

成都市路桥工程股份有限公司

Chengdu Road & Bridge Engineering Co., Ltd.

(成都市武侯区武科东四路 11 号)



2012 年半年度报告

股票简称：成都路桥

股票代码：002628

二〇一二年八月二日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节 股本变动及股东情况.....	5
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第六节 董事会报告.....	13
第七节 重要事项.....	22
第八节 财务报告（未经审计）.....	29
第九节 备查文件目录.....	101

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次审议 2012 年半年度报告的第三届董事会第十八次会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长郑渝力先生、主管会计工作负责人邱小玲女士及会计机构负责人杨家相先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002628	B 股代码	—
A 股简称	成都路桥	B 股简称	—
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	成都市路桥工程股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	成都路桥		
公司的法定英文名称	Chengdu Road & Bridge Engineering Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	CDLQ		
公司法定代表人	郑渝力		
注册地址	成都市武侯区武科东四路 11 号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	成都市武侯区武科东四路 11 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司国际互联网网址	www.cdlq.com		
电子信箱	zqb@cdlq.com		

二、公司联系人及联系方式:

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡晓晗	
联系地址	成都市武侯区武科东四路 11 号	
电话	028-85003688	
传真	028-85003588	
电子信箱	zqb@cdlq.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定信息披露报纸	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的指定网站	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年报备置地点	公司证券部

第三节 主要会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	1,298,434,978.08	1,145,243,149.29	13.38%
营业利润（元）	111,338,156.17	101,893,564.42	9.27%
利润总额（元）	113,754,517.88	102,172,612.25	11.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,541,882.17	75,702,143.85	11.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,729,610.89	75,028,038.52	10.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-266,519,644.55	126,752,101.05	-310.27%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	3,812,681,320.27	2,876,598,888.62	32.54%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,442,061,420.49	1,376,005,336.44	4.80%
股本（股）	334,000,000.00	167,000,000.00	100%

二、主要财务指标

主要财务指标	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）	0.25	0.30	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.30	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.30	-16.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.86%	15.39%	-9.53%
加权平均净资产收益率（%）	6.00%	16.59%	-10.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.74%	15.26%	-9.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.87%	16.44%	-10.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.80	0.51	-256.86%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.32	8.24	-47.57%
资产负债率（%）	62.18%	52.14%	10.04%

注：上年度同期相关数据以公司2012年资本公积转增股本方案（每10股转增

10股)为依据进行了重新计算。

三、境内外会计准则下会计数据差异

报告期内,公司无境外经营业务。

四、非经常性损益项目

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	292,789.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,140,000.00	重点优势企业政府扶持补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,427.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	604,090.43	
合计	1,812,271.28	--

第四节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1529”号文核准，公司于2011年10月首次公开发行人民币普通股4,200万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上定价发行3,400万股，发行价格为人民币20.00元/股。经深圳证券交易所《关于成都市路桥工程股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]335号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年11月3日在深圳证券交易所上市，本次公开发行后公司总股本由125,000,000股增至167,000,000股。

2、2012年3月20日召开的公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度权益分派方案：以2011年12月31日总股本167,000,000股为基数，每10股派发现金红利1.2元（含税），共计派发现金20,040,000元；每10股转增10股，共计转增167,000,000股。以上利润分配方案已于2012年3月29日执行完毕。转增后，公司总股本334,000,000股。

3、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	133,000,000	79.64%			125,000,000	-8,000,000	117,000,000	250,000,000	74.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,000,000	79.64%			125,000,000	-8,000,000	117,000,000	250,000,000	74.85%
其中：境内非国有法人持股	22,500,000	13.47%			14,500,000	-8,000,000	6,500,000	29,000,000	8.68%
境内自然人持股	110,500,000	66.17%			110,500,000		110,500,000	221,000,000	66.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股	34,000,000	20.36%			42,000,000	8,000,000	50,000,000	84,000,000	25.15%

	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
份									
1、人民币普通股	34,000,000	20.36%			42,000,000	8,000,000	50,000,000	84,000,000	25.15%
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	167,000,000	100%			167,000,000		167,000,000	334,000,000	100%

4、限售股份变动情况表

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑渝力	24,638,179		24,638,179	49,276,358	首发承诺	2014年11月3日
四川省道诚力实业投资有限责任公司	14,500,000		14,500,000	29,000,000	首发承诺	2014年11月3日
罗宣正等 48 个限售自然人股东	35,886,804		35,886,804	71,773,608	首发承诺	2014年11月3日
范超林等 132 个限售自然人股东	49,975,017		49,975,017	99,950,034	首发承诺	2012年11月3日
合计	125,000,000		125,000,000	250,000,000	--	--

二、 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2011-10-25	20	42,000,000	2011-11-3	42,000,000	—

2、公司不存在内部职工股情况。

三、 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为19,562户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郑渝力	其他	14.75%	49,276,358	49,276,358		
四川省道诚力实业投资有限责任公司	社会法人股	8.68%	29,000,000	29,000,000		
廖开明	其他	1.8%	6,008,422	6,008,422		
赵亚平	其他	1.8%	6,008,422	6,008,422		
罗宣正	其他	1.8%	6,008,422	6,008,422		
王雨功	其他	1.8%	6,008,422	6,008,422		
吕敏	其他	1.31%	4,360,698	4,360,698		
范超林	其他	1.13%	3,777,012	3,777,012		
付斗才	其他	1.1%	3,689,004	3,689,004		
周维刚	其他	0.98%	3,275,418	3,275,418		
股东情况的说明	公司前十大股东之间郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司、廖开明、赵亚平、罗宣正、王雨功、周维刚属于一致行动人。					

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中融国际信托有限公司—融金 37 号资金信托合同	2,496,168	A 股	2,496,168
大通证券-光大-大通星海一号集合资产管理计划	1,760,091	A 股	1,760,091
罗惠英	999,907	A 股	999,907
兴业国际信托有限公司—兴业泉州 <2007-12 号>资金信托	727,920	A 股	727,920
湘财证券有限责任公司	629,538	A 股	629,538
师树皋	543,899	A 股	543,899
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	525,500	A 股	525,500
林莉	500,031	A 股	500,031
郑彬	467,000	A 股	467,000
徐一闻	431,378	A 股	431,378

未知前十名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人情况

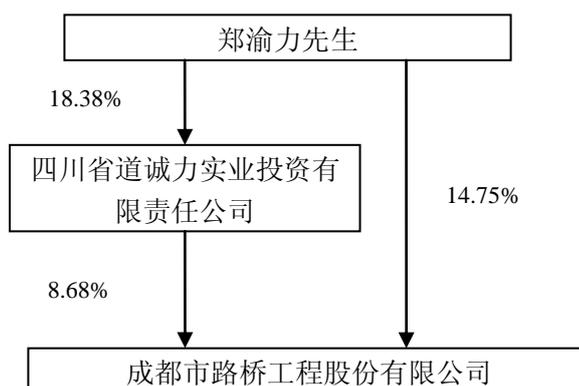
(1) 报告期内公司的实际控制人未发生变更。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	郑渝力
实际控制人类别	个人

郑渝力，男，49岁，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，中共党员，高级工程师。郑渝力先生 2000 年至 2004 年在成都市路桥工程公司任董事长兼总经理；2004 年至 2007 年 2 月在本公司任董事长兼总经理；2007 年 3 月至今在本公司任董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、其他持股在百分之十以上的法人股东

公司不存在持股10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员的持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑渝力	董事长	男	49	2010年04月28日	2013年04月27日	24,638,179	24,638,179		49,276,358			资本公积转增股本	否
罗宣正	副董事长	男	57	2010年04月28日	2013年04月27日	3,004,211	3,004,211		6,008,422			资本公积转增股本	否
周维刚	总经理;董事	男	49	2010年04月28日	2013年04月27日	1,637,709	1,637,709		3,275,418			资本公积转增股本	否
廖开明	监事会主席	男	57	2010年04月28日	2013年04月27日	3,004,211	3,004,211		6,008,422			资本公积转增股本	否
胡晓晗	董事;董事会秘书	男	39	2010年04月28日	2013年04月27日	968,982	968,982		1,937,964			资本公积转增股本	否
邱小玲	财务总监;董事;副总经理	女	43	2010年04月28日	2013年04月27日	1,001,819	1,001,819		2,003,638			资本公积转增股本	否
王继伟	董事;副总经理	男	42	2010年04月28日	2013年04月27日	602,034	602,034		1,204,068			资本公积转增股本	否
徐基伟	副总经理;总工程师	男	50	2010年04月28日	2013年04月27日	602,000	602,000		1,204,000			资本公积转增股本	否
孙正良	副总经理	男	50	2010年04月28日	2013年04月27日	153,000	153,000		306,000			资本公积转增股本	否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
冯梅	总经济师	女	44	2010年04月28日	2013年04月27日	1,001,819	1,001,819		2,003,638			资本公积转增股本	否
王建勇	监事	男	41	2010年04月28日	2013年04月27日	433,827	433,827		867,654			资本公积转增股本	否
王云贵	监事	男	39	2010年04月28日	2012年05月30日	236,532	236,532		473,064			资本公积转增股本	否
张萍	监事	女	37	2012年05月30日	2013年04月27日	542,922	542,922		1,085,844			资本公积转增股本	否
王玉	独立董事	女	67	2010年04月28日	2013年04月27日	0			0				否
李健	独立董事	女	59	2010年04月28日	2013年04月27日	0			0				否
尹好鹏	独立董事	男	44	2010年04月28日	2013年04月27日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	37,827,245	37,827,245		75,654,490			--	--

注：1、本期持股数量增加系报告期内公司每 10 股资本公积转增 10 股

2、监事王云贵先生在报告期内辞职

报告期内，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

二、任职情况

1、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑渝力	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事长	2011-3-4	2014-3-3	否
罗宣正	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2011-3-4	2014-3-3	否
周维刚	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2011-3-4	2014-3-3	否
胡晓晗	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2011-3-4	2014-3-3	否
在股东单位任职情况的说明	四川省道诚力实业投资有限责任公司持有公司 8.68% 的股份，为公司第一大法人股东。				

2、在其他外部单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	与本公司关系	在其他单位是否领取报酬津贴
郑渝力	成都市江安春置业投资有限公司	董事	2005-10-31	—	道诚力公司合营企业	否
	成都路桥沥青有限公司	董事	2009-7-1	2012-6-30	参股公司	否
周维刚	成都路桥沥青有限公司	董事	2009-7-1	2012-6-30	参股公司	否
胡晓晗	成都市江安春置业投资有限公司	董事长	2005-6-21	—	道诚力公司合营企业	否
邱小玲	成都路桥沥青有限公司	监事	2009-7-1	2012-6-30	参股公司	否
王玉	交通部专家委员会	副主任兼秘书长	2006-10	—	无关联关系	是
	路桥集团国际建设股份有限公司	独立董事	2007-9-19	—		是
李健	中央财经大学	金融学系主任	1998-9-1	—	无关联关系	是
	北京银行股份有限公司	独立董事	2011-12-22	2013-8-25		是
	台州银行股份有限公司	独立董事	2009-3-20	—		是
	东兴证券股份有限公司	独立董事	2010-8-31	2013-8-30		是
尹好鹏	北方工业大学	副教授	2003-9	—	无关联关系	是
在其他单位任职情况的说明						

三、董事、监事及高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬考核委员会依照年度目标业绩的完成情况考核后，由董事会决定发放
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪组成。基本年薪由股东大会决定并调整，绩效年薪根据《董事、监事及高级管理人员考核奖惩办法》计算并发放。《董事、监事及高级管理人员考核奖惩办法》已经 2012 年 7 月 20 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，《办法》全文披露在巨潮资讯网。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 146.70 万元。

四、董事、监事及高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王云贵	监事	离任	2012-5-30	王云贵先生因个人原因申请辞去监事职务
张萍	监事	新任	2012-5-30	补选第三届监事会监事

报告期内，公司监事王云贵先生辞去了第三届监事会监事职务。经监事会提名，公司 2012 年第一次临时股东大会选举张萍女士为第三届监事会非职工代表监事，任期与第三届监事会任期相同。

五、公司员工情况

在职员工的人数	451
公司需承担费用的离退休职工人数	—
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19
销售人员	25
技术人员	251
财务人员	56
行政人员	100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	187
大专	165
高中及以下	96

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“做大做强、稳步发展”的工作指导方针，依托成都市“交通先行，三圈一体”的战略目标，利用管理优势和上市后的资金优势，抓住成都市市政交通升级改造的机遇，在成都市北城改造、二环路改造、三环十六射、天府新区建设等方面取得突破，为公司业绩增长打下了坚实的基础。

报告期内，公司完成营业收入 129,843.50 万元，比去年同期增加 15,319.18 万元，增幅 13.38%；实现营业利润 11,133.82 万元，比上年同期增加 944.46 万元，增幅 9.27%；利润总额 11,375.45 万元，比去年同期增加 1,158.19 万元，增长幅度 11.34%；归属于母公司所有者的净利润 8,454.19 万元，比去年同期增长 883.97 万元，增长幅度 11.68%。

报告期内，公司新中标项目 29 个，中标金额 43.70 亿元（二环路东 EPC1 暂按投标时投资匡算 10 亿统计）。

（一）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务及业务资质

报告期内，公司主营业务为公路、桥梁、隧道的建筑施工，主营业务未发生重大变化。公司的主要业务资质如下：

总承包		专业承包
1	公路工程施工总承包壹级	桥梁工程专业承包壹级
2		公路路面工程专业承包壹级
3		公路路基工程专业承包壹级
4	市政公用工程施工总承包壹级	公路交通工程专业承包交通安全设施资质
5		隧道工程专业承包壹级

