

# 成都市路桥工程股份有限公司

## 2014 年半年度报告



2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑渝力	董事长	外出	周维刚

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑渝力、主管会计工作负责人邱小玲及会计机构负责人(会计主管人员)杨家相声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意风险！

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	105

## 释义

释义项	指	释义内容
成都路桥、公司、本公司	指	成都市路桥工程股份有限公司
道诚力公司	指	四川省道诚力实业投资有限责任公司
蜀都路面	指	成都蜀都高级路面有限责任公司，本公司全资子公司
中讯机电	指	成都中讯机电有限责任公司，本公司全资子公司
彭青公司	指	成都彭青投资有限公司，本公司全资子公司
嵘景建设	指	成都嵘景路桥建设有限公司，本公司全资子公司
道诚检测	指	四川道诚建设工程检测有限责任公司，本公司全资子公司
通途投资	指	成都通途投资有限公司，本公司全资子公司
诚道交通	指	成都诚道交通设施有限责任公司，本公司全资子公司
中成维护	指	成都中成高等级公路维护有限责任公司，本公司全资子公司
成都路桥沥青	指	成都路桥沥青有限公司，本公司参股公司
BT	指	建设-移交 (Build-Transfer)，即政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。项目工程由投资人负责进行投融资，具体落实项目投资、建设、管理。工程项目建成，经业主组织竣工验收合格后，资产交付业主，业主根据回购协议分期向投资人支付资金。
BOT	指	建设-经营-移交 (Build-Operate-Transfer)，即政府通过契约授予企业一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其向用户收取特定的费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。
EPC	指	设计、采购、施工总承包 (Engineering、Procurement、Construction)，即工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行 (竣工验收) 等实行全过程或若干阶段的承包。
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	成都路桥	股票代码	002628
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都市路桥工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	成都路桥		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Road & Bridge Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CDLQ		
公司的法定代表人	郑渝力		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍和平	张磊
联系地址	四川省成都市武侯区武科东四路 11 号	四川省成都市武侯区武科东四路 11 号
电话	028-85003688	028-85003688
传真	028-85003588	028-85003588
电子信箱	zqb@cdlq.com	zqb@cdlq.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	795,997,713.62	2,577,994,515.15	-69.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,982,626.77	173,739,750.98	-81.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,898,590.95	172,112,059.03	-80.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,614,900.21	-547,572,200.73	94.59%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.29	-86.21%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.29	-86.21%
加权平均净资产收益率	1.29%	10.17%	-8.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,615,539,371.04	7,908,273,681.81	-16.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,528,961,259.72	2,563,881,674.92	-1.36%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-312,954.41	

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）		
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		
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	-908,331.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-305,321.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-915,964.18	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司面临较严峻的生产经营形势。一方面，地方政府投资力度下降，公开招投标项目减少，导致已经饱和的建筑市场竞争更加激烈，加大了公司的中标难度，降低了项目收益；另一方面，公司在手订单偏少，新开工项目不足，部分在建项目进展较慢，施工产值较去年同期出现较大幅度下滑。针对上述情况，公司管理层采取了多种措施，努力克服不利因素，加大经营投标力度，上半年中标92.45亿元，超额完成全年的中标任务，但受主客观因素影响，收入利润等主要财务指标同比大幅下滑。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为公路、桥梁、隧道工程的建筑施工。报告期内未发生变化。报告期内，公司实现营业收入7.96亿元，同比下降69.12%，实现归属于上市公司股东的净利润3,298.26万元，同比下降81.02%；实现每股收益0.04元。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	795,997,713.62	2,577,994,515.15	-69.12%	本期在建项目及新开工项目偏少，致施工收入减少所致。
营业成本	671,912,937.90	2,197,544,509.20	-69.42%	随营业收入同步减少
所得税费用	11,677,492.69	62,403,013.47	-81.29%	本期利润减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况。

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

面对不利的生产经营形势，公司按照年初提出的“以市场为导向，投资牵引、带动施工；以重塑分子公司职能为抓手，明确责权、做强做大；继续探索多元化发展路径，做大做强成都路桥”的工作思路，沉着应对市场不利局面，稳健有序推进各项改革，战略推进分子公司职能重塑和 BOT 项目建设两项重点工作，有效提升公司发展质量。

1、 经营模式转型迈出实质步伐。报告期内，公司成功中标宜威高速 BOT 项目，中标金额 82 亿元，为公司近年来中标的最大投资类项目，也是公司投资承建的首个 BOT 项目。项目的中标，不仅为公司未来几年稳定生产提供了保障，也为公司内部战略改革和公司做大做强创造了条件。在传统项目方面，上半年公司成功实现雅康高速等高速公路标段和藏区市政改建项目的中标。高原藏区项目的中标及实施一方面为公司积累了高原施工经验和业绩，另一方面也为后续藏区项目的投标打下良好的基础。

2、 内部改革及管理取得显著成效。当前正处于公司发展的换挡期，各方面工作都较平稳，这为公司实施转型升级和解决影响下一步发展的管理问题提供了一个良好的时机。报告期内，管理层利用时机，强化内部各项管理，优化管理流程，下移管理重心，大力推进分子公司职能重塑，深入推进精细化管理，为公司下一轮快速发展做好准备。

3、 生产经营形势较年初预计发生了较大变化。报告期内，公司在建项目偏少，新开工项目不足，完工项目计量结算不及时，导致年初财务预算基础在报告期发生了较大变化。虽然管理层采取了多种措施，努力克服不利因素，上半年超额完成全年的中标任务，但受主客观因素影响，施工产值完成情况低于预期，部分指标较年初偏离较大。公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2014 年度财务预算的议案》，调整后的 2014 年度财务预算如下：

单位：万元

项目	调整前 2014 年度财务预算	调整后 2014 年度财务预算	预算变动幅度	2013 年度
营业收入	300,227.00	180,000.00	-40.05%	427,147.83
营业利润	28,110.49	12,122.13	-56.88%	42,329.73

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
工程施工收入	792,646,548.09	669,715,707.55	15.51%	-69.24%	-69.52%	0.75%
租赁收入	1,536,996.36	1,388,514.96	9.66%			
检测费收入	1,325,831.63	415,602.33	68.65%			
交通设施销售收入	401,846.04	393,113.06	2.17%	-46.73%	-36.64%	-15.57%
分产品						
公路项目	495,180,849.16	428,817,321.72	13.40%	27.33%	22.21%	3.62%
市政项目	278,827,242.00	225,343,329.70	19.18%	-85.41%	-85.92%	2.96%
桥梁项目	10,729,423.82	8,912,578.67	16.93%	-95.59%	-95.90%	6.23%
其他	11,173,707.14	8,839,707.81	20.89%	-67.99%	-69.07%	2.76%
分地区						

省内	666,654,056.32	569,705,058.90	14.54%	-71.37%	-71.55%	0.55%
省外	129,257,165.80	102,207,879.00	20.93%	-48.22%	-47.60%	-0.95%

## 四、核心竞争力分析

作为成都市及四川省路桥建设行业的龙头企业之一，公司的竞争优势体现在以下几个方面：

### 1、区位优势

公司的主要业务集中在四川省内。四川省打造成西部综合交通枢纽、强化成都作为西部中心交通枢纽、四川省城镇化的快速推进是四川未来交通建设发展的重点，公司在成都市的公路建筑市场拥有较高的份额，在四川省内的公路建筑市场的份额也位居前列，因此四川省公路建设的高速发展和城镇化的快速推进给公司带来前所未有的发展契机。

### 2、资质优势

公路工程施工总承包企业资质分为特级、一级、二级、三级，不同资质决定了建筑施工企业可承接工程规模的大小。公司是省内少数资质涵盖面最广的承包商之一，公司目前拥有的资质如下：

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

公司的资质覆盖了路桥建筑领域的所有资质类别且等级多为一级，这意味着公司可以承包工程的范围要远远大于其他不具有相关资质或资质等级较低的竞争对手，而且由于四川省内多数公路项目也包含了桥梁和隧道的修筑，业主往往会要求竞标单位具有复合资质，这也将许多建筑企业排除在公司的竞争范围之外。

### 3、精确化管理优势

公司从2006年开始实行精确化管理，对各种工程成本支出及工程施工进行有效的过程控制。精确化管理在成本效益和技术质量两个方面提供了巨大竞争优势。路面专业施工与桥梁专业施工已经成为公司最具竞争优势的专业领域，在为公司赢得质量口碑的同时也创造了良好的经济效益及社会效益。克服了地域分散等行业特性的全方位的信息化精确管理，使得公司在工程施工管理、机料管理、人力资源管理等诸多方面取得了良好的经济效益。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (1) 首次公开发行

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1529号文核准，公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,200万股，发行价为每股人民币20.00元，共计募集资金84,000万元，坐扣承销和保荐费用6,300万元后的募集资金为77,700万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2011年11月1日汇入本公司募集资金监管账户，另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用873.16万元后，公司本次募集资金净额为76,826.84万元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信验[2011]综字第040025号）。

#### (2) 公开增发

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕949号文核准，公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网上、网下定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票7,567.57万股，发行价为每股人民币9.25元，共计募集资金70,000.00万元，坐扣承销和保荐费用1,707.57万元后的募集资金为68,292.43万元，已由主承销商招商证券股份有限公司

于2013年8月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用375.55万元后，公司本次募集资金净额为67,916.88万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验[2013]11-11号）。

(3) 截至2014年06月30日，本公司有9个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120100356659	4,097,414.29	首次公开发行
成都银行股份有限公司琴台支行	1001300000041400	14,478.84	首次公开发行
中国建设银行股份有限公司成都第三支行	51001436308051514024	493,217.61	首次公开发行
交通银行股份有限公司成都武侯支行	511615017018010177154	503,066.86	首次公开发行
浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120100447206	37,939.02	公开增发
成都银行股份有限公司琴台支行	1001300000223681	30,177,208.50	公开增发
中国建设银行股份有限公司成都第三支行	510014336308059887766	12,970,204.02	公开增发
交通银行股份有限公司四川省分行	511615017018010211889	38,176,801.72	公开增发
中国民生银行股份有限公司成都分行	637668888	29,746,588.13	公开增发
合计		116,216,918.99	

### (A) IPO 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	76,826.84
报告期投入募集资金总额	451.5
已累计投入募集资金总额	67,113.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，公司累计已使用 IPO 募集资金 67,113.56 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 297.53 万元。募集资金余额为人民币 510.82 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，不包含闲置募集资金暂时补充流动资金 9,500 万元）。	

