	13,972,995.26
固定资产		46,421,193.11	217,389,446.62
在建工程			777,047.00
工程物资			
固定资产清理			453,261.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,641,781.52	4,187,153.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			7,138,688.45
递延所得税资产		2,820,766.32	30,765,948.30
其他非流动资产			24,706,191.75
非流动资产合计		3,851,426,161.87	3,748,650,626.24
资产总计		4,816,400,050.59	7,994,122,059.44
流动负债:			
短期借款		610,000,000.00	675,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		50,000,000.00	
应付账款		2,447,891.38	1,604,848,691.49
预收款项		4,423,394.00	928,312,245.57
应付职工薪酬		4,618,772.66	54,657,882.63
应交税费		3,145,109.10	85,127,123.95
应付利息		4,061,161.66	4,061,161.66
应付股利		104,273,548.80	
其他应付款		606,316,062.82	927,247,708.92
一年内到期的非流动		30,000,000.00	80,000,000.00

负债			
其他流动负债			78,399,945.20
流动负债合计		1,419,285,940.42	4,437,654,759.42
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	220,000,000.00
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		14,610,336.77	30,733,981.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		314,610,336.77	250,733,981.16
负债合计		1,733,896,277.19	4,688,388,740.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,046,500,000.00	1,046,500,000.00
资本公积		1,909,852,741.84	1,886,966,625.95
减：库存股			
专项储备			104,477,468.70
盈余公积		83,711,774.50	83,711,774.50
一般风险准备			
未分配利润		42,439,257.06	184,077,449.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,082,503,773.40	3,305,733,318.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,816,400,050.59	7,994,122,059.44

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
2013 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		8,490,403,957.29	9,776,123,050.34
其中：营业收入		8,490,403,957.29	9,776,123,050.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,201,000,481.25	9,514,957,029.02
其中：营业成本		7,290,409,804.74	8,891,987,106.35

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		270,685,721.14	325,865,264.22
销售费用		2,866,937.56	1,993,879.65
管理费用		140,430,070.90	154,107,758.80
财务费用		530,955,387.06	145,633,977.55
资产减值损失		-34,347,440.15	-4,630,957.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,990.65	191,109.47
投资收益（损失以“－”号填列）		8,388,070.18	5,052,629.42
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）		297,785,555.57	266,409,760.21
加：营业外收入		9,868,537.54	8,217,590.24
减：营业外支出		3,336,483.72	16,792,433.00
其中：非流动资产处置损失		437,813.60	974,722.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		304,317,609.39	257,834,917.45
减：所得税费用		39,360,005.16	14,745,330.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		264,957,604.23	243,089,586.79
归属于母公司所有者的净利润		247,154,824.49	236,162,489.54
少数股东损益		17,802,779.74	6,927,097.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2362	0.2257
（二）稀释每股收益		0.2362	0.2257
七、其他综合收益		-9,517,379.15	-7,558,789.86
八、综合收益总额		255,440,225.08	235,530,796.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		237,637,445.34	228,603,699.68
归属于少数股东的综合收益总额		17,802,779.74	6,927,097.25

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
2013 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		1,411,545,833.79	2,778,591,492.07
减：营业成本		1,346,188,580.22	2,565,728,374.07
营业税金及附加		37,966,441.57	81,056,658.19
销售费用			
管理费用		29,018,358.19	39,089,966.09
财务费用		33,036,419.73	45,525,447.33
资产减值损失		-6,364,823.81	2,963,798.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,990.65	191,109.47
投资收益（损失以“－”号填列）		16,964,324.14	9,281,014.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,679,611.44	4,228,384.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,340,808.62	53,699,371.67
加：营业外收入		164,595.60	539,927.06
减：营业外支出		778,566.94	1,790,329.23
其中：非流动资产处置损失		64,375.08	280,981.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,954,779.96	52,448,969.50
减：所得税费用		-27,291,587.31	12,533,244.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,336,807.35	39,915,725.19
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		-9,410,035.11	-8,461,742.62
七、综合收益总额		5,926,772.24	31,453,982.57

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
2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,932,257,802.61	8,603,765,591.49

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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,519,505,279.06	1,252,912,153.78
经营活动现金流入小计		9,451,763,081.67	9,856,677,745.27
购买商品、接受劳务支付的现金		6,722,440,665.55	6,921,418,076.19
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		550,900,795.10	424,631,616.58
支付的各项税费		263,574,905.85	254,742,195.95

支付其他与经营活动有关的现金		1,637,311,344.52	1,853,590,377.49
经营活动现金流出小计		9,174,227,711.02	9,454,382,266.21
经营活动产生的现金流量净额		277,535,370.65	402,295,479.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		214,235,000.00	271,734,700.00
取得投资收益收到的现金		8,388,070.18	4,987,974.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		272,157.00	5,291,755.47
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		24,708,678.01	
投资活动现金流入小计		247,603,905.19	282,014,430.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,820,622,926.17	3,103,212,108.80
投资支付的现金		25,980,000.00	125,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		52,346,866.65	
投资活动现金流出小计		1,898,949,792.82	3,228,712,108.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,651,345,887.63	-2,946,697,678.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			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
取得借款收到的现金		4,416,513,890.92	5,280,251,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		204,057,567.08	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,620,571,458.00	5,432,701,000.00
偿还债务支付的现金		2,455,628,836.92	2,357,784,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,799,128.73	388,689,881.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		825,935.65	353,088.96
支付其他与筹资活动有关的现金		8,373,750.00	28,979,332.85
筹资活动现金流出小计		3,050,801,715.65	2,775,453,214.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,569,769,742.35	2,657,247,785.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		480,928.86	-311,153.13
五、现金及现金等价物净增加额		196,440,154.23	112,534,432.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,568,304,464.50	2,679,262,288.12
六、期末现金及现金等价物余额		2,764,744,618.73	2,791,796,720.66

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

2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,252,041,154.57	2,135,061,947.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		216,189,497.27	269,388,379.21
经营活动现金流入小计		1,468,230,651.84	2,404,450,326.69
购买商品、接受劳务		819,600,582.63	1,892,306,231.92

支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		125,999,258.63	145,619,818.23
支付的各项税费		48,596,159.83	27,689,140.22
支付其他与经营活动有关的现金		383,536,463.20	191,452,309.37
经营活动现金流出小计		1,377,732,464.29	2,257,067,499.74
经营活动产生的现金流量净额		90,498,187.55	147,382,826.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,481,961.90	4,987,974.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	
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
投资活动现金流入小计		7,484,461.90	5,004,146.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,519,928.00	5,637,142.98
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		237,676,857.74	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		241,196,785.74	35,637,142.98
投资活动产生的现金流量净额		-233,712,323.84	-30,632,996.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		400,000,000.00	551,938,000.00
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		400,000,000.00	551,938,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	534,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,320,755.95	92,677,842.69
支付其他与筹资活动有关的现金			9,871,812.04
筹资活动现金流出小计		440,320,755.95	636,549,654.73
筹资活动产生的现金流量净额		-40,320,755.95	-84,611,654.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-183,534,892.24	32,138,175.69
加：期初现金及现金等价物余额		296,920,934.79	343,640,541.82
六、期末现金及现金等价物余额		113,386,042.55	375,778,717.51

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
2013 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	1,046,500,000.00	657,241,898.99		336,065,801.60	153,936,654.91		1,648,231,770.63		772,939,699.93	4,614,915,826.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,046,500,000.00	657,241,898.99		336,065,801.60	153,936,654.91		1,648,231,770.63		772,939,699.93	4,614,915,826.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-9,517,379.15		-35,935,834.05			90,179,824.49		17,588,904.89	62,315,516.18
（一）净利润							247,154,824.49		17,802,779.74	264,957,604.23
（二）其他综合收益		-9,517,379.15								-9,517,379.15
上述（一）和（二）小计		-9,517,379.15					247,154,824.49		17,802,779.74	255,440,225.08
（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							-156,975,000.00			-156,975,000.00
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							-156,975,000.00			-156,975,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-35,935,834.05					-213,874.85	-36,149,708.90

1. 本期提取				116,503,815.76					405,882.81	116,909,698.57
2. 本期使用				152,439,649.81					619,757.66	153,059,407.47
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	647,724,519.84		300,129,967.55	153,936,654.91		1,738,411,595.12		790,528,604.82	4,677,231,342.24

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	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			164,619,703.17		20,252,779.74	244,060,142.28
(一) 净利润							240,619,703.17		17,802,779.74	258,422,482.91
(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					240,619,703.17		17,802,779.74	250,863,693.05
（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		1,078,486,934.79	712,738,405.52	3,812,519,643.55

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
2013 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	1,046,500,000.00	1,886,966,625.95		104,477,468.70	83,711,774.50		184,077,449.71	3,305,733,318.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,046,500,000.00	1,886,966,625.95		104,477,468.70	83,711,774.50		184,077,449.71	3,305,733,318.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		22,886,115.89		-104,477,468.70			-141,638,192.65	-223,229,545.46
(一)净利润							15,336,807.35	15,336,807.35
(二)其他综合收益		-9,410,035.11						-9,410,035.11
上述(一)和(二)小计		-9,410,035.11					15,336,807.35	5,926,772.24
(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							-156,975,000.00	-156,975,000.00
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							-156,975,000.00	-156,975,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取					20,316,033.97			20,316,033.97
2. 本期使用					29,821,542.68			29,821,542.68
(七) 其他		32,296,151.00			-94,971,959.99			-62,675,808.99
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	1,909,852,741.84			83,711,774.50		42,439,257.06	3,082,503,773.40

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	1,046,500,000.00	1,886,966,625.95		104,477,468.70	83,711,774.50		184,077,449.71	3,305,733,318.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,046,500,000.00	1,886,966,625.95		104,477,468.70	83,711,774.50		184,077,449.71	3,305,733,318.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-8,461,742.62		11,663,316.32			-32,020,508.01	-28,818,934.31
(一)净利润							-1,620,508.01	-1,620,508.01
(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					-1,620,508.01	-10,082,250.63
(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							-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								
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				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								
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	1,878,504,883.33		116,140,785.02	83,711,774.50		152,056,941.70	3,276,914,384.55