2、主营业务情况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减

分行业						
工程施工	129,445.82	111,076.99	14.19%	13.39%	12.87%	0.39%
交通设施销售	360.08	381.85	-6.04%	14.17%	32.79%	-14.87%
分产品						
公路项目	94,611.97	81,380.78	13.98%	23.31%	23.06%	0.18%
市政项目	29,827.51	25,172.19	15.61%	13.78%	12.73%	0.78%
桥梁项目	4,487.59	4,100.93	8.62%	-48.14%	-48.05%	-0.16%
其他	878.83	804.93	8.41%	-69.46%	-65.63%	-10.22%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
四川省内	96,300.60	-4.25%
四川省外	33,505.30	141.12%

(三) 经营情况分析

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力等均未发生重大变化。报告期财务报表主要变动项目分析如下：

(1) 利润表变动较大项目分析

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动率 (%)	变动原因分析
营业收入	129,843.50	114,524.31	13.38	主要原因为 2011 年度公司中标项目盘县英大路、桃巴路以及两河项目本期收入增加
财务费用	1,980.60	1,333.90	48.48	主要原因为新增银行借款导致利息支出增加
投资收益	2,540.39	1,338.94	89.73	主要是元华路和英大路等 BT 项目投入拆迁工程资金的投资收益
营业外收入	255.77	51.01	401.41	主要为本期收到成都市武侯区人民政府武侯区重点优势企业扶持补助 214 万元

(2) 资产负债表变动较大项目分析

单位：万元

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动率(%)	变动原因分析
应收账款	36,633.83	26,477.78	38.36	主要系公司业务增长及部分业主延期支付所致。
存货	65,542.97	47,818.29	37.07	主要是已完工未结算工程增加所致
长期应收款	103,871.02	35,720.00	190.79	主要系在建 BT 项目投入增加所致。其中：英大路项目增加 2.29 亿元，盘县红果项目增加 0.93 亿元，天府新区元华路增加 4.66 亿元
短期借款	99,000.00	29,000.00	241.38	主要系为满足生产经营增加短期借款所致
应付票据	4,249.93	600.00	608.32	主要系公司根据资金情况及供应商情况采用票据支付增多所致

(3) 现金流量表项目分析

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动率(%)	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-26,651.96	12,675.21	-310.27	主要原因为公司本年度中标项目施工模式变化(以 BT 项目和 EPC 项目为主)以及部分项目回款延期。
投资活动产生的现金流量净额	-44,975.50	-2,237.38	1,910.18	主要为公司支付元华路项目拆迁投资款 45,600 万元以及英大路收回拆迁投资款及相应投资收益 3,240 万元
筹资活动产生的现金流量净额	72,738.13	10,252.29	609.48	主要为公司本期新增银行借款 77,000 万元

3、报告期内子公司经营情况

(1) 报告期内纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	成立时间	注册资本(万元)	持有权益	主要业务	生产经营地
1	成都蜀都高级路面有限责任公司	2000-11-23	5,800	100%	高速公路路面工程施工	成都
2	成都中讯机电有限责任公司	1999-8-16	1,200	100%	机电设备安装	成都
3	成都彭青投资有限公司	2007-9-14	2,000	100%	公路投资	都江堰

序号	企业名称	成立时间	注册资本 (万元)	持有权益	主要业务	生产经营地
4	成都嵘景路桥建设有限公司	2009-3-13	1,500	100%	公路、桥梁、 隧道施工	新津县
5	成都道诚路桥检测有限责任公司	2009-12-16	220	100%	交通工程试 验检测	郫县
6	成都通途投资有限公司	2011-4-15	11,000	100%	公路投资	郫县
7	成都诚道交通设施有限责任公司	2006-12-6	400	100%	交通设施生 产	都江堰
8	成都中成高等级公路维护 有限责任公司	1999-4-2	200	100%	公路维护与 保养	成都

(2) 控股子公司 2012 年上半年经营情况

单位：万元

序号	企业名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	成都蜀都高级路面有限责任公司	11,935.45	6,954.24	185.30	-11.55
2	成都中讯机电有限责任公司	2,004.68	1,345.10	400.78	6.46
3	成都彭青投资有限公司	8,403.51	4,836.82	-	315.10
4	成都嵘景路桥建设有限公司	9,094.93	3,496.43	-	-148.98
5	成都道诚路桥检测有限责任公司	366.63	215.59	73.67	6.04
6	成都通途投资有限公司	58,352.51	11,382.78	-	180.86
7	成都诚道交通设施有限责任公司	1,238.86	340.06	385.61	-64.52
8	成都中成高等级公路维护有限责任公司	382.56	108.51	-	-24.51

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1529 号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）4,200 万股，每股发行价格 20.00 元，募集资金总额 840,000,000.00 元，扣除保荐费、承销费等各项发行费用 71,731,558.00 元，募集资金净额 768,268,442.00 元，上述募集资金的到位情况已经天健正信会计师事务所于 2011 年 11 月 1 日出具天健正信验(2011)综字 040025 号《验资报告》予以审验。

1、募集资金总体使用情况

募集资金总额（万元）	76,826.84
报告期投入募集资金总额（万元）	932.65
已累计投入募集资金总额（万元）	17,692.80

报告期内变更用途的募集资金总额	—
累计变更用途的募集资金总额	—
累计变更用途的募集资金总额比例	—

募集资金总体使用情况说明

公司首发募集资金净额 768,268,442 元，计划募集资金 308,545,000 元，超募 459,723,442 元。截止报告期末，公司已累计投入募投项目资金 176,928,027 元，剩余募集资金 131,616,973 元。超募资金已全部用于补充流动资金和偿还银行借款，余额为零。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2012 年 6 月 30 日余额
浙商银行成都分行	6510000010120100356659	16,854.50	6,325.22
成都银行琴台支行	1001300000041400	14,000.00	1.55
建设银行成都第三支行	51001436308051514024	23,000.00	49.63
交通银行成都武侯支行	511615017018010177154	22,972.34	49.98
合 计		76,826.84	6,426.38

2、募集资金承诺项目情况

(1) 募集资金使用情况表

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
诺投资项目										
购买施工设备项目	否	16,854.50	16,854.50	932.66	3,692.81	21.91%	2013年10月			否
补充公路工程施工业务运营资金项目	否	14,000.00	14,000.00	-	14,000.00	100%	2011年10月	427.00	是	否
承诺投资项目小计	-	30,854.50	30,854.50	932.66	17,692.81	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	16,000.00	16,000.00		16,000.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	29,972.34	29,972.34	14,788.34	29,972.34	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	45,972.34	45,972.34	14,788.34	45,972.34	-	-	-	-	-
合计	-	76,826.84	76,826.84	15,721.00	63,665.15	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、经 2011 年 11 月 14 日召开的公司第三届董事会第十次会议批准，公司使用超募资金 160,000,000.00 万元偿还银行贷款，详见巨潮资讯网 2011 年 11 月 15 日《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告》(公告编号：2011-002)。</p> <p>2、经 2011 年 12 月 16 日召开的公司第三届董事会第十一次会议批准，公司使用超募资金 151,840,000.00 永久性补充流动资金，详见巨潮资讯网 2011 年 12 月 19 日《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》(公告编号：2011-019)。</p> <p>3、经 2012 年 2 月 17 日召开的公司第三届董事会第十二次会议批准，公司使用超募资金 147,883,442.00 元及超募资金账户产生的存款利息永久性补充公司流动资金，详见巨潮资讯网 2012 年 2 月 18 日《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》(公告编号：2012-005)。</p> <p>超募资金经上述偿还银行贷款和补充流动资金后，余额为零。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011年11月14日召开的公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用 16,078.85 万元募投资金置换前期已投入募投项目的自筹资金，其中购买施工设备项目置换 2,078.85 万元，补充营运资金项目置换 14,000.00 万元。公司监事会和独立董事对本次置换募集资金情况均发表了同意意见。天健正信会计师事务所对公司预先以自筹资金投入募投项目的资金进行了专项审核，并出具天健正信审（2011）专字第 040121 号专项鉴证报告。相关内容详见 2011 年 11 月 14 日巨潮资讯网及四大证券报《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2011-001）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012年2月17日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 7,600 万元闲置募集资金暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金项目变更情况

报告期内，公司无募集资金项目变更情况。

(二) 重大工程投资

1、2012 年 4 月 6 日，公司和中国五冶集团有限公司组成的联合体与成都兴城投资集团有限公司签订了《天府新区“三纵一横”重大基础设施建设项目-元华路南延线（C 标段）融资建设合作协议》。天府新区元华路项目预计投资 30.4 亿元，根据公司与五冶集团有限公司签订的《联合体协议书》，由公司负责其中 49%即 14.896 亿元工程量的施工，工程预计 2013 年 12 月 31 日前完工。截止 2012 年 6 月 30 日，该项目已累计完成工程投资 187.40 万元。

2、2012 年 6 月 28 日，公司与盘县人民政府签订了《盘县两河至冯家庄（高铁站）至红果新城快速通道建设-移交（BT）项目合同协议书》，该项目预计建筑安装工程费用投资为 9.8669 亿元，计划竣工日期 2014 年 5 月 31 日。截止 2012 年 6 月 30 日，该项目已累计完成投资 9,257.83 万元。

三、董事会下半年的经营计划修改计划

董事会下半年经营计划无修改。

四、对2012年1-9月经营情况的预计

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5%	至	40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,524.76	至	20,699.68
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	147,854,868.99		
业绩变动的原因说明	上半年中标项目预计在下半年进入大规模施工阶段，项目施工产值增加导致收入增加，净利润增长。		

五、公司现金分红政策的制定及执行

报告期内，公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）的精神，结合公司实际情况，及时修订了公司章程。修订后的《公司章程》已经 2012 年 7 月 20 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并

于 2012 年 7 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

修订后的《公司章程》明确了董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对利润分配尤其是现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、时间间隔、现金分红的具体条件、各期现金分红的最低比例等做了明确的规定。

公司 2011 年度利润分配方案为每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），每 10 股资本公积转增 10 股。董事会在制定 2011 年度利润分配方案前，充分听取了独立董事的相关意见，维护了中小股东的合法权益。公司 2011 年度利润分配方案符合《公司章程》的相关规定。

六、利润分配及资本公积转增预案

2012 年中期利润不分配，不转增。

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011 年 12 月 16 日公司召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《成都市路桥工程股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。该制度全文披露在巨潮资讯网。

公司严格遵守制度的规定，在编制定期报告、业绩预告、业绩快报期间；在公司经营、财务或者对公司股票、证券及其衍生品种的交易价格有重大影响的信息尚未公开之前做好保密工作；要求知晓内幕信息的知情人严格按照制度的规定，控制内幕信息传递和知情范围，及时组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》。

报告期内，公司无利用内幕信息买卖股票，暗示或指使他人买卖股票、进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格的行为；公司董事、监事、高级管理人员无违规买卖公司股票的情形。

第七节 重要事项

一、报告期内公司治理状况与整改

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号，以下简称“通知”）和中国证监会四川监管局的相关要求，公司依照《通知》列明的事项，对公司内部治理进行了自查，发现了公司在治理方面的薄弱环节并提出了相应的整改计划。公司的内部治理专项活动目前正处于公众评议阶段。

《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告及整改计划》全文详见 2012 年 5 月 15 日巨潮资讯网披露的相关公告。

二、报告期内利润分配及资本公积转增股本方案

公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度权益分派方案：以 2011 年 12 月 31 日总股本 167,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金 20,040,000 元；每 10 股资本公积转增 10 股，共计转增 167,000,000 股。以上利润分配方案已于 2012 年 3 月 29 日执行完毕。转增后，公司总股本 334,000,000 股。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。关联交易、非经营性资金占用及担保情况。

五、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

六、关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易。

日常性关联交易详见财务报告“附注六、关联方关系及其交易”。

七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内, 公司未发生委托现金资产管理事项, 也不存在以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

(三) 报告期内, 公司已中标或签订的部分重要施工合同如下:

	项目名称	签订/中标日期	地区	业主	合同价/投资额 (万元)	工期/竣工日期	项目履行情况	备注
1	蜀都大道东段 (东风大桥-三环路) 道路综合整治工程施工	2012.3.21	四川成都	成都城建投资管理集团有限责任公司	17,568.12	205 天	履行中	
2	交大路下穿金府路隧道建设工程项目勘察、设计、施工总承包 EPC	2012.4.10	四川成都	成都市金牛区建设和交通局	15,000.00	2012.8.31	履行中	
3	天府新区“三纵一横”重大基础设施建设项目-元华路南延线 (C 标段)	2012.4.1	四川成都	成都兴城投资集团有限公司	148,960.00	2013.12.31	履行中	
4	渠县北城快速通道建设工程 (BT)	2012.4.17	四川渠县	四川省渠县交通发展有限公司	51,398.14	540 天	履行中	
5	二环路西段工程项目“施工图设计-采购-施工总承包”总承包 EPC4	2012.4.20	四川成都	成都兴城投资集团有限公司	59,000.00	2012.12.31 (暂定)	履行中	
6	二环路东段改造工程“施工图设计—采购—施工”总承包 EPC1	2012.4.25	四川成都	成都市交通投资集团有限公司	—	13.3 个月	履行中	
7	新洛路 (成青路口至龙泉驿界) 改造工程勘察设计施工总承包 EPC	2012.5.25	四川成都	成都市新都香城建设投资有限公司	17,000.00	360 天	履行中	已中标

8	盘县两河至冯家庄 (高铁站)至红果 新城快速通道建设 -移交(BT)项目	2012.6.28	贵州盘县	贵州省盘县 人民政府	98,666.90	2014.5.31	履行中
---	---	-----------	------	---------------	-----------	-----------	-----