**(B) IPO 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
承诺投资项目										
1.购买施工设备项目		16,854.5	16,854.5	451.5	7,141.22	42.37%	2013.10	729.99	注 1	否
2.补充公路工程施工业务运营资金项目		14,000	14,000		14,000	100.00%		420	是	否
承诺投资项目小计	--	30,854.5	30,854.5	451.5	21,141.22	--	--	1,149.99	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	16,000	16,000		16,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	29,972.34	29,972.34		29,972.34	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	45,972.34	45,972.34		45,972.34	--	--		--	--
合计	--	76,826.84	76,826.84	451.5	67,113.56	--	--	1,149.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金净额 768,268,442.00 元,扣除计划募集资金金额 308,545,000.00 元后,超额募集资金 459,723,442.00 元。超募资金使用情况如下: 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 16,000 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)。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 15,184 万元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)。3、经 2012 年 2 月 17 日公司第三届董事会第十二次会议批准,公司使用超募资金 14,788.34 万元永久性补充流动资金,详细见巨潮资讯网 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>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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《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）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经2012年2月17日公司第三届董事会第十二次会议批准，公司使用不超过7,600万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，自2012年2月17日起至2012年8月16日止。公司已于2012年8月14日将7,600万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>2、经2012年8月28日公司第三届董事会第十九次会议批准，公司使用不超过7,600万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过6个月，自2012年8月28日起至2013年2月27日止。公司已于2013年2月25日归还上述款项。</p> <p>3、经2013年3月5日公司第三届董事会第二十四次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》批准，同意公司使用不超过7,600万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过12个月，公司已于2014年3月4日归还上述款项。</p> <p>4、经2014年5月9日公司2014年第一次临时股东大会《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》批准，公司使用不超过9500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募集资金结余10,010.81万元，系公司首次公开发行招股书披露的拟购置的设备清单中，用于高速公路项目作业的路基、桥隧设备较多，与公司目前市政项目较多的业务需求不匹配，公司调整了首次公开发行募集资金投资项目中计划购买的部分施工设备的种类，从而导致公司计划购买的设备未全部购置到位。</p>
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

注1：因本年度公司累计投入购买施工设备项目7,141.22万元，尚未完成全部投入，故暂未达到承诺的年平均效益。

### （C）公开增发募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	67,916.88
报告期投入募集资金总额	9,686.86

已累计投入募集资金总额	56,880.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，公开增发募集资金余额为人民币 11,110.87 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），累计已使用募集资金 56,880.35 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 74.35 万元。	

**(D) 公开增发募集资金承诺项目情况**

单位：万元

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
承诺投资项目										
元华路南延线投融资建设	否	70,000	70,000	9,686.86	56,880.35	81.25%	2015 年 12 月 31 日	1,778.82	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	9,686.86	56,880.35	--	--	1,778.82	--	--
超募资金投向										
合计	--	70,000	70,000	9,686.86	56,880.35	--	--	1,778.82	--	--
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	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。截至 2013 年 7									



	月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 35,543.29 万元。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金 35,543.29 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都蜀都高级路面有限责任公司	子公司	高速公路路面工程施工	58,000,000	103,053,577.46	68,610,594.22	6,333,612.67	1,431,743.91	1,052,516.32
成都中成高等级公路维护有限责任公司	子公司	公路维护与保养	2,000,000	4,181,484.27	220,971.11	707,971.91	-59,904.96	-108,522.06
成都中讯机电有限责任公司	子公司	机电设备安装	12,000,000	33,065,876.27	14,915,035.42	2,657,171.83	650,173.04	487,325.25
成都彭青投资有限公司	子公司	公路投资	20,000,000	57,081,827.65	51,995,784.41		170,526.50	35,526.50
四川道诚建设工程检测有限责任公司	子公司	交通工程试验检测	2,200,000	9,334,704.63	2,450,406.39	1,613,079.23	132,926.12	109,365.01
成都嵘景路桥建设有限公司	子公司	公路、桥梁、隧道施	15,000,000	77,880,378.42	13,284,126.34		-9,686,216.42	-7,296,290.51

		工						
成都通途投资有限公司	子公司	公路投资	110,000,000	1,339,000,407.71	117,829,516.29		-339,574.38	-254,680.78
成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	交通设施生产	4,000,000	16,016,383.69	3,242,584.97	2,219,832.68	55,214.03	-26,809.81
成都路桥沥青有限公司	参股公司	沥青销售	6,680,000	36,078,824.85	18,375,709.21	33,388,670.37	-42,094.12	-85,963.66

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-85%	至	-55%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,940.57	至	11,821.72
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	26,270.49		
业绩变动的原因说明	报告期内，在建及新开工施工项目较少，导致确认收入下降，净利润下降。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司第四届董事会第十次会议和2013年年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为，以截止2013年12月31日的总股本737,416,215股为基数，每10股派发现金红利0.90元（含税），共计派发现金股利66,367,459.35元；不转增，不送股。公司2013年度利润分配方案于2014年4月18日执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司一般诉讼情况如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况
四川桂溪商品混凝土有限责任公司因与公司下属项目部商品混凝土供应结算数存在争议，于 2014 年 3 月日向人民法院起诉要求公司支付款项及利息损失	384.45	否	一审中		不适用
宜昌榕杰隧道工程有限公司与公司下属项目部因工程计量结算存在争议，于 2013 年 10 月向法院提起诉讼，要求公司支付其劳务工程款及相应利息。	703.12	否	一审公司败诉，现二审上诉中。		不适用
绵阳市展志管业有限公司向公司下属项目部的劳务分包商供应钢带管。展志管业以分包商欠付其货款为由于 2014 年 5 月将分包商起诉至人民法院，并追加公司为共同被告。	50	否	一审中		不适用
四川汉龙高速公路开发有限公司未按合同约定支付公司绵遂路工程款、退还保证金，公司于 2014 年 6 月向法院起诉四川汉龙高速公路开发有限公司要求其偿付所欠工程款及保证金。	11,301.43	否	一审中		不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
成都市江安春置业投资有限公司	同一实际控制人控制企业之合营企业	向关联方出售商品或提供劳务	工程施工	根据市场价格协商确定		715.25	0.90%	按合同约定以银行转账方式结算		2014年03月14日	巨潮资讯网, 公告编号 2014-011
成都江凯置业有限公司	同一实际控制人控制企业之子公司	向关联方出售商品或提供劳务	工程施工	根据市场价格协商确定		534.96	0.67%	按合同约定以银行转账方式结算		2014年03月14日	巨潮资讯网, 公告编号 2014-011
成都众城园林有限责任公司	同一实际控制人控制企业之子公司	关联租赁	公司租赁关联方工业用地	根据市场价格协商确定		19		按合同约定以银行转账方式结算		2014年03月14日	巨潮资讯网, 公告编号 2014-011
成都众城	同一实际	关联租赁	子公司租	根据市场		14.5		按合同约		2014年	巨潮资讯

园林有限 责任公司	控制人控 制企业之 子公司		赁关联方 工业用地	价格协商 确定				定以银行 转账方式 结算		03月14 日	网,公告 编号 2014-011
合计				--	--	1,283.71	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				根据第四届董事会第十次会议和 2013 年年度股东大会决议,公司本年度与上述关联方进行租赁、提供施工劳务等关联交易不超过 2692 万元。上述关联交易均未超过董事会和股东大会的授权。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

经第四届董事会第十五次会议和 2014 年第二次临时股东大会批准，公司拟向新津县国有资产投资经营有限责任公司对外融资提供不超过 1.5 亿元人民币的连带信用担保。截止 2014 年 6 月 30 日，上述对外担保尚未实施。

## 3、其他重大合同

报告期内，公司主要中标情况如下：

序号	项目名称	中标日期	合同实施地	项目业主	合同价
					(万元)
1	国道 108 线梓潼县酒店垭至龙凤垭段改线工程	2014.2.7	四川省梓潼县	梓潼县重点公路建设指挥部	9,210.39
2	龙威工程建设项目厂内道路工程	2014.4.2	四川省成都市	中国核动力研究设计院	4,311.36
3	G248 线（原 S212 线）西昌缸窑至宁南汤家坪段公路改建工程施工	2014.4.28	四川省凉山州	凉山州交通投资开发有限责任公司	14,799.20
4	天全县始阳镇道路及配套管网修复整治工程（I 标段：道路及配套管网工程）施工	2014.5.21	四川省天全县	天全县城乡规划建设局和住房保障局	5,259.93
5	宜宾至威信高速公路 BOT（四川境段）	2014.4.22	四川省宜宾市	宜宾市人民政府	预计投资 82 亿
6	G317 郫县太清路口至崇义段大修、绕坝路中修工程	2014.6.3	四川省郫县	成都市交通运输委员会公路管理处	4,434.46
7	雅安至康定高速公路路基土建工程 C19	2014.6.4	四川省雅安市	四川雅康高速公路有限责任公司	49,424.61
8	德格县马尼干戈镇市政道路改建工程（原 G317 线玉隆拉措段）项目施工		四川省德格县	德格县住房和城乡建设局	4,036.87
9	新津县普兴镇子项目土建工程国内竞争性招标第二标段	2014.6.25	四川省新津县	成都市小城镇投资有限公司	6,498.49

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司第一大股东及实际控制人郑渝力；时任公司董事、监事、高级管理人员；与郑渝力一致行动的除上述董事、监事、高管以外的其他 37 名自然人股东；本公司第二大股东四川省道诚力实业投资有限责任公司	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011 年 11 月 03 日	2011 年 11 月 3 日至 2014 年 11 月 3 日	严格履行
	郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司	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。	2010 年 08 月 11 日	无期限	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如	无				



有)	
----	--

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、经公司第四届董事会第五次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2013 年 12 月 19 日向中国证监会申请发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券，上述申请已于 2013 年 12 月 20 日获得中国证监会受理。根据公司现阶段资金安排及经营等情况，公司向中国证监会提交了《关于撤回成都市路桥工程股份有限公司公司债券发行申请文件的申请》并于 2014 年 5 月 23 日收到了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2014]82 号），中国证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查。

2、2014 年 6 月 12 日，公司与中泰信托有限责任公司（以下称“中泰信托”）、贵州省盘县人民政府签订《应收账款转让及回购协议》，合同约定将公司对盘县人民政府享有的盘县英大路项目的第二、三、四期回购款共计 33600 万元人民币应收账款转让，中泰信托以该部分债权发起设立“中泰·成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”，公司承诺按合同约定的条款回购标的应收账款。盘县宏财投资有限责任公司为本信托计划提供连带责任担保。