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、 公司基本情况

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，向本公司控股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。

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《上市公司重大资产重组管理办法》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。

2012 年 12 月，本公司重新取得了注册号为 510000000088363 的企业法人营业执照，注册资本为 104,650 万元。

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）；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 2013 年 8 月 29 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：

(一) 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。

(二) 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况及 2013 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所

涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

(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期初数和对比数。

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、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

(十) 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	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
在建项目保证金组合	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
本集团内公司往来款项组合	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
高速公路结算中心清分款组合	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
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
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	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	40	40
3—4 年	60	60
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

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，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。

(十一) 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。

(十二) 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、4、（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。

（十三）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、18“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。

(十四) 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，按建造活动所发生支出的公允价值确认为长期应收款，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，每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

(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。

(十五) 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办公用具	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：			
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、18"非流动非金融资产减值"。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4、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。

(十六) 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、18"非流动非金融资产减值"。

(十七) 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。

(十八) 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、18“非流动非金融资产减值”。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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）。

(二十七) 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

(二十八) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

(二十九) 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[2012]16 号文规定，从 2012 年起对施工业务收入按 1.5% 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。

(三十) 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、20 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) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 递延所得税资产

在很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。

(10) 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。

(11) 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:**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 17% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税或按应税收入的 3% 计缴
营业税	应税营业额	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、15%、7.5% 计缴
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴

(二) 税收优惠及批文

本公司于 2013 年 5 月 27 日取得四川省地方税务局直属分局川地税直通[2013]90023 号《税务事项通知书》, 依据财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 和《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号), 本公司 2012 年国家高速公路网和西部开发公路干线工程建设收入符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》第 24 类第 1 项"西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设"内容, 且占总收入 70% 以上, 同意本公司 2012 年享受西部大开发企业所得税优惠政策, 企业所得税减按 15% 税率征收。同时, 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 第二条规定, "企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认, 第二年及以后年度实行备案管理。" 本公司 2013 年 1-6 月份暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属四川公路桥梁建设集团有限公司(以下简称"路桥集团公司")于 2013 年 5 月 20 日取得四川省地方税务局直属分局川地税直通[2013]90010 号《税务事项通知书》, 依据财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 和《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号), 路桥集团公司 2012 年国家高速公路网和西部开发公路干线收入符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》第 24 类 1 项"西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设"内容, 且两项收入占总收入 70% 以上, 同意路桥集团公司 2012 年享受西部大开发企业所得税优惠政策, 企业所得税减按 15% 税率征收。同时, 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 第二条规定, "企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认, 第二年及以后年度实行备案管理。" 路桥集团公司 2013 年 1-6 月份暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

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 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]2 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司 2011 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 号和财税[2011]58 号规定，蜀南公司 2011 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第 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，2013 年 1-6 月暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

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 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]1 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司 2011 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 号和财税[2011]58 号规定，中坝公司 2011 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 2011 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第 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，2013 年 1-6 月暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

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 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税函[2012]9 号文《关于宜宾长江大桥开发有限责任公司 2011 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 号批准确认属于国家鼓励类产业项目；以川经信产业函[2012]638 号确认属于《产业结构调整指导目录（2011 年）本》（国家发改委第 9 号令）中鼓励类产业项目。2010 年度符合西部大开发相关税收优惠条件，2011 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第 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，2013 年 1-6 月暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司宜宾戎州大桥开发有限责任公司（以下简称"戎州公司"）于 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]5 号文《关于宜宾戎州大桥开发有限责任公司 2011 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，戎州公司主营业务经四川省经济和信息化委员会以川经信产业函[2012]638 号确认属于《产业结构调整指导目录（2011 年）本》（国家发改委第 9 号令）中鼓励类产业项目。根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2012 年第 12 号、川地税发[2012]47 号规定，戎州公司暂符合西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意戎州公司暂按 15% 税率征收 2011 年度企业所得税。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第 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，2013 年 1-6 月暂按 15% 税率计算企

业所得税费用。

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。2013 年是开始生产经营的第四年，故 2013 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

(一) 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	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	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 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
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	12,700.00		85.23	85.23	是	2,862.73		
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	3,420.00		60.00	60.00	是	4,171.90		
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	6,708.00		65.00	65.00	是	5,844.84		

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	6,000.00		66.67	66.67	是	5,801.23		
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街6号	项目投资、土地整理	2,000.00	注5	1,020.00		51.00	51.00	是	1,138.51		
四川巴郎河水电开发有限公司	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6	34,080.00		65.00	65.00	是	18,987.02		
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7	13,607.85		78.00	78.00	是	3,978.64		
四川路桥桥梁工程有限责任公司	全资子公司	成都高新区九兴大道12号	公路桥梁建设	13,100.00	注8	13,128.57		100.00	100.00	是			
四川川桥工程试验检测有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市青羊区锦里西路129号	技术检测和推广服务	418.00	注9	213.18		51.00	51.00	是	227.98		
四川巴河双丰发电有限公司	控股子公司的控股子公司	平昌县云台镇碗山村七社	水电投资、水力发电	2,000.00	注10	2,000.00		78.00	100.00	是			
四川鑫	控股子	成都市	项目投	1,000.00	注11	1,000.00		100.00	100.00	是			

福润投资管理有限责任公司	公司的控股子公司	双流县黄甲街道王家场社区5组	资及管理									
四川智通路桥工程技术有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市青羊区敬业路218号K区18栋	工程管理服务	600.00	注 12	600.00		100.00	100.00	是		

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 5：四川路桥城乡建设投资有限公司经营范围：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 6：四川巴郎河水电开发有限公司经营范围：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 7：四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 8：四川路桥桥梁工程有限责任公司经营范围：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 9：四川川桥工程试验检测有限责任公司为桥梁公司之控股子公司，经营范围为：技术检测、技术推广服务、科技中介服务。

注 10：四川巴河双丰发电有限公司为四川巴河水电开发有限公司之全资子公司，经营范围为：水电投资、水力发电、双滩水电站和风滩水电站扩建机组的发电、经营、管理。

注 11：四川鑫福润投资管理有限责任公司为四川公路桥梁建设集团有限公司的全资子公司，于 2012 年 7 月成立，经营范围为：项目投资及管理；物业管理；餐饮管理（不含餐饮经营）、会议接待及婚庆服务；房地产开发与经营；土地整理；以及其他无需许可或者审批的合法项目。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或批准文件经营）。

注 12：四川智通路桥工程技术有限责任公司为四川公路桥梁建设集团有限公司的全资子公司，于 2012 年 8 月成立，经营范围为：工程管理服务；工程勘察设计；规划管理。（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

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	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	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	208,100.97		100.00	100.00	是			
四川川交路桥有限责任公司	控股子公司的控股子公司	四川省广汉市北海路 1 号	建筑施工	21,000.00	注 2	21,709.18		98.29	98.29	是	762.9		
四川路桥华东建设有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都双流蛟龙工业港管委会四楼	建筑施工	58,596.21	注 3	44,996.21		100.00	100.00	是			
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	控股子公司的控股子公司	自贡市汇东新区通达路 194 号	高速公路投资、经营管理	50,000.00	注 4	151,000.00		100.00	100.00	是			
四川成德绵高速公路开发有限责任公司	控股子公司的控股子公司	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	143,400.00		100.00	100.00	是			
重庆双碑隧道建设有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市沙坪坝区六洞村 63 号附 4 号	建筑施工	21,000.00	注 6	26,010.00		51.00	51.00	是	24,990.00		
四川路桥	控股子公司	成都市锦江	建筑施	3,060.00	注 7	3,050.00		99.67	99.67	是	-7.70		

盛通建筑工程有限公司	公司的控股子公司	区上沙河铺街 212 号	工										
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	控股子公司的控股子公司	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	1,696.50		65.00	65.00	是	1,603.23		
四川内威荣高速公路开发有限公司	控股子公司的控股子公司	内江市东兴区新民村高庙子航空工业部六 0 七所内	高速公路经营管理	15,000.00	注 9	15,000.00		100.00	100.00	是			
四川自隆高速公路开发有限公司	控股子公司的控股子公司	自贡市汇东新区通达路 194 号	高速公路经营管理	15,000.00	注 10	15,000.00		100.00	100.00	是			
四川路桥特种材料有限责任公司	控股子公司的控股子公司	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	960.00		95.68	96.00	是	25.83		
四川川交道桥试验检测有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市高新区繁雄大道西段 399 号	工程管理服务	186.00	注 12	95.00		50.21	51.08	是	120.61		
四川视高天府新区建设投资有限责任公司	控股子公司的控股子公司	仁寿县视高经济开发区	项目投资与管理	35,000.00	注 13	10,000.00		57.14	57.14	是	8,545.15		

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、建筑装饰装修工程；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、建筑装饰装修工程、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；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为四川路桥盛通建筑工程有限公司的控股子公司，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为四川川交路桥有限责任公司的控股子公司，经营范围：工程管理服务（涉及资质的凭资质证书从事经营）。

注 13：四川视高天府新区建设投资有限责任公司为路桥集团公司的控股子公司，于 2012 年 6 月成立，经营范围为：国家政策允许范围内的项目投资与管理；土地整理；房地产开发（凭资质证经营）。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