八、持股 5%以上股东的承诺事项

本公司持股 5%以上的股东郑渝力先生、四川省道诚力实业投资有限责任公司于 2010 年 8 月 11 日关于同业竞争问题分别作出承诺“本人/本公司目前无投资并控制与成都路桥产品、业务相同或类似企业；除应成都路桥要求为成都路桥利益协助采取行动外，将不会主动从事与成都路桥业务相竞争或有利益冲突的业务或活动；不会利用成都路桥的股东和实际控制人身份从事任何限制或影响成都路桥正常经营的行为；若成都路桥在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人/本公司控制的公司已在经营的，只要本人/本公司仍然是成都路桥的控股股东或实际控制人，本人/本公司同意成都路桥对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。”

报告期内，郑渝力先生和四川省道诚力实业投资有限责任公司严格遵守承诺，履行承诺义务，目前承诺仍在履行过程中。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人均未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内信息披露情况索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
1	2012-1-17	2012-001	2011 年度业绩预告	四大证券报及巨潮资讯网
2	2012-2-1	2012-002	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网
3		2012-003	第三届十二次董事会决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
4	2012-2-18	2012-004	第三届监事会第八次决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
5		2012-005	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	四大证券报及巨潮资讯网

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
6			独立董事关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见	巨潮资讯网
7			招商证券股份有限公司关于成都市路桥工程股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金之核查意见	巨潮资讯网
8		2012-006	关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的公告	四大证券报及巨潮资讯网
9			独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的独立意见	巨潮资讯网
10			招商证券股份有限公司关于成都市路桥工程股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见	巨潮资讯网
11		2012-007	关于聘任公司审计部负责人的公告	四大证券报及巨潮资讯网
12			独立董事关于聘任公司审计部门负责人的独立意见	巨潮资讯网
13			内部审计制度（2012 年 2 月）	巨潮资讯网
14			对外投资管理制度（2012 年 2 月）	巨潮资讯网
15			2011 年年度报告	巨潮资讯网
16		2012-008	2011 年年度报告摘要	四大证券报及巨潮资讯网
17		2012-009	第三届董事会第十三次会议决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
18		2012-010	第三届监事会第九次决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
19			独立董事对年报相关事项的独立意见	巨潮资讯网
20			独立董事关于公司发行短期融资券的独立意见	巨潮资讯网
21			独立董事述职报告（李健）	巨潮资讯网
22	2012-2-29		独立董事述职报告（王玉）	巨潮资讯网
23			独立董事述职报告（尹好鹏）	巨潮资讯网
24			2011 年年度审计报告	巨潮资讯网
25			2011 年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
26			招商证券关于公司内部控制自我评价报告的专项核查意见	巨潮资讯网
27			2011 年度募集资金存放与使用专项报告	巨潮资讯网
28			2011 年度募集资金存放与使用专项鉴证报告	巨潮资讯网
29			招商证券关于公司 2011 年度募集资金存放与使用的专项核查意见	巨潮资讯网
30			2011 年度控股股东及关联方占用资金的专项说明	巨潮资讯网

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
31			招商证券股份有限公司关于成都市路桥工程股份有限公司 2012 年度预计关联交易的核查意见	巨潮资讯网
32		2012-011	关于预计 2012 年日常性关联交易的公告	四大证券报及巨潮资讯网
33		2012-012	关于召开 2011 年年度股东大会的公告	四大证券报及巨潮资讯网
34			董事会秘书工作细则（2012 年 2 月）	巨潮资讯网
35			董事会审计委员会工作细则（2012 年 2 月）	巨潮资讯网
36		2012-013	关于拟中标的提示性公告	巨潮资讯网
37	2012-3-2	2012-014	关于举行 2011 年度网上业绩说明会的公告	四大证券报及巨潮资讯网
38	2012-3-8	2012-015	关于拟中标的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网
39	2012-3-13	2012-016	工程中标的公告	四大证券报及巨潮资讯网
40		2012-017	工程中标的公告	四大证券报及巨潮资讯网
41	2012-3-15	2012-018	关于证券事务代表辞职的公告	四大证券报及巨潮资讯网
42	2012-3-21	2012-019	2011 年年度股东大会决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
43			关于股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
44	2012-3-23	2012-020	2011 年年度权益分派实施公告	四大证券报及巨潮资讯网
45		2012-021	重大合同公告	四大证券报及巨潮资讯网
46	2012-4-6	2012-022	工程中选公告	四大证券报及巨潮资讯网
47		2012-23	关于完成工商变更登记的公告	四大证券报及巨潮资讯网
48			公司章程（2012 年 3 月）	巨潮资讯网
49		2012-024	重大合同公告	四大证券报及巨潮资讯网
50	2012-4-12	2012-025	关于签订天府新区“三纵一横”重大基础设施建设项目-元华路南延线（C 标段）融资建设框架协议的公告	四大证券报及巨潮资讯网
51		2012-026	关于天府新区元华路南延线（C）标段工程建设融资利息适用利率说明公告	四大证券报及巨潮资讯网
52	2012-4-16	2012-027	关于拟中标工程的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
53		2012-028	第三届董事会第十五次会议决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
54		2012-029	第三届监事会第十次会议决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
55	2012-4-18	2012--030	2012 年一季度报告正文	四大证券报及巨潮资讯网
56			2012 年一季度报告全文	巨潮资讯网
57			《对外投资管理制度》（2012 年 4 月）	巨潮资讯网
58		2012-031	关于拟中标项目的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网
59	2012-4-19	2012-032	关于签订渠县城北快速通道南大梁高速互通连接线工程项目意向性投资协议的公告	四大证券报及巨潮资讯网
60	2012-4-20	2012-033	工程中标公告	四大证券报及巨潮资讯网
61	2012-4-25	2012-034	关于参加 2012 年四川地区上市公司网上集体接待日活动公告	四大证券报及巨潮资讯网
62		2012-035	监事辞职公告	四大证券报及巨潮资讯网
63	2012-4-27	2012-036	工程中标公告	四大证券报及巨潮资讯网
64	2012-5-4	2012-037	重大合同公告	四大证券报及巨潮资讯网
65		2012-038	第三届董事会第十六次会议决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
66	2012-5-15	2012-039	第三届监事会第十一次会议决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
67		2012-040	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	四大证券报及巨潮资讯网
68			关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告及整改计划	巨潮资讯网
69	2012-5-16	2012-041	关于拟中标项目的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网
70	2012-5-22	2012-042	关于拟中标项目的提示性公告	四大证券报及巨潮资讯网
71	2012-5-29	2012-043	工程中标公告	四大证券报及巨潮资讯网
72	2012-5-31	2012-044	2012 年第一次临时股东大会决议公告	四大证券报及巨潮资讯网
73			2012 年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
74	2012-6-7	2012-045	工程中标公告	四大证券报及巨潮资讯网

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
75	2012-6-29	2012-046	关于收到政府补助的公告	四大证券报及巨潮资讯网
76	2012-6-30	2012-047	重大合同公告	四大证券报及巨潮资讯网

十一、报告期内投资者调研情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	招商证券、湘财证券	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年02月29日	公司会议室	电话沟通	招商证券等23家机构	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年03月20日	公司会议室	实地调研	华创证券	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年04月20日	公司会议室	实地调研	华创证券、瑞银证券、南京证券、申万菱信基金	公司经营状况和未来发展规划，提供2011年年报
2012年05月07日	公司会议室	实地调研	国泰君安、泽熙投资	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	中国银河证券	公司经营状况和未来发展规划，未提供资料
2012年05月24日	公司会议室	实地调研	海通证券、国海富兰克林基金	公司经营状况和未来发展规划，提供2011年年报
2012年05月30日	公司会议室	实地调研	建银国际证券、亨德森全球投资	公司经营状况和未来发展规划，提供2011年年报
2012年06月13日	公司会议室	实地调研	国泰君安、华夏基金	公司经营状况和未来发展规划

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报告未经审计

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		768,020,589.05	756,913,922.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,000,000	20,000,000
应收账款		366,338,250.13	264,777,831.03
预付款项		77,411,053.39	59,741,094.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		561,224,563.34	615,604,744.24
买入返售金融资产			
存货		655,429,742.69	478,182,863.9
一年内到期的非流动资产		205,255,385.11	193,361,770.43
其他流动资产			
流动资产合计		2,641,679,583.71	2,388,582,226.66
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,038,710,164.47	357,199,969.3
长期股权投资		3,594,254.29	3,470,004.15

投资性房地产			
固定资产		106,044,165.26	107,852,681.88
在建工程		54,606.62	54,606.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,380,631.1	4,070,761
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,217,914.82	15,368,639.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,171,001,736.56	488,016,661.96
资产总计		3,812,681,320.27	2,876,598,888.62
流动负债：			
短期借款		990,000,000	290,000,000
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		42,499,274.98	6,000,000
应付账款		774,704,391.33	700,410,022.98
预收款项		307,543,261.13	305,924,403.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,145,310.79	2,413,839.14
应交税费		102,541,140.73	106,731,903.38
应付利息			
应付股利		52,726.57	52,726.57
其他应付款		81,133,794.25	88,423,381.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,300,619,899.78	1,499,956,277.37
非流动负债：			
长期借款		70,000,000	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,000,000	0
负债合计		2,370,619,899.78	1,499,956,277.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		334,000,000	167,000,000
资本公积		562,946,109.5	729,960,651.49
减：库存股			
专项储备		8,897,402.89	7,328,659.02
盈余公积		45,698,302.23	45,698,302.23
一般风险准备			
未分配利润		490,519,605.87	426,017,723.7
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,442,061,420.49	1,376,005,336.44
少数股东权益		0	637,274.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,442,061,420.49	1,376,642,611.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,812,681,320.27	2,876,598,888.62

2、母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		758,565,659.1	754,959,103.78

交易性金融资产			
应收票据		8,000,000	20,000,000
应收账款		449,612,862.27	217,312,722.17
预付款项		76,906,677.25	59,234,665.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		611,910,935.04	711,708,137.9
存货		647,021,547.19	466,463,844.86
一年内到期的非流动资产		101,215,470.67	122,349,989.45
其他流动资产			
流动资产合计		2,653,233,151.52	2,352,028,463.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		786,495,574.85	195,381,723.76
长期股权投资		235,077,339.61	234,301,272.67
投资性房地产			
固定资产		95,307,156.17	95,995,610.33
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		424,515	482,349
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,122,818.68	11,995,849.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,131,427,404.31	538,156,804.84
资产总计		3,784,660,555.83	2,890,185,268.79
流动负债：			
短期借款		990,000,000	290,000,000
交易性金融负债			

应付票据		42,499,274.98	6,000,000
应付账款		750,124,558.37	653,690,086.44
预收款项		304,101,112.43	297,040,654.8
应付职工薪酬		1,746,772.45	2,034,478.18
应交税费		97,370,572.51	96,887,458.44
应付利息			
应付股利		52,726.57	52,726.57
其他应付款		142,016,469.3	221,188,909.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,327,911,486.61	1,566,894,314.08
非流动负债：			
长期借款		70,000,000	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,000,000	0
负债合计		2,397,911,486.61	1,566,894,314.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		334,000,000	167,000,000
资本公积		564,036,169.89	731,036,169.89
减：库存股			
专项储备		8,087,612.45	6,542,335.12
盈余公积		45,285,552.37	45,285,552.37
未分配利润		435,339,734.51	373,426,897.33
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,386,749,069.22	1,323,290,954.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,784,660,555.83	2,890,185,268.79

3、合并利润表

2012 年 1 月-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,298,434,978.08	1,145,243,149.29
其中：营业收入		1,298,434,978.08	1,145,243,149.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,212,500,755.75	1,056,738,947.54
其中：营业成本		1,114,946,040.91	987,185,822.2
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		43,021,148.01	38,564,676.77
销售费用		0	9,218
管理费用		24,333,543.78	20,414,272.95
财务费用		19,805,994.56	13,338,965.33
资产减值损失		10,394,028.49	-2,774,007.71
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		25,403,933.84	13,389,362.67
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		124,250.14	-175,343.62
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,338,156.17	101,893,564.42
加：营业外收入		2,557,679.71	510,055.3
减：营业外支出		141,318	231,007.47
其中：非流动资产处置		85,336.89	12,451.3

损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,754,517.88	102,172,612.25
减：所得税费用		29,212,635.71	26,620,372.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,541,882.17	75,552,239.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			464,819.46
归属于母公司所有者的净利润		84,541,882.17	75,702,143.85
少数股东损益			-149,904.23
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.25	0.3
（二）稀释每股收益		0.25	0.3
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		84,541,882.17	75,552,239.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,541,882.17	75,702,143.85
归属于少数股东的综合收益总额		0	-149,904.23

4、母公司利润表

2012年1月-6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,289,405,808.81	1,076,000,404.15
减：营业成本		1,107,058,078.21	933,061,463.31
营业税金及附加		42,729,574.2	36,231,099.36
销售费用		0	
管理费用		22,191,680.28	18,385,237.74
财务费用		19,094,176.4	11,971,647.36
资产减值损失		8,508,878.42	-3,545,421.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		18,023,116.09	7,808,535.1
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		124,250.14	-175,343.62

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		107,846,537.39	87,704,912.86
加: 营业外收入		2,463,457.1	392,969.2
减: 营业外支出		111,319.89	231,007.47
其中: 非流动资产处置损失		85,336.89	12,451.3
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		110,198,674.6	87,866,874.59
减: 所得税费用		28,245,837.42	22,635,795.9
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		81,952,837.18	65,231,078.69
五、每股收益:		--	--
(一) 基本每股收益		0.25	0.26
(二) 稀释每股收益		0.25	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		81,952,837.18	65,231,078.69

5、合并现金流量表

2012年1月-6月

单位: 元

项目	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	635,406,764.1	1,066,445,658.67
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	177,616,708.8	77,955,388.09
经营活动现金流入小计	813,023,472.9	1,144,401,046.76

