

# 成都市路桥工程股份有限公司

## 2015 年年度报告



2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人周维刚、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节管理层讨论与分析之未来发展展望部分描述了公司在生产经营中面临的主要风险及应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 财务报告.....	64
第十一节 备查文件目录.....	144

## 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
宜威高速	指	四川宜威高速公路有限公司，本公司全资子公司
西藏成路	指	西藏成路投资有限公司，本公司全资子公司
南溪滨四	指	宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司，本公司控股子公司
旺苍旺宁	指	旺苍县旺宁公路有限责任公司，本公司控股子公司
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。
PPP	指	公私合作模式（Public-Private-Partnership），即公共基础设施项目融资的一种模式，大致流程为私营企业通过与政府进行合作，参与并完成相关公共基础设施的建设。

会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	成都路桥	股票代码	002628
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	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	周维刚		
注册地址	四川省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	四川省成都市武侯区武科东四路 11 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司网址	www.cdlq.com		
电子信箱	zqb@cdlq.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭皓	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	20190609-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
签字会计师姓名	阮响华、陈洪涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,444,976,275.57	1,497,995,486.98	-3.54%	4,271,478,342.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,744,361.79	137,900,525.15	-86.41%	314,942,841.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,774,399.51	138,048,970.52	-92.20%	312,550,408.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	380,470,715.91	-17,758,101.93	2242.52%	-423,929,039.75
基本每股收益（元/股）	0.03	0.19	-84.21%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.19	-84.21%	0.48
加权平均净资产收益率	0.71%	5.33%	-4.62%	15.53%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	5,676,928,032.06	6,298,154,986.31	-9.86%	7,908,273,681.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,615,765,682.20	2,632,528,158.34	-0.64%	2,563,881,674.92

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	186,351,335.85	336,384,534.49	404,988,689.92	517,251,715.31
归属于上市公司股东的净利润	7,412,343.98	3,725,277.09	15,786,109.28	-8,179,368.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,269,239.07	-2,084,466.26	15,648,161.44	-10,058,534.74
经营活动产生的现金流量净额	-130,636,663.16	38,957,582.01	232,743,709.77	239,406,087.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	236,724.29	-487,348.48	373,958.94	
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）	6,355,000.00	500,000.00	5,082,000.00	2015 年公司收到武侯区人民政府重点优势企业扶持款 635.50 万元
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	2,994,731.04	609,315.06		
债务重组损益			-1,917,898.54	
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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,691.95	-799,911.17	-348,150.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,740,185.00	-29,499.22	797,477.60	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	7,969,962.28	-148,445.37	2,392,432.80	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司从事的主要业务

公司的主营业务为公路工程、桥梁工程、隧道工程的施工；公路及市政项目的升级改造和日常保养维护；交通安全设施生产及销售、工程机械租赁、交通工程试验检测相关业务。公司的主要产品为高速公路、市域快速通道、市政基础设施、各类型桥梁及隧道、交通安全设施等。报告期内，公司的主营业务、主要产品和服务未发生变化。

#### 2、行业所处的发展阶段、行业竞争格局及经营模式

##### （1）行业发展阶段

近年来随着国民经济的快速增长以及国家对公路固定资产投资的增加，全国公路通车里程，特别是高速公路通车里程达到新高，行业内施工企业众多，行业监管完善，按照产品生命周期来划分，公路建设行业目前处于成熟期。

##### （2）行业竞争格局

目前国内公路建设行业竞争格局比较稳定，呈现“大行业、小公司”的特征，有资质的施工企业众多，但是规模和实力参差不齐，行业集中度较低，同质化竞争激烈，属于过度竞争的市场结构。目前建筑行业的竞争格局按照规模来划分，主要有可分为三个层级：①特大型央企，如中国中铁、中国铁建及中国建筑等。这类企业具有雄厚的资金实力和领先的技术能力，业务范围遍布全国或全球，是目前建筑行业的第一梯队；②发达地区建筑强省的地方大中型国有企业或地方建筑类上市公司，为建筑业第二梯队。上述企业具有一定的资金实力，其业务范围呈现出明显的地域性，在某些专业化施工领域具有较强的竞争优势；③其他地方性二级资质及分包资质的中小企业则构成了我国建筑行业的第三梯队。按上述划分标准，公司目前属于建筑业第二梯队。

##### （3）行业经营模式

目前，国内公路工程施工已由采取公开招标方式选择施工总承包单位为主过渡到多种承包经营模式并重的局行业竞争格局。按照行业发展惯例，工程建设项目实施方式将会向国际通行的工程总承包和工程项目管理的方向转变，鼓励具备条件的建设项目，采用工程总承包、工程项目管理方式组织建设；鼓励有投融资能力的工程总承包企业，对具备条件的工程项目，采用设计-采购-施工总承包（EPC）、建造-运营-转让总承包（BOT）、设计-建造总承包（DB）、公私合作（PPP）等经营模式进行建造。2014年12月交通运输部《关于全面深化交通运输改革的意见》明确深化交通运输投融资体制改革，探索推广政府与社会资本合作等模式，引导和鼓励社会资本通过特许经营等方式，参与交通运输基础设施等投资、建设、养护和运营。

未来，公私合作模式有望在国内公路工程施工建设领域占据更大比重，成为流行趋势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、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。四川位居西部各省的中心地带，地理优势突出；同时，四川的经济总量在西部地区排名第一，对周边省市具有较强的吸引力。因此，四川省一直是西部基础设施建设的重点区域。在各项基础设施建设中，尤以公路建设最为抢眼。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覆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。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

建筑行业的发展与宏观经济发展形势密切相关，很大程度上依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家投融资政策。2015年，在宏观经济下行、固定资产投资下滑的情形下，建筑施工行业延续上年的弱势格局，行业发展面临较大困难，行业总产值增速和新签合同额均有较大幅度下滑。同时，2015年也是公司全面推开分子公司职能重塑的第一年，在宏观经济持续低迷，建筑市场依然没有走出寒冬的背景下，公司围绕“强化经营、强化管理”的发展理念，抓住PPP项目政策落地、“一路一带”推进的机遇，借力分子公司职能重塑，公司市场拓展逆势上扬，全年实现中标25.27亿元，但受自然环境、开工不足等因素叠加影响，全年实现营业收入与去年基本持平。报告期内，公司实现营业收入14.45亿元，同比下降3.54%，实现归属于上市公司股东的净利润1874.44万元，同比下降86.41%。报告期末，公司总资产56.76亿元，同比下降9.86%，净资产26.16亿元，同比下降0.64%

报告期内，公司重点做了以下工作：

一、坚持积极经营，项目结构得到优化。报告期内，公司紧跟政策导向和市场变化趋势，公司各部门、分子公司通力协作，发力传统项目和PPP等投融资项目投标，持续跟踪成都市市政项目和藏区公路建设，全年实现PPP项目、EPC项目和多个藏区项目的中标，为公司新项目模式的探索和业绩稳定做出了积极努力，特别是设施分公司新型环保声屏障工程项目的中标，填补了公司此类业绩的空白。中标项目中传统项目比重达到七成以上。以上中标项目的取得，圆满完成了年初工作会对经营投标工作提出的各项任务和要求，公司经营结构得以优化。

二、加大省市外投标力度，市场地域不断扩大。面对省内市场饱和、竞争加剧局面，分子公司纷纷拓展省外市场，省外投标力度不断加大，已在多个省市实现备案登记，设立了分公司，参与省外投标项目多个，在省外市场拓展上迈出了坚实的步伐，大大拓宽了公司的省外市场布局，高强度的经营投标也提高了公司在省外的知名度和认知度。

三、全力推进分子公司职能重塑，分子公司经营管理主体地位不断夯实。报告期内，下属分子公司以前所未有的参与度融入公司的经营管理过程。在市场拓展方面，分子公司投标积极性持续增强，中标占全公司比重稳步提升；在项目管理方面，分子公司管理主动性不断增强，质量意识、成本意识、过程管控意识明显提升，全年多次自行开展或参与总公司组织的各类项目巡查，成为公司项目管理的中坚力量。

四、积极推进宜宾至威信高速公路BOT项目。报告期内，公司通过多种渠道、多种方式与地方政府、银行、第三方就宜宾至威信高速公路BOT项目的推进沟通接洽，积极推进该项目的启动，但因该项目建设、投资体量较大，项目建设相关条件与公司签订项目合同时相比出现较大变化，因此，公司启动该项目仍需进行较长时间的筹划。目前，公司正积极与各方就项目

的推进进行沟通接洽，落实合作内容，推动项目早日顺利开工。

五、加强财务管理，加大工程款回收力度。针对以前年度承揽的部分融资建设项目（BT）业主回款延迟情况，公司积极采取应对措施，多渠道利用担保、诉讼等方式和手段加强款项回收工作，取得了良好的效果。在经营业务调整、年内项目回款较好的情况下，公司以节约财务费用为原则，采取包括提高资金使用效率、降低银行借款融资，开展多形式的理财管理，大幅度降低了报告期财务费用，调整了资产负债结构，使公司财务结构更趋稳健。

六、强化项目管理，落实主体责任。报告期内，公司以管理体系建设为总揽，以“质量+环境+职业健康安全”管理体系为依托，全面强化工程、安全、机料、人力资源等各方面管理工作，多层次、多渠道开展安全教育，加强安全法治，强化依法治安，全年公司未发生重特大安全生产事故；加强项目施工过程中成本控制和管理、进度及产值管理，使工程管理动态化；积极推进人力资源改革，细化绩效薪酬激励机制，为公司稳健发展提供人力保障。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,444,976,275.57	100%	1,497,995,486.98	100%	-3.54%
分行业					
工程施工收入	1,424,024,222.01	98.55%	1,486,112,994.35	99.21%	-4.18%
交通设施销售收入	720,623.41	0.05%	974,276.06	0.07%	-26.03%
租赁收入	8,541,430.28	0.59%	4,733,489.58	0.32%	80.45%
检测费收入	11,115,528.50	0.77%	6,057,848.08	0.40%	83.49%
其他	574,471.37	0.04%	116,878.91	0.01%	391.51%
分产品					
公路项目	961,584,856.89	66.55%	1,090,591,545.01	72.80%	-11.83%
市政项目	413,478,956.94	28.61%	341,231,335.23	22.78%	21.17%
桥梁项目	0.00	0.00%	15,903,730.20	1.06%	-100.00%
其他	69,912,461.74	4.84%	50,268,876.54	3.36%	39.08%

分地区					
四川省内	1,369,380,421.94	94.77%	1,276,117,821.13	85.19%	7.31%
四川省外	75,595,853.63	5.23%	221,877,665.85	14.81%	-65.93%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	1,424,024,222.01	1,253,251,862.17	11.99%	-4.18%	0.36%	-3.98%
交通设施销售收入	720,623.41	912,637.56	-26.65%	-26.03%	2.17%	-34.96%
租赁收入	8,541,430.28	7,241,556.97	15.22%	80.45%	76.76%	1.77%
检测费收入	11,115,528.50	8,862,674.88	20.27%	83.49%	135.54%	-17.62%
其他	574,471.37	274,031.50	52.30%	391.51%	100.00%	52.30%
分产品						
公路项目	1,161,973,598.98	1,034,868,852.44	10.94%	6.55%	11.91%	-4.27%
市政项目	213,090,214.85	174,534,057.17	18.09%	-37.55%	-37.07%	-0.63%
桥梁项目	0.00	641,783.55		-100.00%	-95.35%	-13.17%
其他	69,912,461.74	60,498,069.92	13.47%	39.08%	45.51%	-3.83%
分地区						
四川省内	1,369,380,421.94	1,210,638,395.52	11.59%	7.32%	10.90%	-2.85%
四川省外	75,595,853.63	59,904,367.56	20.76%	-65.93%	-63.86%	-4.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

详见本报告第五节重大事项之重要合同部分。

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程施工	原材料	744,935,800.65	59.44%	746,727,558.72	59.80%	-0.24%
	人工费	244,537,173.56	19.51%	232,618,143.88	18.63%	5.12%
	机械使用费	176,199,380.95	14.06%	178,233,872.74	14.27%	-1.14%
	其他直接成本	43,404,217.56	3.46%	47,965,725.90	3.84%	-9.51%
	间接成本	44,175,289.45	3.52%	43,152,163.90	3.46%	2.37%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，公司设立 3 个纳入合并范围的子公司，具体如下：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
西藏成路投资有限公司	设立	2015 年 12 月	20,000.00 万元	100.00%
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	设立	2015 年 12 月	4,500.00 万元	90.00%
旺苍县旺宁公路有限责任公司	设立	2015 年 12 月	10,500.00 万元	70.00%

注 1：截至报告期末，西藏成路投资有限公司注册资金尚未缴纳；

注 2：截至报告期末，公司及旺苍县农村公路建设管理办公室合计已缴纳旺苍县旺宁公路有限责任公司注册资金 3,000.00 万元，其中公司缴纳 2,100.00 万元。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	523,782,345.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.25%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	168,929,745.02	11.69%

2	客户二	95,128,648.90	6.58%
3	客户三	86,706,935.07	6.00%
4	客户四	86,632,927.13	6.00%
5	客户五	86,384,089.25	5.98%
合计	--	523,782,345.37	36.25%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	96,604,165.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.67%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	36,670,156.00	7.82%
2	供应商二	28,164,077.00	4.83%
3	供应商三	11,763,397.56	1.33%
4	供应商四	11,371,392.48	1.22%
5	供应商五	8,635,142.63	1.47%
合计	--	96,604,165.67	16.67%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	56,145,522.28	63,254,742.35	-11.24%	公司业务规模略降，各项管理开支下降
财务费用	53,584,933.02	88,230,504.80	-39.27%	本年度银行借款减少，利息支出减少

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,158,055,317.40	1,872,761,873.59	15.23%