		率				
现金：	/	/	30,989,480.05	/	/	21,690,639.30
人民币	/	/	30,722,291.35	/	/	20,821,698.78
美元	43,230.92	6.1805	267,188.70	97,381.31	6.2855	612,090.22
厄立特里亚 纳克法				817,213.82	0.3143	256,850.30
银行存款：	/	/	2,823,364,938.29	/	/	2,533,854,771.23
人民币	/	/	2,813,697,513.29	/	/	2,528,249,626.31
美元	1,564,181.70	6.1805	9,667,425.00	308,778.51	6.2855	1,940,827.32
厄立特里亚 纳克法				11,623,587.47	0.3143	3,653,293.54
欧元				1,325.39	8.3176	11,024.06
其他货币资 金：	/	/	298,153,412.14	/	/	604,579,832.80
人民币	/	/	298,153,412.14	/	/	593,770,263.34
美元				1,719,762.86	6.2855	10,809,569.46
合计	/	/	3,152,507,830.48	/	/	3,160,125,243.33

注：期末其他货币资金 298,153,412.14 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 277,763,211.75 元，存出投资款 20,390,200.39 元；期初其他货币资金 604,579,832.80 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 591,820,778.83 元，存出投资款 12,759,053.97 元。

保函保证金系本公司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。

(二) 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	10,536,053.74	10,542,044.39
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	10,536,053.74	10,542,044.39

(三) 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	100,000.00	3,823,190.00
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	3,823,190.00

(四) 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	824,277,654.26	97.42	101,964,940.77	12.37	1,018,833,396.53	99.06	112,894,218.22	11.08
高速公路结算中心清分款组合	21,841,657.00	2.58			9,695,670.00	0.94		
组合小计	846,119,311.26	100.00	101,964,940.77	12.05	1,028,529,066.53	100.00	112,894,218.22	10.98
合计	846,119,311.26	/	101,964,940.77	/	1,028,529,066.53	/	112,894,218.22	/

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 年以内小计	638,846,195.87	77.50	31,942,309.79	843,262,527.54	82.77	42,153,889.51
1 至 2 年	102,924,218.07	12.49	15,438,632.71	91,613,288.23	8.99	13,741,993.25
2 至 3 年	41,789,932.14	5.07	16,715,972.86	40,782,043.80	4.00	16,312,817.52
3 至 4 年	7,123,206.92	0.86	4,273,924.15	6,225,047.55	0.61	3,735,028.53
4 至 5 年	33,594,101.26	4.08	33,594,101.26	36,950,489.41	3.63	36,950,489.41
合计	824,277,654.26	100.00	101,964,940.77	1,018,833,396.53	100.00	112,894,218.22

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 (%)
宜宾市交通局	本集团子公司客户	39,271,814.01	1 年以内	4.64
成都高投建设开发有限公司	工程项目发包人	29,330,904.44	1 年以内	3.47

四川省电力公司	本集团子公司客户	20,811,000.00	1 年以内	2.46
湖南潭衡高速公路开发有限公司	工程项目发包人	17,618,451.00	0 至 2 年	2.08
四川小金河水电开发有限责任公司	同一母公司	16,421,076.87	1 年以内	1.94
合计	/	123,453,246.32	/	14.59

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 (%)
四川南渝高速公路有限公司	受同一母公司控制	2,635,783.59	
四川小金河水电开发有限责任公司	受同一母公司控制	16,421,076.87	
合计	/	19,056,860.46	

(五) 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	2,647,492,873.05	58.80	310,482,861.05	11.73	2,138,318,797.13	49.70	306,530,486.66	14.34
在建项目保证金组合	1,842,417,570.81	40.91			2,135,008,103.29	49.63		
组合小计	4,489,910,443.86	99.71	310,482,861.05	6.92	4,273,326,900.42	99.33	306,530,486.66	7.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,956,691.96	0.29	12,956,691.96	100.00	28,668,676.59	0.67	28,668,676.59	100.00
合计	4,502,867,135.82	/	323,439,553.01	/	4,301,995,577.01	/	335,199,163.25	/

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 年以内小计	1,934,548,648.70	73.07	96,727,432.42	1,505,855,429.33	70.42	75,384,314.19
1至2年	492,960,272.58	18.62	73,944,040.89	354,702,108.75	16.59	53,203,364.60
2至3年	104,515,852.94	3.95	41,806,341.18	113,467,096.93	5.31	45,386,838.77
3至4年	43,657,630.68	1.65	26,194,578.41	79,345,482.62	3.71	47,607,289.60
4至5年	71,810,468.15	2.71	71,810,468.15	84,948,679.50	3.97	84,948,679.50
合计	2,647,492,873.05	100.00	310,482,861.05	2,138,318,797.13	100.00	306,530,486.66

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	1,842,417,570.81	
合计	1,842,417,570.81	

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(%)
新疆交管局 G3014 克乌高速公路项目北京代建指挥部	工程项目发包人	167,415,491.44	1 至 2 年	3.72
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司公路建设工程项目管理第八分公司	工程项目发包人	146,886,994.00	0 至 2 年	3.26
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	工程项目发包人	133,932,393.00	2 至 3 年	2.97
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	工程项目发包人	96,032,964.01	0 至 2 年	2.13
南充市经纬交通投资开发有限责任公司	工程项目发包人	95,751,848.00	0 至 2 年	2.13
合计	/	640,019,690.45	/	14.21

4、应收关联方款项

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(%)
四川叙大铁路有限责任公司	受同一母公司控制	50,524,333.61	
四川金通工程试验检测有限公司	受同一母公司控制	305,290.27	
四川小金河水电开发有限责任公司	受同一母公司控制	5,456,264.47	
合计	/	56,285,888.35	

(六) 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	977,254,640.14	91.40	727,141,581.71	87.46
1 至 2 年	83,025,456.24	7.77	96,758,108.07	11.64
2 至 3 年	8,393,152.60	0.79	6,586,899.57	0.79
3 年以上	425,989.73	0.04	902,011.80	0.11
合计	1,069,099,238.71	100.00	831,388,601.15	100.00

注: 一年以上的预付款项主要是预付各合作方工程劳务款, 由于未正式计量而尚未办理结算。

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
成都民春建筑劳务有限公司	工程合作方	61,102,793.33	0 至 2 年	尚未计量结算
四川交通工程开发有限责任公司	工程合作方	38,734,323.64	0 至 2 年	尚未计量结算
重庆耀顺建筑劳务有限公司	工程合作方	30,760,363.26	0 至 2 年	尚未计量结算
四川国重钢材有限责任公司	材料供应商	21,884,043.34	1 年以内	尚未收货
四川京川公路工程(集团)有限公司	工程合作方	19,313,376.31	0 至 2 年	尚未计量结算
合计	/	171,794,899.88	/	/

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。

(七) 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
库存材料	501,697,199.51	190,049.77	501,507,149.74	445,772,818.79	63,823.77	445,708,995.02
周转材料	265,160,170.74	129,336.14	265,030,834.60	286,040,249.00	129,336.14	285,910,912.86
低值易耗品	2,297,861.29		2,297,861.29	5,291,544.32		5,291,544.32
备品备件	11,244,803.07		11,244,803.07	1,629,639.03		1,629,639.03
工程施工	79,253,937,268.48	2,257,408.40	79,251,679,860.08	73,035,642,887.32	14,924,155.28	73,020,718,732.04

工						
减：工程结算	-71,090,312,535.17		-71,090,312,535.17	-65,532,409,545.93		-65,532,409,545.93
开发成本	55,953,758.00		55,953,758.00	53,364,016.77		53,364,016.77
消耗性生物资产	1,459,946.53		1,459,946.53	1,566,819.87		1,566,819.87
合计	9,001,438,472.45	2,576,794.31	8,998,861,678.14	8,296,898,429.17	15,117,315.19	8,281,781,113.98

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	
合同预计损失	14,924,155.28		11,784,778.46	881,968.42	2,257,408.40
库存材料	63,823.77	126,226.00			190,049.77
周转材料	129,336.14				129,336.14
合计	15,117,315.19	126,226.00	11,784,778.46	881,968.42	2,576,794.31

存货跌价准备计提的依据

本集团之四川川交路桥有限责任公司湖南省炎陵至汝城高速公路第二标合同段项目截至 2012 年 12 月 31 日确认合同预计损失 13,357,843.82 元；2013 年 1 至 6 月，取得合同变更收入，本期转回合同预计损失 7,531,595.60 元；

合同预计损失的其他增减变动主要包括：省道 215 线康定瓦泽至九龙段改建工程 A6 项目、省道 303 线映秀至卧龙公路恢复重建工程 YWH1 合同段项目、玉林至铁山港高速公路九合同段等由于取得合同变更收入，本期转回合同预计损失 4,253,182.86 元，以及随着项目进度增加按完工百分比确认相关合同亏损后本期转销合同预计损失 881,968.42 元。

(八) 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	4,050,000.00	1,050,000.00
土地整理项目支出	14,973,997.26	14,973,997.26
合计	19,023,997.26	16,023,997.26

(九) 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	146,519,013.60	172,178,980.20
合计	146,519,013.60	172,178,980.20

(十) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	2,135,859,087.74	1,637,084,131.68
合计	2,135,859,087.74	1,637,084,131.68

本公司长期应收款核算内容主要包括以下事项：

以 BOT 或 BT 方式建设的公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，按建造活动所发生支出的公允价值确认为长期应收款，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，每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
四川路桥润天股权投资基金管理有限公司	49.00	49.00	200.00		200.00		
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	20.00	20.00	622,532.96	454,532.96	168,000.00		

(十二) 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 (%)
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
四川沱江路桥开发股份有限公司	121,000.00	121,000.00		121,000.00	121,000.00	1.00	1.00
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
四川瑞景房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		0.50	0.50

四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
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00		1.83	1.83

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(%)
四川路桥润天股权投资基金管理有限公司	980,000.00		980,000.0	980,000.0			49.00	49.00
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00			20.00	20.00

注：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。

本公司之子公司路桥集团公司本期对四川路桥润天股权投资基金管理有限公司投资 98.00 万元。

(十三) 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	17,500,899.34			17,500,899.34
1.房屋、建筑物	17,500,899.34			17,500,899.34
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,527,904.08	529,908.82		4,057,812.9
1.房屋、建筑物	3,527,904.08	529,908.82		4,057,812.9
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	13,972,995.26			13,443,086.44
1.房屋、建筑物	13,972,995.26	-529,908.82		13,443,086.44
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：529,908.82 元。