购买商品、接受劳务支付的现金	891,704,653.44	835,915,637.52
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	19,249,634.35	15,687,110.32
支付的各项税费	60,176,400.73	54,142,330.63
支付其他与经营活动有关的现金	108,412,428.93	111,903,867.24
经营活动现金流出小计	1,079,543,117.45	1,017,648,945.71
经营活动产生的现金流量净额	-266,519,644.55	126,752,101.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000	1,010,000
取得投资收益所收到的现金	5,455,662.62	8,043,758.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,073	770,400
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,934,735.62	9,824,158.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,400,771.1	23,099,375.4
投资支付的现金	467,288,958.6	4,548,704.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,549,900
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	486,689,729.7	32,197,979.62
投资活动产生的现金流量净额	-449,754,994.08	-22,373,820.9
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	950,000,000	265,000,000

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	950,000,000	265,000,000
偿还债务支付的现金	180,000,000	150,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,134,265.03	11,977,057.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,484,430.1	0
筹资活动现金流出小计	222,618,695.13	162,477,057.08
筹资活动产生的现金流量净额	727,381,304.87	102,522,942.92
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	11,106,666.24	206,901,223.07
加：期初现金及现金等价物余额	756,913,922.81	309,206,393.98
六、期末现金及现金等价物余额	768,020,589.05	516,107,617.05

6、母公司现金流量表

2012年1月-6月

单位：元

项目	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	779,183,423.3	1,049,068,858.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	187,556,509.67	210,065,365.07
经营活动现金流入小计	966,739,932.97	1,259,134,223.13
购买商品、接受劳务支付的现金	881,574,510.84	814,509,258.23
支付给职工以及为职工支付的现金	17,911,407.28	14,525,963
支付的各项税费	53,438,910.82	42,286,243.35
支付其他与经营活动有关的现金	266,926,765.2	231,022,284.54
经营活动现金流出小计	1,219,851,594.14	1,102,343,749.12
经营活动产生的现金流量净额	-253,111,661.17	156,790,474.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,010,000
取得投资收益所收到的现金	3,055,762.62	8,043,758.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,073	770,400
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,534,835.62	9,824,158.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,197,924	22,223,729.54
投资支付的现金	456,000,000	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		114,549,900
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	475,197,924	136,773,629.54
投资活动产生的现金流量净额	-470,663,088.38	-126,949,470.82
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	950,000,000	265,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	950,000,000	265,000,000
偿还债务支付的现金	180,000,000	150,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,134,265.03	11,977,057.08
支付其他与筹资活动有关的现金	3,484,430.1	0
筹资活动现金流出小计	222,618,695.13	162,477,057.08
筹资活动产生的现金流量净额	727,381,304.87	102,522,942.92
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	3,606,555.32	132,363,946.11
加：期初现金及现金等价物余额	754,959,103.78	303,680,503.78
六、期末现金及现金等价物余额	758,565,659.1	436,044,449.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	167,000,000	729,960,651.49		7,328,659.02	45,698,302.23		426,017,723.7		637,274.81	1,376,642,611.25
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,000,000	729,960,651.49		7,328,659.02	45,698,302.23		426,017,723.7		637,274.81	1,376,642,611.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,000,000	-167,014,541.99		1,568,743.87			64,501,882.17		-637,274.81	65,418,809.24
(一) 净利润							84,541,882.17			84,541,882.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	0	-14,541.99	0	0	0	0	0	0	-637,274.81	-651,816.8
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		-14,541.99							-637,274.81	-651,816.8
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-20,040,000	0	0	-20,040,000
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							-20,040,000			-20,040,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	167,000,000	-167,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	167,000,000	-167,000,000								
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				1,568,743.87						1,568,743.87
1. 本期提取				17,113,960.26						17,113,960.26
2. 本期使用				15,545.2						15,545,216

				16.39						.39
(七) 其他										
四、本期期末余额	334,000,000	562,946,109.5		8,897,402.89	45,698,302.23		490,519,605.87			1,442,061,420.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	125,000,000	4,242,109.49		5,173,265.51	28,096,935.29		252,012,418.81		631,399.85	415,156,128.95
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,000,000					-27,301.06			3,972,698.94
二、本年初余额	125,000,000	8,242,109.49		5,173,265.51	28,096,935.29		251,985,117.75		631,399.85	419,128,827.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	42,000,000	721,718,542		2,155,393.51	17,601,366.94		174,032,605.95		5,874.96	957,513,783.36
(一) 净利润							191,633,972.89		5,874.96	191,639,847.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							191,633,972.89		5,874.96	191,639,847.85
(三) 所有者投入和减少资本	42,000,000	721,718,542	0	0	0	0	0	0	0	763,718,542
1. 所有者投入资本	42,000,000	726,268,442								768,268,442
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,549,900								-4,549,900
(四) 利润分配	0	0	0	0	17,601,366.94	0	-17,601,366.94	0	0	0
1. 提取盈余公积					17,601,366.94		-17,601,366.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				2,155,393.51						2,155,393.51
1. 本期提取				25,476,273.87						25,476,273.87
2. 本期使用				23,320,880.36						23,320,880.36
(七) 其他										
四、本期期末余额	167,000,000	729,960,651.49		7,328,659.02	45,698,302.23		426,017,723.7		637,274.81	1,376,642,611.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	167,000,000	731,036,169.89		6,542,335.12	45,285,552.37		373,426,897.33	1,323,290,954.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	167,000,000	731,036,169.89		6,542,335.12	45,285,552.37		373,426,897.33	1,323,290,954.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,000,000	-167,000,000		1,545,277.33			61,912,837.18	63,458,114.51
(一) 净利润							81,952,837.18	81,952,837.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-20,040.00	-20,040.00
							0	0
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							-20,040.00	-20,040.00
							0	0
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	167,000.00	-167,000.00	0	0	0	0	0	0
	0	00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	167,000.00	-167,000.00						
	0	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								
(六) 专项储备				1,545,277.33				1,545,277.33
1. 本期提取				17,045,963.72				17,045,963.72
2. 本期使用				15,500,686.39				15,500,686.39
(七) 其他								
四、本期期末余额	334,000.00	564,036.16		8,087,612.45	45,285,552.37		435,339.73	1,386,749.069.22
	0	9.89		45	.37		4.51	069.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	125,000.00	4,880,109.49		4,107,270.24	27,684,185.43		215,014,594.85	376,686,160.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	125,000.00	4,880,109.49		4,107,270.24	27,684,185.43		215,014,594.85	376,686,160.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	42,000,000	726,156.06		2,435,064.88	17,601,366.94		158,412,302.48	946,604,794.7
(一) 净利润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							176,013,669.42	176,013,669.42
(三) 所有者投入和减少资本	42,000,000	726,156.06	0	0	0	0		768,156,060.4
		0.4						0.4

1. 所有者投入资本	42,000,000	726,268,442						768,268,442
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-112,381.6						-112,381.6
(四) 利润分配	0	0	0	0	17,601,366.94	0	-17,601,366.94	0
1. 提取盈余公积					17,601,366.94		-17,601,366.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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				2,435,064.88				2,435,064.88
1. 本期提取				24,592,910.82				24,592,910.82
2. 本期使用				22,157,845.94				22,157,845.94
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,000,000	731,036,169.89		6,542,335.12	45,285,552.37		373,426,897.33	1,323,290,954.71

成都市路桥工程股份有限公司

财务报表附注

2012 年 6 月

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

成都市路桥工程股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身为成都市路桥工程公司，系经成都市经济委员会（成经改【1999】286 号文）批复同意由原成都市路桥工程公司和原成都市公路工程处合并后改制形成的股份合作制企业。公司于 2000 年 9 月 27 日领取了成都市工商行政管理局核发的 5101001806148 号企业法人营业执照，注册资本为 1,878.00 万元。2001 年 3 月，公司股东会决议将注册资本由 1,878.00 万元增加至 3,700.00 万元；2001 年 7 月，公司股东会决议将注册资本由 3,700.00 万元增加至 6,200.00 万元。

2004 年 1 月 15 日，公司股东会决议同意将公司由股份合作制企业变更设立为股份有限公司。2004 年 3 月，经成都市经济体制改革办公室（成体改【2004】19 号文）批复同意，公司以 2003 年 12 月 31 日为基准日经审计及分配股利后的净资产 8,994.70 万元并增资 5.30 万元，由郑渝力等 352 名自然人按 1:1 的比例折股发起设立成都市路桥工程股份有限公司，变更后公司注册资本为 9,000.00 万元，并于 2004 年 3 月 29 日完成工商变更登记手续。

2005 年 4 月 5 日，公司股东大会决议通过并经成都市经济体制改革办公室（成体改【2005】21 号）批复同意，四川省道诚力实业投资有限责任公司对公司增资 1,450.00 万元。增资完成后，公司注册资本由 9,000.00 万元变更为 10,450.00 万元。

2007 年 12 月，公司第一次临时股东大会决议同意由郑渝力等 10 名自然人股东对公司增资 2,050.00 万元。本次增资完成后，公司注册资本由 10,450.00 万元变更为 12,500.00 万元，其中郑渝力出资 24,638,179.00 元，占公司注册资本的比例为 19.71%。

2011 年 9 月 22 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都市路桥工程股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1529 号），本公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,200 万股，发行后公司股本为 16,700 万股。

2012 年 3 月 20 日，公司 2011 年度股东大会决议同意按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 16,700 万股，转增后公司股本为 33,400 万元。

2012 年 3 月 31 日，本公司完成工商变更登记手续，并取得了成都市工商行政管理局换发

的 510100000056013 号《企业法人营业执照》。公司注册资本为 33,400 万元，注册地址：成都市武侯区武科东四路 11 号，法定代表人：郑渝力先生。

本公司属公路、隧道、桥梁建筑业，经营范围主要包括：公路、桥梁、隧道、市政工程、给排水工程，交通安全设施、机电通讯、绿化、公路维护保养；项目投资及项目建设管理服务。承包境外公路工程及境内国际招标工程及所需设备材料出口、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。房屋建筑施工、勘测设计。

本公司第一大股东及实际控制人为郑渝力先生。

二、 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行

相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予

以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额,计入投资收益,同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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,具体包括:1)为了近期内回购而承担的金融负债;2)本公司基于风险管理、战略投资需要等,直接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;3)不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价,不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时,本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等,按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移,包括下列两种情形:

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

(2) 将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务,同时满足下列条件:

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时,才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款,但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的,视同满足本条件。

B. 根据合同约定,不能出售该金融资产或作为担保物,但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资,但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的,应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的,分别下列情况处理:

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额大于 100 万元（含）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为信用组合和账龄组合。对信用组合不计提坏账准备，对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备。其中：信用组合包括本公司合并范围内单位的应收款项、按约定支付业主的投标保证金、履约保证金、民工保证金和项目完工前业主暂扣的工程质保金；账龄组合包括业主已结算应支付的工程款项、项目完工后业主暂扣的各类保证金和其他往来款项。

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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括工程施工、原材料、库存商品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程，项目完成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

原材料按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本；产成品采用实际成本核算，发出时

按加权平均法结转成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于承接工程，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，根据预计当期合同亏损提取合同损失准备。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法和年数总和法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	3.00	4.85-2.43
施工机械设备	年数总和法	5-10	3.00-5.00	32.33-1.73

工程运输设备	年数总和法	5	3.00-5.00	32.33-6.33
行政车辆	直线法	8	3.00	12.13
其他设备	直线法	5-8	3.00	19.40-12.13

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

（十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权及软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成

本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的合同工作量合同预计总工作量的比例确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司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,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的,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;合同预计总成本超过合同总收入的,本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十）BT 项目核算办法

以 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，即政府或代理公司与本公司签订工程投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交政府，政府根据协议在约定的期限内支付回购资金和投资补偿。

具体核算时，本公司对同时提供建造服务的 BT 项目，建造期间发生的项目成本暂在“长期应收款-未进入回购期 BT 项目”中归集，并按《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。工程审价后，以确定的回购基数（审价金额）作为 BT 项目“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，并结转“长期应收款-未进入回购期 BT 项目”。若 BT 项目在未审价前进入合同约定的回购期，则以合同约定的暂定回购基数或预计建造合同总收入作为“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，待工程审价后调整暂定回购基数。

“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量，实际利率根据合同约定收取的回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为审价确定的回购基数（尚未审价项目为暂定回购基数）所适用的利率确定。

对已进入回购期的 BT 项目，当发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为资产减值损失并计入当期损益。

对按合同约定一年内将收回的 BT 回购款，本公司将其从“长期应收款----已进入回购期 BT 项目”转至“一年内到期的非流动资产----一年内到期的 BT 应收款”中列示，对回购期到期但尚未收回的 BT 回购款，本公司将未收回余额转至应收账款列示。

本公司对不同时期提供建造服务的 BT 项目，工程审价后（或未审价前进入合同约定的回购期），以 BT 项目的实际投资成本作为“长期应收款---已进入回购期 BT 项目”的初始确认金额，按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量时，实际利率以政府回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为实际投资成本所适用的利率确定，其他核算按前款政策处理。

（二十一）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。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。

（二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所

有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认

当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	工程施工收入	3%	注 1
增值税	应税销售收入	6%、17%	注 2
城建税	应交流转税额	1%、5%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	1%、2%	
价格调节基金	营业收入	0.1%	

注 1：本公司大部分工程项目的营业税金及附加由业主方代扣代缴。

注 2：本公司子公司成都中讯机电有限责任公司销售混凝土经成都市金牛区国家税务局审批同意按一般纳税人简易征收办法征收增值税，增值税税率为 6%。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	注
各子公司	25%	

注：根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件精神，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。因《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布，公司主管税务机关暂未受理西部大开发税收优惠申请，故本年公司暂按 25% 计算应纳所得税。