3、公司第四届董事会第十五次董事会和 2014 年第二次临时股东大会表决审议通过，公司为新津县国有资产投资经营有限责任公司对外融资提供 1.5 亿元人民币的连带信用担保。2014 年 8 月，公司分别与华鑫国际信托有限公司、成都市新津水城水务投资有限责任公司签订了《保证合同》及《反担保合同》，公司向成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司 1.5 亿元信托融资提供了连带责任保证担保，成都市新津水城水务投资有限责任公司向公司提供信用反担保。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	271,189,355	36.78%				-274,854	-274,854	270,914,501	36.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	271,189,355	36.78%				-274,854	-274,854	270,914,501	36.74%
其中：境内法人持股	52,200,000	7.08%						52,200,000	7.08%
境内自然人持股	218,989,355	29.70%				-274,854	-274,854	218,714,501	29.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	466,226,860	63.22%				274,854	274,854	466,501,714	63.26%
1、人民币普通股	466,226,860	63.22%				274,854	274,854	466,501,714	63.26%
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	737,416,215	100.00%				0	0	737,416,215	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,212		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑渝力	境内自然人	12.03%	88,697,444		88,697,444	0		
四川省道诚力实业投资有限责任公司	境内非国有法人	7.81%	57,600,000		52,200,000	5,400,000		
廖开明	境内自然人	1.47%	10,815,160		10,815,160	0		
赵亚平	境内自然人	1.47%	10,815,160		10,815,160	0		
罗宣正	境内自然人	1.47%	10,815,160		10,815,160	0		
王雨功	境内自然人	1.47%	10,815,160		10,815,160	0		
全国社保基金五零二组合	其他	0.95%	7,029,000	-7,371,000	0	7,029,000		
周维刚	境内自然人	0.80%	5,895,752		5,895,752	0		
蒋志华	境内自然人	0.65%	4,776,518	4,776,518	0	4,776,518		
梅萍	境内自然人	0.51%	3,746,534		3,746,534	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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、梅萍属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金五零二组合	7,029,000	人民币普通股	7,029,000					
四川省道诚力实业投资有限责任公司	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
蒋志华	4,776,518	人民币普通股	4,776,518					
吕敏	3,143,307	人民币普通股	3,143,307					
刘三	2,711,081	人民币普通股	2,711,081					

冯新全	2,681,991	人民币普通股	2,681,991
雷运明	2,353,331	人民币普通股	2,353,331
王亚新	1,958,057	人民币普通股	1,958,057
李绥容	1,880,000	人民币普通股	1,880,000
王飞	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件股东相互之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
郑渝力	董事长	现任	88,697,444	0	0	88,697,444	0	0	0
周维刚	董事、总经理	现任	5,895,752	0	0	5,895,752	0	0	0
张萍	监事会主席	现任	1,099,416	0	243,055	856,361	0	0	0
王继伟	董事、常务副总 经理	现任	2,167,322	0	0	2,167,322	0	0	0
邱小玲	董事、财务总 监、副总经理	现任	3,606,548	0	0	3,606,548	0	0	0
王建勇	董事	现任	1,561,777	0	0	1,561,777	0	0	0
伍和平	董事、董事会秘 书	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐基伟	副总经理、总工 程师	现任	2,167,200	0	0	2,167,200	0	0	0
冯梅	副总经理、总经 济师	现任	3,606,549	0	0	3,606,549	0	0	0
罗琰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周文飞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏佩璋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜玉梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
霍伟东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周本宽	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
尹好鹏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	108,802,008	0	243,055	108,558,953	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

苏佩璋	独立董事	被选举	2014 年 06 月 24 日	补选为第四届董事会独立董事
姜玉梅	独立董事	被选举	2014 年 04 月 04 日	补选为第四届董事会独立董事
周本宽	独立董事	离任	2014 年 06 月 24 日	个人原因辞职
尹好鹏	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 04 日	任期届满离任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,275,566,746.03	1,988,466,437.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	764,203,714.54	831,939,662.33
预付款项	46,549,452.53	13,300,968.98
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	444,838,103.98	536,306,842.16
买入返售金融资产		
存货	948,030,163.85	834,813,054.74
一年内到期的非流动资产	662,514,516.21	1,387,253,079.14
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	4,221,702,697.14	5,592,080,044.68



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	2,248,292,850.25	2,168,579,918.62
长期股权投资	2,750,843.67	2,763,712.43
投资性房地产		
固定资产	94,351,598.24	101,398,482.77
在建工程	0.00	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,635,824.43	3,851,999.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	901,146.60	1,055,667.00
递延所得税资产	43,904,410.71	38,543,856.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,393,836,673.90	2,316,193,637.13
资产总计	6,615,539,371.04	7,908,273,681.81
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	1,900,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	1,585,019,183.79	1,792,297,783.79
预收款项	444,146,702.75	391,609,086.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,856,747.84	10,463,996.98
应交税费	175,429,339.20	248,414,297.02

应付利息	2,385,611.11	3,650,630.55
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	288,529,020.48	281,198,032.24
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	3,180,419,331.74	4,655,686,553.67
非流动负债：		
长期借款	738,000,000.00	550,000,000.00
应付债券		
长期应付款	168,158,779.58	138,705,453.22
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	906,158,779.58	688,705,453.22
负债合计	4,086,578,111.32	5,344,392,006.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	737,416,215.00	737,416,215.00
资本公积	838,698,693.02	838,698,693.02
减：库存股		
专项储备	10,024,378.12	11,559,960.74
盈余公积	103,810,509.07	103,810,509.07
一般风险准备		
未分配利润	839,011,464.51	872,396,297.09
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,528,961,259.72	2,563,881,674.92
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,528,961,259.72	2,563,881,674.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,615,539,371.04	7,908,273,681.81

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 2、母公司资产负债表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,241,584,950.68	1,972,449,661.62
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	964,825,652.27	1,021,716,994.56
预付款项	46,212,059.31	13,053,785.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,124,112,651.20	1,128,069,385.66
存货	934,637,086.02	821,767,003.90
一年内到期的非流动资产	600,546,135.63	1,064,791,177.25
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	4,991,918,535.11	6,021,848,008.51
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	1,279,763,191.34	1,513,749,352.77
长期股权投资	234,233,928.99	234,246,797.75
投资性房地产		
固定资产	85,490,614.63	91,831,107.09
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	1,169,111.00	1,345,068.20
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	696,666.00	886,667.00
递延所得税资产	28,815,746.92	26,171,768.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,630,169,258.88	1,868,230,761.37
资产总计	6,622,087,793.99	7,890,078,769.88
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	1,900,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	1,570,994,163.79	1,766,424,624.05
预收款项	443,108,536.05	388,878,026.82
应付职工薪酬	1,317,730.47	10,044,250.29
应交税费	168,622,798.07	236,872,909.74
应付利息	2,385,611.11	3,650,630.55
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	358,552,122.46	350,642,159.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,228,033,688.52	4,684,565,327.02
非流动负债：		
长期借款	738,000,000.00	550,000,000.00
应付债券		
长期应付款	168,158,779.58	138,705,453.22
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	906,158,779.58	688,705,453.22
负债合计	4,134,192,468.10	5,373,270,780.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	737,416,215.00	737,416,215.00
资本公积	839,788,753.41	839,788,753.41
减：库存股		
专项储备	9,047,101.85	10,576,503.10

盈余公积	103,397,759.21	103,397,759.21
一般风险准备		
未分配利润	798,245,496.42	825,628,758.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,487,895,325.89	2,516,807,989.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,622,087,793.99	7,890,078,769.88

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

### 3、合并利润表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	795,997,713.62	2,577,994,515.15
其中：营业收入	795,997,713.62	2,577,994,515.15
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	803,156,559.33	2,401,392,402.89
其中：营业成本	671,912,937.90	2,197,544,509.20
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	26,737,719.89	87,639,645.44
销售费用		
管理费用	31,956,353.78	30,998,484.18
财务费用	51,107,330.39	55,906,795.85
资产减值损失	21,442,217.37	29,302,968.22
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）	53,040,250.75	57,370,396.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,868.76	-154,605.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,881,405.04	233,972,508.52
加：营业外收入	69,725.00	2,600,782.42
减：营业外支出	1,291,010.58	430,526.49
其中：非流动资产处置损失	312,954.41	50,426.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,660,119.46	236,142,764.45
减：所得税费用	11,677,492.69	62,403,013.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,982,626.77	173,739,750.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	32,982,626.77	173,739,750.98
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.040	0.29
（二）稀释每股收益	0.040	0.29
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	32,982,626.77	173,739,750.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,982,626.77	173,739,750.98
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

#### 4、母公司利润表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	785,173,305.37	2,572,985,240.07
减：营业成本	664,489,211.46	2,196,122,985.49

营业税金及附加	26,240,955.06	87,369,583.79
销售费用		
管理费用	28,928,534.01	27,257,402.94
财务费用	51,136,688.43	55,456,440.53
资产减值损失	10,575,913.43	19,362,563.76
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）	49,724,514.22	53,678,798.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,868.76	-154,605.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,526,517.20	241,095,061.92
加：营业外收入	69,725.00	2,600,782.42
减：营业外支出	1,263,044.82	429,897.17
其中：非流动资产处置损失	286,120.02	50,426.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,333,197.38	243,265,947.17
减：所得税费用	13,349,000.53	63,116,689.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,984,196.85	180,149,258.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.30
（二）稀释每股收益	0.05	0.30
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,984,196.85	180,149,258.04

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 5、合并现金流量表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

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	937,009,620.32	1,866,470,105.34
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	190,072,246.85	206,181,919.56
经营活动现金流入小计	1,127,081,867.17	2,072,652,024.90
购买商品、接受劳务支付的现金	859,336,597.42	2,159,831,907.82
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	34,914,492.67	43,009,399.89
支付的各项税费	94,006,453.61	104,950,760.83
支付其他与经营活动有关的现金	168,439,223.68	312,432,157.09
经营活动现金流出小计	1,156,696,767.38	2,620,224,225.63
经营活动产生的现金流量净额	-29,614,900.21	-547,572,200.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	466,800,000.00	24,378,202.10
取得投资收益所收到的现金	138,984,032.66	28,747,093.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,986.00	461,398.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	605,808,018.66	53,586,693.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,944,685.79	5,776,930.00