(十四) 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：	3,510,433,808.99	111,004,539.17		40,164,701.52	3,581,273,646.64
其中：房屋及建筑物	1,715,196,465.72	3,373,211.44			1,718,569,677.16
机器设备					
运输工具					
施工机械	918,906,051.61	54,512,955.29		28,861,694.13	944,557,312.77
检验试验设备及仪器	30,098,459.53	493,786.97		498,799.28	30,093,447.22
运输设备	241,795,996.39	24,093,393.82		3,479,481.40	262,409,908.81
其他设备	604,436,835.74	28,531,191.65		7,324,726.71	625,643,300.68
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	843,214,513.57		133,272,975.27	35,953,498.22	940,533,990.62
其中：房屋及建筑物	97,020,658.88		26,197,305.31		123,217,964.19
机器设备					
运输工具					
施工机械	532,061,605.58		86,038,877.75	26,985,684.01	591,114,799.32
检验试验设备及仪器	12,414,539.79		1,140,540.66	343,153.06	13,211,927.39
运输设备	115,572,230.38		8,657,702.63	3,302,061.48	120,927,871.53
其他设备	86,145,478.94		11,238,548.92	5,322,599.67	92,061,428.19
三、固定资产账面净值合计	2,667,219,295.42	/		/	2,640,739,656.02
其中：房屋及建筑物	1,618,175,806.84	/		/	1,595,351,712.97
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
施工机械	386,844,446.03	/		/	353,442,513.45
检验试验	17,683,919.74	/		/	16,881,519.83

设备及仪器				
运输设备	126,223,766.01	/	/	141,482,037.28
其他设备	518,291,356.80	/	/	533,581,872.49
四、减值准备合计	6,258,397.43	/	/	6,258,397.43
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
施工机械	6,247,899.48	/	/	6,247,899.48
检验试验设备及仪器	5,697.95	/	/	5,697.95
运输设备		/	/	
其他设备	4,800.00	/	/	4,800.00
五、固定资产账面价值合计	2,660,960,897.99	/	/	2,634,481,258.59
其中：房屋及建筑物	1,618,175,806.84	/	/	1,595,351,712.97
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
施工机械	380,596,546.55	/	/	347,194,613.97
检验试验设备及仪器	17,678,221.79	/	/	16,875,821.88
运输设备	126,223,766.01	/	/	141,482,037.28
其他设备	518,286,556.80	/	/	533,577,072.49

本期折旧额：133,272,975.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

所有权受到限制的固定资产情况

截至 2013 年 6 月 30 日，账面价值为 406,322,542.36 元（原值 468,696,000.00 元）的巴郎沟电站房屋、建筑物及设备，以及账面价值为 878,609,106.91 元（原值 908,877,874.16 元）的华山沟电站房屋、建筑物及设备作为中国农业银行甘孜州分行 1.11 亿元长期借款的抵押物；

截至 2013 年 6 月 30 日，账面价值为 547,500,401.39 元（原值 637,461,491.43 元）的风滩、双滩电站固定资产作为中国农业银行平昌县支行 8,000.00 万元长期借款的抵押物。

(十五) 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	117,064,927.69		117,064,927.69	89,404,102.62		89,404,102.62

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	工程投入占预算比	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	----------	------	-----

				例 (%)		
综合办公楼		475,011.00			自有资金	475,011.00
黄梅溪及通江流域电站		780,064.62			自有资金	780,064.62
风滩老站技改			1,430,779.83		自有资金及贷款	1,430,779.83
实验楼		777,047.00			自有资金	777,047.00
集团管理信息化建设项目		630,000.00	422,000.00		自有资金	1,052,000.00
黄甲职工培训中心	120,000,000.00	86,671,980.00	25,607,882.74	93.57	自有资金	112,279,862.74
双流房改房项目		70,000.00	200,162.50		自有资金	270,162.50
合计	120,000,000.00	89,404,102.62	27,660,825.07	/	/	117,064,927.69

(十六) 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	1,518,720.31			1,518,720.31
合计	1,518,720.31			1,518,720.31

(十七) 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	11,859,516,456.48	910,785,858.95		12,770,302,315.43
BOT 特许经营权	11,818,352,993.93	910,386,258.95		12,728,739,252.88
土地使用权	19,593,513.24			19,593,513.24
电脑软件	21,569,949.31	399,600.00		21,969,549.31
二、累计摊销合计	64,537,405.59	98,862,398.16		163,399,803.75
BOT 特许经营权	48,157,398.09	97,887,438.10		146,044,836.19
土地使用权	3,501,944.51	155,273.33		3,657,217.84
电脑软件	12,878,062.99	819,686.73		13,697,749.72
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	11,794,979,050.89	811,923,460.79		12,606,902,511.68
BOT 特许经营权	11,770,195,595.84	812,498,820.85		12,582,694,416.69
土地使用权	16,091,568.73	-155,273.33		15,936,295.40
电脑软件	8,691,886.32	-420,086.73		8,271,799.59

本期摊销额: 98,862,398.16 元。

于 2013 年 6 月 30 日, 账面价值人民币 11,986,898,153.60 元的无形资产所有权受到限制, 其中: 本集团以账面价值人民币 1,571,918.83 元的土地使用权作为抵押物之一, 取得银行借款人民币 8,000.00 万元; 本集团以账面价值为人民币 6,399,425,843.55 元的成自泸 BOT 项目特许

经营权作质押，取得银行借款 371,549.80 万元；本集团以以账面价值为人民币 5,585,900,391.22 元的成德绵 BOT 项目特许经营权作质押，取得银行借款 4,012,136,240.00 元。

(十八) 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	8,873,528.23	2,914,879.78	3,242,785.44		8,545,622.57
房屋装修费	15,405,489.40		5,426,885.36		9,978,604.04
技术服务费	91,432.00	2,340,616.10	472,048.10		1,960,000.00
其他		1,228,931.92	47,144.36		1,181,787.56
合计	24,370,449.63	6,484,427.80	9,188,863.26		21,666,014.17

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	90,039,868.21	92,886,088.87
交易性金融资产的公允价值变动	145,871.72	241,621.86
抵销内部未实现利润		169,680.20
其他非流动负债	563,421.77	563,421.77
可抵扣亏损	11,497,439.43	1,331,868.28
小计	102,246,601.13	95,192,680.98
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	15,781,954.85	31,924,542.30
长期应收款	8,128,437.03	2,725,448.30
小计	23,910,391.88	34,649,990.60

(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	7,879,397.43	19,382,980.33
可抵扣亏损		145,867,638.61
合计	7,879,397.43	165,250,618.94

(二十) 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	448,093,381.47	-22,688,887.69			425,404,493.78
二、存货跌价准备	15,117,315.19	126,226.00	11,784,778.46	881,968.42	2,576,794.31

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	6,258,397.43				6,258,397.43
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	471,090,094.09	-22,562,661.69	11,784,778.46	881,968.42	435,860,685.52

(二十一) 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	67,678,990.06	48,969,974.43
临时工程	11,139,891.71	13,686,138.19
其他	8,349,278.03	7,056,788.59
合计	87,168,159.80	69,712,901.21

"其他"主要是临时供电设施、拌和站及栈道等。

(二十二) 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	104,500,000.00	735,100,000.00
保证借款	2,620,000,000.00	1,908,000,000.00
信用借款	2,582,270,000.00	2,115,000,000.00
票据贴现		128,600,000.00

合计	5,306,770,000.00	4,886,700,000.00
----	------------------	------------------

(二十三) 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	389,330,000.00	631,310,928.96
合计	389,330,000.00	631,310,928.96

下一会计期间(下半年)将到期的金额 389,330,000.00 元。

(二十四) 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	6,239,927,243.04	5,591,162,843.32
1 至 2 年	407,531,367.63	1,257,345,987.93
2 至 3 年	25,811,528.62	53,975,157.39
3 年以上	36,119,712.74	59,513,225.61
合计	6,709,389,852.03	6,961,997,214.25

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
四川路航建设工程有限责任公司		13,501,663.01
四川蜀通港口航道工程建设有限公司		2,830,471.86
四川交航建筑劳务有限公司		1,528,757.33
四川小金河水电开发有限责任公司		5,950,686.69
四川省铁路建设有限公司	26,500,112.72	50,634,254.34
四川铁路集团水泥有限责任公司	10,590,023.16	7,914,288.90
合计	37,090,135.88	82,360,122.13

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
成都民春建筑劳务有限公司	64,950,770.08	尚未最终结算	否
四川金悦成志建筑工程有限公司	64,437,539.03	尚未最终结算	否
福建省凯灏劳务有限公司	25,272,597.35	尚未最终结算	否
杭州铁藤道路设施安装工程安装有限公司	21,318,752.29	尚未最终结算	否
四川省荣翔实业有限公司	12,793,274.69	尚未最终结算	否
合计	188,772,933.44		

(二十五) 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	3,976,926,380.26	2,640,004,191.24
1 至 2 年	434,215,651.68	429,854,698.13
2 至 3 年	93,101,290.00	103,949,213.38
3 年以上	73,810,105.61	77,177,779.91
合计	4,578,053,427.55	3,250,985,882.66

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:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
四川小金河水电开发有限责任公司	3,354,949.56	9,498,280.54
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	252,751,520.15	618,851,740.31
四川瑞景房地产开发有限公司		300,000.00
四川兴程建设投资有限责任公司	44,674,000.00	37,274,000.00
四川南渝高速公路有限公司	611,572,570.00	207,026,821.87
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	788,467,414.00	93,838,322.59
四川巴广渝高速公路开发有限公司	136,477,987.07	11,700,000.00
四川叙古高速公路开发有限公司	86,851,852.10	400,000.00
四川路航建设工程有限责任公司	5,899,515.40	
合计	1,930,049,808.28	978,889,165.31