经营活动现金流出小计	1,777,584,601.49	1,890,519,975.52	-5.97%
经营活动产生的现金流量净额	380,470,715.91	-17,758,101.93	2242.52%
投资活动现金流入小计	336,302,468.56	803,672,171.51	-58.15%
投资活动现金流出小计	237,030,537.53	196,310,038.44	20.74%
投资活动产生的现金流量净额	99,271,931.03	607,362,133.07	-83.66%
筹资活动现金流入小计	237,099,118.80	1,164,350,000.00	-79.64%
筹资活动现金流出小计	758,545,353.20	2,282,699,476.18	-66.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-521,446,234.40	-1,118,349,476.18	53.37%
现金及现金等价物净增加额	-41,703,587.46	-528,745,445.04	92.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年度增加2242.52%。其中，经营活动现金流入增幅较大，主要原因为报告期内公司创新收款方式，加大收款力度，工程项目业主回款增加。同时，报告期部分进入回购期的BT项目以及EPC项目，工程回款大于工程投资。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年减少83.66%，投资活动现金流入下滑较大，主要系2014年度收到元华路等BT项目拆迁工程本金及投资收益；投资活动现金流出主要系报告期内为提高现金管理效益而使用部分闲置资金购买保本型银行理财产品。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年增加53.37%，筹资活动现金流入流出较上年均有较大幅度下降，主要系报告期内公司业务规模稳定，筹资活动减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司依据《企业会计准则第15号—建造合同》的规定，采用完工百分比法确认营业收入和营业成本，并计算报告期的净利润。经营活动现金流根据收付实现制进行反映。报告期公司经营活动现金流为正且与本年度净利润存在较大差异，主要系进入回购期的部分BT项目以及EPC项目在本年度工程回款大于工程投资所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	98,733,343.53	441.23%	主要为融资建造项目（BT/EPC）根据实际利率法计算的项目投资收益	是

资产减值	94,250,595.82	421.19%	全部为根据会计政策计提的应收款项坏账损失	否
营业外收入	6,954,346.18	31.08%	主要为政府补助收入	否
营业外支出	238,929.94	1.07%	主要为非流动资产处置损失	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	991,974,419.04	17.47%	1,046,749,608.02	16.62%	0.85%	
应收账款	921,159,444.92	16.23%	704,110,436.58	11.18%	5.05%	系报告期 BT 及 EPC 项目回购到期转应收账款核算所致
存货	867,702,817.17	15.28%	868,775,678.03	13.79%	1.49%	
长期股权投资	2,762,405.33	0.05%	2,731,091.93	0.04%	0.01%	
固定资产	65,159,998.46	1.15%	81,879,725.71	1.30%	-0.15%	
长期借款	230,000,000.00	4.05%	400,000,000.00	6.35%	-2.30%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
350,000,000.00	410,000,000.00	-14.63%

注：上年同期投资额4.1亿元系四川宜威高速公路有限公司认缴注册资本，截止目前尚未缴付。

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至资产负	预计	本期	是否涉	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-------	----	----	-----	-----	-----

公司名称	务	式	额	例	源		限	型	债表日的进 展情况	收益	投资 盈亏	诉	期（如 有）	引（如 有）
西藏成 路投资 有限公 司	工程项 目投资	新设	200,00 0,000.0 0	100.00 %	自有资 金	无		工程项 目投资	公司已设立			否	2015年 12月28 日	巨潮资 讯网
宜宾市 南溪区 滨四项 目投资 有限公 司	工程项 目投资、 工程建 设	新设	45,000, 000.00	90.00%	自有资 金	四川宜 宾龙投 发展集 团有限 公司		工程项 目投资 与建设	公司已设立			否	2015年 11月13 日	巨潮资 讯网
旺苍县 旺宁公 路有限 责任公 司	公路、 桥梁养 护管理	新设	105,00 0,000.0 0	70.00%	自有资 金	旺苍县 农村公 路建设 管理办 公室		工程项 目投资 与建设	公司已设立			否	2015年 12月28 日	巨潮资 讯网
合计	--	--	350,00 0,000.0 0	--	--	--	--	--	--			--	--	--

注 1：截至报告期末，西藏成路投资有限公司注册资金尚未缴纳；

注 2：截至报告期末，公司及旺苍县农村公路建设管理办公室合计已缴纳旺苍县旺宁公路有限责任公司注册资金 3,000.00 万元，其中公司缴纳 2,100.00 万元。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2011	首次公开发行	76,826.84	113.04	67,238.11	9,795.19	9,795.19	12.88%	0	不适用	0
2013	公开增发	67,916.88	3,686.62	61,845.54	0	0	0.00%	6,190.34	存放于募集资金专户	0
合计	--	144,743.72	3,799.66	129,083.65	9,795.19	9,795.19	6.77%	6,190.34	--	

## 募集资金总体使用情况说明

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，扣除相关发行费用后募集资金净额为76,826.84万元。对首次公开发行募投项目，本公司以前年度已使用募集资金67,125.07万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为298.32万元；2015年度实际使用募集资金113.04万元（不包含未使用募集资金永久补充流动资金9,899.02万元（含利息）），2015年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为12.37万元；累计已使用募集资金67,238.11万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为310.69万元。根据第四届董事会第十九次会议及2014年年度股东大会相关决议，公司终止了“购买施工设备募投项目”，并将剩余募集资金永久性补充流动资金，同时注销存放该募投项目的募集资金账户。截至2015年12月31日，剩余募集资金已永久性补充流动资金，公司已注销该募投项目全部募集资金专户。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可（2013）949号文核准，公司于2013年7月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70,000万元，扣除相关发行费用后募集资金净额68,292.43万元。对公开增发本募投项目，公司以前年度已使用募集资金58,158.92万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为93.43万元；2015年度实际使用募集资金3,686.62万元，2015年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为25.57万元；累计已使用募集资金61,845.54万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为119.00万元。截至2015年12月31日，募集资金余额为人民币6,190.34万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 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	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
购买施工设备项目	是	16,854.5	16,854.5	113.04	7,265.77	注 1	注 1	注 1	注 1	
补充公路工程施工业务运营资金项目	否	14,000	14,000		14,000	100.00%	2011 年 10 月 31 日	749	是	否
承诺投资项目小计	--	30,854.5	30,854.5	113.04	21,265.77	--	--	749	--	--
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	113.04	67,238.11	--	--		--	--
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	购买施工设备募投项目原计划完成时间为2014年12月。截至2014年12月，项目实际实施进度未能达到计划进度的50%，主要系近年公司的中标项目多为市政项目，中标额有所下降，公司经营规模出现一定程度的萎缩，公司施工机械使用率下降，部分前期购置的施工设备出现闲置。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用  经2011年11月14日公司第三届董事会第十次会议《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》批准，公司使用超募资金16,000.00万元偿还银行贷款。经2011年12月16日公司第三届董事会第十一次会议《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》批准，公司使用超募资金15,184.00万元永久性补充流动资金。经2012年2月17日公司第三届董事会第十二次会议《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》批准，公司使用超募资金14,788.34万元永久性补充流动资金。									
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	适用									

期投入及置换情况	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  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。  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。  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。  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9,500万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2015年4月7日归还上述款项。
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	根据2014年年度股东大会决议，公司终止“购买施工设备”募投项目，尚未使用的募集资金永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：截至 2015 年 12 月 31 日公司累计投入购买施工设备项目 7,265.77 万元，经 2014 年年度股东大会审议通过，公司终止了“购买施工设备”募投项目。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	购买施工设备	9,795.19	9,795.19	9,795.19	100.00%	2015年04月15日	362.89	是	否
合计	--	9,795.19	9,795.19	9,795.19	--	--	362.89	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			购买施工设备募投项目原计划完成时间为2014年12月。截至2014年12月，项目实际实施进度未能达到计划进度的50%，主要系近年公司的中标项目多为市政项目，中标额有所下降，经营规模出现一定程度的萎缩，公司施工机械使用率下降，部分前期购置的施工设备出现闲置。经2014年年度股东大会审议批准，公司终止购买施工设备募投项目，将剩余募集资金永久性补充流动资金。详见巨潮资讯网《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2015-018）						
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						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

#### (4) 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项目	否	70,000.00	70,000.00	3,686.62	61,845.54	88.35	2015.12.31	820.94	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000.00	70,000.00	3,686.62	61,845.54	--	--	820.94	--	--
超募资金投向										
合计	--	70,000.00	70,000.00	3,686.62	61,845.54	--	--	820.94	--	--
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

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蜀都路面	子公司	高速公路路面工程施工	58,000,000	85,978,809.04	69,786,286.20	8,624,540.66	1,660,995.66	1,217,917.10
中讯机电	子公司	机电设备安装	12,000,000	23,206,821.42	14,610,399.75	8,488,667.47	-223,593.04	-182,031.00
彭青投资	子公司	公路投资	20,000,000	46,833,373.13	45,441,934.74	0.00	-6,246,681.69	-4,688,910.76
嵘景路桥	子公司	公路、桥梁、隧道施工	15,000,000	24,582,125.89	4,352,128.67	0	-18,455,019.12	-13,854,557.83
道诚检测	子公司	交通工程试验检测	2,200,000	11,553,060.17	6,615,085.19	11,476,978.90	440,003.47	327,388.42
通途公司	子公司	公路投资	110,000,000	1,041,374,462.60	127,762,562.69	0	20,299,973.06	15,224,979.79
诚道交通	子公司	交通设施生产	4,000,000	10,395,312.18	1,796,104.53	3,059,985.19	-964,364.53	-950,758.00
中成维护	子公司	公路维护与保养	2,000,000	1,693,391.07	-788,158.21	0.00	-472,124.51	-391,454.83
宜威高速	子公司	公路投资	410,000,000	4,881.77	-47,518.23		-43,703.68	-44,200.33
西藏成路	子公司	公路投资	200,000,000					
宜宾南溪	子公司	工程投资	50,000,000	45,000,000.00	45,000,000.00			
旺苍旺宁	子公司	公路、桥梁养护管理	150,000,000	30,000,000.00	30,000,000.00			

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏成路投资有限公司	设立	—
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	设立	—
旺苍县旺宁公路有限责任公司	设立	—

注：上述三个子公司设立于 2015 年 12 月，对报告期公司整体生产经营和业绩暂无影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业发展概况

公司所处的行业为交通基础设施建设，主要从事公路桥梁隧道的施工建造。

公路行业是国民经济发展的基础产业和先导产业，一直以来承担着我国大部分的货物运输和旅客运输。20世纪90年代以来，国家对公路建设进行了大规模的资金投入，路网整体水平和公路通过能力有了明显提高。特别是随着2008年金融危机后国家4万亿经济刺激计划及大力发展基础设施建设政策的出台，我国公路建设自2009年开始呈现出爆发式增长，2011年后交通固定资产投资增速持续放缓，逐渐趋向正常年度增长水平。近两年来，随着国家经济增速放缓及宏观经济政策调整，国内交通基础设施投资增速下降明显，各级地方政府财政压力加大，对交通基础设施建设预算缩减，其直接投资于公路交通和市政交通基础设施建设领域的资金减少，对公路交通基础设施建设行业构成不利影响。

从长远来看，国家经济增速虽然有所放缓，但经济总量大，固定资产投资规模绝对值大，随着新型城镇化带来的城市群之间互联互通建设步伐加快，城市交通基础设施建设力度在逐步加大，政府公共职能加强以及城市公共设施建设力度加大，“一路一带”带来的基础设施建设任务增加等，使得基础设施投资仍有一定的增长空间。特别是由于2015年全国经济增速出现明显下滑，供给侧改革推出，政府在2016年初出台了更为宽松的货币政策与财政政策，李克强总理在政府工作报告中提出2016年公路投资1.65万亿元，提出要加快城镇化建设，推进新农村建设，加大“一路一带”的金融支持，因此预计未来公路建设投资将稳中趋升。

## 2、公司发展战略

报告期内，公司的经营业绩出现较大幅度的下滑，这既有行业环境变化给公司经营带来波动，也有公司主动回避高风险投资项目的影 响。目前，建筑行业正在面临新一轮的调整，能否抓住“一路一带”“PPP模式推广”带来的机遇，关系公司未来的可持续发展。

面对机遇与挑战，公司的发展战略是：以市场为导向，壮大分子公司，坚持资本运营与实体经营结合、效益提升与资产增值同步，巩固传统经营项目，稳步拓展省内省外建设市场份额，大力推动产业转型升级，实现“一主多元”战略目标。

## 3、2016年度经营计划

根据上述公司未来发展战略，公司2016年经营计划如下：

### （1）开拓思路，矢志不渝做好经营工作。

经营工作是公司发展的生命线，虽然2016年经济大环境稳中向好，经济发展进入新常态，但从2015年的经营情况来看，市场行情还将面临诸多不确定性。2016年，要在总结去年经验的基础上进一步开拓思路，坚定信心，积极拓宽业务领域和项目来源渠道，做好存量市场，找好增量市场，特别要抓住“一路一带”战略机遇，加大与特大型建筑企业的合作力度、广度，共同开拓市场，确保有效开工；继续跟踪参与省外、省内及藏区公路项目的投标，审慎选择优质投融资项目；随着国家“一路一带”战略的制定和推进，国际基础设施市场潜力巨大，要加大海外市场开发力度，力争2016年在海外市场有所突破。

### （2）立足长远，加码优质PPP项目建设。

随着《政府和社会资本合作项目政府采购管理办法》及相关配套法规的出台，国家发改委在2015年底新批了2.26万亿PPP项目，涵盖道路交通、市政设施、环保工程等多个领域。由于PPP模式能有效缓解基础设施建设融资困境，释放社会资本效率，预计将成为行业主流的经营模式。2016年公司将积极响应国家关于推进PPP模式的号召，利用公司的行业地位、资本实力、专业优势、成熟的项目运营管理经验，坚持严格的PPP项目筛选标准，坚持适度规模下的利润最大化，对PPP项目要优中选优，分区域、分项目、分重点向符合公司战略发展需要和项目筛选标准的重点市场拓展；利用公司既往的施工经验，有选择地开发、开拓配套地下管廊建设项目，积累行业经验，同时，以2015年中标的两个PPP项目为例，进一步学习有关PPP相关法律法规政策并组织培训，提高全员对PPP等融资类项目合同理解、合同谈判、风险识别的能力。