投资支付的现金	141,098,160.65	1,468,411.93
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	175,042,846.44	7,245,341.93
投资活动产生的现金流量净额	430,765,172.22	46,341,351.43
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	410,000,000.00	1,170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	458,500,000.00	55,750,000.00
筹资活动现金流入小计	868,500,000.00	1,225,750,000.00
偿还债务支付的现金	1,442,000,000.00	810,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,877,302.89	98,254,291.05
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		1,613,495.25
筹资活动现金流出小计	1,564,877,302.89	909,867,786.30
筹资活动产生的现金流量净额	-696,377,302.89	315,882,213.70
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	-295,227,030.88	-185,348,635.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,516,746,044.22	828,625,665.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,221,519,013.34	643,277,030.35

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 6、母公司现金流量表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

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	1,041,308,331.63	1,858,576,490.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	630,388,487.76	245,904,898.94
经营活动现金流入小计	1,671,696,819.39	2,104,481,389.10
购买商品、接受劳务支付的现金	839,769,340.32	1,919,146,644.63
支付给职工以及为职工支付的现金	33,335,793.99	41,532,194.90
支付的各项税费	87,871,162.84	102,334,148.85
支付其他与经营活动有关的现金	749,896,183.74	500,483,582.93
经营活动现金流出小计	1,710,872,480.89	2,563,496,571.31
经营活动产生的现金流量净额	-39,175,661.50	-459,015,182.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	456,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	138,984,032.66	25,055,495.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,986.00	461,248.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	595,008,018.66	25,516,743.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,647,104.79	5,722,530.00
投资支付的现金	140,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	172,647,104.79	5,722,530.00
投资活动产生的现金流量净额	422,360,913.87	19,794,213.36
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	410,000,000.00	1,170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	458,500,000.00	55,750,000.00
筹资活动现金流入小计	868,500,000.00	1,225,750,000.00
偿还债务支付的现金	1,442,000,000.00	810,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,877,302.89	98,254,291.05
支付其他与筹资活动有关的现金		1,613,495.25
筹资活动现金流出小计	1,564,877,302.89	909,867,786.30
筹资活动产生的现金流量净额	-696,377,302.89	315,882,213.70
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	-313,192,050.52	-123,338,755.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,500,729,268.51	747,837,061.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,187,537,217.99	624,498,305.87

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

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	737,416,215.00	838,698,693.02		11,559,960.74	103,810,509.07		872,396,297.09		2,563,881,674.92	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	737,416,215.00	838,698,693.02		11,559,960.74	103,810,509.07		872,396,297.09		2,563,881,674.92	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-1,535,582.62			-33,384,832.58		-34,920,415.20	
（一）净利润							32,982,626.77		32,982,626.77	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,982,626.77		32,982,626.77	
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	737,416,215.00	838,698,693.02		10,024,378.12	103,810,509.07		839,011,464.51			2,528,961,259.72

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	334,000,000.00	562,946,109.50		12,930,479.97	71,479,994.90		640,551,970.22			1,621,908,554.59
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									
二、本年年初余额	334,000,000.00	562,946,109.50		12,930,479.97	71,479,994.90		640,551,970.22		1,621,908,554.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	403,416,215.00	275,752,583.52		-1,370,519.23	32,330,514.17		231,844,326.87		941,973,120.33
（一）净利润							314,942,841.04		314,942,841.04
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							314,942,841.04		314,942,841.04
（三）所有者投入和减少资本	75,675,675.00	603,493,123.52							679,168,798.52
1. 所有者投入资本	75,675,675.00	603,493,123.52							679,168,798.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					32,330,514.17		-83,098,514.17		-50,768,000.00
1. 提取盈余公积					32,330,514.17		-32,330,514.17		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,768,000.00		-50,768,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	327,740,540.00	-327,740,540.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	327,740,540.00	-327,740,540.00							
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				-1,370,519.23					-1,370,519.23

				19.23					23
1. 本期提取				64,157,922.81					64,157,922.81
2. 本期使用				65,528,442.04					65,528,442.04
(七) 其他									
四、本期期末余额	737,416,215.00	838,698,693.02		11,559,960.74	103,810,509.07		872,396,297.09		2,563,881,674.92

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

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	737,416,215.00	839,788,753.41		10,576,503.10	103,397,759.21		825,628,758.92	2,516,807,989.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	737,416,215.00	839,788,753.41		10,576,503.10	103,397,759.21		825,628,758.92	2,516,807,989.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,529,401.25			-27,383,262.50	-28,912,663.75
（一）净利润							38,984,196.85	38,984,196.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,984,196.85	38,984,196.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-66,367,45 9.35	-66,367,45 9.35
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							-66,367,45 9.35	-66,367,45 9.35
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-1,529,401. 25				-1,529,401. 25
1. 本期提取				11,728,619 .65				11,728,619 .65
2. 本期使用				13,258,020 .90				13,258,020 .90
(七) 其他								
四、本期期末余额	737,416,21 5.00	839,788,75 3.41		9,047,101. 85	103,397,75 9.21		798,245,49 6.42	2,487,895, 325.89

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	334,000,00 0.00	564,036,16 9.89		12,238,412 .51	71,067,245 .04		585,422,13 1.37	1,566,763, 958.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	334,000,00 0.00	564,036,16 9.89		12,238,412 .51	71,067,245 .04		585,422,13 1.37	1,566,763, 958.81
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	403,416,21 5.00	275,752,58 3.52		-1,661,909. 41	32,330,514 .17		240,206,62 7.55	950,044,03 0.83
(一) 净利润							323,305,14 1.72	323,305,14 1.72

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							323,305,14 1.72	323,305,14 1.72
(三) 所有者投入和减少资本	75,675,675 .00	603,493,12 3.52						679,168,79 8.52
1. 所有者投入资本	75,675,675 .00	603,493,12 3.52						679,168,79 8.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					32,330,514 .17		-83,098,51 4.17	-50,768,00 0.00
1. 提取盈余公积					32,330,514 .17		-32,330,51 4.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,768,00 0.00	-50,768,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	327,740,54 0.00	-327,740,5 40.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	327,740,54 0.00	-327,740,5 40.00						
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					-1,661,909. 41			-1,661,909. 41
1. 本期提取					63,708,602 .63			63,708,602 .63
2. 本期使用					65,370,512 .04			65,370,512 .04
(七) 其他								
四、本期期末余额	737,416,21 5.00	839,788,75 3.41			10,576,503 .10	103,397,75 9.21		825,628,75 8.92
								2,516,807, 989.64

法定代表人：郑渝力

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相



### 三、公司基本情况

成都市路桥工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经成都市经济体制改革办公室以成体改（2004）19 号文批复同意，由郑渝力等 352 名自然人于 2004 年 3 月 29 日发起设立。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，并于 2011 年 11 月 16 日在成都市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得了注册号为 510100000056013 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 737,416,215.00 元，股份总数 737,416,215.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：270,914,501.00 股，无限售条件的流通股份 466,501,714.00 股。公司股票已于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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；工程机械、建筑材料租赁，工程机械、车辆维修。

### 四、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认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》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
信用组合	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、审计保留金，按合同约定未到收款期，且单独进行减值测试不存在减值迹象的应收款项

账龄分析法组合	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
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

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, 以下同)	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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中已完工未结算的工程, 在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 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。

原材料和库存商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, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额；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

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物及周转材料的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

##### (3) 周转材料

周转材料根据材料性质及使用周期采用一次摊销或分期分次摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取

得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法和年数总和法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	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	年限平均法	8	3.00	12.13
其他设备	年限平均法	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,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则



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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5 年
土地使用权	50 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (十七) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量或已经提供劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为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。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 1. 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”按以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。

## 2. EPC 项目核算办法

EPC 项目系采用“施工图设计-采购-施工”的建设模式,目前公司 EPC 项目的资金运营与 BT 项目具有相似性,故会计核算参照 BT 项目执行。

## 3. BOT 业务项目核算办法

BOT 项目系采用“建造—经营—转移”的建设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以及特许经营权协议,并授权公司代理其实施投融资职能进行基础设施工程建设,并在建成后由其在规定的期限内进行运营,回收投资、获得利润,期满后工程移交政府。

具体核算时:(一)与 BOT 业务相关收入的确认。 1. 建造期间,对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后,按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量,并分别以下情况在确认收入的同时,确认金融资产或无形资产:(1)合同规定基础设施建成后的一定期间内,项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的;或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下,合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的,应当在确认收入的同时确认金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。(2)合同规定项目公司在有关基础设施建成后,从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用,但收费金额不确定的,该权利不构成一项无条件收取现金的权利,项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。建造过程如发

生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。2. 公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，并按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

(二) 按照合同规定，企业为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定处理。

(三) 按照特许经营权合同规定，公司既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务的，各项服务能够单独区分时，其收取或应收的对价应当按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。

(四) BOT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

(五) 在 BOT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未提供与获取该资产相关的服务前确认为一项负债。

#### 4. 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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%[注]
营业税	应纳税营业额	3%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育附加税	应缴流转税税额	3%
地方教育附加税	应缴流转税税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.1%、0.07%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
个人所得税	员工个人所得税由本公司代扣代缴	

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、税收优惠及批文

不适用

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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3号	路面维护	200.00	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、建筑物的维护与保养、特种专业工程专业承包（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外）	167.18		100.00%	100.00%	是			

成都中讯机电有限责任公司	全资子公司	成都市金牛区金科南路 38 号 1 栋 5 层 1 号	工程安装	1,200.00	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、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）	1,202.47		100.00%	100.00%	是			
成都彭青投资有限公司	全资子公司	四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区金凤路 169 号	工程项目投资	2,000.00	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）	1,999.72		100.00%	100.00%	是			
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	公路、桥梁、隧道施工；市政工程施工；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（法律法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得	1,500.00		100.00%	100.00%	是			

					许可后方可经营)								
四川道 诚建设 工程检 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	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）	220.00		100.00%	100.00%	是			
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	11,000.0 0	公路交通及市政公 用工程项目投资	11,000 .00		100.00%	100.00%	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实际投 资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其他 项目 余额	持股比 例	表决权 比例	是否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
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 栋 5	路面施 工	5,800.0 0	高速公路 路面工程 施工	6,615.19		100.00%	100.00%	是			



公司		楼 1 号										
成都诚道交通设施有限责任公司	全资子公司	四川都江堰经济开发区金凤路 169 号	交通设施制造	400.00	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	443.75		100.00%	100.00%	是		