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
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司	188,192,462.00	尚未办理结算
唐曹高速公路公司	111,803,764.81	尚未办理结算
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	93,257,842.28	尚未办理结算
四川都汶公路有限责任公司	66,123,611.00	尚未办理结算
泉州湾跨海大桥有限责任公司	51,736,166.00	尚未办理结算
合计	511,113,846.09	

(二十六) 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	106,760,065.96	326,231,065.50	391,584,996.70	41,406,134.76
二、职工福利费		13,058,287.60	13,058,287.60	
三、社会保险费	17,082,903.47	60,777,161.33	66,894,104.53	10,965,960.27
其中: 1.医疗保险费	2,018,700.61	12,112,194.89	12,599,335.06	1,531,560.44
2.基本养老保险费	12,571,462.95	42,389,981.46	48,319,119.87	6,642,324.54
3.工伤保险	656,146.78	1,750,651.40	1,676,547.63	730,250.55
4.失业保险费	1,509,114.25	3,646,032.43	3,490,886.33	1,664,260.35
5.生育保险	327,478.88	878,301.15	808,215.64	397,564.39

四、住房公积金	54,109,139.80	21,174,101.12	31,089,098.50	44,194,142.42
五、辞退福利	33,008.00	5,681.00	38,689.00	
六、其他	875,000.66	11,898,618.45	10,253,406.40	2,520,212.71
七、工会经费和职工教育经费	22,838,118.76	7,741,106.10	9,870,600.77	20,708,624.09
八、非货币性福利	968,530.15	999,192.76	999,192.76	968,530.15
合计	202,666,766.80	441,885,213.86	523,788,376.26	120,763,604.40

(二十七) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	9,620,555.12	6,538,904.51
营业税	100,243,251.52	114,263,134.42
企业所得税	126,710,185.65	214,265,027.84
个人所得税	8,269,607.58	7,063,632.99
城市维护建设税	4,454,371.70	6,292,423.31
房产税	417,275.00	461,345.10
教育费附加	3,393,885.01	3,473,896.33
地方教育发展费	1,086,782.35	1,082,082.25
价格调节基金	907,771.76	833,648.34
其他	85,658.20	77,773.11
合计	255,189,343.89	354,351,868.20

注: "其他"主要是水利基金、河道堤防费等税费。

(二十八) 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	
四川高速公路建设开发总公司	2,321,004.67	2,321,004.67	
宜宾市交通投资公司		825,935.65	
四川活兴投资有限责任公司	544,240.80	544,240.80	
宜宾国有资产经营有限公司	29,015,563.02	29,015,563.02	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	104,273,548.80		
合计	138,274,145.86	34,826,532.71	/

注: 应付泸州市顺通路桥开发有限公司股利为本集团之四川川南交通投资开发有限公司分配的 2005 年和 2006 年的股利, 由于与银行约定, 在贷款未归还前不能支付股利, 因此一直挂账至今。

(二十九) 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	2,094,966,978.01	1,500,931,488.10
1 至 2 年	257,236,432.67	637,435,466.48
2 至 3 年	278,555,688.72	200,154,229.23
3 年以上	250,558,681.62	201,022,588.00
合计	2,881,317,781.02	2,539,543,771.81

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川省铁路产业投资集团有限责任公司		21,845,991.64
四川路航建设工程有限公司	641,159.00	14,184,808.49
四川交航建筑劳务有限公司	1,471,526.93	1,127,928.29
四川金通工程检验检测有限公司	934,184.00	907,430.00
四川宜泸高速公路开发有限责任公司		16,583,790.56
四川省铁路建设有限公司	19,447,591.00	13,338,253.00
四川省交通物资公司	9,541,726.87	
合计	32,036,187.80	67,988,201.98

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
四川金悦成志建筑工程有限公司	86,216,319.92	保证金未到偿还期	否
福建省凯灏劳务有限公司	52,740,335.82	保证金未到偿还期	否
中铁二院工程集团有限责任公司	47,518,679.00	保证金未到偿还期	否
四川地旺建设有限公司	22,953,484.00	保证金未到偿还期	否
四川省铁路建设有限公司	13,338,253.00	保证金未到偿还期	否
合计	222,767,071.74		

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
四川金悦成志建筑工程有限公司	101,873,375.99	保证金
福建省凯灏劳务有限公司	79,051,213.82	保证金
中铁二院工程集团有限责任公司	47,518,679.00	保证金
四川地旺建设有限公司	22,953,484.00	保证金
四川省铁路建设有限公司	19,447,591.00	保证金
合计	270,844,343.81	

(三十) 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	397,999,185.00	709,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	38,404,425.20	50,626,631.87

合计	436,403,610.20	759,626,631.87
----	----------------	----------------

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	397,999,185.00	509,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	397,999,185.00	709,000,000.00

(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
大连银行成都分行	2012年9月7日	2014年6月7日	人民币	10.05	200,000,000.00	
中国农业银行甘孜州分行	2007年4月12日	2022年4月11日	人民币	6.80	112,000,000.00	82,000,000.00
中国建设银行新华支行	2010年9月9日	2013年9月8日	人民币	6.40	30,000,000.00	
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	7.21	27,000,000.00	27,000,000.00
兴业银行成都分行	2006年6月30日	2014年6月25日	人民币	6.39	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	389,000,000.00	129,000,000.00

(三十一) 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	380,168,212.13	372,485,374.71
合计	380,168,212.13	372,485,374.71

注：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。

(三十二) 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	7,727,634,240.00	7,238,532,782.00
抵押借款	241,000,000.00	241,000,000.00

保证借款	2,814,699,185.00	2,481,700,000.00
信用借款	242,200,000.00	242,756,534.00
减：一年内到期的长期借款	-397,999,185.00	-709,000,000.00
合计	10,627,534,240.00	9,494,989,316.00

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 四川省分行	2010年3 月22日	2036年3 月22日	人民币	5.90	2,240,833,324.00	2,240,833,324.00
中国农业银行 甘孜州分行	2007年4 月12日	2022年4 月12日	人民币	6.80	586,000,000.00	616,000,000.00
中国农业银行 成都科技园支 行	2010年6 月8日	2035年6 月7日	人民币	5.90	530,000,000.00	530,000,000.00
中国农业银行 成都科技园支 行	2012年 10月19 日	2035年6 月7日	人民币	6.55	400,000,000.00	400,000,000.00
中国工商银行 什邡支行	2010年3 月22日	2036年3 月22日	人民币	5.90	350,000,000.00	350,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,106,833,324.00	4,136,833,324.00

(三十三) 长期应付款：

1、 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
农银金融租赁有限 公司		111,843,779.50		135,873,354.62
远东国际租赁有限 公司		26,281,519.06		74,861,129.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

(三十四) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
抗震救灾资金	5,379,114.18	23,351,400.00	18,604,296.04	10,126,218.14	
合计	5,379,114.18	23,351,400.00	18,604,296.04	10,126,218.14	/

(三十五) 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	2,229,190.71	2,253,687.07
递延收益	9,038,790.05	10,377,870.05

合计	11,267,980.76	12,631,557.12
----	---------------	---------------

(三十六) 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	1,046,500,000						1,046,500,000

(三十七) 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	336,065,801.60	116,503,815.76	152,439,649.81	300,129,967.55
合计	336,065,801.60	116,503,815.76	152,439,649.81	300,129,967.55

(三十八) 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）	541,263,279.18			541,263,279.18
其他资本公积	17,030,163.20			17,030,163.20
其他综合收益	98,948,456.61		9,517,379.15	89,431,077.46
合计	657,241,898.99		9,517,379.15	647,724,519.84

注：其他综合收益本期减少为可供出售金融资产公允价值变动净损益减少。

(三十九) 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	153,936,654.91			153,936,654.91
合计	153,936,654.91			153,936,654.91

(四十) 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	1,648,231,770.63	/
调整后 年初未分配利润	1,648,231,770.63	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	247,154,824.49	/
应付普通股股利	156,975,000.00	
期末未分配利润	1,738,411,595.12	/

2013 年 6 月，本公司根据 2012 年度股东会决议，以 2012 年末股本总数 1,046,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 156,975,000.00 元。

(四十一) 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	8,480,979,163.69	9,774,811,883.09
其他业务收入	9,424,793.60	1,311,167.25
营业成本	7,290,409,804.74	8,891,987,106.35

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
工程施工	8,090,542,760.84	7,175,352,731.28	9,991,360,844.87	9,215,972,919.33
水力发电	110,593,291.01	59,421,699.95	65,432,219.64	29,237,489.85
BT 融资、BOT 运营	405,996,169.79	190,138,244.67	64,014,287.16	22,101,933.90
商品砼	95,501,907.76	79,770,801.19	132,791,368.19	99,879,582.79
减：内部抵销数	-221,654,965.71	-221,654,965.71	-478,786,836.77	-478,786,836.77
合计	8,480,979,163.69	7,283,028,511.38	9,774,811,883.09	8,888,405,089.10

(四十二) 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	241,284,826.89	298,198,906.11	应税营业额
城市维护建设税	10,048,595.01	10,195,645.53	实际缴纳的流转税
教育费附加	7,380,606.64	9,205,963.68	
地方教育发展费	5,266,195.12	5,353,587.10	
其他	6,705,497.48	2,911,161.80	
合计	270,685,721.14	325,865,264.22	/

(四十三) 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	85,882,829.55	87,670,205.37
办公费	13,723,586.41	13,136,215.15
聘请中介机构费	3,863,356.59	6,800,420.38
业务招待费	4,019,413.61	9,890,031.63
差旅及车辆使用费	7,685,198.03	8,812,769.63
投标费用	6,617,223.71	6,907,317.97
修理费及折旧费	3,127,182.68	3,067,469.84
会议费	393,546.28	1,807,979.60
各项税费	3,777,315.47	2,694,987.86
咨询费	2,198,624.70	3,017,710.48
其他	9,141,793.87	10,302,650.89
合计	140,430,070.90	154,107,758.80