(3) 一主多元，积极推进公司多元化工作。

报告期内公司在多元化方面进行了很多有益的探索和尝试。随着国家经济步入新常态，经济增速从高速向中高速过渡，传统产业相对饱和，基础设施互联互通和一些新技术、新产品、新业态、新商业模式带来的投资机会大量涌现，转型和发展是当前和今后一个时期大部分传统行业面临的重要课题，因此，多元化事关公司可持续发展，对公司做大做强具有极其重要的战略意义。公司设立几十年来，依靠内生增长快速发展，在行业发展到一定阶段、企业体量到一定规模的情况下，再通过内生力量已不足以推动公司快速发展，因此要积极推进外延式发展，要深刻认识资本市场的力量和上市公司的平台优势，要结合目前已有的对外投资的经验，在多大做强主业的前提下，紧抓多元化发展和投资机遇，围绕“大消费、大健康”方向，充分利用市场上优秀的投资机构、中介机构，借力借脑，利用好业已搭建的平台，积极招揽人才、苦练内功，在审慎遴选标的基础上，通过多种方式灵活开展并购及多元化工作，推动公司外延式发展。

(4) 巩固强化，毫不松懈做好各项管理工作。

继续深入推进公司精确化管理，创新管理方法，特别强化质量与安全生产管理，工程管理做到“横向到边纵向到底”，进一步强化财务管理，特别是资金管理，妥善运用各种融资工具，满足保障投融资项目资金需求，创新收款方式方法，盘活公司应收款项，最大限度清收欠款，为公司后续发展做足做好储备；积极应对建筑业“营改增”，要加强培训学习，统筹管理，确保税制改革平稳过渡。

(5) 上下联动，坚定不移推进分子公司职能重塑。

分子公司职能重塑工作在2015年全面铺开，并取得了较好的成绩。2016年要继续下放经营管理权限，提升分子公司发展能力，要以加强分子公司自主经营、自主管理能力为重点，要坚持精确化管理，坚持改进管理不放松，继续以推进重塑工作为主线，开创分子公司平稳发展的新局面。

#### 4、为实现未来发展战略所需资金、使用计划及资金来源情况

目前，公司经营状况稳定，财务状况及现金流良好，截至报告期末，公司资产负债率53.92%，低于同行业上市公司平均水平。在资金需求方面，2016年公司将结合历年实践经验及重大项目推进情况，审慎优质PPP项目，坚持以债权融资为主、

其他融资为辅进行项目资金的筹措，灵活运用各种融资方式，多渠道、多方式通过银行贷款、发行短期融资券等方式筹集资金，保障项目及公司未来发展的资金需求。

## 5、风险及应对

公司在2016年经营中面临的主要风险与2015年度基本相同。公司将采取积极措施予以应对：

### （1）产业政策风险

公司主要从事公路桥梁隧道工程的施工。我国的交通基础设施建设资金大多来源于政府的财政预算，因此公司的业务规模与国家及所在地区交通基础设施投资密切相关。近年来，随着各级地方政府财政压力加大，交通基础设施建设预算缩减，其直接投资于公路交通和市政交通基础设施建设的资金减少，对公路交通基础设施建设行业构成不利影响。

### （2）行业竞争风险

随着国家交通基础设施建设重点逐步由东部转向西部，西部公路施工领域的吸引力不断上升，来自全国的建筑业央企及具备较强竞争实力的地方性龙头企业到西部地区拓展市场，导致目前西部建筑市场竞争激烈，使得公司业务开拓难度加大。同时，最低价中标使得行业单价和毛利率偏低，盈利水平弱，给公司带来较大的经营风险。

### （3）融资建造项目的回购风险

融资建造方式建设项目需要公司投入大量资金，项目完成后，由业主进行分期回购，回购主体的承付能力对回购风险具有重大的影响。近年来受到国家政策调控、地方政府财政收入减少等因素影响，业主的承付能力受到一定影响，报告期内，公司前期承做的部分融资建造项目存在一定程度的回款延迟。未来，如影响业主的偿付能力的不利因素未消除，将会加大公司已进入回购期的BT/EPC项目的回购风险。

### （4）财务风险

路桥施工企业普遍具有资产负债率高的特点，虽然公司资产负债率在行业内属于低水平，但考虑到单个路桥施工项目周期普遍较长，占用营运资金较多，尤其是PPP项目资金周转较慢，如地方政府或项目业主不能按期偿付工程款，可能会加大公司现金管理的难度，给公司的资金周转和偿债能力造成不利影响。

### （5）原材料供应量和价格的大幅波动风险

因受到施工地域限制，建筑行业所需的某些原材料（如钢材、水泥）价格波动幅度较大，并经常出现供应短缺，公司若未能按合理的商业条款及时取得足够的原材料，就会对企业的生产经营和经营业绩造成不利影响。

公司拟采取以下措施应对主要风险：

1、针对产业政策风险，公司将利用现有的规模优势，以多元化为契机，探寻新的行业或产业机会，突破单一经营，在

目前的路桥施工主业以外寻找新的利润增长点，降低公司经营业绩依赖政府基建投资的风险；

2、针对行业竞争风险，继续采取“差异化”和“区域化”竞争策略，发挥公司主业的比较优势，找准市场定位，进行行业细分，抓住政府推进PPP模式的机会，实现经营多样化。有重点的开发城际快速通道、城市市政建设、藏区高速公路等区域市场，减少部分地区过渡竞争导致的风险；

3、针对融资建造项目的回购风险，从严控制新项目的承接，提高融资建造项目的承接标准，从源头上加强风险把控；对在建项目，按照公司相关制度要求，做到风险事前、事中和事后防控，确保融资建造项目风险整体可控；

4、针对财务风险，加强项目的资金管理，提高项目资金的使用效率，妥善运用各类融资工具，增加金融机构对公司的授信额度，增加现金储备。对于应收款项，进一步创新方式、方法，最大力度、最大限度加强对应收账款的管理，有效防范财务风险。

5、针对原材料供应和价格波动风险，公司将继续深入推进精确管理，强化项目成本管控，提高项目管理水平，降低项目管理风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司利润分配政策制定的依据是《公司章程》。《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。

#### （一）利润分配原则

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金分红方式分配利润。

#### （二）分配利润形式

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润。

#### （三）利润分配条件

1、公司以现金分红方式分配利润应同时满足下列条件：

- （1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- （2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- （3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

2、公司以股票股利分红方式分配利润的条件：

在确保最低现金分红比例的前提下，若公司营业收入和净利润增长迅速，董事会认为公司股本规模和股权结构合理，公司可以发放股票股利。

#### （四）利润分配期间间隔

公司原则上采取每年度进行一次现金分红的方式分配利润。公司也可以进行中期利润分配。在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

#### （五）现金分红比例

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的10%，但出现下列情况之一的除外：（一）拟进行重大资本性支出；（二）当年经营性净现金流量为负；（三）拟采取股票方式分配股利。同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2015年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审（2016）11-71号审计报告确认，2015年度归属于上市公司股东的净利润为18,744,361.79元，母公司的净利润为22,085,989.23元。依据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按 10%提取法定公积金2,208,598.92元，加上上年度分配后留存的未分配利润891,294,292.37元，减去2014年度分派的现金股利36,870,810.75元，2015年末累计可供股东分配的利润为874,300,871.93元。2015年度以总股本737,416,215股为基数，每 10 股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金11,061,243.23元；不转增，不送股。

#### 2、2014年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审（2015）67号审计报告确认，2014年度归属于上市公司股东的净利润为137,900,525.15元，母公司的净利润为146,703,325.33元。依据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按 10%提取法定公积金14,670,332.53元，加上上年度分配后留存的未分配利润825,628,758.92元，减去2013年度分派的现金股利66,367,459.35元，2014年末累计可供股东分配的利润为891,294,292.37元。2014年度以总股本737,416,215股为基数，每 10 股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金36,870,810.75元；不转增，不送股。

#### 3、2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审（2014）11-20号审计报告确认，2013年度归属于上市公司股东的净利润为 314,942,841.04元，母公司的净利润为323,305,141.72元。依据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按 10%提取法定公积金32,330,514.17元，加上上年度分配后留存的未分配利润585,422,131.37元，减去2012年度分派的现金股利50,768,000.00元，2013年末累计可供股东分配的利润为825,628,758.92元。2013年度以总股本737,416,215股为基数，每 10 股派发现金红利0.9元（含税），共计派发现金66,367,459.35元；不转增，不送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	11,061,243.23	18,744,361.79	59.01%	0	0
2014 年	36,870,810.75	137,900,525.15	26.74%	0.00	0.00%
2013 年	66,367,459.35	314,942,841.04	21.07%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	737,416,215
现金分红总额（元）（含税）	11,061,243.23
可分配利润（元）	874,300,871.93
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年度以总股本 737,416,215 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金 11,061,243.23 元；不转增，不送股。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司新设立了西藏成路投资有限公司、宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司、旺苍县旺宁公路有限责任公司。

上述三个子公司纳入本年度合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	阮响华、陈洪涛

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司未发生达到《深圳证券交易所股票上市规则》规定金额的重大诉讼。

公司发生的主要一般诉讼情况如下：

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	披露日 期	披露索引
邛崃展意公路交通实业公司工人李某以人身损害为由，以公司及邛崃展意公路交通实业公司为共同被告起诉，要求支付其损害赔偿及其他费用。	215.15	否	审结	已撤诉	不适用	2015年 4月15 日	巨潮资讯 网

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 月向法院起诉要求其偿付所欠工程款及保证金。	11,301.43	否	审结	(2015)绵民初字第 31 号民事判决书判令汉龙高速支付我司工程款本金 105,798,067.66 元及相应利息。	执行中	2015 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
四川旭日建筑劳务公司与公司就工程劳务费结算、支付存在争议，于 2014 年 10 月起诉要求公司支付工程劳务费并赔偿损失。	597.59	否	审结	(2015)川民终字第 880 号民事调解书判令我司支付旭日劳务工程款 3460675.66 元	执行中	2015 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
中国五冶集团有限公司因与公司就工程款支付存在争议，于 2014 年 11 月起诉要求支付工程款及利息。	184.28	否	审结	(2015)武侯民初字第 98 号民事调解书判令我司支付五冶公司 1,450,000 元。	执行中	2015 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
成都金馨园林绿化有限公司因与公司就工程款结算和支付存在争议，于 2015 年 5 月 5 日起诉要求支付工程款	727.9	否	一审中	不适用	审理中		
袁某因与公司就工程款支付存在争议不服已生效判决，于 2015 年 4 月 2 日向最高人民法院申请再审。	505.13	否	再审中	不适用	审理中		
因向中石油天然气公司四川销售分公司、成都弘信房地产投资管理有限公司购买办公楼存在争议，公司于 2015 年 8 月 17 日向成都市中级人民法院提起诉讼要求退还购房款及违约金。	4,950	否	一审中	公司已提请诉前财产保全，申请冻结对方 5000 万元财产	审理中		

其他对公司有重大影响的诉讼详见本节“十八、其他重大事项的说明”。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都众城园林有限责任公司	受同一实际控制人控制	采购商品和接受劳务	工程施工	市场定价		100.53	0.07%	2000.00	否	按合同约定结算		2015-4-15	巨潮资讯网
成都市江安春置业投资有限公司	受同一实际控制人控制	提供劳务	工程施工	市场定价		38.00	0.02%	—		按合同约定结算		—	—
成都道诚金域园艺有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购苗木和蔬菜	市场定价		27.36	100%	300.00	否	按合同约定结算		2015-4-15	巨潮资讯网
成都众城园林有限责任公司	受同一实际控制人控制	关联租赁	承租土地	市场定价		69.49	100%	120.00	否	按合同约定结算		2015-4-15	巨潮资讯网
四川省道诚力实业投资有限公司	受同一实际控制人控制	关联租赁	承租办公场所	市场定价		5.37	100%	12.00	否	按合同约定结算		2015-4-15	巨潮资讯网
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对日常性关联交易进行预计的，在报告期的履行情况				公司第四届董事第十九次会议及 2014 年年度股东大会审议通过了《关于 2015 年日常性关联交易的议案》。详见 2015 年 4 月 15 日巨潮网相关公告。报告期内，公司与关联方发生的各类别关联交易均未超过董事会和股东大会的审批范围。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在与关联方非经营性关联债权债务往来。

经营性债权债务往来具体详见巨潮资讯网《控股股东及其他关联方资金占用情况专项审计说明》

### 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。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

##### 1.1 本公司及子公司对外提供的担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州省盘县红腾开发投资有限公司	2015年05月12日	40,000	2015年10月27日	20,000	连带责任保证	2年	否	否
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	2015年07月22日	15,000	—	0	连带责任保证	1年	不适用	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			55,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				20,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			55,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				20,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			55,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				20,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			55,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				20,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.65%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	20,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	公司上述对外担保, 分别经 2014 年年度股东大会及 2015 年第二次临时股东大会审议批准, 符合公司章程相关规定。

## 1.2 道诚力公司向本公司提供的担保

### 1) 长期借款担保

担保方	担保金额 (元)	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	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	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	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	70,000,000.00	2015/8/28	2018/8/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	80,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2015/5/26	2017/5/25	否

### 2) 保函担保

担保方	担保金额 (元)	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	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	10,000,000.00	2014/2/4	2017/12/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	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	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	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	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	3,945,960.00	2015/1/8	2016/12/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,959,740.00	2015/1/8	2017/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	49,424,607.00	2015/1/28	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	47,768,453.00	2015/2/3	至保函解除	否