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,470,375.98	--	--	1,599,815.33
人民币	--	--	3,470,375.98	--	--	1,599,815.33
银行存款：	--	--	1,218,048,637.36	--	--	1,515,146,228.89
人民币	--	--	1,218,048,637.36	--	--	1,515,146,228.89
其他货币资金：	--	--	54,047,732.69	--	--	471,720,393.11
人民币	--	--	54,047,732.69	--	--	471,720,393.11
合计	--	--	1,275,566,746.03	--	--	1,988,466,437.33

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

截至2014年6月30日，其他货币资金中有承兑汇票保证金900,000.00元、银行保函保证金53,147,732.69元，使用受到限制。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					237,758,280.00	25.81%	9,887,914.00	4.16%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	724,489,353.95	83.35%	104,999,608.10	14.49%	563,507,824.12	61.17%	79,398,376.27	14.09%
信用组合	144,713,968.69	16.65%			119,959,848.48	13.02%		
组合小计	869,203,322.64	100.00%	104,999,608.10	12.08%	683,467,672.60	74.19%	79,398,376.27	14.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00		0.00		0.00	0.00%
合计	869,203,322.64	--	104,999,608.10	--	921,225,952.60	--	89,286,290.27	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	401,556,924.07	55.43%	20,077,846.21	225,756,079.96	40.06%	11,287,803.99
1 年以内小计	401,556,924.07	55.43%	20,077,846.21	225,756,079.96	40.06%	11,287,803.99
1 至 2 年	138,349,708.52	19.10%	13,834,970.85	228,061,731.36	40.47%	22,806,173.15
2 至 3 年	115,516,870.95	15.94%	34,655,061.29	57,579,675.05	10.22%	17,273,902.52

3 至 4 年	65,268,241.32	9.01%	32,634,120.66	47,957,522.40	8.51%	23,978,761.20
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	505,399.70	0.09%	404,319.76
5 年以上	3,797,609.09	0.52%	3,797,609.09	3,647,415.65	0.65%	3,647,415.65
合计	724,489,353.95	--	104,999,608.10	563,507,824.12	--	79,398,376.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用组合	144,713,968.69	
合计	144,713,968.69	

注：信用组合包含绕城立交群项目工程款 81,403,888.38 元、高新区锦城湖项目工程款 63,310,080.31 元，客户均为成都高投建设开发有限公司，根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合，未计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
成都江凯置业有限公司	955,403.49	-
成都市江安春置业投资有限公司	224,384.96	-
小 计	1,179,788.45	-

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
盘县人民政府	非关联方	269,235,866.94	1 年以内	30.98%
成都高投建设开发有限公司	非关联方	146,636,704.77	1 年以内、1-2 年	16.87%
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	非关联方	90,833,364.92	1-2 年、2-3 年、3-4 年	10.45%
成都广智达交通投资有限公司	非关联方	58,577,823.27	1-2 年	6.74%

都江堰市交通局	非关联方	57,098,848.41	1 年以内	6.57%
合计	--	622,382,608.31	--	71.61%

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用组合	288,049,897.66	55.88%			362,168,762.09	60.24%		
账龄分析法	227,406,241.04	44.12%	70,618,034.72	31.05%	239,027,215.25	39.76%	64,889,135.18	27.15%
组合小计	515,456,138.70	100.00%	70,618,034.72	13.70%	601,195,977.34	100.00%	64,889,135.18	10.79%
合计	515,456,138.70	--	70,618,034.72	--	601,195,977.34	--	64,889,135.18	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
	73,459,607.44	32.31%	3,672,980.36		81,227,929.50	33.99%	4,061,396.48	
1 年以内小计	73,459,607.44	32.31%	3,672,980.36		81,227,929.50	33.99%	4,061,396.48	
1 至 2 年	34,982,565.28	15.38%	3,498,256.53		41,285,937.86	17.27%	4,128,593.79	
2 至 3 年	36,088,260.32	15.87%	10,826,478.10		69,445,575.29	29.05%	20,833,672.59	
3 至 4 年	57,432,191.13	25.26%	28,716,095.57		19,843,368.21	8.30%	9,921,684.11	
4 至 5 年	7,696,963.54	3.38%	6,157,570.83		6,403,080.90	2.68%	5,122,464.72	

5 年以上	17,746,653.33	7.80%	17,746,653.33	20,821,323.49	8.71%	20,821,323.49
合计	227,406,241.04	--	70,618,034.72	239,027,215.25	--	64,889,135.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用组合[注]	288,049,897.66	
合计	288,049,897.66	

注：公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备：所缴纳的投标及履约保证金 157,530,297.12 元，尚未完工项目质保金 90,515,203.84 元，民工工资保证金 26,700,100.95 元，尚未完工项目审计保留金 13,304,295.75 元。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
四川汉龙高速公路开发有限公司	非关联方	55,461,842.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	10.76%
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	非关联方	41,429,345.17	1 年以内、1-2 年	8.04%
大邑县交通建设投资有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	7.76%
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	非关联方	33,202,103.80	1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.44%
峨眉山市旅游经济开发区管理委员会	非关联方	32,000,000.00	1 年内	6.21%
合计	--	202,093,290.97	--	39.21%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业	76,239.28	0.01%
合计	--	76,239.28	0.01%

#### 4、存货

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,833,673.17		5,833,673.17	13,131,058.38		13,131,058.38
库存商品	2,555.80		2,555.80	2,555.80		2,555.80
周转材料	16,066,090.83		16,066,090.83	16,380,680.76		16,380,680.76
工程施工	926,127,844.05		926,127,844.05	805,298,759.80		805,298,759.80
合计	948,030,163.85		948,030,163.85	834,813,054.74		834,813,054.74

#### 一年内到期的非流动资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款	662,514,516.21		662,514,516.21	1,387,253,079.14		1,387,253,079.14
合计	662,514,516.21		662,514,516.21	1,387,253,079.14		1,387,253,079.14

##### (2) 一年内到期的非流动资产——长期应收款

项目	期末数
项目回购款	662,514,516.21
小计	662,514,516.21

#### 5、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	80,000,000.00	

合计	80,000,000.00
----	---------------

## 6、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
未进入回购期的项目投资	1,249,059,774.43	1,031,550,486.05
已进入回购期的项目投资	999,233,075.82	1,137,029,432.57
合计	2,248,292,850.25	2,168,579,918.62

### (2) 项目投资明细

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
英大路建安工程	740,684,000.00	748,402,386.93	-13,872,983.11		15,273,026.24
贵州两河项目(一期)	179,694,886.28	137,938,004.12	-12,618,198.75		8,126,162.15
贵州两河项目(二期)	800,584,084.10	328,710,356.69		96,476,836.22	
贵州两河项目(三期)		0.00		31,298,315.94	
元华路拆迁工程	456,000,000.00	548,051,375.66			5,245,282.34
元华路建安工程(一期)	745,966,291.83	117,831,609.62			4,406,513.17
元华路建安工程(二期)	264,366,298.74	170,420,421.59		40,465,251.02	7,057,940.77
交大金府下穿	81,753,386.41	54,366,274.24			1,519,965.80
沙坪至志城连接线	60,416,389.77	42,723,002.41			
二环路东段	904,578,084.00	555,237,810.42	-1,005,446.63		13,796,952.90
二环路西段	837,446,334.70	546,960,451.48	-2,317,172.40		15,592,272.35
新洛路	101,890,531.23	97,020,806.55		68,560,282.95	
红星路改造工程	90,152,972.30	53,252,879.24		19,093,238.12	356,271.37
渠县北城快速通道	513,981,365.00	352,264,332.98		55,386,018.15	
达州经开区南北干道一号拆迁工程	30,000,000.00	30,600,000.00			1,800,000.00
达州经开区南北干道一号工程	184,585,890.00			63,065,562.65	880,832.44
桃源乡公路	256,691,283.00	9,811,565.83		21,888,812.79	
成温邛大邑段拆迁工程	60,000,000.00			60,000,000.00	1,954,118.80
成温邛大邑段	800,000,000.00			78,189,535.45	
合计	7,108,791,797.36	3,793,591,277.76	-29,813,800.89	534,423,853.29	76,009,338.33

(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
英大路建安工程	40,000,000.00	709,802,430.06	197,758,280.00		512,044,150.06
贵州两河项目(一期)		133,445,967.52	71,477,586.94	61,968,380.58	
贵州两河项目(二期)		425,187,192.91			425,187,192.91
贵州两河项目(三期)		31,298,315.94			31,298,315.94
元华路拆迁工程	553,296,658.00	0.00			
元华路建安工程(一期)		122,238,122.79			122,238,122.79
元华路建安工程(二期)	112,603,800.00	105,339,813.38			105,339,813.38
交大金府下穿		55,886,240.04		29,524,870.47	26,361,369.57
沙坪至志城连接线		42,723,002.41			42,723,002.41
二环路东段	197,941,981.68	370,087,335.01		234,400,622.41	135,686,712.60
二环路西段	164,509,070.50	395,726,480.93		235,683,580.70	160,042,900.23
新洛路		165,581,089.50			165,581,089.50
红星路改造工程	20,859,624.91	51,842,763.82		8,982,943.25	42,859,820.57
渠县北城快速通道	102,556,300.00	305,094,051.13			305,094,051.13
达州经开区南北干道一 号拆迁工程	2,400,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
达州经开区南北干道一 号工程		63,946,395.09			63,946,395.09
桃源乡公路		31,700,378.62			31,700,378.62
成温邛大邑段拆迁工程		61,954,118.80		61,954,118.80	
成温邛大邑段		78,189,535.45			78,189,535.45
合计	1,194,167,435.09	3,180,043,233.40	269,235,866.94	662,514,516.21	2,248,292,850.25

注：截至 2014 年 6 月 30 日，英大路建安工程第一期回购款 197,758,280.00 元和两河项目一期工程的回购款 71,477,586.94

元业主尚未支付

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------



称	例	资单位表决权 比例			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
成都路桥沥青 有限公司	14.97%	14.97%	36,078,824.85	17,703,115.64	18,375,709.21	33,388,670.37	-85,963.66

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
成都路桥 沥青有限 公司	权益法	1,000,000 .00	2,763,712 .43	-12,868.7 6	2,750,843 .67	14.97%	14.97%				
合计	--	1,000,000 .00	2,763,712 .43	-12,868.7 6	2,750,843 .67	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	223,221,267.83	5,876,179.00	1,759,352.38	227,338,094.45
其中：房屋及建筑物	28,427,894.42			28,427,894.42
机器设备	131,700,617.11	180,000.00	491,592.20	131,389,024.91
运输工具	21,658,931.06	599,846.00	37,217.90	22,221,559.16
行政车辆	25,185,469.54	2,519,903.00	1,009,815.00	26,695,557.54
其他设备	16,248,355.70	2,576,430.00	220,727.28	18,604,058.42