(四十四) 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	567,230,988.20	327,905,123.14
减：利息收入	-25,677,019.08	-8,908,171.08
减：利息资本化金额	-27,161,763.31	-189,402,585.19
汇兑损益	528,459.57	1,070,872.48
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费及其他	16,034,721.68	14,968,738.20
合计	530,955,387.06	145,633,977.55

其他项主要包括担保费、保函手续费等。

(四十五) 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	-5,990.65	191,109.47
合计	-5,990.65	191,109.47

(四十六) 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
成本法核算的长期股权投资收益	906,108.28	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		64,654.82
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,481,961.90	4,987,974.60
合计	8,388,070.18	5,052,629.42

2、 按成本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
中信夹层(上海)投资中信(有限合伙)	906,108.28		
合计	906,108.28		/

(四十七) 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	-22,688,887.69	-5,596,850.13
二、存货跌价损失	-11,658,552.46	965,892.58
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-34,347,440.15	-4,630,957.55

(四十八) 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	225,526.57	6,266,478.08	225,526.57
其中: 固定资产处置利得	225,526.57	6,266,478.08	225,526.57
政府补助	6,490,496.36	63,000.00	6,490,496.36
其他	3,152,514.61	1,888,112.16	3,152,514.61
合计	9,868,537.54	8,217,590.24	9,868,537.54

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	24,496.36	24,000.00	
收到国资委拨生活补助		39,000.00	
抗洪抢险抗震救灾补助	6,466,000.00		
合计	6,490,496.36	63,000.00	/

本期营业外收入中的"其他"主要系保险赔偿收入。

(四十九) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	437,813.60	974,722.61	437,813.60
其中: 固定资产处置损失	437,813.60	974,722.61	437,813.60
对外捐赠	1,400,905.00	1,802,000.00	1,400,905.00
赔偿支出	47,452.71	100,548.82	47,452.71
其他	1,450,312.41	13,915,161.57	1,450,312.41
合计	3,336,483.72	16,792,433.00	3,336,483.72

营业外支出中的其他主要为赔偿支出。

(五十) 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	68,804,248.11	68,910,727.50
递延所得税调整	-1,650,931.42	5,370,650.37
税收优惠调整	-27,793,311.53	-59,536,047.21
合计	39,360,005.16	14,745,330.66

注: 税收优惠调整系本公司 2012 年度按 25% 税率计提企业所得税, 2013 年 5 月 27 日, 四川省地方税务局直属分局下发关于本公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的税务事项通知书(川地税直通[2013]90023 号文), 核准本公司 2012 年度企业所得税减按 15% 税率征收, 减征企业所得税额 27,793,311.53 元, 冲减了本期企业所得税费用。

(五十一) 基本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	247,154,824.49	236,162,489.54
其中: 归属于持续经营的净利润	247,154,824.49	236,162,489.54
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	241,580,394.34	242,966,961.49
其中: 归属于持续经营的净利润	241,580,394.34	242,966,961.49
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。

(五十二) 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	-25,659,966.60	-10,078,386.48
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-16,142,587.45	-2,519,596.62

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	-9,517,379.15	-7,558,789.86

(五十三) 现金流量表项目注释：**1、 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金及履约保证金等	913,081,534.14
其他关联方资金往来	507,424,657.46
外单位款项	50,334,277.83
利息收入	25,222,997.29
押金	1,380,242.25
实际收到的赔偿收入及处理废旧物资款项	3,298,041.18
除税费返还外的其他政府补助收入	6,466,000.00
职工借支	6,354,782.20
其他	5,942,746.71
合计	1,519,505,279.06

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金及履约保证金等	940,972,946.92
保函手续费及银行手续费	16,034,721.68
办公费	13,723,586.41
聘请中介机构费	3,863,356.59
业务招待费	4,019,413.61

差旅费及车辆使用费	7,685,198.03
投标费用	6,617,223.71
广告宣传费	895,081.85
会议费	393,546.28
维修费	2,773,270.25
诉讼费	745,460.00
与关联方往来	593,870,227.46
支付员工备用金	23,062,549.73
其他	22,654,762.00
合计	1,637,311,344.52

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	24,254,656.22
其他	454,021.79
合计	24,708,678.01

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付外单位往来款	11,998,700.00
退保证金	40,348,166.65
合计	52,346,866.65

5、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
收回票据保证金及保函保证金	204,057,567.08
合计	204,057,567.08

6、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
财务顾问费	8,373,750.00
合计	8,373,750.00

(五十四) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	264,957,604.23	243,089,586.79
加：资产减值准备	-34,347,440.15	-24,224,134.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	133,802,884.09	80,843,392.57

折旧		
无形资产摊销	98,862,398.16	20,583,740.79
长期待摊费用摊销	9,188,863.26	11,553,219.10
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)	212,287.03	-5,291,755.47
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)	5,990.65	-191,109.47
财务费用(收益以“—”号填列)	540,069,224.89	138,502,537.95
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,388,070.18	-5,052,629.42
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-7,053,920.15	5,370,650.37
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,402,988.73	-2,519,596.62
存货的减少(增加以“—”号填列)	-717,080,564.16	-651,829,707.36
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-444,429,294.53	418,446,558.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	654,605,264.74	110,473,312.28
其他	-259,596,430.48	21,356,749.23
其他非流动资产摊销	41,323,584.52	41,184,665.13
经营活动产生的现金流量净额	277,535,370.65	402,295,479.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,764,744,618.73	2,791,796,720.66
减: 现金的期初余额	2,568,304,464.50	2,679,262,288.12
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	196,440,154.23	112,534,432.54

注: “其他”为在“专项储备”中列示的安全生产费本期净变动数及 BOT 项目施工利润。

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	2,764,744,618.73	2,568,304,464.50
其中: 库存现金	30,989,480.05	21,690,639.30
可随时用于支付的银行存款	2,713,364,938.29	2,533,854,771.23
可随时用于支付的其他货币资金	20,390,200.39	12,759,053.97
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	2,764,744,618.73	2,568,304,464.50

3、现金流量表补充资料的说明

注：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，主要为银行存款中的定期存单，期末数为 110,000,000.00 元，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 277,763,211.75 元，期初数为 591,820,778.83 元。

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	有限责任公司	成都高新区新九大道12号	孙云	注	90	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）。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市委党校综合楼8楼	甘洪	公路、桥梁投资、管理、经营	14,900.00	85.23	85.23	71751042-X
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市委党校综合楼8楼	甘洪	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700.00	60.00	60.00	75233472-4
宜宾长江大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市	甘洪	公路、桥梁投资	10,320.00	65.00	65.00	74962112-4

		委党校综合楼8楼						
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	泸州市蜀泸大道5号	曹川	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000.00	66.67	66.67	76995576-2
四川路桥城乡建设投资有限公司	有限责任公司	成都市武侯区太平南新街6号	曹川	项目投资、土地整理	2,000.00	51.00	51.00	67576338-0
四川巴郎河水电开发有限公司	有限责任公司	康定县姑咱镇银河路154号	孙云	水电投资、建设、生产、经营	12,000.00	65.00	65.00	77984224-3
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	平昌县江口镇新华街西段292号	甘洪	水电投资、建设、生产、经营	17,000.00	78.00	78.00	75470550-9
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	成都高新区九兴大道12号	蔡乐军	公路桥梁建设	13,100.00	100.00	100.00	73023359-4
四川川桥工程试验检测有限责任公司	有限责任公司	成都市青羊区锦里西路129号	蔡乐军	技术检测和推广服务	418.00	51.00	51.00	55822683-4
四川巴河双丰发电有限公司	有限责任公司	平昌县云台镇碗山村七社	甘洪	水电投资、水力发电	2,000.00	78.00	100.00	66029269-4
四川鑫福润投资管理有限责任公司	有限责任公司	成都市双流县黄甲街道王家场社区5组	李洪	项目投资及管理	1,000.00	100.00	100.00	05009752-5
四川智通路桥工程技术有限责任公司	有限责任公司	成都市青羊区敬业路218号K区18栋	董武斌	工程管理服务	600.00	100.00	100.00	05252448-X

四川公路桥梁建设集团有限公司	有 限 责 任 公 司	四川省成都市高新区九兴大道12号	孙云	公路桥梁建设	150,000.00	100.00	100.00	20181190-X
四川川交路桥有限责任公司	有 限 责 任 公 司	四川省广汉市北海路1号	黄金平	建筑施工	21,000.00	98.29	98.29	78014130-5
四川路桥华东建设有限责任公司	有 限 责 任 公 司	成都双流蛟龙工业港管委会四楼	杨如刚	建筑施工	58,596.21	100.00	100.00	69885998-3
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	有 限 责 任 公 司	自贡市汇东新区通达路194号	熊国斌	高速公路投资、经营管理	50,000.00	100.00	100.00	68991163-9
四川成德绵高速公路开发有限公司	有 限 责 任 公 司	四川省成都市高新区九兴大道12号	熊国斌	高速公路投资、经营管理	60,000.00	100.00	100.00	68416990-6
重庆双碑隧道建设有限责任公司	有 限 责 任 公 司	重庆市沙坪坝区六洞村63号附4号	马青云	建筑施工	21,000.00	51.00	51.00	56348553-1
四川路桥盛通建筑工程有限公司	有 限 责 任 公 司	成都市锦江区上沙河铺街212号	马青云	建筑施工	3,060.00	99.67	99.67	78014130-5
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	有 限 责 任 公 司	宜宾市南岸蜀道中段69号市委党校8楼	马青云	高速公路投资、经营管理	2,610.00	65.00	65.00	74469829-6
四川内威荣高速公路开发有限公司	有 限 责 任 公 司	内江市东兴区新民村高庙子航空工业部六	熊国斌	高速公路经营管理	15,000.00	100.00	100.00	59046036-4