四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,609,521.00	2015/2/3	2016/9/3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	430,312,638.00	2015/3/4	2019/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	172,180,000.00	2015/3/12	2016/3/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,750,076.00	2015/3/12	2016/3/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	8,877,794.00	2015/3/16	2017/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	40,170,000.00	2015/3/19	2016/3/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	5,847,738.00	2015/3/19	2016/3/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,187,254.14	2015/3/31	2017/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,750,075.50	2015/4/16	2016/4/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	5,847,738.30	2015/4/16	2016/4/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	11,942,114.00	2015/4/21	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	668,515.80	2015/6/5	2016/6/4	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,693,626.08	2015/6/30	2017/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,477,391.00	2015/7/31	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	8,000,000.00	2015/8/5	2017/8/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,215,483.30	2015/8/11	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	10,002,441.00	2015/8/12	2016/8/13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	6,523,943.00	2015/8/28	2016/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,751,661.00	2015/8/28	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,468,815.00	2015/9/14	2016/6/13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2015/9/24	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	700,000.00	2015/9/24	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	30,000,000.00	2015/10/21	2017/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	13,904,355.00	2015/10/21	2016/10/22	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,847,191.00	2015/10/26	2017/10/25	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	18,438,082.00	保函出具日	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,957,700.00	2015/12/7	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,311,400.00	2015/12/7	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,922,702.00	2015/12/24	2016/9/3	否

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国民生银行成都分行	否	保本型理财产品	4,000	2015.2.3	2015.3.11	按合同约定收取	4,000	0	15.73	15.73	15.73
平安银行成都分行	否	保本型理财产品	5,000	2015.4.30	2015.10.30	按合同约定收取	5,000	0	119.73	119.73	119.73
中信银行股份有限公司	否	保本型理财产品	5,000	2015.5.06	2015.12.23	按合同约定收取	5,000	0	115.18	115.18	115.18
中国民生银行成都分行	否	保本型理财产品	5,000	2015.6.04	2015.7.9	按合同约定收取	5,000	0	20.49	20.49	20.49
中国民生银行成都分行	否	保本型理财产品	4,000	2015.9.14	2015.11.18	按合同约定收取	4,000	0	23.06	23.06	23.06
中国民生银行成都分行	否	保本型理财产品	400	2015.4.2	2015.5.7	按合同约定收取	400	0	2.11	2.11	2.11
中国民生银行成都分行	否	保本型理财产品	1,800	每日型		按合同约定收取	1,800	0	3.18	3.18	3.18
合计			25,200	--	--	--	25,200		299.48	299.48	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	—										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	经第四届董事会第十九次会议审议通过, 详见 2015 年 4 月 15 日巨潮资讯网										
未来是否还有委托理财计划	公司将根据资金结余情况, 在确保资金安全的情况下, 适时进行委托理财, 提高资金使用效益。										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

报告期内，公司签订的部分主要合同如下：

序号	项目名称	合同签订日期	合同实施地	项目业主	合同价	合同工期	目前履行情况
					(万元)		
1	四川省汶川至马尔康高速公路项目路基土石方工程施工 C13 标段	2015.2.15	四川汶川	四川汶马高速公路有限责任公司	47,768	4 年	履行中
2	广陕、广巴高速公路连接线（吴家浩至张家湾高速公路）项目路面工程施工招标 LM 标段	2015.4.1	四川广元	四川广巴高速公路有限责任公司	12,750	8 个月	履行中
3	宜宾滨江四期道路景观工程 PPP 项目	2015.8.26	四川宜宾	宜宾市南溪区住建城管局	18,101	2 年	履行中
4	彭州丽春镇航空动力产业功能区 1、2、3、6 号路及清河路工程勘察、设计、施工一体化 EPC 总承包	2015.8.20	四川彭州	彭州工业投资发展有限责任公司	10,589	240 日历天	履行中
5	成温邛高速路面加铺工程 A 标段	2015.11.05	四川成都	成都成温邛高速公路有限公司	14,404	100 日历天	履行中
6	旺苍县城至陕西宁强界公路改建工程（一期）PPP 项目	2015.12.05	四川旺苍	旺苍县交通运输局	44,940	2 年	履行中
7	高新区大源片区道路改造工程	2015.12.29	四川成都	成都高投建设开发有限公司	11,502	180 日历天	履行中

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司原法定代表人郑渝力先生及公司涉嫌单位行贿的案件于 2016 年 3 月 3 日开庭审理。截至本报告报出日，上述案件正在审理过程中，司法机关尚未对案件作出判决。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	81,639,006	11.07%				-23,989,786	-23,989,786	57,649,220	7.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,639,006	11.07%				-23,989,786	-23,989,786	57,649,220	7.82%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,639,006	11.07%				-23,989,786	-23,989,786	57,649,220	7.82%
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	655,777,209	88.93%				23,989,786	23,989,786	679,766,995	92.18%
1、人民币普通股	655,777,209	88.93%				23,989,786	23,989,786	679,766,995	92.18%
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%						737,416,215	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动原因系高管持股变动。详见本章“限售股份变动情况”

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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
周维刚	4,421,814			4,421,814	高管锁定股	
郑渝力	66,523,083	22,174,361		44,348,722	高管离职锁定	
张萍	824,562	198,641		625,921	高管锁定股	
徐基伟	1,625,400	391,350		1,234,050	高管锁定股	
王建勇	1,171,333	292,833		878,500	高管锁定股	
王继伟	1,625,491	406,373		1,219,118	高管锁定股	
邱小玲	2,704,911			2,704,911	高管锁定股	
冯梅	2,742,412	676,228		2,066,184	高管锁定股	
郭皓			150,000	150,000	高管锁定股	
合计	81,639,006	24,139,786	150,000	57,649,220	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	48,018	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,219	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	---------------------------------	---

							见注 8)	
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		44,348,722	44,348,722		
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			57,600,000		
李勤	境内自然人	5.02%	37,000,614	37,000,614		37,000,614		
长江证券资管—民生银行—长江资管民生和惠 1 号集合资产管理计划	其他	3.47%	25,569,044	25,569,044		25,569,044		
中信建投基金—民生银行—中信建投基金—民生银行—达利 2 号资产管理计划	其他	3.41%	25,178,239	25,178,239		25,178,239		
中信建投基金—广发银行—中信建投—添财富 2 号资产管理计划	其他	1.69%	12,457,262	12,457,262		12,457,262		
廖开明	境内自然人	1.37%	10,113,160	-300,000		10,113,160		
国信证券股份有限公司	其他	1.21%	8,926,913	8,926,913		8,926,913		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.19%	8,786,800	8,786,800		8,786,800		
长城证券股份有限公司	其他	1.17%	8,651,105	8,651,105		8,651,105		
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	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，郑渝力实际控制四川省道诚力实业投资有限责任公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	
四川省道诚力实业投资有限责任公司	57,600,000					人民币普通股		

郑渝力	44,348,722	人民币普通股	
李勤	37,000,614	人民币普通股	
长江证券资管—民生银行—长江资管民生和惠 1 号集合资产管理计划	25,569,044	人民币普通股	
中信建投基金—民生银行—中信建投基金—民生银行—达利 2 号资产管理计划	25,178,239	人民币普通股	
中信建投基金—广发银行—中信建投—添财富 2 号资产管理计划	12,457,262	人民币普通股	
廖开明	10,113,160	人民币普通股	
国信证券股份有限公司	8,926,913	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	8,786,800	人民币普通股	
长城证券股份有限公司	8,651,105	人民币普通股	
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	上述股东中,郑渝力实际控制四川省道诚力实业投资有限责任公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑渝力	中国	否
主要职业及职务	无	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

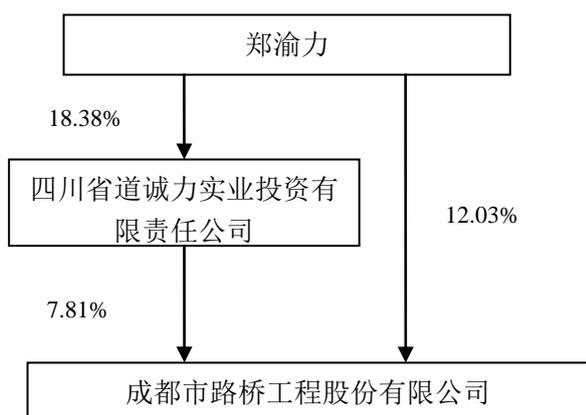
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑渝力	中国	否
主要职业及职务	无	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
周维刚	董事长、总经理	现任	男	53	2013年4月16日	2016年3月11日	5,895,752			5,895,752
张萍	监事会主席	现任	女	41	2013年4月16日	2016年3月11日	824,562	10,000	206,141	628,421
王继伟	董事、常务副总经理	现任	男	46	2013年4月16日	2016年3月11日	1,625,491		406,373	1,219,118
邱小玲	董事、财务总监、副总经理	现任	女	47	2013年4月16日	2016年3月11日	3,606,548			3,606,548
王建勇	董事	现任	男	45	2013年4月16日	2016年3月11日	1,171,333			1,171,333
郭皓	董事、董事会秘书	现任	男	30	2015年3月4日	2016年3月11日		200,000		200,000
徐基伟	副总经理、总工程师	现任	男	54	2013年4月16日	2016年3月11日	1,625,400	20,000	406,350	1,239,050
冯梅	副总经理、总经济师	现任	女	48	2013年4月16日	2016年3月11日	2,754,912			2,754,912
周文飞	监事	现任	男	40	2013年4月16日	2016年3月11日	-	-	-	-
罗琰	监事	现任	男	41	2013年4月16日	2016年3月11日	-	-	-	-
高跃先	独立董事	现任	男	58	2015年6月2日	2016年3月11日	-	-	-	-
游宏	独立董事	现任	男	49	2015年6月2日	2016年3月11日	-	-	-	-
王良成	独立董事	现任	男	37	2015年6月2日	2016年3月11日	-	-	-	-
郑渝力	董事长	离任	男	53	2013年4月16日	2015年2月6日	88,697,444	-	-	88,697,444
伍和平	董事、董事会秘书	离任	男	46	2013年4月16日	2015年6月8日	-	-	-	-
霍伟东	独立董事	离任	男	46	2013年4月16日	2015年5月5日	-	-	-	-

姜玉梅	独立董事	离任	女	53	2014年4月4日	2015年5月5日	-	-	-	-
苏佩璋	独立董事	离任	女	60	2014年6月24日	2015年3月9日	-	-	-	-

注：公司董事会、监事会于 2016 年 3 月 11 日进行了换届选举，并聘任了新一届管理层，上述相关人员的任职状态已发生变化，详见 2016 年 3 月 11 日巨潮资讯网公告的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》《第五届董事会第一次会议决议公告》《第五届监事会第一次会议决议公告》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑渝力	董事长	离任	2015年02月06日	个人原因
伍和平	董事、董事会秘书	离任	2015年06月08日	个人原因
霍伟东	独立董事	离任	2015年05月05日	根据教育部转发中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职问题的意见》，辞去独立董事
姜玉梅	独立董事	离任	2015年05月05日	根据教育部转发中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职问题的意见》，辞去独立董事
苏佩璋	独立董事	离任	2015年03月09日	个人原因

## 三、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、近五年主要工作经历以及目前在公司的主要职责

注：根据2016年3月11日召开的第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议相关决议，描述截止本报告披露日现任董事、监事、高级管理人员相关情况如下：

周维刚先生，中国国籍，生于1963年5月，中专学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司董事长。近五年来先后任公司董事、总经理、董事长。周维刚先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，作为公司法定代表人，行使董事长相关职权。

王继伟先生，中国国籍，生于1970年9月，本科学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司董事、总经理。近五年来先后任公司公路分公司经理、董事、副总经理、常务副总经理。王继伟先生按照《公司章程》及《总经理工作细则》的规定，全面主持公司生产经营管理工作，组织实施董事会决议。

邱小玲女士，中国国籍，生于1969年4月，本科学历，高级会计师，现任本公司董事、副总经理、财务总监。近五年来任公司董事、财务总监。邱小玲女士按照《公司章程》及《总经理工作细则》的规定，负责公司财务管理、会计核算等相关工作。

郭皓先生，中国国籍，生于1986年8月，本科学历，现任公司董事、董事会秘书。近五年来先后任桥梁分公司副经理、总经理助理、董事。郭皓先生按照《公司章程》及《董事会秘书工作细则》的规定，作为公司与深圳证券交易所的指定联络人，负责信息披露、“三会”筹备及运作、投资者关系管理等相关工作。

冯梅女士，中国国籍，生于1968年12月，本科学历，高级工程师、注册造价师。现任公司董事、总经济师、副总经理。近五年来先后任公司总经理经济师、副总经理。冯梅女士按照《公司章程》及《总经理工作细则》的规定，主管公司经营工作，负责组织工程投标及管理、落实年度经营拓展计划等工作。

罗琰先生，中国国籍，生于1975年10月，大学本科学历，高级工程师，现任公司董事。近五年来先后任公司项目经理、桥梁分公司副经理、梁分公司经理。罗琰先生按照《公司章程》及公司相关制度规定履行董事职责。

高跃先先生，中国国籍，1958年2月生，法学硕士，四川大学法学院法学副教授，硕士研究生导师，现任公司独立董事。高跃先先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》相关规定，履行独立董事职责。

游宏先生，中国国籍，1967年10月生，硕士学历，路面工程专家，高级工程师，四川省交通厅交通勘察设计研究院副总工程师，现任公司独立董事。游宏先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》相关规定，履行独立董事职责。

王良成先生，中国国籍，1979年2月生，会计学博士，四川大学商学院副教授，硕士研究生导师，长城动漫（000835）、恒康医疗（002219）独立董事，现任公司独立董事。王良成先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》相关规定，履行独立董事职责。

徐基伟先生，中国国籍，生于1962年9月，研究生学历，教授级高级工程师。现任公司副总经理、总工程师。近五年来一直担任公司总工程师。徐继伟先生按照《公司章程》及《总经理工作细则》的规定，全面负责公司质量与技术管理工作，制定重大施工方案及重大项目施工组织设计，负责“质量、环境、职业健康安全”体系的有效运行及其他与质量技术有关的工作。

王建勇先生，中国国籍，生于1971年6月，大专学历，高级工程师，现任本公司监事会主席。近五年来先后任桥梁公司经理、市政分公司经理、董事。王建勇先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事会主席相关职责。

周文飞先生，中国国籍，生于1976年10月，大专学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司监事。近五年来先后任项目经理、桥梁分公司副经理、公路分公司经理。周文飞先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事相关职责。