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、 企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代 表	主要经营范围
成都中成高等 级公路维护有 限责任公司	全资子 公司	成都市金牛 区金科南路 233 号 1 栋 5 楼三号	路面维护	200.00	王建勇	公路、桥梁、隧道、市政工程、 给排水工程、交通安全设施、 机电工程、通讯工程（不含无 线发射控制）、绿化工程、建 筑物的维护和养护（以上项目 凭资质证经营）
成都中讯机电 有限责任公司	全资子 公司	成都营门口 路 251 号	工程安装	1,200.00	廖开明	电子产品、机电产品（不含汽 车）、电器产品、建筑材料、 五金交电、化工产品（不含危 险品）的销售及安装调试（不 含国家限制项目）；货运信息 服务、货运代理；生产经营预 拌商品混凝土，水泥预制件， 混凝土构件，轻质混凝土砖和 预拌砂浆；城市及道路照明工 程施工（以上项目国家法律法 规、行政法规、国务院决定禁 止和限制的除外，涉及资质的 凭资质证经营）
成都彭青投资 有限公司	全资子 公司	都江堰市川 苏工业园内	工程项目投 资	2,000.00	黄承佳	公路交通及市政公用工程项 目投资；公路工程、市政公用 工程、绿化工程、机电安装工

						程等相关的信息咨询服务(以上经营范围不含国家法律法规、国务院决定限制和禁止的项目,需许可证、资质证的凭许可证资质证在有效期内经营)
成都嵘景路桥建设有限公司	全资子公司	新津县五津镇五津北路231号	工程项目施工	1,500.00	周维刚	公路、桥梁、隧道施工;市政工程;给排水工程施工;交通安全设施、机电通讯、绿化、公路维护保养;项目投资(法律行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)
成都道诚路桥检测有限责任公司	全资子公司	郫县安靖镇林湾村二社	工程项目检测	220.00	安从志	公路工程、隧道、桥梁的技术、质量检验、检测及相关的技术、质量咨询服务;建筑工程检测仪器的租赁(以上项目国家禁止、限制除外,需取得专项许可手续的必须取得专项许可并按许可实效生产、经营)
成都通途投资有限公司	全资子公司	郫县团结镇石堤村	工程项目投资	11,000.00	郑渝力	公路交通及市政公用工程项目投资
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
成都中成高等级公路维护有限责任公司	100.00	100.00	167.18			是
成都中讯机电有限责任公司	100.00	100.00	1,202.47			是
成都彭青投资有限公司	100.00	100.00	1,999.72			是
成都嵘景路桥建设有限公司	100.00	100.00	1,500.00			是
成都道诚路桥检测有限责任公司	100.00	100.00	220.00			是
成都通途投资有限公司	100.00	100.00	11,000.00			是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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		备注
成都中成高等级公路维护有限责任公司	有限责任公司	71302794-0				
成都中讯机电有限责任公司	有限责任公司	71601617-1				
成都彭青投资有限公司	有限责任公司	66534286-5				
成都嵘景路桥建设有限公司	有限责任公司	68630297-7				
成都道诚路桥检测有限责任公司	有限责任公司	69886488-9				
成都通途投资有限公司	有限责任公司	57227789-X				

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
成都蜀都高级路面有限责任公司	全资子公司	成都市金牛区金科南路 233 号 1 幢 5 楼 1 号	路面施工	5,800.00	罗宣正	高速公路路面工程承建及设施安装
成都诚道交通设施有限责任公司	全资子公司	都江堰市蒲阳镇都江堰科技产业园区	交通设施制造	400.00	赵亚平	高速公路护栏、隔离栅、标牌栏、铁路围栏、草原围栏、栏杆、钢模钢结构件生产
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
成都蜀都高级路面有限责任公司	100.00	100.00	6,615.19		是	
成都诚道交通设施有限责任公司	100.00	100.00	443.75		是	
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
成都蜀都高级路面有限责任公司	有限责任公司	72536020-6				
成都诚道交通设施有限责任公司	有限责任公司	79493438-1				

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

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

无

2. 本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

（三）本年发生的同一控制下企业合并

无

（四）本年度购买少数股东股权

2012 年 4 月 20 日，本公司与成都中成高等级公路维护有限责任公司股东白丽平、易建签订

股权转让协议，白丽平、易建将所持有的成都中成高等级公路维护有限责任公司 49%的股权转让给本公司，转让价格 651,816.80 元，转让后本公司持有成都中成高等级公路维护有限责任公司 100%股权。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
现金	2,479,900.32	1,930,492.44
银行存款	749,789,472.85	750,339,144.86
其他货币资金[注]	15,751,215.88	4,644,285.51
合计	768,020,589.05	756,913,922.81

注：截至 2012 年 6 月 30 日止，其他货币资金中有承兑汇票保证金 11,348,182.99 元、银行保函保证金 4,403,032.89 元。

除上述情况外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	8,000,000.00	20,000,000.00
合计	8,000,000.00	20,000,000.00

(2) 期末已背书未到期的票据金额明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
四川德阳天然气有限责任公司	2012.5.24	2012.11.24	2,000,000.00
四川德阳天然气有限责任公司	2012.5.24	2012.11.24	1,000,000.00
四川德阳天然气有限责任公司	2012.5.24	2012.11.24	1,000,000.00
合计			4,000,000.00

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2012年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	397,641,147.17	100	31,302,897.04	7.87	366,338,250.13
其中：账龄组合	397,641,147.17	100	31,302,897.04	7.87	366,338,250.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	397,641,147.17	100.00	31,302,897.04	7.87	366,338,250.13
类别	2011 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	289,497,091.88	100.00	24,719,260.85	8.54	264,777,831.03
其中：账龄组合	289,497,091.88	100.00	24,719,260.85	8.54	264,777,831.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	289,497,091.88	100.00	24,719,260.85	8.54	264,777,831.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2012 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	268,545,952.95	67.53	13,427,297.65	255,118,655.30
1—2 年	116,764,458.17	29.36	11,676,445.82	105,088,012.35
2—3 年	8,001,681.42	2.01	2,400,504.43	5,601,176.99
3—4 年	618,630.00	0.16	309,315.00	309,315.00
4—5 年	1,105,452.44	0.28	884,361.95	221,090.49
5 年以上	2,604,972.19	0.66	2,604,972.19	0
合计	397,641,147.17	100.00	31,302,897.04	366,338,250.13
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	181,024,588.76	62.53	9,051,229.44	171,973,359.32
1—2 年	96,215,492.17	33.24	9,621,549.22	86,593,942.95
2—3 年	8,546,586.32	2.95	2,563,975.90	5,982,610.42
3—4 年	22,759.50	0.01	11,379.75	11,379.75
4—5 年	1,082,692.94	0.37	866,154.35	216,538.59
5 年以上	2,604,972.19	0.90	2,604,972.19	
合计	289,497,091.88	100.00	24,719,260.85	264,777,831.03

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

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	业主	142,968,826.41	1 年以内、1-2 年	35.95
成都广智达交通投资有限公司	业主	94,931,946.80	1 年以内	23.87
四川汉龙高速公路开发有限公司	业主	41,109,716.77	1 年以内	10.34
绵阳市投资控股(集团)有限公司	业主	25,727,335.62	1 年以内	6.47
成都市新都香城建设投资有限公司	业主	11,573,953.25	1 年以内、1-2 年	2.91
合计		316,311,778.85		79.54

(4) 应收关联方款项详见附注六、(一)。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2012 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	599,958,979.10	100	38,734,415.76	6.46	561,224,563.34
组合 1: 信用组合	431,188,170.93	71.87			431,188,170.93
组合 2: 账龄组合	168,770,808.17	28.13	38,734,415.76	22.95	130,036,392.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	599,958,979.10	100	38,734,415.76	6.46	561,224,563.34
类别	2011 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	650,528,767.70	100.00	34,924,023.46	5.37	615,604,744.24
组合 1: 信用组合	473,174,049.91	72.74			473,174,049.91
组合 2: 账龄组合	177,354,717.79	27.26	34,924,023.46	19.69	142,430,694.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	650,528,767.70	100.00	34,924,023.46	5.37	615,604,744.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2012 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1 年以内	63,686,401.38	37.74	3,184,320.06	60,502,081.32
1-2 年	58,280,724.78	34.53	5,828,072.48	52,452,652.30
2-3 年	10,547,818.87	6.25	3,164,345.66	7,383,473.21
3-4 年	17,443,438.17	10.34	8,721,719.08	8,721,719.09
4-5 年	4,882,332.47	2.89	3,905,865.98	976,466.49
5 年以上	13,930,092.50	8.25	13,930,092.50	0
合计	168,770,808.17	100.00	38,734,415.76	130,036,392.41
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	94,582,307.02	53.33	4,729,115.34	89,853,191.68
1-2 年	41,203,387.96	23.23	4,120,338.80	37,083,049.16
2-3 年	14,503,042.81	8.18	4,350,912.84	10,152,129.97
3-4 年	8,110,826.93	4.57	4,055,413.47	4,055,413.46
4-5 年	6,434,550.32	3.63	5,147,640.26	1,286,910.06
5 年以上	12,520,602.75	7.06	12,520,602.75	
合计	177,354,717.79	100.00	34,924,023.46	142,430,694.33

(2) 本报告期无其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	履约保证金、工程质保金	业主	87,692,933.00	1 年以内	14.61
四川都汶公路有限责任公司	履约保证金、工程质保金	业主	64,577,709.00	1 年以内	10.76
四川汉龙高速公路开发有限公司	履约保证金、工程质保金	业主	61,513,606.00	1 年以内、1-2 年	10.25
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	履约保证金、工程质保金	业主	44,999,660.67	1 年以内、1-2 年	7.50
四川巴陕高速公路有限责任公司	履约保证金、工程质保金	业主	35,778,877.00	1 年以内、1-2 年	5.96
合计			294,562,785.67		49.08

(4) 应收关联方款项详见附注六、(二)。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	72,973,994.21	94.27	54,644,112.65	91.46
1-2 年 (含)	1,994,588.48	2.58	2,399,191.95	4.02
2-3 年 (含)	2,074,871.40	2.68	2,363,682.55	3.96
3 年以上	367,599.30	0.47	334,107.10	0.56
合计	77,411,053.39	100.00	59,741,094.25	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2012 年 6 月 30 日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
四川群阳建材商贸有限公司	材料供应商	6,476,857.77	8.37	2012 年	待结算
重庆海维博德劳务有限公司	劳务供应商	4,264,389.90	5.51	2012 年	待结算
四川梓宁建设有限公司	劳务供应商	3,147,130.00	4.07	2012 年	待结算
福州弘镛建筑工程劳务有限公司	劳务供应商	3,099,806.00	4.00	2012 年	待结算
中国石油四川眉山洪雅销售分公司	材料供应商	2,124,800.51	2.74	2012 年	待结算
合计		19,112,984.18	24.69		

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	16,200,506.57		16,200,506.57	13,700,475.84		13,700,475.84
周转材料	8,335,995.77		8,335,995.77	10,753,533.00		10,753,533.00
工程施工	630,255,406.86		630,255,406.86	453,507,922.33		453,507,922.33
库存商品	637,833.49		637,833.49	220,932.73		220,932.73
合计	655,429,742.69		655,429,742.69	478,182,863.90		478,182,863.90

(2) 报告期末无应计提存货跌价准备的情况。

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年内到期的 BT 项目应收款	205,255,385.11	193,361,770.43
合计	205,255,385.11	193,361,770.43

(八) 长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下:

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
未进入回购期 BT 项目投资	1,020,105,528.34	195,953,853.76
已进入回购期 BT 项目投资	18,604,636.13	161,246,115.54
合计	1,038,710,164.47	357,199,969.30

(2) BT 项目投资明细如下:

项目	回购基数	期初摊余成本	期初摊余成本变动调整	本期投资额增加	本期实际利息收入
驾青路	195,824,244.00	77,651,851.84			4,992,698.73
大石路	150,075,647.92	111,446,053.13			3,485,893.67
IT 大道	151,188,204.53	95,498,200.02	13,804,165.77		3,913,104.88
英大路拆迁工程	100,000,000.00	70,011,780.98			2,388,119.02
英大路建安工程	740,684,000.00	195,953,853.76		228,511,946.24	
贵州两河项目	986,690,000.00			92,578,260.94	
沙坪连接线项目	53,642,397.00			20,233,700.00	
交大路下穿金府路隧道	109,590,000.00			14,453,900.00	
元华路南延线拆迁工程	456,000,000.00			456,000,000.00	10,499,867.40
元华路南延线建安工程	1,489,600,000.00			1,874,000.00	
合计	4,433,294,493.45	550,561,739.73	13,804,165.77	813,651,807.18	25,279,683.70

(续上表)

项目	本期收回款项	期末摊余成本			
		期末摊余成本总额	其中：应收账款列示金额	一年内到期的 BT 应收款列示金额	长期应收款列示金额
驾青路		82,644,550.57		64,039,914.44	18,604,636.13
大石路	20,000,000.00	94,931,946.80	94,931,946.80		
IT 大道	12,000,000.00	101,215,470.67		101,215,470.67	
英大路拆迁工程	32,399,900.00	40,000,000.00		40,000,000.00	
英大路建安工程		424,465,800.00			424,465,800.00
贵州两河项目		92,578,260.94			92,578,260.94
沙坪连接线项目		20,233,700.00			20,233,700.00
交大路下穿金府路隧道		14,453,900.00			14,453,900.00
元华路南延线拆迁工程		466,499,867.40			466,499,867.40

元华路南延线 建安工程		1,874,000.00			1,874,000.00
合计	64,399,900.00	1,338,897,496.38	94,931,946.80	205,255,385.11	1,038,710,164.47

(九) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

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
联营企业							
成都路桥沥青有限公司	14.97	14.97	66,085,739.24	49,404,978.74	16,680,760.50	130,041,428.34	829,994.27