		0 七所 内						
四川自隆高速公路开发有限公司	有 限 责 任 公 司	自贡市汇东新区通达路 194 号	熊国斌	高 速 公 路 经 营 管 理	15,000.00	100.00	100.00	59045543-4
四川路桥特种材料有限责任公司	有 限 责 任 公 司	四川双流县鸿川村三社	付航	建 筑 特 种 材 料 的 生 产、 加 工、 销 售	1,000.00	95.68	96.00	79784356-5
四川川交道桥试验检测有限责任公司	有 限 责 任 公 司	成都市高新区繁雄大道西段 399 号	何泽中	工 程 管 理 服 务	186.00	50.21	51.08	67719811-9
四川视高天府新区建设投资有限责任公司	有 限 责 任 公 司	仁寿县视高经济开发区	冉铮海	项 目 投 资 与 管 理	35,000.00	57.14	57.14	59752999-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资 本	本企业 持股比例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机构 代码
二、联营企业								
四川路桥润天股权投资基金管理有限公司	有 限 责 任 公 司	成都高新区天府大道北段 1480 号 13 栋 4 楼 411 号	冉铮海	投 资 管 理 及 相 关 咨 询 服 务	200.00	49.00	49.00	56946679-6
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	有 限 责 任 公 司	成都市九兴大道 12 号	孙云	高 速 公 路 投 资、 经 营 管 理	6,500	20.00	20.00	55347119-5

(四) 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
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	79583253-9
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

四川路航建设工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	69229406-1
四川路桥建设集团交通工程有限公司	母公司的控股子公司	20181777-0
四川省铁路建设有限公司	母公司的全资子公司	20182807-4
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的控股子公司	69917177-7
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
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	55347321-1
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
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	69226382-0
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	55347119-5
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	母公司的控股子公司	20945080-3
四川瑞景房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	69627869-1
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
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的控股子公司	69225968-8
四川巴广渝高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	58839599-7
四川叙古高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	59225968-8
四川交航建筑劳务有限公司	母公司的控股子公司	67142877-X
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司	20182535-9

(五) 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 (%)
四川省铁路建设有限公司	接受劳务		68,052,668.35	1.11		
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务		2,452,776.00	0.04	3,380,981.00	0.04
四川路航建设工程有限责任公司	接受劳务		479,510.89	0.01	8,125,187.34	0.09
四川交航建筑劳务有限公司	接受劳务		348,172.00	0.01		
四川路航建设工程试验检测有限公司	接受劳务		32,800.00			
四川铁路集团水泥有限责任公司	采购商品		17,244,217.32	0.26		

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责任公司	出售商品		672,246.07	0.55	3,324,719.20	0.03
四川小金河水电开发有限责任公司	出售商品		8,752,368.60	7.10		
四川小金河水电开发有限责任公司	提供劳务		38,529,467.96	0.60	21,525,220.12	0.22
四川南渝高速公路有限公司	提供劳务		585,132,023.94	9.08	1,057,962,477.85	10.82
四川兴程建设投资有限责任公司	提供劳务		5,000,000.00	0.08	800,000.00	0.01
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	提供劳务		228,758,115.73	3.55	597,217,176.23	6.11
四川叙大铁路有限责任公司	提供劳务		117,227,760.13	1.82	85,237,523.73	0.87
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	提供劳务		1,251,674,237.45	19.42	480,204,154.79	4.91
四川叙古高速公路开发有限责任公司	提供劳务		88,354,873.21	1.37		
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	提供劳务		80,833,369.93	1.25		

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	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	房屋建筑物				12,958.00
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				1,188,792.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川巴广渝高速公路开发有	房屋建筑物				85,320.00

	限责任公司				
--	-------	--	--	--	--

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	20,000,000.00	2012年7月23日~2013年7月23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	50,000,000.00	2013年1月8日~2014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	100,000,000.00	2012年7月31日~2013年7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	40,000,000.00	2012年8月23日~2013年8月23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	50,000,000.00	2013年6月9日~2014年6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	30,000,000.00	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	50,000,000.00	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	20,000,000.00	2012年7月3日~2015年7月5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	30,000,000.00	2013年4月12日~2016年4月12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	50,000,000.00	2013年6月7日~2016年6月6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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2013年2月20日~2014年2月19日	否
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	100,000,000.00	2012年7月19日~2013年7月19日	否
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	100,000,000.00	2013年3月28日~2014年3月28日	否
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	100,000,000.00	2012年7月3日~2015年7月2日	否
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	100,000,000.00	2012年8月16日~2015年8月15日	否
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	100,000,000.00	2013年2月27日~2014年2月27日	否
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	100,000,000.00	2013年3月8日~2014年3月8日	否

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	100,000,000.00	2013 年 4 月 1 日~ 2014 年 4 月 1 日	否
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	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日~ 2014 年 2 月 7 日	否
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	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日~ 2014 年 2 月 7 日	否
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	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日~ 2014 年 2 月 7 日	否
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	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日~ 2014 年 2 月 7 日	否
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	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日~ 2014 年 2 月 7 日	否
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	100,000,000.00	2012 年 10 月 12 日~ 2013 年 9 月 27 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 11 月 19 日~ 2013 年 11 月 15 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2013 年 11 月 15 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2013 年 11 月 15 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2013 年 11 月 15 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2013 年 11 月 15 日	否
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	100,000,000.00	2013 年 1 月 31 日~ 2014 年 1 月 29 日	否
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	50,000,000.00	2013 年 2 月 28 日~ 2014 年 2 月 27 日	否
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	100,000,000.00	2012 年 10 月 17 日~ 2013 年 10 月 17 日	否
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	100,000,000.00	2012 年 10 月 26 日~ 2013 年 10 月 26 日	否
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	100,000,000.00	2013 年 3 月 12 日~ 2014 年 3 月 12 日	否
四川路航建设工程有限责任公司	四川路桥盛通建筑工程有限公司	10,000,000.00	2012 年 8 月 21 日~ 2013 年 8 月 9 日	否

4、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 10 日	该款项系通过建行新华支行以委托贷款的形式借入
四川省铁路产业投资集	300,000,000.00	2013 年 5 月 30 日	2014 年 5 月 30 日	该款项系通过华

团有限责任公司				夏银行成都分行以委托贷款的形式借入
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	150,000,000.00	2013 年 6 月 5 日	2014 年 6 月 5 日	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入

5、其他关联交易

资金占用利息

资金提供方	内容	金额	说明
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	委托贷款资金占用利息	15,526,666.66	
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	委托贷款资金占用利息	4,560,625.00	

(六) 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
应收账款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司			1,376,496.00	68,824.80
应收账款	四川叙大铁路有限责任公司			136,825,165.73	
应收账款	四川南渝高速公路有限公司	2,635,783.59	131,789.18		
应收账款	四川小金河水电开发有限责任公司	16,421,076.87	821,053.84		
预付款项	四川金通工程试验检测有限公司			85,308.00	
预付款项	四川交航建筑劳务有限公司	1,724,700.74			
预付款项	四川路航建设工程有限责任公司	13,926,050.26			
预付款项	四川省铁路建设有限公司	72,787,326.86			
其他应收款	四川叙大铁路有限责任公司	50,524,333.61		51,758,498.61	
其他应收款	四川金通工程试验检测有限公司	305,290.27	15,264.51		
其他应收款	四川小金河水电开发有限责任公司	5,456,264.47			

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
------	-----	--------	--------

应付账款	四川路航建设工程有限责任公司		13,501,663.01
应付账款	四川蜀通港口航道工程建设有限公司		2,830,471.86
应付账款	四川交航建筑劳务有限公司		1,528,757.33
应付账款	四川小金河水电开发有限责任公司		5,950,686.69
应付账款	四川省铁路建设有限公司	26,500,112.72	50,634,254.34
应付账款	四川铁路集团水泥有限责任公司	10,590,023.16	7,914,288.90
应付票据	四川铁路集团水泥有限公司		3,000,000.00
预收款项	四川小金河水电开发有限责任公司	3,354,949.56	9,498,280.54
预收款项	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	252,751,520.15	618,851,740.31
预收款项	四川瑞景房地产开发有限公司		300,000.00
预收款项	四川兴程建设投资有限责任公司	44,674,000.00	37,274,000.00
预收款项	四川南渝高速公路有限公司	611,572,570.00	207,026,821.87
预收款项	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	788,467,414.00	93,838,322.59
预收款项	四川巴广渝高速公路开发有限公司	136,477,987.07	11,700,000.00
预收款项	四川叙古高速公路开发有限公司	86,851,852.10	400,000.00
预收款项	四川路航建设工程有限责任公司	5,899,515.40	
其他应付款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司		21,845,991.64
其他应付款	四川路航建设工程有限责任公司	641,159.00	14,184,808.49
其他应付款	四川交航建筑劳务有限公司	1,471,526.93	1,127,928.29
其他应付款	四川金通工程试验检测有限公司	934,184.00	907,430.00
其他应付款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司		16,583,790.56
其他应付款	四川省铁路建设有限公司	19,447,591.00	13,338,253.00
其他应付款	四川省交通物资公司	9,541,726.87	

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

(一) 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					118,386,873.07	44.68	22,866,610.01	19.32
本集团内公司往来款项组合					146,584,201.07	55.32		
组合小计					264,971,074.14	100.00	22,866,610.01	8.63
合计		/		/	264,971,074.14	/	22,866,610.01	/

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内小计					77,204,337.35	65.22	3,860,216.97	
1 至 2 年					11,829,727.35	9.99	1,774,459.11	
2 至 3 年					20,201,224.39	17.06	8,080,489.75	
3 至 4 年					349.50		209.70	
4 至 5 年					9,151,234.48	7.73	9,151,234.48	
合计					118,386,873.07	100.00	22,866,610.01	