曹贤平先生，生于1974年11月，硕士学历，高级会计师，现任本公司监事。近五年来一直担任公司财务部副部长。曹贤平先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事相关职责。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
周维刚	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2014年04月11日	2017年04月10日	否
邱小玲	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2014年04月11日	2017年04月10日	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 7.81% 的股份。				

在其他外部单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
周维刚	成都路桥沥青有限公司	董事	2015年01月23日	2018年01月24日	否
邱小玲	成都路桥沥青有限公司	监事	2015年01月23日	2018年01月24日	否
高跃先	四川大学	副教授			是
游宏	四川省交通厅交通勘察设计研究院	副总工程师			是
王良成	四川大学	副教授			是
	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2015年12月24日	2018年12月23日	是
	长城国际动漫游戏股份有限公司	独立董事	2015年7月23日	2018年7月22日	是
在其他单位任职情况的说明	成都路桥沥青有限公司系本公司参股公司，持股比例 14.97%。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司在年度报告中按规定格式予以披露，并随定期报告提交股东大会审议。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进行考核，报董事会后发放。
---------------------	--

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。 根据 2011 年年度股东大会决议，独立董事领取独立董事津贴，为税前 8 万元人民币/年，在履职过程中发生的差旅费等由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付现任及离任董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 675.15 万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周维刚	董事长、总经理	男	53	现任	117.78	否
张萍	监事会主席	女	41	现任	63.24	否
王继伟	常务副总经理、董事	男	46	现任	70.81	否
邱小玲	副总经理、财务总监、董事	女	47	现任	76.76	否
王建勇	董事	男	45	现任	68.92	否
郭皓	董事、董事会秘书	男	30	现任	27.45	否
徐基伟	副总经理、总工程师	男	54	现任	69.42	否
冯梅	副总经理、总经济师	女	48	现任	75.92	否
周文飞	监事	男	40	现任	23.8	否
罗琰	监事	男	41	现任	25.2	否
高跃先	独立董事	男	58	现任	4.67	否
游宏	独立董事	男	49	现任	4.67	否
王良成	独立董事	男	37	现任	4.67	否
郑渝力	董事长	男	53	离任	18.19	否
伍和平	董事、董事会秘书	男	46	离任	13.66	否
霍伟东	独立董事	男	46	离任	3.33	否
姜玉梅	独立董事	女	53	离任	3.33	否
苏佩璋	独立董事	女	60	离任	3.33	否
合计	--	--	--	--	675.15	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	467
主要子公司在职员工的数量（人）	70
在职员工的数量合计（人）	537
当期领取薪酬员工总人数（人）	537
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
管理人员	108
行政人事人员	45
财务人员	51
证券法务及审计人员	4
经营投标人员	31
工程技术人员	260
施工技术人员	38
合计	537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	253
大专学历	197
中专学历	32
技校及以下学历	55
合计	537
年龄结构	
教育程度类别	数量（人）
50 岁以上	36
40-49 岁	97
30-39 岁	185
29 岁以下	219
合计	537

## 2、薪酬政策

公司建立了具有较强市场竞争力的薪酬政策。公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的《劳动合同书》承担义务和享受权利。公司已按国家、四川省及成都市有关规定，为员工缴纳了养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工购买了住房公积金。公司薪酬管理坚持薪酬分配保障和激励相结合的原则，在科学设置员工岗位和客观评价业绩的基础上，制定了多种薪酬结构并行的策略，主要包括年薪制、岗位绩效工资制、计件或计日工制等形式。其中，高级管理人员和职业经理实行年薪制；各级管理人员实行岗位绩效工资制；部分技术工人或机械操作手则实行计件工制。同时，为实现更加灵活的薪酬政策，体现奖优罚劣，除了将员工的年终奖金与绩效挂钩外，管理人员的岗位工资等级也会在年度考核过后进行合理调整。此外，员工在特殊考勤时期（如年休假、病假、婚假、产假等）的工资福利待遇，亦按照国家相关政策执行相应标准。

## 3、培训计划

公司在每年年初制定当年的员工培训计划，内容涵盖工程管理、工程造价、施工技术、财务、企业管理等各方面，通过积极开展个性化的内部或外部培训，促进员工全面发展。同时公司积极鼓励员工参加各项专业技术资格考试，对通过的员工给予一系列激励，实现员工自我技能的提升。针对施工企业专业性强、施工项目点分散、工作流动性强等特点，公司在项目部组织“传、帮、带”、内部现场观摩和技术交流会等形式加强企业内部培训，提高员工技能。报告期内，公司启动了“虹桥精英计划”，分两个层次为公司梯队培养中高端及专业人才，为公司未来稳健持续发展做好人才储备。报告期内，公司层面共投资 40 余万元，累计培训 836 人次，圆满完成年初制定的培训计划，取得良好的培训实效。通过科学的人才招聘选拔及培养流程，为公司后续发展培养、储备专业人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	327,600
劳务外包支付的报酬总额（万元）	819.23

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，信息披露规范，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

#### 1、股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序；提案的审议、投票、表决程序；会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等权利和地位。公司通过建立与股东沟通的有效渠道，保证了股东对公司重大事项平等享有知情权与参与权。

#### 2、控股股东与实际控制人

报告期内，公司控股股东与实际控制人能够严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求规范行为，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务。报告期内，公司控股股东与实际控制人未发生超越公司股东大会直接或间接干预公司重大决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，公司董事按时出席董事会，认真审议各项议案，勤勉尽责，并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事对公司重大决策发挥了重要作用。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司监事会共有3名监事，其中职工代表监事1名。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事积极出席监事会会议，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、募集资金使用等进行监督并发表意见；对董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督；对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

## 5、投资者关系管理与信息披露

公司根据《章程》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定报刊《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，并严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式解答投资者问题；指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

1、资产完整情况 公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司整体变更为股份有限公司后，依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立情况 公司设有独立的人力资源部门，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均系本公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。公司独立发放工资，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术负责人及其他核心技术人员没有在控股股东及其控制的其他企业处领薪。

3、财务独立情况 公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司独立纳税，持有成都市武侯区国家税务局、成都市地方税务局颁发的川税字510107201906095号《税务登记证》。

4、机构独立情况 公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行

使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立情况 公司已形成独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于股东单位及其他关联方。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 03 月 03 日	2015 年 03 月 04 日	巨潮资讯网,公告编号 2015-009
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 06 月 02 日	2015 年 06 月 03 日	巨潮资讯网,公告编号 2015-028
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 08 月 06 日	2015 年 08 月 07 日	巨潮资讯网,公告编号 2015-039
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 18 日	巨潮资讯网,公告编号 2015-056

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
高跃先	6	0	6	0	0	否
游宏	6	0	6	0	0	否
王良成	6	0	6	0	0	否
霍伟东	4	1	5	0	0	否
姜玉梅	4	1	5	0	0	否
苏佩璋	4	1	5	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营等方面提出了许多宝贵的专业性意见。独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况，通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了5次会议，主要开展了以下工作：（1）指导和督促内部审计制度的实施；（2）审核公司的财务报告和审计部提交的内部审计报告及审计工作计划；（3）审核募集资金存放与使用情况（4）针对年度报告的披露时间与年审会计师商定了年报审计工作时间安排；（5）与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论；（6）对会计师在年报审计期间的工作进行评价。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬委员会共召开了2次会议，主要开展了以下工作：（1）审核公司年报披露的公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬发放情况；（2）对公司董事、高级管理人员工作表现进行评价，对其绩效年薪的发放进行了审核。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开2次会议。提名委员会研究了公司董事、高管人员的选择标准和程序，审查了拟聘董事会秘书任职资格并提出聘任建议，审查了拟任独立董事的任职资格，发表了相关独立意见。

#### 4、战略委员会

报告期内，战略委员会共召开2次会议，研究了公司多元化发展的实施计划，研究了公司拟投资PPP项目的风险点及可行性。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司根据《董事、监事及高级管理人员考核奖惩办法》的规定，以量化的绩效考核指标对高级管理人员进行业绩考评。公司高级管理人员实行基本年薪与绩效年薪相结合的薪酬构成，由董事会对高级管理人员的在报告期内的履职情况、绩效指标完成情况等进行考评后，形成年度薪酬发放方案。

报告期内，公司未进行股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防	非财务报告缺陷认定，主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能

	止或发现并纠正财务报告中的重大错误。 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷	性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷 该缺陷造成的财产损失 $\geq$ 利润总额的 10% 重要缺陷 利润总额的 5% $\leq$ 该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 10% 一般缺陷 该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 5%	重大缺陷:财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $\geq$ 500 万元。 重要缺陷:500 万元 $>$ 报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $\geq$ 200 万元。 一般缺陷 :财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 200 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）11-71 号
注册会计师姓名	阮响华、陈洪涛

#### 审计报告正文

成都市路桥工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都市路桥工程股份有限公司（以下简称成都路桥公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是成都路桥公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，成都路桥公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都路桥公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阮响华

中国·杭州

中国注册会计师：陈洪涛

二〇一六年三月二十九日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	991,974,419.04	1,046,749,608.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		40,846,746.00
应收账款	921,159,444.92	704,110,436.58
预付款项	15,923,011.23	28,750,716.27
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	44,910.00	44,910.00
其他应收款	636,524,364.31	450,638,593.32
买入返售金融资产		
存货	867,702,817.17	868,775,678.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	705,449,406.68	1,138,839,587.60
其他流动资产	12,889,212.71	26,750,600.56

流动资产合计	4,151,667,586.06	4,305,506,876.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,403,903,566.55	1,825,413,156.00
长期股权投资	2,762,405.33	2,731,091.93
投资性房地产		
固定资产	65,159,998.46	81,879,725.71
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	2,987,583.53	3,419,744.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	418,084.20	847,303.20
递延所得税资产	50,028,807.93	34,357,088.96
其他非流动资产		44,000,000.00
非流动资产合计	1,525,260,446.00	1,992,648,109.93
资产总计	5,676,928,032.06	6,298,154,986.31
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,000,000.00
应付账款	1,504,567,488.59	1,561,456,052.17
预收款项	262,361,532.07	339,775,409.53
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,442,355.52	6,991,319.43
应交税费	123,034,086.08	159,283,939.87
应付利息	1,109,888.89	8,609,612.23
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	348,889,625.92	356,303,507.34
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	336,000,000.00
其他流动负债		297,866,166.91
流动负债合计	2,646,457,703.64	3,069,338,734.05
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	175,704,646.22	196,288,093.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,000,000.00	
非流动负债合计	414,704,646.22	596,288,093.92
负债合计	3,061,162,349.86	3,665,626,827.97
所有者权益：		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,698,693.02	838,698,693.02

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,037,351.18	8,673,378.36
盈余公积	120,689,440.52	118,480,841.60
一般风险准备		
未分配利润	908,923,982.48	929,259,030.36
归属于母公司所有者权益合计	2,615,765,682.20	2,632,528,158.34
少数股东权益		
所有者权益合计	2,615,765,682.20	2,632,528,158.34
负债和所有者权益总计	5,676,928,032.06	6,298,154,986.31

法定代表人：周维刚

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	844,504,342.95	1,045,613,554.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		40,846,746.00
应收账款	1,149,755,840.50	957,621,220.69
预付款项	22,746,069.46	29,149,654.04
应收利息		
应收股利	44,910.00	44,910.00
其他应收款	922,406,699.34	1,140,463,256.10
存货	854,031,405.77	854,267,558.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	596,935,698.57	647,871,904.10
其他流动资产	12,795,785.71	26,664,647.29
流动资产合计	4,403,220,752.30	4,742,543,451.20
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	901,853,601.10	1,198,673,822.91
长期股权投资	303,245,490.65	234,214,177.25
投资性房地产		
固定资产	57,676,410.94	73,934,425.49
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	641,239.40	993,153.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	126,670.00	506,667.00
递延所得税资产	29,383,301.72	17,474,257.08
其他非流动资产		44,000,000.00
非流动资产合计	1,292,926,713.81	1,569,796,503.53
资产总计	5,696,147,466.11	6,312,339,954.73
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,000,000.00
应付账款	1,490,776,907.67	1,543,679,879.27
预收款项	260,632,265.37	338,727,042.83
应付职工薪酬	6,045,667.13	6,619,021.88
应交税费	113,710,901.75	151,526,070.27
应付利息	1,109,888.89	8,609,612.23
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	437,394,520.32	435,710,478.01
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	336,000,000.00
其他流动负债		297,866,166.91
流动负债合计	2,709,722,877.70	3,121,790,997.97

非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	175,704,646.22	196,288,093.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	405,704,646.22	596,288,093.92
负债合计	3,115,427,523.92	3,718,079,091.89
所有者权益：		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,788,753.41	839,788,753.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,937,411.19	7,693,510.32
盈余公积	120,276,690.66	118,068,091.74
未分配利润	874,300,871.93	891,294,292.37
所有者权益合计	2,580,719,942.19	2,594,260,862.84
负债和所有者权益总计	5,696,147,466.11	6,312,339,954.73

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,444,976,275.57	1,497,995,486.98
其中：营业收入	1,444,976,275.57	1,497,995,486.98
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,528,048,083.30	1,482,437,466.34
其中：营业成本	1,270,542,763.08	1,257,450,303.88
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	53,524,269.10	43,650,966.01
销售费用		
管理费用	56,145,522.28	63,254,742.35
财务费用	53,584,933.02	88,230,504.80
资产减值损失	94,250,595.82	29,850,949.30
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）	98,733,343.53	105,658,652.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,313.40	12,289.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,661,535.80	121,216,672.88
加：营业外收入	6,954,346.18	684,277.71
其中：非流动资产处置利得	401,210.80	1,056.60
减：营业外支出	238,929.94	1,471,537.36
其中：非流动资产处置损失	164,486.51	488,405.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,376,952.04	120,429,413.23
减：所得税费用	3,632,590.25	-17,471,111.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,744,361.79	137,900,525.15
归属于母公司所有者的净利润	18,744,361.79	137,900,525.15
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,744,361.79	137,900,525.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,744,361.79	137,900,525.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.19
（二）稀释每股收益	0.03	0.19