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	121,822,785.06		12,314,920.62	1,151,209.47	132,986,496.21
其中：房屋及建筑物	7,920,198.48		710,762.26		8,630,960.74
机器设备	80,301,498.17		7,168,303.37	480,694.78	86,989,106.76
运输工具	13,035,471.52		2,145,448.67	36,101.36	15,144,818.83
行政车辆	10,333,618.34		1,212,968.20	440,525.78	11,106,060.76
其他设备	10,231,998.55		1,077,438.12	193,887.55	11,115,549.12
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	101,398,482.77		--		94,351,598.24
其中：房屋及建筑物	20,507,695.94		--		19,796,933.68
机器设备	51,399,118.94		--		44,399,918.15
运输工具	8,623,459.54		--		7,076,740.33
行政车辆	14,851,851.20		--		15,589,496.78
其他设备	6,016,357.15		--		7,488,509.30
五、固定资产账面价值合计	101,398,482.77		--		94,351,598.24
其中：房屋及建筑物	20,507,695.94		--		19,796,933.68
机器设备	51,399,118.94		--		44,399,918.15
运输工具	8,623,459.54		--		7,076,740.33
行政车辆	14,851,851.20		--		15,589,496.78
其他设备	6,016,357.15		--		7,488,509.30

本期折旧额 12,314,920.62 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	6,878,737.00
机器设备	7,564,550.00
运输工具	5,358,600.00
小计	19,801,887.00

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
成都诚道交通设施有限责任公司厂房	房产证正在办理	2014 年
成都诚道交通设施有限责任公司办公楼	房产证正在办理	2014 年

慧谷办公楼	房产证已取得，土地使用证待开发商统一办理	2014 年
民光办公楼	房产证已取得，土地使用证待开发商统一办理	2014 年
IP 科技中心	房产证已取得，土地使用证待开发商统一办理	2014 年

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,486,218.10			4,486,218.10
软件	1,856,312.00			1,856,312.00
土地使用权	2,629,906.10			2,629,906.10
二、累计摊销合计	634,218.16	216,175.51		850,393.67
软件	511,243.80	175,957.20		687,201.00
土地使用权	122,974.36	40,218.31		163,192.67
三、无形资产账面净值合计	3,851,999.94	-216,175.51		3,635,824.43
软件	1,345,068.20			1,169,111.00
土地使用权	2,506,931.74			2,466,713.43
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	3,851,999.94	-216,175.51		3,635,824.43
软件	1,345,068.20			1,169,111.00
土地使用权	2,506,931.74			2,466,713.43

本期摊销额 216,175.50 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁款	1,055,667.00		335,001.00		720,666.00	
实验用房装修改造费		196,888.00	16,407.40		180,480.60	
合计	1,055,667.00	196,888.00	351,408.40		901,146.60	--

**12、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	43,904,410.71	38,543,856.37
小计	43,904,410.71	38,543,856.37
递延所得税负债：		

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	175,617,642.82	
合计	175,617,642.82	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	43,904,410.71		38,543,856.37	

**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	154,175,425.45	21,442,217.37			175,617,642.82
合计	154,175,425.45	21,442,217.37			175,617,642.82

**14、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		100,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	550,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	680,000,000.00	1,900,000,000.00

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	28,000,000.00
合计	3,000,000.00	28,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,000,000.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	773,716,794.78	850,623,550.34
应付工程款	806,351,091.80	927,712,800.42
应付设备款	4,951,297.21	13,961,433.03
合计	1,585,019,183.79	1,792,297,783.79

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
成都路桥沥青有限公司	1,715,067.90	1,715,067.90
合计	1,715,067.90	1,715,067.90

### (3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收工程款	444,146,702.75	391,609,086.52
合计	444,146,702.75	391,609,086.52

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
成都江凯置业有限公司		3,675,206.00
合计		3,675,206.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项情况。

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,463,996.98	20,445,076.39	29,300,995.53	1,608,077.84
二、职工福利费		157,340.75	157,340.75	
三、社会保险费		3,847,999.93	3,847,999.93	
其中：医疗保险费		993,366.05	993,366.05	
基本养老保险费		2,462,205.20	2,462,205.20	
失业保险费		245,333.08	245,333.08	
工伤保险费		73,628.59	73,628.59	
生育保险费		73,467.01	73,467.01	
四、住房公积金		1,513,149.00	1,264,479.00	248,670.00
六、其他		343,677.46	343,677.46	
合计	10,463,996.98	26,307,243.53	34,914,492.67	1,856,747.84

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	138,453.87	54,196.83
营业税	142,720,107.21	149,031,604.29
企业所得税	14,303,606.80	78,654,254.84

个人所得税	1,157,141.06	1,318,260.39
城市维护建设税	8,113,052.37	9,207,038.82
教育附加税	4,303,554.70	4,489,314.62
地方教育附加税	2,681,972.88	2,792,165.13
价调基金	1,980,346.53	2,668,124.57
其他	31,103.78	199,337.53
合计	175,429,339.20	248,414,297.02

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
借款利息	2,385,611.11	3,650,630.55
合计	2,385,611.11	3,650,630.55

应付利息说明

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	251,888,444.06	238,679,257.36
应付暂收款	12,914,181.45	13,930,260.00
其他	23,726,394.97	28,588,514.88
合计	288,529,020.48	281,198,032.24

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 22、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	738,000,000.00	550,000,000.00
合计	738,000,000.00	550,000,000.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
成都银行股份有限公司	2014年06月27日	2016年06月26日	人民币	6.765%		240,000,000.00		
云南国际信托有限公司	2013年03月15日	2015年03月14日	人民币	6.70%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司	2012年06月15日	2015年06月14日	人民币	基准利率		70,000,000.00		70,000,000.00
中国建设银行股份有限公司	2012年08月31日	2015年08月30日	人民币	基准利率		70,000,000.00		70,000,000.00
中国建设银行股份有限公司	2013年01月18日	2016年01月17日	人民币	基准利率		60,000,000.00		60,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	540,000,000.00	--	300,000,000.00

## 23、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
四川群昊林市政项目投资管理有限公司	138,705,453.22			168,158,779.58	
合计	138,705,453.22			168,158,779.58	



## (2) 长期应付款的说明

2012年8月,公司与四川省渠县交通发展有限公司签订协议,由公司作为渠县北城快速通道建设工程的投资建设方,合同金额为51,398.13万元,年投资回报率为15%。此外,公司与四川群昊林市政项目投资管理有限公司(以下简称群昊林投资)签订《渠县北城快速通道建设工程(BT模式)投资建设之合作协议》,约定与群昊林投资共同对“渠县北城快速通道建设工程”进行投资,公司对该项目的投资为3,000万元,并对该投资额按18%的年收益率取得投资收益,群昊林投资负责对项目的剩余投资并享有剩余的投资收益。公司将群昊林投资投入的款项及属于其享有投资收益计入长期应付款核算。

## 24、其他非流动负债

不适用

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	737,416,215.00						737,416,215.00

## 26、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	11,559,960.74	11,864,600.28	13,400,182.90	10,024,378.12
合计	11,559,960.74	11,864,600.28	13,400,182.90	10,024,378.12

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	838,556,583.53			838,556,583.53
其他资本公积	142,109.49			142,109.49
合计	838,698,693.02			838,698,693.02

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	103,810,509.07			103,810,509.07
合计	103,810,509.07			103,810,509.07

## 29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	872,396,297.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,982,626.77	--
提取任意盈余公积		10.00%
应付普通股股利	66,367,459.35	
期末未分配利润	839,011,464.51	--

根据 2014 年 4 月 4 日召开的年度股东大会，公司以总股本 737,416,215.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），共计派发现金股利 66,367,459.35 元。

## 30、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	795,911,222.12	2,577,994,515.15
其他业务收入	86,491.50	
营业成本	671,912,937.90	2,197,544,509.20

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工收入	792,646,548.09	669,715,707.55	2,577,240,156.97	2,196,924,021.45
租赁收入	1,536,996.36	1,388,514.96		
检测费收入	1,325,831.63	415,602.33		
交通设施销售收入	401,846.04	393,113.06	754,358.18	620,487.75
合计	795,911,222.12	671,912,937.90	2,577,994,515.15	2,197,544,509.20

### （3）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	121,367,422.16	15.25%

第二名	78,189,535.45	9.82%
第三名	70,702,348.38	8.88%
第四名	63,857,463.86	8.02%
第五名	60,995,635.24	7.66%
合计	395,112,405.09	49.63%

### 31、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	盘县两河项目	121,367,422.16	496,272,037.89	139,908,356.86	
	成温邛快速通道大邑段道路建设工程	78,189,535.45	60,000,068.01	18,189,467.44	
	小计	199,556,957.61	556,272,105.90	158,097,824.30	
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	24,844,015.92	77,701,356.88	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	651,410.19	4,682,671.27	
教育费附加	751,750.75	2,340,289.23	
地方教育附加	517,220.81	1,549,468.38	
价调基金	-133,847.97	1,348,175.52	
其他税费	107,170.19	17,684.16	
合计	26,737,719.89	87,639,645.44	--

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	14,268,031.85	15,319,569.15
办公费	6,231,240.84	4,519,177.18

差旅交通费	2,455,559.86	1,309,369.06
车辆使用费	2,082,728.90	2,620,503.16
折旧费	1,636,366.67	1,242,513.96
无形资产摊销	216,175.51	84,185.66
业务招待费	1,828,673.40	3,361,705.80
会务费	343,297.90	618,718.89
咨询审计费	2,306,277.00	944,500.00
其他	588,001.85	978,241.32
合计	31,956,353.78	30,998,484.18

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,244,824.10	57,964,162.76
减：利息收入	4,949,905.03	2,961,126.21
加：保函手续费支出	554,386.20	562,361.61
其他手续费支出	258,025.12	341,397.69
合计	51,107,330.39	55,906,795.85

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,868.76	-154,605.75
项目投资收益	53,053,119.51	57,525,002.01
合计	53,040,250.75	57,370,396.26

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都路桥沥青有限公司	-12,868.76	-154,605.75	经营成果变动所致
合计	-12,868.76	-154,605.75	--