(十) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减额(减少以“-”号填列)	2012年6月30日
成都路桥沥青有限公司	权益法	1,000,000.00	3,470,004.15	124,250.14	3,594,254.29
合计		1,000,000.00	3,470,004.15	124,250.14	3,594,254.29
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
成都路桥沥青有限公司	14.97	14.97			0.00
合计					0.00

(十一) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2011年12月31日	本年增加额		本年减少额	2012年6月30日
一、固定资产原价合计	209,922,888.19		11,493,029.99	12,059,188.69	209,356,729.49
1、房屋建筑物	28,427,894.42				28,427,894.42
2、施工机械设备	124,915,503.91		5,154,952.99	7,631,725.00	122,438,731.90
3、工程运输设备	22,510,188.21		2,006,479.00	3,285,940.42	21,230,726.79
4、行政车辆	21,239,485.19		3,102,312.00	517,839.27	23,823,957.92
5、其他设备	12,829,816.46		1,229,286.00	623,684.00	13,435,418.46
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	102,070,206.31		11,911,376.40	10,669,018.48	103,312,564.23
1、房屋建筑物	5,342,021.05		650,361.38		5,992,382.43
2、施工机械设备	70,933,074.92		6,959,189.44	6,430,083.02	71,462,181.34
3、工程运输设备	9,041,883.69		2,514,389.92	3,187,362.19	8,368,911.42
4、行政车辆	8,938,562.11		1,045,340.99	480,104.70	9,503,798.40

5、其他设备	7,814,664.54		742,094.67	571,468.57	7,985,290.64
三、固定资产净值合计	107,852,681.88		—	—	106,044,165.26
1、房屋建筑物	23,085,873.37		—	—	22,435,511.99
2、施工机械设备	53,982,428.99		—	—	50,976,550.56
3、工程运输设备	13,468,304.52		—	—	12,861,815.37
4、行政车辆	12,300,923.08		—	—	14,320,159.52
5、其他设备	5,015,151.92		—	—	5,450,127.82
四、固定资产减值准备累计金额合计			—	—	
1、房屋建筑物			—	—	
2、施工机械设备			—	—	
3、工程运输设备			—	—	
4、行政车辆			—	—	
5、其他设备			—	—	
五、固定资产账面价值合计	107,852,681.88		—	—	106,044,165.26
1、房屋建筑物	23,085,873.37		—	—	22,435,511.99
2、施工机械设备	53,982,428.99		—	—	50,976,550.56
3、工程运输设备	13,468,304.52		—	—	12,861,815.37
4、行政车辆	12,300,923.08		—	—	14,320,159.52
5、其他设备	5,015,151.92		—	—	5,450,127.82

本年计提的折旧额为 11,911,376.40 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 0 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

截止 2012 年 6 月 30 日，子公司成都诚道交通设施有限责任公司由原值为 4,343,823.18 元、净值为 3,989,366.73 元的生产厂房及办公楼证尚未取得相关产权证。

(十二) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2012 年 6 月 30 日
一、无形资产原价合计	4,287,624.00	410,762.10		4,698,386.10
1、软件	675,080.00			675,080.00
2、土地使用权	3,612,544.00	410,762.10		4,023,306.10
二、无形资产累计摊销额合计	216,863.00	100,892.00		317,755.00
1、软件	192,731.00	57,834.00		250,565.00
2、土地使用权	24,132.00	43,058.00		67,190.00
三、无形资产账面净值合计	4,070,761.00			4,380,631.10
1、软件	482,349.00			424,515.00

2、土地使用权	3,588,412.00			3,956,116.10
四、无形资产账面价值合计	4,070,761.00			4,380,631.10
1、软件	482,349.00			424,515.00
2、土地使用权	3,588,412.00			3,956,116.10

本年摊销额为 100,892.00 元。

(十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	2012年6月30日		2011年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,037,312.80	17,509,328.20	59,643,284.31	14,910,821.08
可抵扣亏损	2,834,346.48	708,586.62	1,831,271.71	457,817.93
合计	72,871,659.28	18,217,914.82	61,474,556.02	15,368,639.01

(十四) 资产减值准备

项目	2011年12月31日	本年增加额	本年减少额		2012年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	59,643,284.31	10,394,028.49			70,037,312.80
合计	59,643,284.31	10,394,028.49			70,037,312.80

(十五) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2012年6月30日	2011年12月31日	备注
质押借款			
保证借款	800,000,000.00	290,000,000.00	注
信用借款	190,000,000.00		
合计	990,000,000.00	290,000,000.00	

注：本公司保证借款担保情况如下：

借款银行	借款余额	合同期限	保证人
建设银行成都第三支行	40,000,000.00	2012.02.10-2013.02.09	四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力、王利
	20,000,000.00	2012.02.15-2013.02.14	
成都银行成都琴台路支行	60,000,000.00	2011.09.06-2012.09.05	四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力、王利
	40,000,000.00	2011.08.23-2012.08.22	
	10,000,000.00	2011.08.23-2012.08.22	

	70,000,000.00	2012.04.20-2013.04.19	四川省道诚力实业投资有限责任公司
	150,000,000.00	2012.04.25-2013.04.24	
	170,000,000.00	2012.04.27-2013.04.26	
交通银行四川分行	30,000,000.00	2012.01.21-2012.12.20	四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力、王利
	20,000,000.00	2012.03.05-2012.12.20	
	20,000,000.00	2012.06.07-2012.12.20	四川省道诚力实业投资有限责任公司
	30,000,000.00	2012.06.07-2012.12.14	
民生银行成都分行	40,000,000.00	2012.03.05-2012.09.04	四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力、王利
	60,000,000.00	2012.03.31-2013.03.30	
	40,000,000.00	2012.06.13-2013.06.12	
合计	800,000,000.00		

(十六) 应付票据

种类	2012年6月30日	2011年12月31日
商业承兑汇票	6,299,274.98	
银行承兑汇票	36,200,000.00	6,000,000.00
合计	42,499,274.98	6,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 42,499,274.98 元。

(十七) 应付账款

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
宜昌市中兴商贸有限责任公司	5,203,912.86	材料款	待结算
武汉天佐物资有限公司	4,887,232.10	材料款	待结算
四川一达机械化公路工程有限公司	4,453,958.34	工程款	待结算
四川斌杰建筑劳务有限公司	2,061,622.27	工程款	待结算
成都嘉时贸易发展有限公司	1,683,138.80	材料库	
合计	18,289,864.37		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项详见附注六、(三)。

(十八) 预收款项

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收账款。

(2) 本报告期预收账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期预收账款中预收关联方款项情况详见附注六、(二)。

(十九) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2012 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,413,839.14	14,027,406.50	14,521,934.85	1,919,310.79
社会保险费		3,401,196.19	3,401,196.19	
其中：医疗保险费		711,450.04	711,450.04	
基本养老保险费		2,230,361.51	2,230,361.51	
失业保险费		218,605.02	218,605.02	
工伤保险费		65,653.65	65,653.65	
生育保险费		65,672.25	65,672.25	
大病医疗费		109,453.72	109,453.72	
住房公积金		1,348,482.00	1,122,482.00	226,000.00
工会经费和职工教育经费		204,021.31	204,021.31	
合计	2,413,839.14	18,981,106.00	19,249,634.35	2,145,310.79

(二十) 应交税费

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	6,613.57	49,424.36
营业税	59,089,509.99	44,050,089.47
城市维护建设税	3,335,515.24	2,840,258.83
教育费附加	1,715,609.32	1,352,831.61
地方教育费附加	928,822.37	636,003.16
价调基金	563,284.68	524,836.03
企业所得税	36,037,617.10	56,074,093.19
个人所得税	608,532.11	862,863.08
其他税种	255,636.35	341,503.65
合计	102,541,140.73	106,731,903.38

(二十一) 其他应付款

(1) 本报告期末其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	2012 年 6 月 30 日	性质或内容
成都市工程咨询公司	6,767,900.00	保证金

重庆海维博德劳务有限公司	6,319,990.00	保证金
成都恒达劳务有限公司	5,854,522.64	保证金
成都鸿福劳务有限公司	3,000,000.00	保证金
四川省安泰建筑劳务有限责任公司	2,757,959.00	保证金
合计	24,700,371.64	

(3) 本报告期末其他应付款中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十二) 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款类别	2012年6月30日	2011年12月31日	备注
质押借款			
保证借款	70,000,000.00		注
合计	70,000,000.00		

注：本公司保证借款担保情况如下：

借款银行	借款余额	合同期限	保证人
建设银行成都第三支行	70,000,000.00	2012.06.15-2015.06.14	四川省道诚力实业投资有限责任公司、成都蜀都高级路面有限责任公司
合计	70,000,000.00		

(二十三) 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	2011年12月31日		本期增减				2012年6月30日		
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	133,000,000.00	79.64			125,000,000.00	-8,000,000.00	117,000,000.00	250,000,000.00	74.85
其中：境内非国有法人持股	22,500,000.00	13.47			14,500,000.00	-8,000,000.00	6,500,000.00	29,000,000.00	8.68

境内自然人持股	110,500,000.00	66.17			110,500,000.00		110,500,000.00	221,000,000.00	66.17
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	133,000,000.00	79.64			125,000,000.00	-8,000,000.00	117,000,000.00	250,000,000.00	74.85
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	34,000,000.00	20.36			42,000,000.00	8,000,000.00	50,000,000.00	84,000,000.00	25.15
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	34,000,000.00	20.36			42,000,000.00	8,000,000.00	50,000,000.00	84,000,000.00	25.15
股份总数	167,000,000.00	100			167,000,000.00		167,000,000.00	334,000,000.00	100

根据公司 2012 年 3 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会决议，公司新增股本 167,000,000.00 元由资本公积转增，转增后公司股本为人民币 334,000,000.00 元。本次增资事项业经天健正信会计师事务所有限责任公司出具天健正信验（2012）综字第 040006 号验资报告予以验证。

（二十四） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2012 年 6 月 30 日
股本溢价	729,818,542.00		167,014,541.99	562,804,000.01
其他资本公积	142,109.49			142,109.49
合计	729,960,651.49		167,014,541.99	562,946,109.50

注：本年资本公积减少 167,014,541.99 元，其中：

- 1、167,000,000.00 元为资本公积转增股本，详见：附注五、（二十三）；

2、本期本公司购买成都中成高等级公路维护有限责任公司少数股东股权支付对价与所有者权益账面价值差额调整资本公积 14,541.99 元。

(二十五) 专项储备

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2012 年 6 月 30 日
安全生产费	7,328,659.02	17,113,960.26	15,545,216.39	8,897,402.89
合计	7,328,659.02	17,113,960.26	15,545,216.39	8,897,402.89

(二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积	45,698,302.23			45,698,302.23
合计	45,698,302.23			45,698,302.23

(二十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
上年年末未分配利润	426,017,723.70	252,012,418.81
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）[注]		-27,301.06
本年年初未分配利润	426,017,723.70	251,985,117.75
加：本年归属于母公司所有者的净利润	84,541,882.17	75,702,143.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利【注】	20,040,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	490,519,605.87	327,687,261.60

注：2012 年 3 月 20 日，公司股东大会决议通过了《2011 年度利润分配方案》，向全体股东分配现金股利 20,040,000.00 元；

(二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业收入	1,298,434,978.08	1,145,243,149.29
其中：主营业务收入	1,298,059,012.08	1,144,737,183.29
其他业务收入	375,966.00	505,966.00
营业成本	1,114,946,040.91	987,185,822.20

其中：主营业务成本	1,114,588,369.66	986,967,310.86
其他业务成本	357,671.25	218,511.34

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工收入	1,294,458,176.65	1,110,769,871.58	1,141,583,130.14	984,091,642.39
交通设施销售收入	3,600,835.43	3,818,498.08	3,154,053.15	2,875,668.47
混凝土销售收入				
合计	1,298,059,012.08	1,114,588,369.66	1,144,737,183.29	986,967,310.86

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	963,005,987.29	853,440,602.85	1,005,782,084.62	860,621,054.21
四川省外	335,053,024.79	261,147,766.81	138,955,098.67	126,346,256.65
合计	1,298,059,012.08	1,114,588,369.66	1,144,737,183.29	986,967,310.86

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
盘县人民政府	321,090,207.18	24.73%
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	160,251,198.65	12.34%
四川巴陕高速公路有限责任公司	143,939,537.53	11.09%
四川巴达高速公路有限责任公司	110,674,426.17	8.52%
成都城建投资管理集团有限责任公司	83,393,500.00	6.42%
合计	819,348,869.53	63.10%

(二十九) 合同项目收入

本期合同项目收入前五名情况如下：

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损“-”)	已办理结算的价 款金额	预计 损失	预计损 失原因
固定 造价 合同	盘县英大路	740,684,000.00	329,286,638.48	95,179,161.52		
	桃巴路	416,834,148.00	227,720,974.47	22,208,253.30	201,315,298.00	
	巴达路项目	444,629,169.00	325,306,361.27	45,687,329.69	322,156,345.00	
	贵州两河项 目	986,690,000.00	74,116,263.87	18,461,997.07		
	蜀都大道东	175,681,219.00	75,054,150.00	8,339,350.00	15,897,200.00	
	合计	2,764,518,536.00	1,031,484,388.09	189,876,091.58	539,368,843.00	

(三十) 营业税金及附加

税种	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计缴标准
营业税	39,463,299.45	35,099,465.14	3%
城市维护建设税	1,389,483.08	1,543,674.01	1%-7%
教育费附加	1,178,681.19	1,095,183.39	3%
地方教育费附加	674,154.82	589,062.21	1-2%
价调基金	299,665.83	220,520.26	0.01%
其他税费	15,863.64	16,771.76	
合计	43,021,148.01	38,564,676.77	