法定代表人：周维刚

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,424,065,037.24	1,477,312,035.77

减：营业成本	1,254,578,212.43	1,243,354,519.11
营业税金及附加	51,548,883.11	42,250,606.89
销售费用		
管理费用	51,053,883.70	57,767,885.62
财务费用	29,100,767.36	77,474,347.54
资产减值损失	79,393,630.89	11,807,972.98
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）	61,276,390.43	87,648,285.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,313.40	12,289.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,666,050.18	132,304,989.59
加：营业外收入	6,898,689.31	684,277.71
其中：非流动资产处置利得	395,553.93	1,056.60
减：营业外支出	235,330.89	1,443,462.00
其中：非流动资产处置损失	162,311.07	461,570.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,329,408.60	131,545,805.30
减：所得税费用	4,243,419.37	-15,157,520.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,085,989.23	146,703,325.33
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,085,989.23	146,703,325.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,836,992,944.68	1,511,713,679.00
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	321,062,372.72	361,048,194.59
经营活动现金流入小计	2,158,055,317.40	1,872,761,873.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,307,976,893.86	1,373,265,718.72
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	55,236,615.81	61,597,838.39
支付的各项税费	31,244,902.36	105,072,182.74
支付其他与经营活动有关的现金	383,126,189.46	350,584,235.67
经营活动现金流出小计	1,777,584,601.49	1,890,519,975.52
经营活动产生的现金流量净额	380,470,715.91	-17,758,101.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	267,962,027.87	615,800,000.00
取得投资收益收到的现金	68,261,944.69	187,809,413.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,496.00	62,758.00
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	336,302,468.56	803,672,171.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,030,537.53	55,159,707.79
投资支付的现金	234,000,000.00	141,150,330.65
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	237,030,537.53	196,310,038.44
投资活动产生的现金流量净额	99,271,931.03	607,362,133.07
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	230,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,099,118.80	754,350,000.00
筹资活动现金流入小计	237,099,118.80	1,164,350,000.00
偿还债务支付的现金	336,000,000.00	2,124,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,671,197.40	156,310,736.18
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	331,874,155.80	2,388,740.00
筹资活动现金流出小计	758,545,353.20	2,282,699,476.18
筹资活动产生的现金流量净额	-521,446,234.40	-1,118,349,476.18
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	-41,703,587.46	-528,745,445.04
加：期初现金及现金等价物余额	988,000,599.18	1,516,746,044.22
六、期末现金及现金等价物余额	946,297,011.72	988,000,599.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,960,621,735.12	1,656,253,716.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	616,108,252.47	881,970,565.87
经营活动现金流入小计	2,576,729,987.59	2,538,224,282.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,289,635,907.27	1,350,417,225.87
支付给职工以及为职工支付的现金	50,403,032.30	57,902,660.93
支付的各项税费	26,997,266.15	98,460,708.95
支付其他与经营活动有关的现金	856,048,706.62	1,004,066,591.91
经营活动现金流出小计	2,223,084,912.34	2,510,847,187.66
经营活动产生的现金流量净额	353,645,075.25	27,377,094.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	64,000,000.00	601,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,804,991.59	169,799,047.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,596.00	62,758.00
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	94,813,587.59	770,861,805.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,050,038.53	53,754,146.79
投资支付的现金	47,000,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,050,038.53	193,754,146.79
投资活动产生的现金流量净额	-20,236,450.94	577,107,658.44
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	230,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,099,118.80	754,350,000.00
筹资活动现金流入小计	237,099,118.80	1,164,350,000.00
偿还债务支付的现金	336,000,000.00	2,124,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,671,197.40	156,310,736.18
支付其他与筹资活动有关的现金	331,874,155.80	2,388,740.00
筹资活动现金流出小计	758,545,353.20	2,282,699,476.18
筹资活动产生的现金流量净额	-521,446,234.40	-1,118,349,476.18
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	-188,037,610.09	-513,864,722.79
加：期初现金及现金等价物余额	986,864,545.72	1,500,729,268.51
六、期末现金及现金等价物余额	798,826,935.63	986,864,545.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债										
一、上年期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02			8,673,378.36	118,480,841.60		929,259,030.36		2,632,528,158.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	737,416,215.00				838,698,693.02			8,673,378.36	118,480,841.60		929,259,030.36		2,632,528,158.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,363,972.82	2,208,598.92			-20,335,047.88		-16,762,476.14
（一）综合收益总额											18,744,361.79		18,744,361.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,208,598.92			-39,079,409.67		-36,870,810.75
1. 提取盈余公积								2,208,598.92			-2,208,598.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-36,870,810.75		-36,870,810.75
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								1,363,972.82					1,363,972.82
1. 本期提取								21,438,850.76					21,438,850.76
2. 本期使用								20,074,877.94					20,074,877.94
（六）其他													
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02			10,037,351.18	120,689,440.52		908,923,982.48		2,615,765,682.20

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)							-2,886,582.38	14,670,332.53		56,862,733.27		68,646,483.42
(一)综合收益总额										137,900,525.15		137,900,525.15
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								14,670,332.53		-81,037,791.88		-66,367,459.35
1. 提取盈余公积								14,670,332.53		-14,670,332.53		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-66,367,459.35		-66,367,459.35
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备							-2,886,582.38					-2,886,582.38
1. 本期提取							22,332,847.68					22,332,847.68
2. 本期使用							25,219,					25,219,

								430.06					430.06
(六) 其他													
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02			8,673,378.36	118,480,841.60		929,259,030.36		2,632,528,158.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41			7,693,510.32	118,068,091.74	891,294,292.37	2,594,260,862.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,416,215.00				839,788,753.41			7,693,510.32	118,068,091.74	891,294,292.37	2,594,260,862.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,243,900.87	2,208,598.92	-16,993,420.44	-13,540,920.65
（一）综合收益总额										22,085,989.23	22,085,989.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,208,598.92	-39,079,409.67	-36,870,810.75

1. 提取盈余公积								2,208,598.92	-2,208,598.92		
2. 对所有者（或股东）的分配									-36,870,810.75	-36,870,810.75	
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,243,900.87		1,243,900.87	
1. 本期提取								21,238,688.81		21,238,688.81	
2. 本期使用								19,994,787.94		19,994,787.94	
（六）其他											
四、本期期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41			8,937,411.19	120,276,690.66	874,300,871.93	2,580,719,942.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)								-2,882,992.78	14,670,332.53	65,665,533.45	77,452,873.20
(一)综合收益总额										146,703,325.33	146,703,325.33
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									14,670,332.53	-81,037,791.88	-66,367,459.35
1. 提取盈余公积									14,670,332.53	-14,670,332.53	
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,367,459.35	-66,367,459.35
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								-2,882,992.78			-2,882,992.78
1. 本期提取								22,041,849.28			22,041,849.28
2. 本期使用								24,924,842.06			24,924,842.06
(六)其他											

四、本期期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41			7,693,510.32	118,068,091.74	891,294,292.37	2,594,260,862.84
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	----------------	----------------	------------------

### 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号文批准，由郑渝力等352名自然人发起设立，并于2004年3月29日在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市，现持有注册号为510100000056013的营业执照，注册资本737,416,215.00元，股份总数737,416,215股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股57,649,220股，无限售条件的流通股份A股679,766,995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。主要经营活动为公路桥梁建筑施工及项目投资及项目建设管理。

本财务报表业经公司2016年3月29日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将成都中成高等级公路维护有限责任公司、成都中讯机电有限责任公司和成都彭青投资有限公司等十二家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、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。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

## 6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察

的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征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

组合名称	坏账准备计提方法
信用组合	本公司合并范围内单位的应收款项；按合同约定未满足付款条件的已结算工程款项；按合同约定向业主缴纳的投标保证金、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。
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、BT 及 EPC 项目已到期未收回款项

#### 2、具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征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

对划分至应收账款核算的已到回购期未收回的 BT 及 EPC 项目工程款项，自回购到期转入应收账款核算时点按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 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

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。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 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权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

#### 4. 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) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

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。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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

### 14、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。

### 15、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法合理可靠预见无形资产为企业带来未来经济利益期限。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期

或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、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。

## 21、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。

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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事公路桥梁建筑施工，报告期按照上述建造合同核算方式确认报告期收入。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 23、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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. BT项目核算办法

BT项目指以BT（建造—移交）方式进行公共基础设施投融资建设的项目，即由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，政府或代理公司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，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。

按合同约定一年内将收回的BT回购款，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，对回购期结束但尚未收回的BT回购款，公司将未收回余额转至应收账款列示。

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

公司承接的EPC项目采用“施工图设计-采购-施工”的建设模式，运营模式与BT项目相似，会计核算参照BT项目执行。

## 3. PPP项目核算办法

公司承接的PPP项目采用政府和社会资本合作的建设模式，运营模式与BT项目相似，会计核算参照BT项目执行。

## 4. BOT项目核算办法

建造期间，公司对BOT项目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。建造合同收入应当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，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）合同规定公司在有关基础设施建成后，公司在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，公司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。

公司对BOT项目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。

按照合同规定，公司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。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。

在BOT业务中，如合同授予方为公司提供除基础设施以外其他的资产，且该资产构成授予方应付合同价款的一部分，则不作为政府补助处理。公司自授予方取得资产时，以对应资产的公允价值进行确认，在未提供与获取该资产相关的服务前确认为负债。

#### 5. 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。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%[注 2]
营业税	应纳税营业额	3%[注 1]
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	15%、25%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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%

注1：本公司部分工程项目的营业税金及附加由业主方代扣代缴。

注2：经成都市金牛区国家税务局审批同意本公司子公司成都中讯机电有限责任公司销售混凝土按一般纳税人简易征收办法征收增值税，增值税税率为3%。

根据四川省郫县国家税务局下发的郫国税认定税通[2015]33号税务通知书，公司子公司四川道诚建设工程检测有限责任公司获批增值税一般纳税人，郫县国家税务局自2015年3月1日起按照增值税一般纳税人的规定对四川道诚建设工程检测有限责任公司进行税务管理，增值税税率为6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据四川省成都市武侯区地方税务局下发的成武地税通〔2014〕043号税务事项通知书，公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%税率征收。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,815,021.62	1,747,898.72
银行存款	944,481,990.10	986,252,700.46
其他货币资金	45,677,407.32	58,749,008.84
合计	991,974,419.04	1,046,749,608.02

其他说明

截至2015年12月31日，其他货币资金中有银行保函保证金45,677,407.32元，使用受到限制。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		40,846,746.00
合计		40,846,746.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,095,175,713.93	100.00%	174,016,269.01	15.89%	921,159,444.92	816,886,414.03	100.00%	112,775,977.45	13.81%	704,110,436.58
合计	1,095,175,713.93	100.00%	174,016,269.01	15.89%	921,159,444.92	816,886,414.03	100.00%	112,775,977.45	13.81%	704,110,436.58

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

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
<b>传统工程项目应收款项</b>			
1 年以内	142,962,927.46	7,148,146.37	5.00
1-2 年	20,069,250.12	2,006,925.01	10.00
2-3 年	67,672,526.10	20,301,757.83	30.00
3-4 年	61,297,245.19	30,648,622.60	50.00
4-5 年	38,341,124.50	30,672,899.60	80.00
5 年以上	13,129,075.31	13,129,075.31	100.00

小 计	343,472,148.68	103,907,426.72	30.25
<b>BT/EPC 项目转入</b>			
1 年以内	532,014,932.92	26,600,746.65	5.00
1-2 年	1,563,954.20	156,395.42	10.00
2-3 年	38,136,432.33	11,440,929.70	30.00
3-4 年	63,821,541.03	31,910,770.52	50.00
4-5 年			
5 年以上			
小 计	635,536,860.48	70,108,842.29	11.03
合 计	979,009,009.16	174,016,269.01	17.77

其中，BT/EPC 项目的应收账款明细情况如下：

客 户	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
盘县人民政府	309,463,736.00	15,473,186.80	5.00
成都交通投资集团有限公司	216,125,310.83	10,806,265.55	5.00
都江堰市交通局	38,136,432.33	11,440,929.70	30.00
郫县城交投资有限责任公司	41,328,449.42	20,038,643.03	48.49
成都广智达交通投资有限公司	30,482,931.90	12,349,817.21	40.51
合 计	635,536,860.48	70,108,842.29	11.03

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	116,166,704.77		
小 计	116,166,704.77		

确定组合依据的说明：

采用信用组合计提坏账准备的应收账款包括绕城立交群项目工程款 83,237,674.46 元、高新区锦城湖项目工程款 32,929,030.31 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，而上述两项目均未完成审计，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。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 61,240,291.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
盘县人民政府	309,463,736.00	28.26	15,473,186.80
成都交通投资集团有限公司	216,125,310.83	19.73	10,806,265.54
成都高投建设开发有限公司	116,166,704.77	10.61	
四川汉龙高速公路开发有限公司	56,030,410.94	5.12	20,446,658.51
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	46,959,416.30	4.29	39,311,191.40
小 计	744,745,578.84	68.01	86,037,302.25

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,234,800.51	32.88%	20,814,362.48	72.40%
1 至 2 年	5,973,240.44	37.51%	4,751,831.21	16.53%
2 至 3 年	1,575,929.54	9.90%	6,502.76	0.02%
3 年以上	3,139,040.74	19.71%	3,178,019.82	11.05%
合计	15,923,011.23	--	28,750,716.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
成都成实冶金有限责任公司	1,803,088.20	合同尚在执行
小 计	1,803,088.20	

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末余额前五名的预付款项合计数为 5,248,250.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 32.96%。

**5、应收股利****(1) 应收股利**

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都路桥沥青有限公司	44,910.00	44,910.00
合计	44,910.00	44,910.00

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	740,785,065.87	100.00%	104,260,701.56	14.07%	636,524,364.31	521,888,990.62	100.00%	71,250,397.30	13.65%	450,638,593.32
合计	740,785,065.87	100.00%	104,260,701.56	14.07%	636,524,364.31	521,888,990.62	100.00%	71,250,397.30	13.65%	450,638,593.32