## 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,442,217.37	29,302,968.22
合计	21,442,217.37	29,302,968.22

## 37、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		70,082.42	
其中：固定资产处置利得		70,082.42	
政府补助		2,500,000.00	
罚没收入	26,360.00	22,000.00	26,360.00
其他	43,365.00	8,700.00	43,365.00
合计	69,725.00	2,600,782.42	69,725.00

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
上市奖励		2,500,000.00	与收益相关	是
合计		2,500,000.00	--	--

## 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	312,954.41	50,426.49	312,954.41
其中：固定资产处置损失	312,954.41	50,426.49	312,954.41
对外捐赠	246,000.00		246,000.00
罚款支出	201,131.37	330,100.00	201,131.37
其他	530,924.80	50,000.00	530,924.80

合计	1,291,010.58	430,526.49	1,291,010.58
----	--------------	------------	--------------

营业外支出说明

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,038,047.03	68,973,245.37
递延所得税调整	-5,360,554.34	-6,570,231.90
合计	11,677,492.69	62,403,013.47

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,982,626.77
非经常性损益	B	-915,964.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,898,590.95
期初股份总数	D	737,416,215.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数[注]	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数[注]	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	737,416,215.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到工程履约保证金及投标保证金	121,813,166.32
利息收入	4,949,905.03
其他	63,309,175.50
合计	190,072,246.85

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付工程履约保证金及投标保证金	87,479,011.90
支付的银行保函保证金及承兑汇票保证金	22,327,339.58
其他	58,632,872.20
合计	168,439,223.68

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到群昊林投资项目投资款	18,500,000.00
收回借款保证金	440,000,000.00
合计	458,500,000.00

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,982,626.77	173,739,750.98

加：资产减值准备	21,442,217.37	29,302,968.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,314,920.62	14,019,214.16
无形资产摊销	216,175.51	84,185.66
长期待摊费用摊销	351,408.40	
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）	312,954.41	-19,655.93
财务费用（收益以“-”号填列）	55,244,824.10	57,964,162.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,040,250.75	-57,370,396.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,360,554.34	-6,570,231.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,217,109.11	-117,274,675.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	273,140,089.30	-1,104,411,024.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-254,002,202.49	462,963,502.41
经营活动产生的现金流量净额	-29,614,900.21	-547,572,200.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,221,519,013.34	643,277,030.35
减：现金的期初余额	1,516,746,044.22	828,625,665.95
现金及现金等价物净增加额	-295,227,030.88	-185,348,635.60

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,221,519,013.34	1,516,746,044.22
其中：库存现金	3,470,375.98	1,599,815.33
可随时用于支付的银行存款	1,218,048,637.36	1,515,146,228.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,221,519,013.34	1,516,746,044.22

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，详见本财务报表附注货币资金之说明。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

名称	住所	与公司关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
郑渝力	成都市	第一大股东、法定代表人	12.03	12.03



## 2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	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
一、合营企业									
二、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	668.00	14.97%	14.97%	联营企业	74973772-5

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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	同一实际控制人控制的企业、公司第二大股东	77122991-1
成都江凯置业有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司	55359874-3
成都市江安春置业投资有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业	77454466-9
成都众城园林有限责任公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司	72340909-6
王利	与公司控股股东有亲属关系	

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
成都路桥沥青有限公司	购买沥青沥青	根据市场价格协商确定	0	0	0	0

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
成都市江安春置业投资有限公司	工程施工	根据市场价格协商确定	7,152,531.75	0.90%		
成都江凯置业有限公司	工程施工	根据市场价格协商确定	5,349,686.93	0.67%	2,955,240.00	0.11%

## (2) 关联租赁情况

公司租赁情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁费
成都众城园林有限责任公司	公司	土地	2013年05月01日	2016年04月30日	根据市场价格协商确定	190,001.00
成都众城园林有限责任公司	四川道诚建设工程检测有限责任公司	土地	2013年08月01日	2016年07月31日	根据市场价格协商确定	145,000.00

## (3) 关联担保情况

### (1) 短期借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-12-11	2014-12-10	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力	本公司	70,000,000.00	2013-11-15	2014-9-3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2013-11-8	2014-11-7	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-11-15	2014-11-14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	60,000,000.00	2013-11-22	2014-11-21	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-12-10	2014-12-9	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-12-31	2014-12-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2014-4-15	2015-4-14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2014-3-28	2015-1-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2014-4-30	2015-4-29	否

## (2) 长期借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履约完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	70,000,000.00	2012-6-15	2015-6-14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	48,000,000.00	2012-8-31	2015-8-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	22,000,000.00	2012-9-3	2015-9-2	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	60,000,000.00	2013-1-18	2016-1-17	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力	本公司	100,000,000.00	2013-3-15	2015-3-14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-11-7	2016-11-6	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013-11-27	2016-11-26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	53,000,000.00	2013-12-11	2015-12-10	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	45,000,000.00	2013-10-24	2015-10-23	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	240,000,000.00	2014-6-27	2016-6-26	否

## (3) 银行承兑汇票担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履约完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司、郑渝力、王利	本公司	3,000,000.00	2014-1-27	2014-7-27	无

## (4) 保函担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,262,217.00	2013-1-24	2015-10-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	10,109,072.00	2013-3-4	2015-3-3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	31,429,046.00	2013-3-4	2015-3-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	10,109,072.00	2013-3-4	2015-3-3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,530,306.00	2013-8-18	2015-6-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	26,000,000.00	2013-8-18	2014-12-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	3,299,544.00	2013-10-28	2014-12-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	40,000,000.00	2013-11-25	2014-11-29	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	3,000,000.00	2013-11-28	2014-11-29	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	18,438,082.00	2013-12-30	2016-9-30	否

四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	18,438,082.00	2014-1-6	2016-9-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	9,219,041.00	2014-4-2	2016-9-3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	6,158,715.00	2013-2-13	2016-2-28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	6,158,715.00	2013--2-13	2014-2-13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	9,549,933.00	2013--2-13	2014-2-13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	14,799,195.10	2014-5-12	2016-5-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	4,274,019.00	2014-6-12	2015-5-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	8,158,690.00	2014-6-12	2015-5-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	4,274,019.00	2014-7-2	2015-5-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	297,708,705.00	2014-6-18	2017-6-17	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	12,356,151.73	2014-7-15	2017-7-14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,594,272.00	2014-6-20	2015-6-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	6,806,745.00	2014-7-21	2015-12-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,996,074.00	2014-7-21	2015-12-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	600,000.00	2004-1-9	2014-8-20	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	600,000.00	2004-1-9	2014-8-20	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	800,000.00	2014-4-8	2014-7-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	800,000.00	2014-4-23	2014-10-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	640,000.00	2014-6-4	2014-12-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	640,000.00	2014-6-4	2014-12-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	60,000.00	2014-6-9	2014-9-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,560,000.00	2014-7-7	2014-11-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	800,000.00	2014-7-17	2014-10-31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	1,530,306.00	2013-6-20	2015-6-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	2,566,517.00	2013-6-20	2015-6-30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	本公司	2,693,626.08	2013-7-11	2015-6-30	否

#### (4) 关联方资金拆借

无

#### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都市江安春置业投资有限公司	76,239.28	3,811.96	1,705,290.19	511,587.06
小计		76,239.28	3,811.96	1,705,290.19	511,587.06
应收账款	成都江凯置业有限公司	955,403.49	47,770.17		
应收账款	成都市江安春置业投资有限公司	224,384.96	11,219.25		
小计		1,179,788.45	58,989.42		

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	成都路桥沥青有限公司	1,715,067.90	1,715,067.90
小计		1,715,067.90	1,715,067.90
预收款项	成都江凯置业有限公司		3,675,206.00
小计			3,675,206.00

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年10月25日，宜昌榕杰隧道工程有限公司就施工劳务事项起诉公司，标的金额7,377,151.56元，已经湖北省宜昌市中级人民法院受理，本案一审公司败诉，2014年5月12日公司提起上诉，目前本案处于二审受理中。

2014年3月27日四川桂溪商品混凝土有限责任公司就商品混凝土供应事项起诉公司，标的金额3,844,510.59元，已经成都市武侯区人民法院受理，本案尚在一审之中。

## 十、承诺事项

## 1、重大承诺事项

公司已签订正在履行的重大合同情况

(一) 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%，本公司分阶段完成工程，项目业主分阶段进行回购。截至2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额636,180,394.75元。

(二) 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》。项目分一、二期建设，估算工程投资30.40亿元，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2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额952,146,952.36元，垫付拆迁资金456,000,000.00元已于2014年收回。

(三) 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。截至2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额509,615,968.94元。

(四) 2013年5月22日，公司与峨眉山市交通实业有限公司签订川主乡至洪雅县桃源乡公路建设工程（BT模式）合同协议书。该项目全长22.26公里，公路等级为二级，预计投资约2.6亿元，合同工期两年半。截至2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额31,700,378.62元。

(五) 2013年7月31日，公司与四川达州经济开发区管理委员会签订《达州经开区南北1干道工程项目投资建设（BT模式）合同》，该项目全长6.03公里（不含连接道路），合同暂定价2.03亿元，建设工期18个月。截至2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额63,857,463.86元。

(六) 2013年11月29日，公司与大邑县交通建设投资有限公司签订《成温邛快速通道大邑段道路建设工程项目合同协议书》，该项目全长14.4公里，公路等级为一级公路，工期为18个月，项目工程建安费用投资约为8亿元，部分项目用地等前期费用投资6,000万元。截至2014年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额78,189,535.45元。

(七) 2014年7月30日，公司与四川省宜宾市人民政府签订《宜宾至威信高速公路（四川境段）项目投资协议》、《宜宾至威信高速公路（四川境段）项目特许权协议》等系列合同，项目预计总投资约82亿元，项目建设模式为BOT模式，项目建设期4年，收费期29年11个月27天。公司拟设立四川宜威高速公路有限公司负责该项目的建设运营，目前四川宜威高速公路有限公司已完成工商设立登记手续。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2014 年 8 月，公司分别与华鑫国际信托有限公司、成都市新津水城水务投资有限责任公司签订了《保证合同》及《反担保合同》，公司向成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司 1.5 亿元信托融资提供了连带责任保证担保，成都市新津水城水务投资有限责任公司向公司提供信用反担保。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

(一) 经公司第四届董事会第五次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2013 年 12 月 19 日向中国证监会申请发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券，上述申请已于 2013 年 12 月 20 日获得中国证监会受理。

根据公司现阶段资金安排及经营等情况，公司向中国证监会提交了《关于撤回成都市路桥工程股份有限公司公司债券发行申请文件的申请》并于 2014 年 5 月 23 日收到了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2014]82 号），中国证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查。