(三十一) 管理费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
工资及福利	10,656,506.96	8,693,353.91
办公费	3,376,952.01	2,504,172.62
差旅交通费	1,064,137.98	1,331,197.41
车辆使用费	2,102,723.05	1,201,213.11
折旧费	876,956.51	911,996.68
无形资产摊销	100,892.00	38,042.00
业务招待费	3,333,546.60	2,458,007.59
会务费	474,168.80	787,398.70
咨询审计费	1,646,565.00	398,632.19
其他	701,094.87	2,090,258.74
合计	24,333,543.78	20,414,272.95

(三十二) 财务费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息收入	3,622,035.22	1,488,736.71
利息支出	19,094,265.03	11,977,057.08
保函手续费支出	4,053,584.35	1,539,589.40
其他手续费支出	280,180.40	1,311,055.56
合计	19,805,994.56	13,338,965.33

(三十三) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	124,250.14	-175,343.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
BT 项目投资收益	25,279,683.70	13,564,706.29

产生投资收益的来源	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
合计	25,403,933.84	13,389,362.67

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本期比上期增减变动的 原因
成都路桥沥青有限公司	124,250.14	-175,343.62	
合计	124,250.14	-175,343.62	

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

(三十四) 资产减值损失

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账损失	10,394,028.49	-2,774,007.71
合计	10,394,028.49	-2,774,007.71

(三十五) 营业外收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置利得合计	378,126.52	491,155.30	378,126.52
其中: 固定资产处置利得	378,126.52	491,155.30	378,126.52
无形资产处置利得			
罚款收入	1,500.00	17,900.00	1,500.00
奖励收入			
政府补助	2,140,000.00		2,140,000.00
其他	38,053.19	1,000.00	38,053.19
合计	2,557,679.71	510,055.30	2,557,679.71

政府补助明细列示如下:

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
企业扶持补助	2,140,000.00	
合计	2,140,000.00	

注: 根据《成都市武侯区人民政府关于进一步促进企业加快发展的意见》(成武府发【2009】39号) 相关文件精神, 本公司于 2012 年 6 月 26 日收到成都市武侯区人民政府武侯区重点优势企业扶持补助 214 万元。

(三十六) 营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损失合计	85,336.89	12,451.30	85,336.89

其中：固定资产处置损失	85,336.89	12,451.30	85,336.89
业主罚款支出	45,983.11	197,700.00	45,983.11
捐赠支出			
诉讼支出			
其他	9,998.00	20,856.17	9,998.00
合计	141,318.00	231,007.47	141,318.00

(三十七) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,061,911.52	25,999,215.39
递延所得税调整	-2,849,275.81	621,157.24
合计	29,212,635.71	26,620,372.63

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.25	0.25	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.25	0.25	0.30	0.30

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	84,541,882.17	75,702,143.85
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,812,271.28	674,105.33
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,729,610.89	75,028,038.52
年初股份总数	4	167,000,000.00	125,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	167,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股	6		

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
份数	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	334,000,000.00	250,000,000.00 注
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	334,000,000.00	250,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.25	0.30
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.25	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.25	0.30
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.25	0.30

注：根据按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第 34 号——每股收益》，上年同期的普通股加权平均数，基本每股收益、稀释每股收益以本公司 2012 年度资本公积转增股本的方案为依据进行了重新计算。

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等

减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+SixMi÷M0-SjxMj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关金额较大的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
收到四川省道诚力实业投资有限责任公司往来款		382,120.00
收到工程履约保证金及投标保证金	144,220,379.00	71,086,908.59
政府补助	2,140,000.00	
合计	146,360,379.00	71,469,028.59

2. 支付的其他与经营活动有关金额较大的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
支付四川省道诚力实业投资有限责任公司往来款		5,306,736.80
支付工程履约保证金及投标保证金	75,145,545.00	95,222,038.89
支付诉讼冻结款		
合计	75,145,545.00	100,528,775.69

3. 支付的其他与筹资活动有关金额较大的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
上市中介费	3,484,430.10	
合计	3,484,430.10	

(四十) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,541,882.17	75,552,239.62

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
加：资产减值准备	10,394,028.49	-2,774,007.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,911,376.40	7,480,154.34
无形资产摊销	100,892.00	38,042.00
长期待摊费用摊销	-	
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）	-292,789.63	-478,704.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,094,265.03	11,977,057.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,403,933.84	-13,389,362.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,849,275.81	621,157.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-177,246,878.79	-77,961,544.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-289,482,832.98	-122,852,982.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,713,622.41	248,540,052.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-266,519,644.55	126,752,101.05
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：		
现金的年末余额	768,020,589.05	516,107,617.05
减：现金的年初余额	756,913,922.81	309,206,393.98
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,106,666.24	206,901,223.07

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		4,549,900.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		4,549,900.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		338,210.87
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,211,689.13
4. 取得子公司的净资产		4,437,518.40

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
流动资产		6,132,102.72
非流动资产		4,439,490.02
流动负债		6,134,074.34
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	768,020,589.05	516,107,617.05
其中: 库存现金	2,479,900.32	2,039,443.28
可随时用于支付的银行存款	749,789,472.85	505,060,524.06
可随时用于支付的其他货币资金	15,751,215.88	9,007,649.71
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、年末现金及现金等价物余额	768,020,589.05	516,107,617.05
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,600,000.00

六、 关联方关系及其交易

1. 本公司控股股东情况

名称	住所	与公司关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
郑渝力	成都市	第一大股东、法定代表人	14.75	14.75

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下：

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 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
成都路桥沥青有限公司	有限公司	成都市武侯区航空路6号丰德国际广场A1-6楼	孙素辉	沥青销售、交通工程技术咨询服务、交通安全设施、机电设备的销售。	6,680,000.00	14.97	14.97	重大影响	74973772-5

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川省道诚力实业投资有限责任公司	同一实际控制人、公司第二大股东	77122991-1
成都市江安春置业投资有限公司	四川道诚力之合营企业	77454466-9
成都江凯置业有限公司	四川道诚力之子公司	55359874-3
王利	与公司最终控制人有亲属关系	

(一) 关联方交易

1. 提供劳务

关联方名称	交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
成都江凯置业有限公司	工程施工	3,408,754.00	0.26%			根据市场价格协商确定
成都市江安春置业投资有限公司	工程施工			3,251,740.31	0.28%	根据市场价格协商确定

2. 购买商品

关联方名称	交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
成都路桥沥青有限公司	采购沥青	387,345.40	1.40%			根据市场价格协商确定

3. 关联担保情况

(1) 贷款担保

担保方	被担保方	被担保银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

						完毕
四川省道诚力实业投资有 限责任公司、郑渝力、王 利	本公司	建设银行成 都第三支行	40,000,000.00	2012.02.10	2015.02.09	否
20,000,000.00			2012.02.15	2015.02.14		
四川省道诚力实业投资有 限责任公司、成都蜀都高 级路面有限责任公司			70,000,000.00	2012.06.15	2015.06.14	否
四川省道诚力实业投资有 限责任公司、郑渝力、王 利	本公司	成都银行成 都琴台路支 行	60,000,000.00	2011.09.06	2012.09.05	否
四川省道诚力实业投资有 限责任公司			40,000,000.00	2011.08.23	2012.08.22	否
			10,000,000.00	2011.08.23	2012.08.22	否
			70,000,000.00	2012.04.06	2013.04.05	否
			170,000,000.00			否
			150,000,000.00			否
四川省道诚力实业投资有 限责任公司、郑渝力、王 利	本公司	交通银行四 川分行	30,000,000.00	2012.01.21	2015.12.20	否
四川省道诚力实业投资有 限责任公司			20,000,000.00	2012.03.05	2015.12.20	否
			20,000,000.00	2012.06.07	2015.12.20	否
			30,000,000.00	2012.06.07	2015.12.14	否
四川省道诚力实业投资有 限责任公司、郑渝力、王 利	本公司	民生银行成 都分行	40,000,000.00	2012.03.31	2013.03.30	否
60,000,000.00			否			
40,000,000.00			否			

(2) 保函和银行信贷证明担保

担保方	被担保方	担保银行	担保事项	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
四川省道诚力实业投 资有限责任公司、郑 渝力、王利	本公司	建行成都 第三支行	本公司办理保函业 务形成的最高限额 为 7 亿元的债务	2011.09.27	2012.09.26	否
四川省道诚力实业投 资有限责任公司	本公司	交通银行 四川分行	本公司办理保函业 务形成的最高限额 为 5 亿元的债务	2012.04.28	2013.06.30	否
四川省道诚力实业投 资有限责任公司、郑 渝力、王利	本公司	民生银行 成都分行	本公司办理贷款、保 函、汇票承兑、银行 承诺函和银行信贷 证明业务形成的最 高限额为 5 亿元的 债务	2012.03.31	2013.03.30	否

(二) 关联方往来款项余额

应收关联方款项

关联方名称	项目名称	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备

成都市江安春置业投资有 限公司	应收账款	2,529,674.00	126,483.70	2,529,674.00	126,483.70
	其他应收款	1,695,588.44	84,779.42	1,695,588.44	84,779.42

应付关联方款项

关联方名称	项目名称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
四川省道诚力实业投资有限责任公司	其他应付款		
成都江凯置业有限公司	预收账款	14,699,760.00	18,108,514.00
成都路桥沥青有限公司	应付账款	2,217,659.30	7,387,902.00

七、或有事项

(一) 未到期保函金额

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司对外开具尚未到期保函金额为 1,181,150,877.00 元。

(二) 太佳路诉讼事项

2012 年 2 月 19 日，袁海龙向山西省太原市中级人民法院起诉张其平、四川川投工程有限公司、本公司、太佳高速公路（太原段）建设管理处以及山西省交通运输厅，要求各被告连带支付劳务和机械费 4,351,326.95 元。该案系本公司在太原至佳县高速公路建设施工过程中，劳务承包方与其合作方产生纠纷引起。因本公司与袁海龙无直接的经济合作关系，不应当承担付款责任。目前，本案正在一审审理过程中。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

2011 年 2 月 28 日，本公司与盘县人民政府就“县道盘县英武至大山二级公路工程”签订了《盘县英武至大山公路工程 BT 合同》，项目投资总额预计为 74,068 万元，建设工期预计为 24 个月。自项目交工验收之日起 31 个月内，盘县人民政府按合同约定的投资总额向本公司回购并支付投资补偿。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计完成工程投资总额 42,446.58 万元。

2012 年 6 月 28 日，本公司与贵州省盘县人民政府签订了《盘县两河至冯家庄（高铁站）至红果新城快速通道建设-移交（BT）项目合同协议书》（本公司 2011 年 12 月 20 日曾就该项目与贵州省盘县人民政府签订了框架协议），项目投资暂定金额为 9.8669 亿元，计划竣工日期 2014 年 5 月 31 日。回购方式：项目投资回报率为 10%，公司分阶段完成工程，项目业主分阶段进行回购。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计完成工程投资总额 9,257.83 万元。

2012 年 4 月 6 日，本公司和中国五冶集团有限公司组成的联合体与成都兴城投资集团有限公司签订了《天府新区“三纵一横”重大基础设施建设项目-元华路南延线（C 标段）融资建设合作协议》。项目估算工程投资 30.4 亿元，另提供 15%的拆迁资金 4.56 亿元（拆迁资金使用不超过两年，

融资年利率 12%)。项目交工后成都兴城投资集团有限公司分阶段支付工程建设成本和融资利息。根据本公司与中国五冶集团有限公司签订的《联合体协议书》，由本公司负责工程量的 49%即 14.896 亿元。同时由公司负责提供 4.56 亿元项目拆迁资金并享有融资利息收益。截至 2012 年 6 月 30 日、正式《融资建设合同》尚未签订。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计完成工程投资总额 187.40 万元。

2012 年 4 月 20 日，本公司和成都市市政工程设计研究院组成联合体与成都兴城投资集团有限公司签订了《二环路西段工程项目“施工图设计-采购-施工总承包”EPC4 标段总承包合同》，项目预计投资约 5.9 亿元；计划竣工时间为 2012 年 12 月 31 日，成都兴城投资集团有限公司按合同约定支付月进度款及未付款项本金和利息。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计完成工程投资总额 2,204.03 万元。

2012 年 4 月 26 日本公司和四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院组成联合体与成都交通投资集团有限公司签订了《成都市中心城区缓堵保畅“两快两射两环”项目二环路东段改造工程“施工图设计—采购—施工”总承包 EPC1 合同段合同文件》合同价以成都市政府投资项目评定中心出具的合同预算价为基数，结合中标单位下浮比例确定静态合同价，加上承包人工程费的垫资成本确定合同价，项目计划竣工日期 2013 年 5 月。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计完成工程投资总额 2,431.25 万元。

2012 年 6 月 5 日本公司收到四川省渠县交通发展有限公司发出的《渠县北城快速通道建设工程中标通知书》，中标金额：人民币 513,981,365 元，承包模式为 BT 模式。截止 2012 年 6 月 30 日，该工程合同尚未签订。

除存在上述承诺事项外，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

无

十、 其他重要事项

(一) 企业合并

本公司报告期内无企业合并情况。

(二) 购买少数股东股权

2012 年 4 月 20 日，本公司与成都中成高等级公路维护有限责任公司股东白丽平、易建签订股权转让协议，白丽平、易建将所持有的成都中成高等级公路维护有限责任公司 49%的股权转让给本

公司，转让价格 651,816.80 元。本次股权转让已办理完成了工商变更手续。

(三) 资本公积转增股本

根据公司2012年3月20日召开的2011年年度股东大会决议，公司资本公积167,000,000.00元转增股本，转增后公司股本为人民币334,000,000.00元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2012年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	471,818,974.15	100.00	22,206,111.88	4.71	449,612,862.27
组合1: 信用组合	166,694,244.00	35.33			166,694,244.00
组合2: 账龄组合	305,124,730.15	64.67	22,206,111.88	7.28	282,918,618.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	471,818,974.15	100.00%	22,206,111.88	4.71	449,612,862.27
类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	233,642,929.54	100.00	16,330,207.37	6.99	217,312,722.17
组合1: 信用组合	43,286,564.00	18.53			43,286,564.00
组合2: 账龄组合	190,356,365.54	81.47	16,330,207.37	8.58	174,026,158.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	233,642,929.54	100.00	16,330,207.37	6.99	217,312,722.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2012年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	233,579,929.11	76.56	11,678,996.46	221,900,932.65