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	140,167,656.36	7,008,382.82	5.00%
1 年以内小计	140,167,656.36	7,008,382.82	5.00%
1 至 2 年	53,418,753.61	5,341,875.36	10.00%
2 至 3 年	33,792,906.54	10,137,871.96	30.00%
3 至 4 年	33,305,761.67	16,652,880.84	50.00%
4 至 5 年	52,927,222.90	42,341,778.32	80.00%
5 年以上	22,777,912.26	22,777,912.26	100.00%
合计	336,390,213.34	104,260,701.56	30.99%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	404,394,852.53		
小 计	404,394,852.53		

确定组合依据的说明：

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255,462,061.80元，尚未完工项目质保金89,921,680.11元，民工工资保证金31,377,756.45元，尚未完工项目审计保留金27,633,354.17元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,010,304.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	404,394,852.53	301,370,850.78
已完工项目质保金	193,065,963.80	160,169,943.66
个人暂借款	6,754,668.02	4,746,881.94
其他	136,569,581.52	55,601,314.24
合计	740,785,065.87	521,888,990.62

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川汉龙高速公路开发有限公司	保证金	48,745,521.00	2-5 年、5 年以上	6.58%	28,656,197.60
成都弘信房地产开发公司	购房预付款	44,000,000.00	1 年以内	5.94%	2,200,000.00
大邑县交通建设投资有限公司	保证金	40,000,000.00	2-3 年	5.40%	
西藏自治区交通建设项目招投标中心	保证金	32,560,000.00	1 年以内	4.40%	
成都市新津县国有资	保证金	27,736,556.50	2-3 年、4-5 年	3.74%	18,816,917.15

产投资经营有限责任公司					
合计	--	193,042,077.50	--	26.06%	49,673,114.75

注：四川汉龙高速公路开发有限公司应收款项事项详见本附注十二、其他重要事项（二）其他重要交易和事项之说明。

期末应收成都弘信房地产开发公司款项系公司购买办公楼预付款，详见本附注十二、其他重要事项（二）其他重要交易和事项之说明。

## 7、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	6,986,438.51		6,986,438.51	9,819,972.76		9,819,972.76
库存商品				20,159.69		20,159.69
周转材料	14,387,376.94		14,387,376.94	15,703,204.55		15,703,204.55
建造合同形成的已完工未结算资产	846,329,001.72		846,329,001.72	843,232,341.03		843,232,341.03
合计	867,702,817.17		867,702,817.17	868,775,678.03		868,775,678.03

### （2）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	7,440,656,003.52
累计已确认毛利	669,166,798.69
已办理结算的金额	7,263,493,800.49
建造合同形成的已完工未结算资产	846,329,001.72

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	705,449,406.68	1,138,839,587.60
合计	705,449,406.68	1,138,839,587.60

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	12,889,212.71	26,750,600.56
合计	12,889,212.71	26,750,600.56

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
未进入回购期的项目投资	1,203,059,219.26		1,203,059,219.26	960,459,257.84		960,459,257.84	
已进入回购期的项目投资	200,844,347.29		200,844,347.29	864,953,898.16		864,953,898.16	
合计	1,403,903,566.55		1,403,903,566.55	1,825,413,156.00		1,825,413,156.00	--

## (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
英大路工程	740,684,000.00	726,412,753.21			23,674,690.90
贵州两河工程	986,686,700.00	672,578,618.46		67,859,197.70	10,997,691.02
元华路建安工程	954,766,521.76	235,729,746.53	158,701.92		4,273,558.66
交大金府下穿工程	81,753,386.41	28,077,296.93			2,608,382.70
沙坪至志城连接线工程	60,235,371.00	40,493,002.41		2,092,368.59	312,449.87
二环路东段工程	904,578,084.00	286,934,388.54			6,567,415.66
二环路西段工程	837,446,334.70	376,604,856.34	4,942.98		17,613,787.64
新洛路工程	182,000,000.00	110,465,556.25			8,483,814.61
红星路改造工程	86,870,871.77	28,146,995.35	775,761.06		1,276,751.50
渠县快速通道工程	513,981,365.00	337,438,761.53			
达州经开区南北干道建安工程	184,585,890.00	89,940,544.17		86,632,927.13	12,609,552.17
桃源乡公路工程	256,691,283.00	69,642,283.42		54,771,089.94	

成温邛快速通道拆迁工程	60,000,000.00	24,589,183.58			-76,087.69
成温邛快速通道建安工程	800,000,000.00	218,483,111.96		168,929,745.02	
宜宾南溪项目	149,630,993.00			13,520,509.27	
合计	6,799,910,800.64	3,245,537,098.68	939,405.96	393,805,837.65	88,342,007.04

(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
英大路工程	332,110,000.00	417,977,444.11	309,463,736.00	108,513,708.11	
贵州两河工程	262,906,051.00	488,529,456.18			488,529,456.18
元华路建安工程	162,675,953.72	77,486,053.39		77,486,053.39	
交大金府下穿工程		30,685,679.63		30,685,679.63	
沙坪至志城连接线工程		42,897,820.87		22,215,776.37	20,682,044.50
二环路东段工程	77,376,493.37	216,125,310.83	216,125,310.83		
二环路西段工程	64,432,914.05	329,790,672.91		329,790,672.91	
新洛路工程		118,949,370.86		118,949,370.86	
红星路改造工程	12,180,917.13	18,018,590.78		13,295,049.52	4,723,541.26
渠县快速通道工程	162,000,000.00	175,438,761.53			175,438,761.53
达州经开区南北干道建安工程		189,183,023.47			189,183,023.47
桃源乡公路工程		124,413,373.36			124,413,373.36
成温邛快速通道拆迁工程	20,000,000.00	4,513,095.89		4,513,095.89	
成温邛快速通道建安工程		387,412,856.98			387,412,856.98
宜宾南溪项目		13,520,509.27			13,520,509.27
合计	1,093,682,329.27	2,634,942,020.06	525,589,046.83	705,449,406.68	1,403,903,566.55

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
成都路桥 沥青有限 公司	2,731,091 .93			31,313.40						2,762,405 .33	
小计	2,731,091 .93			31,313.40						2,762,405 .33	
合计	2,731,091 .93			31,313.40						2,762,405 .33	

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	施工机械设备	工程运输设备	行政车辆	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	28,427,894.42	129,825,024.91	22,315,061.16	24,954,037.54	18,434,675.90	223,956,693.93
2.本期增加金 额		1,333,000.00	345,179.00	358,264.53	1,567,827.00	3,604,270.53
(1) 购置		1,333,000.00	345,179.00	358,264.53	1,567,827.00	3,604,270.53
(2) 在建工 程转入						
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金 额		1,744,600.00		1,654,676.80	179,869.00	3,579,145.80
(1) 处置或 报废		1,744,600.00		1,654,676.80	179,869.00	3,579,145.80
4.期末余额	28,427,894.42	129,413,424.91	22,660,240.16	23,657,625.27	19,822,633.90	223,981,818.66
二、累计折旧						
1.期初余额	9,272,108.74	92,726,799.09	16,988,859.75	11,178,326.40	11,910,874.24	142,076,968.22
2.本期增加金 额	1,282,296.00	11,035,411.69	2,794,073.84	2,490,202.50	2,180,242.04	19,782,226.07
(1) 计提	1,282,296.00	11,035,411.69	2,794,073.84	2,490,202.50	2,180,242.04	19,782,226.07

3.本期减少金额		1,435,563.93		1,427,416.60	174,393.56	3,037,374.09
(1) 处置或报废		1,435,563.93		1,427,416.60	174,393.56	3,037,374.09
4.期末余额	10,554,404.74	102,326,646.85	19,782,933.59	12,241,112.30	13,916,722.72	158,821,820.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,873,489.68	27,086,778.06	2,877,306.57	11,416,512.97	5,905,911.18	65,159,998.46
2.期初账面价值	19,155,785.68	37,098,225.82	5,326,201.41	13,775,711.14	6,523,801.66	81,879,725.71

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
施工机械设备	3,440,153.78

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都诚道交通设施有限责任公司厂房	2,857,347.86	房产证正在办理
成都诚道交通设施有限责任公司办公楼	743,166.30	房产证正在办理

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,629,906.10			1,856,312.00	4,486,218.10
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,629,906.10			1,856,312.00	4,486,218.10
二、累计摊销					
1.期初余额	203,315.77			863,158.20	1,066,473.97
2.本期增加金额	80,246.20			351,914.40	432,160.60
(1) 计提	80,246.20			351,914.40	432,160.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	283,561.97			1,215,072.60	1,498,634.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,346,344.13			641,239.40	2,987,583.53
2.期初账面价值	2,426,590.33			993,153.80	3,419,744.13

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁款	676,667.00	290,000.00	669,997.00		296,670.00
旧房改造	170,636.20		49,222.00		121,414.20
合计	847,303.20	290,000.00	719,219.00		418,084.20

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	278,276,970.57	49,980,374.85	184,026,374.75	34,357,088.96
可抵扣亏损	193,732.31	48,433.08		
合计	278,470,702.88	50,028,807.93	184,026,374.75	34,357,088.96

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,127,041.36	1,819,498.32
合计	3,127,041.36	1,819,498.32

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	400,501.48	400,501.48	
2019 年	1,418,996.84	1,418,996.84	
2020 年	1,307,543.04		
合计	3,127,041.36	1,819,498.32	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付购房款		44,000,000.00
合计		44,000,000.00

因房屋标的不能验收，已要求退房，原预付购房款转为其他应收款核算。详见本附注十二、其他重要事项（二）其他重要交易和事项之说明。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## 18、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	741,143,620.57	835,834,058.76
应付工程款	759,869,620.96	722,641,479.35
应付设备款	3,554,247.06	2,980,514.06
合计	1,504,567,488.59	1,561,456,052.17

## 19、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	262,361,532.07	339,775,409.53
合计	262,361,532.07	339,775,409.53

### （2）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	7,440,656,003.52
累计已确认毛利	669,166,798.69
已办理结算的金额	7,263,493,800.49

建造合同形成的已完工未结算项目	
-----------------	--

其他说明：

期末建造合同未形成已完工未结算负债。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,991,319.43	48,870,921.02	49,419,884.93	6,442,355.52
二、离职后福利-设定提存计划		5,816,730.88	5,816,730.88	
合计	6,991,319.43	54,687,651.90	55,236,615.81	6,442,355.52

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,991,319.43	41,388,469.13	41,937,433.04	6,442,355.52
2、职工福利费		1,105,077.81	1,105,077.81	
3、社会保险费		2,355,656.50	2,355,656.50	
其中：医疗保险费		1,762,268.37	1,762,268.37	
工伤保险费		166,054.84	166,054.84	
生育保险费		156,192.92	156,192.92	
大病补充保险		271,140.37	271,140.37	
4、住房公积金		3,229,611.00	3,229,611.00	
5、工会经费和职工教育经费		792,106.58	792,106.58	
合计	6,991,319.43	48,870,921.02	49,419,884.93	6,442,355.52

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,396,080.70	5,396,080.70	
2、失业保险费		420,650.18	420,650.18	

合计		5,816,730.88	5,816,730.88	
----	--	--------------	--------------	--

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,890.68	216,033.22
营业税	104,742,773.28	139,341,016.28
企业所得税	3,199,918.77	2,250,867.54
个人所得税	1,230,357.80	1,196,000.60
城市维护建设税	5,753,593.20	7,532,618.11
教育费附加	3,210,654.28	4,231,434.52
地方教育附加	2,026,874.87	2,634,255.28
价调基金	2,238,360.41	1,712,920.30
其他税种	395,662.79	168,794.02
合计	123,034,086.08	159,283,939.87

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,109,888.89	1,318,472.22
信托利息		7,291,140.01
合计	1,109,888.89	8,609,612.23

## 23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,726.57	52,726.57
合计	52,726.57	52,726.57

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金保证金	315,330,992.93	279,145,668.70
应付暂收款	25,791,669.52	20,666,014.10
其他	7,766,963.47	56,491,824.54
合计	348,889,625.92	356,303,507.34

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	400,000,000.00	336,000,000.00
合计	400,000,000.00	336,000,000.00

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,000,000.00	400,000,000.00
合计	230,000,000.00	400,000,000.00

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川群昊林市政项目投资管理有限公司	175,704,646.22	196,288,093.92

其他说明：

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。

## 28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
旺苍县农村公路建设管理办公室	9,000,000.00	

合计	9,000,000.00
----	--------------

其他说明：

旺苍县农村公路建设管理办公室系 PPP 项目子公司旺苍县旺宁公路有限责任公司的政府投资方，因其出资款仅用于支付本公司工程款亦不享受项目子公司收益分成，仅承担项目建安费 4.494 亿元中政府 30% 投资义务，所以公司将其出资款列报为其他非流动负债。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

## 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,673,378.36	21,438,850.76	20,074,877.94	10,037,351.18
合计	8,673,378.36	21,438,850.76	20,074,877.94	10,037,351.18

其他说明：

公司按照工程施工收入的 1.5% 计提安全生产费。

## 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	118,480,841.60	2,208,598.92		120,689,440.52
合计	118,480,841.60	2,208,598.92		120,689,440.52

## 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	929,259,030.36	872,396,297.09
调整后期初未分配利润	929,259,030.36	872,396,297.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,744,361.79	137,900,525.15
减：提取法定盈余公积	2,208,598.92	14,670,332.53
应付普通股股利	36,870,810.75	66,367,459.35
期末未分配利润	908,923,982.48	929,259,030.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,444,847,435.28	1,270,542,763.08	1,497,878,608.07	1,257,450,303.88
其他业务	128,840.29		116,878.91	
合计	1,444,976,275.57	1,270,542,763.08	1,497,995,486.98	1,257,450,303.88

## 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	46,234,536.59	40,351,244.94
城市维护建设税	2,082,767.62	1,022,266.74
教育费附加	1,418,378.97	1,233,799.19
地方教育附加	1,026,925.85	851,792.11
价调基金	2,532,380.41	70,914.65
其他税费	229,279.66	120,948.38
合计	53,524,269.10	43,650,966.01