(二) 2014 年 5 月 12 日，公司就盘县英大路项目与盘县人民政府签订《盘县英武至大山公路工程 BT 项目补充协议》，协议约定：回购款 792,527,600.00 元分 6 期进行支付，其中第一期在项目交工验收合格之日 1 个月内支付 237,758,280.00 元，2015 年 5 至 7 月支付第二、三、四期回购款 336,000,000.00 元，第五期回购款在项目交工验收合格之日起 25 个月内支付 107,815,456.00 元，第六期回购款在在项目交工验收合格之日起 31 个月内支付 110,953,864.00 元。

(三) 2014 年 6 月 12 日，公司与中泰信托有限责任公司（以下称“中泰信托”）、贵州省盘县人民政府签订《应收账款转让及回购协议》，合同约定将对盘县人民政府享有的盘县英大路项目的第二、三、四期回购款共计 33600 万元人民币应收账款转让，中泰信托以该部分债权发起设立“中泰·成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”，公司承诺按合同约定的条款回购标的应收账款。盘县宏财投资有限责任公司为本信托计划提供连带责任担保。

(四) 2014 年 6 月 9 日，公司就四川汉龙高速公路开发有限公司欠付公司绵遂路基工程及路面工程项目工程款及履约保证金等 113,014,388.66 元向四川省高级人民法院提起诉讼，目前本案尚在一审中。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	328,824,351.86	32.13%	58,742,460.51	17.86%	420,120,782.20	39.20%	49,989,621.71	11.90%
信用组合	694,743,760.92	67.87%		0.00%	651,585,834.07	60.80%		
组合小计	1,023,568,112.78	100.00%	58,742,460.51	5.74%	1,071,706,616.27	100.00%	49,989,621.71	4.66%
合计	1,023,568,112.78	--	58,742,460.51	--	1,071,706,616.27	--	49,989,621.71	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	73,438,293.48	22.33%	3,671,914.68	154,810,358.29	36.85%	7,740,517.91
1 年以内小计	73,438,293.48	22.33%	3,671,914.68	154,810,358.29	36.85%	7,740,517.91
1 至 2 年	138,331,278.52	42.07%	13,833,127.85	228,061,731.36	54.28%	22,806,173.15
2 至 3 年	91,152,796.67	27.72%	27,345,839.00	1,020,417.23	0.24%	306,125.17
3 至 4 年	24,020,808.42	7.31%	12,010,404.21	34,019,680.50	8.10%	17,009,840.25
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	408,147.93	0.10%	326,518.34
5 年以上	1,881,174.77	0.57%	1,881,174.77	1,800,446.89	0.43%	1,800,446.89
合计	328,824,351.86	--	58,742,460.51	420,120,782.20	--	49,989,621.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元



组合名称	账面余额	坏账准备
信用组合	694,743,760.92	
合计	694,743,760.92	

注：信用组合包含绕城立交群项目工程款 81,403,888.38 元、高新区锦城湖项目工程款 63,310,080.31 元，客户均为成都高投建设开发有限公司，根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合，未计提坏账准备；应收子公司工程款 550,029,792.23 元。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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

不适用

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
成都通途投资有限公司	子公司	550,029,792.23	1 年内、1-2 年	53.74%
成都高投建设开发有限公司	非关联方	146,636,704.77	1 年内	14.33%
成都广智达交通投资有限公司	非关联方	58,577,823.27	1-2 年	5.72%
郸县城交投资有限责任公司	非关联方	54,678,065.22	2-3 年	5.34%
四川汉龙高速公路开发有限公司	非关联方	52,545,810.94	1-2 年、2-3 年	5.13%
合计	--	862,468,196.43	--	84.26%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
成都通途投资有限公司	子公司	550,029,792.23	53.74%
成都江凯置业有限公司	关联公司	955,403.49	0.09%
成都市江安春置业投资有限公司	关联公司	224,384.96	0.02%
合计	--	551,209,580.68	53.85%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	200,448,965.08	16.98%	56,520,527.15	28.20%	211,917,783.41	17.92%	54,697,452.52	25.81%
信用组合	980,184,213.27	83.02%			970,849,054.77	82.08%		
组合小计	1,180,633,178.35	100.00%	56,520,527.15	4.79%	1,182,766,838.18	100.00%	54,697,452.52	4.62%
合计	1,180,633,178.35	--	56,520,527.15	--	1,182,766,838.18	--	54,697,452.52	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	73,294,485.52	36.57%	3,664,724.27	81,124,233.90	38.28%	4,056,211.70
1 至 2 年	34,943,769.48	17.43%	3,494,376.94	41,285,937.86	19.48%	4,128,593.79
2 至 3 年	33,822,483.46	16.87%	10,146,745.04	46,690,871.33	22.03%	14,007,261.40
3 至 4 年	35,318,817.97	17.62%	17,659,408.99	18,208,952.15	8.59%	9,104,476.08
4 至 5 年	7,570,683.72	3.78%	6,056,546.98	6,034,393.08	2.85%	4,827,514.46
5 年以上	15,498,724.93	7.73%	15,498,724.93	18,573,395.09	8.77%	18,573,395.09
合计	200,448,965.08	--	56,520,527.15	211,917,783.41	--	54,697,452.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用组合[注]	980,184,213.27	
合计	980,184,213.27	

注：公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备：应收合并范围内控股子公司款项 692,467,615.63 元；所缴纳的未完工项目保证金 90,385,703.82 元，民工工资保证金 26,700,100.95 元，投标及履约保证金 157,326,497.12 元，审计保留金 13,304,295.75 元。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

不适用

### (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
成都通途投资有限公司	子公司	650,405,352.56	1 年以内、1-2 年	55.09%
四川汉龙高速公路开发有限公司	非关联方	55,461,842.00	1-2 年、2-3 年	4.70%
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	非关联方	41,429,345.17	1 年内、1-2 年	3.51%
大邑县交通建设投资有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	3.39%
成都嵘景路桥建设有限公司	子公司	35,522,759.74	1 年以内、1-2 年	3.01%
合计	--	822,819,299.47	--	69.70%

### (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
成都通途投资有限公司	子公司	650,405,352.56	55.09%
成都岷景路桥建设有限公司	子公司	35,522,759.74	3.01%
成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	4,911,222.80	0.42%
四川道诚建设工程检测有限责任公司	子公司	1,548,170.18	0.13%
成都彭青投资有限公司	子公司	80,110.35	0.01%
成都市江安春置业投资有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业	76,239.28	0.01%
合计	--	692,543,854.91	58.67%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100.00%	100.00%				
成都中成高等级公路维护有限责任公司	成本法	1,671,816.80	1,671,816.80		1,671,816.80	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
成都岷景路桥建设有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00%	100.00%				
四川道诚	成本法	2,200,000	2,200,000		2,200,000	100.00%	100.00%				

建设工程检测有限责任公司		.00	.00		.00						
成都路桥沥青有限公司	权益法	1,000,000.00	2,763,712.43	-12,868.76	2,750,843.67	14.97%	14.97%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
合计	--	232,483,085.32	234,246,797.75	-12,868.76	234,233,928.99	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	785,086,813.87	2,572,985,240.07
其他业务收入	86,491.50	
合计	785,173,305.37	2,572,985,240.07
营业成本	664,489,211.46	2,196,122,985.49

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	783,549,817.51	663,100,696.50	2,572,985,240.07	2,196,122,985.49
租赁收入	1,536,996.36	1,388,514.96		
合计	785,086,813.87	664,489,211.46	2,572,985,240.07	2,196,122,985.49

##### (3) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	121,367,422.16	15.46%
第二名	78,189,535.45	9.96%
第三名	70,702,348.38	9.00%
第四名	63,857,463.86	8.13%
第五名	60,995,635.24	7.77%
合计	395,112,405.09	50.32%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,868.76	-154,605.75
其他	49,737,382.98	53,833,404.11
合计	49,724,514.22	53,678,798.36

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都路桥沥青有限公司	-12,868.76	-154,605.75	经营成果变动所致
合计	-12,868.76	-154,605.75	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,984,196.85	180,149,258.04
加：资产减值准备	10,575,913.43	19,362,563.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,221,194.94	12,840,132.62
无形资产摊销	175,957.20	57,834.00

长期待摊费用摊销	190,001.00	
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）	286,120.02	-20,285.25
财务费用（收益以“-”号填列）	55,244,824.10	57,964,162.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,724,514.22	-53,678,798.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,643,978.36	-4,840,640.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,870,082.12	-116,479,080.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	244,651,324.72	-1,025,117,890.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-235,266,619.06	470,747,561.84
经营活动产生的现金流量净额	-39,175,661.50	-459,015,182.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,187,537,217.99	624,498,305.87
减：现金的期初余额	1,500,729,268.51	747,837,061.02
现金及现金等价物净增加额	-313,192,050.52	-123,338,755.15

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-312,954.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-908,331.17	
减：所得税影响额	-305,321.40	
合计	-915,964.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.05	0.05

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数（本期数）	期初数（上期数）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,275,566,746.03	1,988,466,437.33	-35.85%	本期公司归还银行借款所致
预付款项	46,549,452.53	13,300,968.98	249.97%	本期预付办公楼款项所致
一年内到期的非流动资产	662,514,516.21	1,387,253,079.14	-52.24%	主要为本期收回元华路拆迁资金所致
其他流动资产	80,000,000.00			购买低风险理财产品所致
短期借款	680,000,000.00	1,900,000,000.00	-64.21%	本期借款减少所致
应付票据	3,000,000.00	28,000,000.00	-89.29%	承兑到期支付所致
应付职工薪酬	1,856,747.84	10,463,996.98	-82.26%	支付上年奖金所致
应交税费	175,429,339.20	248,414,297.02	-29.38%	本期所得税减少所致
应付利息	2,385,611.11	3,650,630.55	-34.65%	短期借款减少相应利息费用减少所致
长期借款	738,000,000.00	550,000,000.00	34.18%	本期长期借款增加所致
营业收入	795,997,713.62	2,577,994,515.15	-69.12%	本期工程施工收入减少所致
营业成本	671,912,937.90	2,197,544,509.20	-69.42%	本期施工量减少所致
营业税金及附加	26,737,719.89	87,639,645.44	-69.49%	本期收入减少所致
所得税费用	11,677,492.69	62,403,013.47	-81.29%	本期利润减少所致



## 第十节 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2014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。

成都市路桥工程股份有限公司

二〇一四年八月二十二日