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。

(二) 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	79,223,083.39	9.50	13,479,311.14	17.01	532,070,184.97	36.89	97,875,086.95	18.40
在建项目保证金组合	153,803,395.63	18.44			368,164,911.87	25.53		
本集团内公司往来款项组合	601,244,547.13	72.06			542,021,764.21	37.58		
组合小计	834,271,026.15	100.00	13,479,311.14	1.62	1,442,256,861.05	100.00	97,875,086.95	6.79
合计	834,271,026.15	/	13,479,311.14	/	1,442,256,861.05	/	97,875,086.95	/

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 年以内小计	57,128,097.60	97.37	2,856,404.88	329,113,943.28	61.85	16,451,257.35
1 至 2 年	4,615,248.80	0.55	692,287.32	92,354,918.60	17.36	13,851,286.09
2 至 3 年	10,741,626.20	1.28	4,296,650.48	43,543,662.45	8.18	17,417,464.97
3 至 4 年	2,760,355.82	0.33	1,656,213.49	41,806,455.25	7.86	24,903,873.15
4 至 5 年	3,977,754.97	0.47	3,977,754.97	25,251,205.39	4.75	25,251,205.39
合计	79,223,083.39	100.00	13,479,311.14	532,070,184.97	100.00	97,875,086.95

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	153,803,395.63	
本集团内公司往来款项的组合	601,244,547.13	
合计	755,047,942.76	

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(%)
四川路桥华东建设有限责任公司	子公司	482,629,382.05	1 年以内	57.85
四川巴河水电开发有限公司	子公司	86,207,589.00	1 年以内	10.33
四川俄岗公路工程建设有限公司	工程项目发包人	42,092,283.00	1 年以内	5.05
甘肃省交通厅临泽至清水高速公路建设项目办公室	工程项目发包人	29,178,843.00	1 年以内	3.50
宜宾长江大桥开发有限责任公司	子公司	22,661,424.80	1 年以内	2.72
合计	/	662,769,521.85	/	79.45

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(%)
四川路桥华东建设有限责任公司	子公司	482,629,382.05	57.85
四川巴河水电开发有限公司	子公司	86,207,589.00	10.33
宜宾长江大桥开发有限	子公司	22,661,424.80	2.72

责任公司			
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	7,468,379.44	0.90
四川川南交通投资开发有限责任公司	子公司	2,277,771.84	0.27
四川金通工程试验检测有限公司	同受母公司控制	305,290.27	0.04
合计	/	601,549,837.40	72.11

(三) 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
四川路桥城乡建设投资有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		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	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00			2.06	2.06

西药业股份有限公司									
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	45,000,000.00	75,000,000.00		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
四川路桥华东建设有限责任公司	357,271,892.22		357,271,892.22	357,271,892.22				80.00	80.00

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	242,659,190.27	4,101,227.60	246,760,417.87				43.29	43.29

注：根据本公司第五届董事会第八次会议决议，本公司以下属大桥分公司、机械化施工分公司、隧道分公司、设备管理分公司和直管项目部受托管理的各项施工资产（以下简称“增资资产”）以增资的方式整体转移至本公司之孙公司四川路桥华东建设有限责任公司（以下简称“华东公司”）。本次增资的基准日为 2012 年 12 月 31 日，基准日前增资增产的损益归本公司，基准日后增资资产的损益归华东公司。根据四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报[2013]51 号《评估报告》，截至基准日增资至华东公司的实物资产评估值 34,996.21 万元，本公司以经评估的实物资产评估值以 1:1 的比例作为对华东公司的增资，同时配备 14,600 万元的货币资金同步增资华东公司，其中首期货币出资 1,000 万元，剩余货币出资于 2015 年 7 月 1 日前缴足；增资资产除实物资产以外的其余资产按照账面价值由华东公司承接。上述增资业经四川普信会计师事务所有限公司进行验资，并出具了川普信验字（2013）第 07 号验资报告，增资后本公司直接持有华东公司 80.00% 的股权，通过路桥集团公司间接持有华东公司 20.00% 的股权。

本次增资华东公司暨施工资产业务整体转移的实际完成日为 2013 年 6 月 30 日，本集团根据企业会计准则的相关规定按同一控制下业务合并进行了会计处理。

(四) 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	1,410,835,692.36	2,776,986,578.82

其他业务收入	710,141.43	1,604,913.25
营业成本	1,346,188,580.22	2,565,728,374.07

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
工程施工	1,410,835,692.36	1,343,794,451.88	2,776,986,578.82	2,564,975,365.64
合计	1,410,835,692.36	1,343,794,451.88	2,776,986,578.82	2,564,975,365.64

(五) 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	9,482,362.24	4,228,384.83
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		64,654.82
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,481,961.90	4,987,974.60
合计	16,964,324.14	9,281,014.25

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	9,482,362.24	4,228,384.83	被投资单位利润变动
合计	9,482,362.24	4,228,384.83	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,336,807.35	39,915,725.19
加：资产减值准备	-6,364,823.81	2,963,798.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,920,797.80	15,575,295.64
无形资产摊销	545,371.64	742,774.14
长期待摊费用摊销	2,057,554.87	5,611,055.83
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）	5,990.65	-191,109.47
财务费用（收益以“-”号填列）	31,049,654.61	32,447,612.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,964,324.14	-9,281,014.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,945,181.98	-605,523.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,820,580.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,082,550,986.65	-392,374,260.01

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	901,827,137.10	196,756,737.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,961,245,549.43	246,978,999.85
其他非流动资产摊销	10,338,910.99	
其他	-9,505,508.71	11,663,316.32
经营活动产生的现金流量净额	90,498,187.55	147,382,826.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	113,386,042.55	375,778,717.51
减：现金的期初余额	296,920,934.79	343,640,541.82
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	-183,534,892.24	32,138,175.69

注：“其他”为在“专项储备”中列示的安全生产费本期净变动数。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-212,287.03
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	6,490,496.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,844.49
少数股东权益影响额	-130,548.31
所得税影响额	-827,075.36
合计	5,574,430.15

(二) 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	6.2	0.2362	0.2362
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.2308	0.2308

(三) 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 100,000.00 元，比期初数减少 97.38%，其主要原因系应收票据到期收回款项所致。

长期应收款：本期期末数为 2,135,859,087.74 元，比期初数增长 30.47%，其主要原因是系本期 BT 融资项目公司工程建设支出大幅增加计入长期应收款所致。

在建工程：本期期末数为 117,064,927.69 元，比期初数增加 30.94%，其主要原因系黄甲职工培训中心本期工程建设支出增加所致。

应付票据：期末数为 389,330,000.00 元，比期初数减少 38.33%，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减少所致。

预收账款：期末数为 4,578,053,427.55 元，比期初数增加 40.82%，其主要原因是：根据工程进度业主拨付的工程进度款增加，尚未计量结算所致。

应付职工薪酬：期末数为 120,763,604.40 元，比期初数减少 40.41%，其主要原因系本期支付了上年末计提的及当期薪酬所致。

应付利息：期末数为 5,521,670.53 元，比期初数减少 74.64%，其主要原因系本期支付上年末计提的利息所致。

应付股利：期末数为 138,274,145.86 元，比期初数增长 297.04%，其主要原因系本期实施股利分配，尚未向股东支付分红款所致。

一年内到期的非流动负债：期末数为 436,403,610.20 元，比期初数减少 42.55%，其主要原因系本期末将于一年内到期的长期借款减少所致。

长期应付款：期末数为 99,720,873.36 元，比期初数减少 37.72%，其主要原因系本期支付融资租赁业务的租赁款所致。

专项应付款：期末数为 10,126,218.14 元，比期初数增加 88.25%，其主要原因系本期收到的抗震救灾专项资金增加所致。

递延所得税负债：期末数为 23,910,391.88 元，比期初数减少 30.99%，其主要原因系本期持有可供出售金融资产市值大幅下降，且本公司 2013 年 1-6 月份按 15% 税率确认递延所得税负债所致。

(2) 利润表项目：

主营业务收入及成本：本期主营业务综合毛利率为 14.13%，较上年同期较大幅度增长，主要原因系：1、施工行业大宗材料采购价格持续较大幅度下降以及资产整合后产生显著的协同效应提高了施工业务毛利率；2、毛利率较高的 BT 及 BOT 运营业务本期的毛利贡献较上年同期大幅度增加。

销售费用：本期发生数为 2,866,937.56 元，比上年同期数增长 43.79%，其主要原因系销售人员薪酬及运输等费用增加所致。

财务费用：本期发生数为 530,955,387.06 元，比上年同期数增长 264.58%，其主要原因系成自泸、成德绵等 BOT 投资项目在上年度下半年完成工程建设投入运营借款利息停止资本化以及本期融资规模扩大，利息费用增加所致。

资产减值损失：本期发生数为-34,347,440.15 元，比上年同期数减少 641.69%，其主要原因系根据公司会计政策本期末应计提减值准备的应收款项余额及账龄发生变化所致。

公允价值变动收益：本期发生数为-5,990.65 元，比上年同期数减少 103.13%，其主要原因系本期本集团所持有的交易性金融资产的市值下降所致。

投资收益：本期发生数为 8,388,070.18 元，比上年数增加 66.01%，其主要原因系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所致。。

营业外支出：本期发生数为 3,336,483.72 元，比上年同期数减少 80.13%，其主要原因是系本期赔偿支出大幅减少所致。

所得税费用：本期发生数为 39,360,005.16 元，比上年同期数增加 166.93%，其主要原因系本期本公司享受西部大开发税收优惠政策进行税收优惠调整冲减本期所得税费用较上期本集团之子公司路桥集团公司享受西部大开发税收优惠政策进行税收优惠调整冲减上期所得税费用减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 公司备查文件完整，存放在公司投资证券部。

董事长：孙云
四川路桥建设股份有限公司
2013 年 8 月 29 日

四川路桥建设股份有限公司 2013 年半年度报告

董事长