1-2 年	61,130,499.31	20.03	6,113,049.93	55,017,449.38
2-3 年	7,832,215.86	2.57	2,349,664.76	5,482,551.10
3-4 年	618,630.00	0.20	309,315.00	309,315.00
4-5 年	1,041,850.68	0.34	833,480.54	208,370.14
5 年以上	921,605.19	0.30	921,605.19	
合计	305,124,730.15	100.00	22,206,111.88	282,918,618.27
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	118,743,869.60	62.38	5,937,193.48	112,806,676.12
1-2 年	61,271,919.31	32.19	6,127,191.93	55,144,727.38
2-3 年	8,377,120.76	4.40	2,513,136.23	5,863,984.53
3-4 年	8,000.00	0.01	4,000.00	4,000.00
4-5 年	1,033,850.68	0.54	827,080.54	206,770.14
5 年以上	921,605.19	0.48	921,605.19	
合计	190,356,365.54	100.00	16,330,207.37	174,026,158.17

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

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2012 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
成都广智达交通投资有限公司	业主	94,931,946.80	1 年以内	20.12
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	业主	69,286,357.91	1 年以内、1~2 年	14.68
四川汉龙高速公路开发有限公司	业主	41,109,716.77	1 年以内	8.71
绵阳市投资控股(集团)有限公司	业主	25,727,335.62	1 年以内	5.45
成都市新都香城建设投资有限公司	业主	11,573,953.25	1 年以内、1~2 年	2.45
合计		242,629,310.35		51.42

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	2012 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)
成都通途投资有限公司	子公司	166,694,244.00	35.33
成都市江安春置业投资有限公司	注	2,529,674.00	0.54
合计		169,223,918.00	35.87

注: 系与本公司同一最终控制的四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2012 年 6 月 30 日

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	646,197,097.91	100.00	34,286,162.87	5.31	611,910,935.04
组合 1: 信用组合	504,655,341.72	78.10			504,655,341.72
组合 2: 账龄组合	141,541,756.19	21.90	34,286,162.87	24.22	107,255,593.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	646,197,097.91	100.00	34,286,162.87	5.31	611,910,935.04
	2011 年 12 月 31 日				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	743,361,326.86	100.00	31,653,188.96	4.26	711,708,137.90
组合 1: 信用组合	593,076,837.81	79.78			593,076,837.81
组合 2: 账龄组合	150,284,489.05	20.22	31,653,188.96	21.06	118,631,300.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	743,361,326.86	100.00	31,653,188.96	4.26	711,708,137.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2012 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	61,450,533.24	43.42	3,072,526.66	58,378,006.58
1-2 年	36,307,943.24	25.65	3,630,794.32	32,677,148.92
2-3 年	10,123,992.79	7.15	3,037,197.84	7,086,794.95
3-4 年	17,094,790.35	12.08	8,547,395.17	8,547,395.18
4-5 年	2,831,238.47	2	2,264,990.78	566,247.69
5 年以上	13,733,258.10	9.7	13,733,258.10	0
合计	141,541,756.19	100	34,286,162.87	107,255,593.32
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	71,827,603.06	47.78	3,591,380.14	68,236,222.92
1-2 年	39,578,941.90	26.34	3,957,894.19	35,621,047.71
2-3 年	14,059,892.49	9.36	4,217,967.75	9,841,924.74
3-4 年	8,110,826.93	5.40	4,055,413.47	4,055,413.46
4-5 年	4,383,456.32	2.92	3,506,765.06	876,691.26
5 年以上	12,323,768.35	8.20	12,323,768.35	

合计	150,284,489.05	100.00	31,653,188.96	118,631,300.09
----	----------------	--------	---------------	----------------

(2) 本报告期无其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	2012年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	履约保证金、工程保证金、民工工资保证金	业主	87,692,933.00	1年以内、1~2年	13.57
四川都汶公路有限责任公司	履约保证金	业主	64,577,709.00	1年以内	9.99
四川汉龙高速公路开发有限公司	履约保证金、工程保证金	业主	61,513,606.00	1年以内、1~2年	9.52
四川巴陕高速公路有限责任公司	履约保证金、工程保证金、投标保证金	业主	35,778,877.00	1年以内、1~2年	5.54
成都城投基础设施建设投资有限公司	履约保证金	业主	24,943,855.64	1年以内、1~2年	3.86
合计			274,506,980.64		42.48

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	2012年6月30日	占其他应收款总额的比例 (%)
成都市江安春置业投资有限公司	注	1,695,588.44	0.26
成都彭青投资有限公司	子公司	30,441,702.20	4.71
成都嵘景路桥建设有限公司	子公司	38,320,541.13	5.93
成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	4,760,623.78	0.74
合计		75,218,455.55	11.64

注: 系与本公司同一最终控制的四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业。

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2012年6月30日
成都蜀都高级路面有限责任公司	成本法	66,151,851.28	66,151,851.28		66,151,851.28
成都中成高等级公路维护有限责任公司	成本法	1,671,816.80	1,020,000.00	651,816.80	1,671,816.80
成都中讯机电有限责任公司	成本法	12,024,729.66	12,024,729.66		12,024,729.66
成都彭青投资有限公司	成本法	19,997,169.18	19,997,169.18		19,997,169.18
成都嵘景路桥建设有限	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

公司					
成都道诚路桥检测有限责任公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
成都路桥沥青有限公司	权益法	1,000,000.00	3,470,004.15	124,250.14	3,594,254.29
成都诚道交通设施有限责任公司	成本法	4,437,518.40	4,437,518.40		4,437,518.40
成都通途投资有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00
合计		232,483,085.32	234,301,272.67	776,066.94	235,077,339.61
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
成都蜀都高级路面有限责任公司	100.00	100.00			
成都中成高等级公路维护有限责任公司	100.00	100.00			
成都中讯机电有限责任公司	100.00	100.00			
成都彭青投资有限公司	100.00	100.00			
成都嵘景路桥建设有限公司	100.00	100.00			
成都道诚路桥检测有限责任公司	100.00	100.00			
成都路桥沥青有限公司	14.97	14.97			
成都诚道交通设施有限责任公司	100.00	100.00			
成都通途投资有限公司	100.00	100.00			
合计					

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业收入	1,289,405,808.81	1,076,000,404.15
其中: 主营业务收入	1,289,029,842.81	1,075,537,755.93
其他业务收入	375,966.00	462,648.22
营业成本	1,107,058,078.21	933,061,463.31
其中: 主营业务成本	1,106,700,406.96	932,862,026.07
其他业务成本	357,671.25	199,437.24

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	2012 年 1~6 月		2011 年 1~6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工收入	1,289,029,842.81	1,106,700,406.96	1,075,537,755.93	932,862,026.07
合计	1,289,029,842.81	1,106,700,406.96	1,075,537,755.93	932,862,026.07

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	2012 年 1~6 月	2011 年 1~6 月

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	953,976,818.02	845,552,640.15	936,582,657.26	806,515,769.42
四川省外	335,053,024.79	261,147,766.81	138,955,098.67	126,346,256.65
合计	1,289,029,842.81	1,106,700,406.96	1,075,537,755.93	932,862,026.07

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2012 年 1~6 月	占公司全部营业收入的比例
盘县人民政府	321,090,207.18	24.90
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	160,251,198.65	12.43
四川巴陕高速公路有限责任公司	143,939,537.53	11.16
四川巴达高速公路有限责任公司	110,674,426.17	8.58
成都城建投资管理集团有限责任公司	83,393,500.00	6.47
合计	819,348,869.53	63.54

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	2012年1~6月	2011年1~6月
权益法核算的长期股权投资收益	124,250.14	-175,343.62
BT 投资收益	17,898,865.95	7,983,878.72
合计	18,023,116.09	7,808,535.10

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2012 年 1~6 月	2011 年 1~6 月	本年比上年增减变动的的原因
成都路桥沥青有限公司	124,250.14	-175,343.62	权益变动增加所致
合计	124,250.14	-175,343.62	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	81,952,837.18	65,231,078.69
加: 资产减值准备	8,508,878.42	-3,545,421.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,797,591.34	6,620,671.56
无形资产摊销	57,834.00	38,042.00
长期待摊费用摊销		
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)	-236,620.02	-361,617.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	19,094,265.03	11,977,057.08

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,023,116.09	-7,808,535.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,126,969.60	886,355.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-180,557,702.33	-78,678,582.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,595,831.63	-60,015,147.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,017,172.53	222,446,573.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-253,111,661.17	156,790,474.01
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：		
现金的年末余额	758,565,659.10	436,044,449.89
减：现金的年初余额	754,959,103.78	303,680,503.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,606,555.32	132,363,946.11

十二、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	292,789.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	2,140,000.00	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	本期发生额	备注
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,427.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	2,416,361.71	
减：所得税影响额	604,090.43	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,812,271.28	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,812,271.28	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	82,729,610.89	

注 1：政府补助明细列示如下：

政府补助明细列示如下：

项目	涉及金额	原因
企业扶持补助	2,140,000.00	重点优势企业
合计	2,140,000.00	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2012 年 6 月 30 日		
	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	6.00%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.25	0.25

报告期利润	2011 年 6 月 30 日		
	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	16.59%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.44%	0.30	0.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	本期金额	上期金额	差异变动金额	差异变动幅 度	原因 分析
应收票据	8,000,000.00	20,000,000.00	-12,000,000.00	-60.00%	注 1
应收账款	366,338,250.13	264,777,831.03	101,560,419.10	38.36%	注 2
存货	655,429,742.69	478,182,863.90	177,246,878.79	37.07%	注 3
长期应收款	1,038,710,164.47	357,199,969.30	681,510,195.17	190.79%	注 4
短期借款	990,000,000.00	290,000,000.00	700,000,000.00	241.38%	注 5
应付票据	42,499,274.98	6,000,000.00	36,499,274.98	608.32%	注 6
长期借款	70,000,000.00		70,000,000.00		注 7
股本	334,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	100.00%	注 8
销售费用	0	9,218.00	-9,218.00	-100.00%	注 9
财务费用	19,805,994.56	13,338,965.33	6,467,029.23	48.48%	注 10
资产减值损失	10,394,028.49	-2,774,007.71	13,168,036.20		注 11
投资收益	25,403,933.84	13,389,362.67	12,014,571.17	89.73%	注 12
对联营企业和合营企业的投资收益	124,250.14	-175,343.62	299,593.76		注 13
营业外收入	2,557,679.71	510,055.30	2,047,624.41	401.45%	注 14
营业外支出	141,318.00	231,007.47	-89,689.47	-38.83%	注 15
被合并方在合并前实现的利润		464,819.46	-464,819.46	-100.00%	注 16
少数股东损益	0	-149,904.23	149,904.23	100.00%	注 17
销售商品、提供劳务收到的现金	635,406,764.10	1,066,445,658.67	-431,038,894.57	-40.42%	注 18
收到其他与经营活动有关的现金	177,616,708.80	77,955,388.09	99,661,320.71	127.84%	注 19
收回投资收到的现金	30,000,000.00	1,010,000.00	28,990,000.00	2870.30%	注 20
取得投资收益收到的现金	5,455,662.62	8,043,758.72	-2,588,096.10	-32.18%	注 21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,073.00	770,400.00	708,673.00	91.99%	注 22
投资支付的现金	467,288,958.60	4,548,704.22	462,740,254.38	10173.01%	注 23

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	4,549,900.00	-4,549,900.00	-100.00%	注 24
取得借款收到的现金	950,000,000.00	265,000,000.00	685,000,000.00	258.49%	注 25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,134,265.03	11,977,057.08	27,157,207.95	226.74%	注 26
支付其他与筹资活动有关的现金	3,484,430.10		3,484,430.10		注 27

注 1：主要系本期收到应收票据减少。

注 2：主要系将回购期结束业主尚未支付的 BT 工程款调整至应收账款以及本期业主已结算未支付的工程结算款增加所致。

注 3：主要系本期已完工未结算工程增加所致。

注 4：主要系系本期在建 BT 项目投入增加所致。

注 5：主要系资金需求增加银行借款所致。

注 6：主要系本期应付款使用票据结算增加。

注 7：主要系本年公司新增长期借款所致。

注 8：主要系本期资本公积转增股本所致。

注 9：主要系上期基数较小引起。

注 10：主要系本年利息支出增加所致。

注 11：主要系系公司按会计政策对应收款项计提的坏账准备。

注 12：主要系 BT 项目投资回报增加所致。

注 13：主要系投资企业成都路桥沥青有限公司本期利润增加所致。

注 14：主要系本期收到重点优势企业扶持补助所致。

注 15：主要系上期基数较小引起。

注 16：主要系上期发生同一控制下企业合并所致。

注 17：主要系本期购买少股股东股权所致。

注 18：主要系本期工程款回款减少。

注 19：主要系本期收到工程履约保证金及投标保证金增加所致。

注 20：主要系本期收回英大路拆迁投资款所致。

注 21：主要系本期 BT 项目回款减少所致。

注 22：主要系本期处置固定资产所致。

注 23：主要系本期支付元华路拆迁投资资金 4.56 亿元所致。

注 24：主要系上期购买成都诚道交通设施有限责任公司所致。

注 25：主要系公司资金需求增加银行借款所致。

注 26: 主要系本期分配股利以及利息支出增加所致。

注 27: 主要系本期支付新股发行过程中的媒体披露费及中介费所致。

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财务报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：郑渝力

成都市路桥工程股份有限公司

二〇一二年八月二日