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	34,009,868.90	33,554,530.35
办公费	3,926,525.60	4,464,652.34
差旅交通费	3,233,402.09	4,295,692.47
车辆使用费	2,853,665.85	4,332,517.49
折旧费	3,176,956.66	3,340,410.38
无形资产摊销	432,160.60	432,255.81
业务招待费	1,907,520.61	3,443,759.00
会务费	158,885.00	476,425.68
咨询审计费	1,302,700.00	2,536,277.00
其他	5,143,836.97	6,378,221.83
合计	56,145,522.28	63,254,742.35

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,863,149.86	92,339,771.96
减：利息收入	7,165,363.50	8,594,502.95
加：保函手续费支出	2,504,293.95	1,514,883.25
其他手续费支出	9,382,852.71	2,970,352.54
合计	53,584,933.02	88,230,504.80

### 38、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	94,250,595.82	29,850,949.30
合计	94,250,595.82	29,850,949.30

### 39、投资收益

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	31,313.40	12,289.50
项目投资收益	95,707,299.09	105,037,047.68
理财产品在持有期间的投资收益	2,994,731.04	609,315.06
合计	98,733,343.53	105,658,652.24

#### 40、营业外收入

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	401,210.80	1,056.60	401,210.80
其中：固定资产处置利得	401,210.80	1,056.60	401,210.80
政府补助	6,355,000.00	500,000.00	6,355,000.00
罚没收入	125,735.00	66,410.00	125,735.00
其他	72,400.38	116,811.11	72,400.38
合计	6,954,346.18	684,277.71	6,954,346.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
重点优势企 业扶持	成都市武侯 区人民政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	6,355,000.00	0	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,355,000.00		--

#### 41、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	164,486.51	488,405.08	164,486.51
其中：固定资产处置损失	164,486.51	488,405.08	164,486.51
罚款支出	33,161.64	204,235.85	33,161.64
其他	41,281.79	778,896.43	41,281.79
合计	238,929.94	1,471,537.36	238,929.94

## 42、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,304,309.22	-21,657,879.33
递延所得税费用	-15,671,718.97	4,186,767.41
合计	3,632,590.25	-17,471,111.92

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,376,952.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,356,542.81
子公司适用不同税率的影响	-395,245.66
调整以前期间所得税的影响	43,560.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	300,847.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	326,885.76
所得税费用	3,632,590.25

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程履约保证金及投标保证金	253,618,373.69	277,001,725.74
利息收入	6,872,381.27	8,460,274.70
政府奖励款	6,355,000.00	500,000.00
收回票据保证金	3,000,000.00	19,600,000.00
收回保函保证金	11,271,601.52	
其他	39,945,016.24	55,486,194.15
合计	321,062,372.72	361,048,194.59

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程履约保证金及投标保证金	293,997,552.38	235,807,647.70
支付民工工资保证金	7,609,974.50	5,990,023.45
支付的银行保函保证金及承兑汇票保证金	1,200,000.00	56,524,607.00
往来款	47,735,406.05	
其他	32,583,256.53	52,261,957.52
合计	383,126,189.46	350,584,235.67

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到群昊林投资项目投资款	7,099,118.80	18,650,000.00
收回借款保证金		440,000,000.00
收到信托资金		295,700,000.00
合计	7,099,118.80	754,350,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还信托资金	295,700,000.00	
支付群昊林投资项目投资款	27,989,302.80	
筹资费用	8,184,853.00	2,388,740.00
合计	331,874,155.80	2,388,740.00

## 44、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	18,744,361.79	137,900,525.15
加：资产减值准备	94,250,595.82	29,850,949.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,782,226.07	23,741,114.11
无形资产摊销	432,160.60	432,255.81
长期待摊费用摊销	719,219.00	695,251.80
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）	-236,724.29	487,348.48
财务费用（收益以“－”号填列）	57,048,002.86	94,728,511.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-98,733,343.53	-105,658,652.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,671,718.97	4,186,767.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,072,860.86	-33,962,623.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	465,728,291.68	141,444,482.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-162,665,215.98	-311,604,032.59
经营活动产生的现金流量净额	380,470,715.91	-17,758,101.93
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	946,297,011.72	988,000,599.18
减：现金的期初余额	988,000,599.18	1,516,746,044.22
现金及现金等价物净增加额	-41,703,587.46	-528,745,445.04

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,677,407.32	其他货币资金中保函保证金使用受限
合计	45,677,407.32	--

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
西藏成路投资有限公司	设立	2015年12月	20,000.00万元	100.00%
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	设立	2015年12月	4,500.00万元	90.00%

旺苍县旺宁公路有限责任公司	设立	2015年12月	10,500.00万元	70.00%
---------------	----	----------	-------------	--------

注 1: 截止至资产负债表日, 西藏成路投资有限公司注册资金尚未缴纳;

注 2: 截止至资产负债表日, 公司及旺苍县农村公路建设管理办公室合计已缴纳旺苍县旺宁公路有限责任公司注册资金缴纳 3,000.00 万元, 其中公司缴纳 2,100.00 万元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都中成高等级公路维护有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 233 号 1 栋 5 楼三号	路面维护	100.00%		设立
成都中讯机电有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 38 号 1 栋 5 层 1 号	工程安装	100.00%		设立
成都彭青投资有限公司	四川	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	100.00%		设立
成都岷景路桥建设有限公司	四川	新津县五津镇五津北路 231 号	工程项目施工	100.00%		设立
四川道诚建设工程检测有限责任公司	四川	郫县安靖镇林湾村二社	工程项目检测	100.00%		设立
成都通途投资有限公司	四川、贵州	郫县团结镇石堤村	工程项目投资	100.00%		设立
四川宣威高速公路有限公司	四川	宜宾市翠屏区南岸金鱼井街中段 A 幢 2 层	工程项目投资	100.00%		设立
成都蜀都高级路面有限责任公司	四川	成都市金牛区高科技产业园金科南路 38 号 1 幢 5 楼 1 号	路面施工	100.00%		同一控制下企业合并
成都诚道交通设施有限责任公司	四川	四川省都江堰经济开发区金凤路 169 号	交通设施制造	100.00%		同一控制下企业合并
西藏成路投资有限公司	西藏	拉萨市德吉北路金运 2 区 5 栋 1	工程项目投资	100.00%		设立

		单元 68 号				
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	四川	四川省宜宾市南溪区滨江路华恩凯丽滨江 S5 幢第 2 层 2-2 号	工程项目投资、工程建设	90.00%		设立
旺苍县旺宁公路有限责任公司	四川	四川省旺苍县东河镇环城中路 238 号	公路、桥梁养护管理	70.00%		设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都路桥沥青有限公司	四川	成都市武侯区航空路 6 号丰德国际广场 A1-6 楼	沥青销售	14.97%		权益法核算

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司在被投资企业董事会中派有代表并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，对被投资单位施加重大影响。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	成都路桥沥青	成都路桥沥青
流动资产	17,364,767.16	18,493,045.17
非流动资产	5,394,847.73	5,588,484.92
资产合计	22,759,614.89	24,081,530.09
流动负债	4,306,673.50	5,837,763.04
负债合计	4,306,673.50	5,837,763.04
归属于母公司股东权益	18,452,941.39	18,243,767.05
按持股比例计算的净资产份额	2,762,405.33	2,731,091.93
对联营企业权益投资的账面价值	2,762,405.33	2,731,091.93
营业收入	39,421,402.54	77,129,480.71
净利润	209,174.34	82,094.18
综合收益总额	209,174.34	82,094.18

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款和应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司主要从事公路桥梁建筑施工，业主方一般为政府交通主管部门或者区域性的投资发展公司，业主的被认可度及公认性较高。另外，本公司持续监控项目中计量支付情况以及项目竣工结算审计情况，加强与业主的沟通协调，推进项目进度及工程款收款进度，以确保本公司不致面临重大坏账风险。另外公司绕城立交群项目及高新区锦城湖项目的施工主合同约定：项目完工或审计结束之前只支付至部分工程款，因此公司对上述两个项目除已收款项之外暂不能收到的工程款未计提坏账准备。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	116,166,704.77				116,166,704.77
其他应收款	404,394,852.53				404,394,852.53
一年内到期的非流动资产	705,449,406.68				705,449,406.68
长期应收款	1,403,903,566.55				1,403,903,566.55
小 计	2,629,914,530.53				2,629,914,530.53

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	40,846,746.00				40,846,746.00
应收账款	146,636,704.77				146,636,704.77
其他应收款	301,370,850.78				301,370,850.78
一年内到期的非流动资产	1,138,839,587.60				1,138,839,587.60
长期应收款	1,825,413,156.00				1,825,413,156.00
小 计	3,453,107,045.15				3,453,107,045.15

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期

的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	630,000,000.00	662,086,701.39	410,514,388.89	172,348,111.11	79,224,201.39
应付账款	1,504,567,488.59	1,504,567,488.59	1,504,567,488.59		
应付利息	1,109,888.89	1,109,888.89	1,109,888.89		
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57		
其他应付款	348,889,625.92	348,889,625.92	348,889,625.92		
长期应付款	175,704,646.22	175,704,646.22		175,704,646.22	
小 计	2,660,324,376.19	2,692,411,077.58	2,265,134,118.86	348,052,757.33	79,224,201.39

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	736,000,000.00	786,923,153.40	347,348,830.13	439,574,323.27	
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00		
应付账款	1,561,456,052.17	1,561,456,052.17	1,561,456,052.17		
应付利息	8,609,612.23	8,609,612.23	8,609,612.23		
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57		
其他应付款	356,303,507.34	356,303,507.34	356,303,507.34		
其他流动负债	297,866,166.91	297,866,166.91	297,866,166.91		
长期应付款	196,288,093.92	196,288,093.92		196,288,093.92	
小 计	3,159,576,159.14	3,210,499,312.54	2,574,636,895.35	635,862,417.19	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的借款有关。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 630,000,000.00 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 736,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

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	实际控制人	12.03	12.03

其他说明：

本企业最终控制方是郑渝力

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都路桥沥青有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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
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
成都道诚金域园艺有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都众城园林有限责任公司	工程施工	1,005,297.00	20,000,000	否	2,036,318.00
成都道诚金域园艺有限公司	采购苗木和蔬菜	273,613.00	3,000,000	否	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都市江安春置业投资有限公司	工程施工	380,000.00	7,328,064.66
成都江凯置业有限公司	工程施工		5,349,686.93

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都众城园林有限责任公司	土地	694,997.00	669,000.00
四川省道诚力实业投资有限责任公司	办公用房	53,664.00	

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

## 1、长期借款担保

担保方	担保金额（元）	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	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	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	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	70,000,000.00	2015/8/28	2018/8/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	80,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2015/5/26	2017/5/25	否

## 2、保函担保

担保方	担保金额（元）	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	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	10,000,000.00	2014/2/4	2017/12/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	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	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	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	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	3,945,960.00	2015/1/8	2016/12/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,959,740.00	2015/1/8	2017/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	49,424,607.00	2015/1/28	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	47,768,453.00	2015/2/3	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,609,521.00	2015/2/3	2016/9/3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	430,312,638.00	2015/3/4	2019/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	172,180,000.00	2015/3/12	2016/3/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,750,076.00	2015/3/12	2016/3/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	8,877,794.00	2015/3/16	2017/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	40,170,000.00	2015/3/19	2016/3/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	5,847,738.00	2015/3/19	2016/3/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,187,254.14	2015/3/31	2017/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,750,075.50	2015/4/16	2016/4/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	5,847,738.30	2015/4/16	2016/4/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	11,942,114.00	2015/4/21	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	668,515.80	2015/6/5	2016/6/4	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,693,626.08	2015/6/30	2017/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,477,391.00	2015/7/31	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	8,000,000.00	2015/8/5	2017/8/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,215,483.30	2015/8/11	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	10,002,441.00	2015/8/12	2016/8/13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	6,523,943.00	2015/8/28	2016/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,751,661.00	2015/8/28	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,468,815.00	2015/9/14	2016/6/13	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2015/9/24	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	700,000.00	2015/9/24	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	30,000,000.00	2015/10/21	2017/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	13,904,355.00	2015/10/21	2016/10/22	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,847,191.00	2015/10/26	2017/10/25	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	18,438,082.00	保函出具日	至保函解除	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,957,700.00	2015/12/7	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,311,400.00	2015/12/7	2016/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,922,702.00	2015/12/24	2016/9/3	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键人员报酬	6,751,515.78	6,333,966.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都江凯置业有限公司	256,419.24	25,641.92	930,403.49	46,520.17
应收账款	成都市江安春置业投资有限公司	224,384.96	22,438.50	224,384.96	11,219.25
其他应收款	成都市江安春置业投资有限公司	76,239.28	60,991.42	76,239.28	38,119.64

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都路桥沥青有限公司	1,711,569.90	1,715,067.90
应付账款	成都众城园林有限责任公司	1,684,124.75	2,036,318.00
其他应付款	成都众城园林有限责任公司	456,242.25	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 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》，项目投资暂定金额为9.8669亿元。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2015年12月31日止，本公司已累计完成工程投资总额799,364,126.94元。

(2) 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22.26KM，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2015年12月31日止，本公司已累计完成工程投资总额124,413,373.36元。

(3) 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 I 干道工程项目投资建设 (BT 模式) 合同》, 该项目全长 6.03KM (不含连接道路), 合同暂定价 2.03 亿元, 建设工期 18 个月。截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司已累计完成工程投资总额 171,664,877.70 元。

(4) 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部分项目用地等前期费用投资协议书》, 该项目全长 14.4KM, 工程建安费用投资约为 8 亿元, 建设工期 18 个月; 由公司提供 6,000.00 万元的部分项目用地等前期费用投资, 投资期限不超过一年并按照中国人民银行同期贷款基准利率上浮 2 个点计算投资回报。截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司已累计完成工程投资 387,412,856.98 元, 已收回部分项目用地等前期费用投资 60,000,000.00 元。

(5) 2015 年 8 月 26 日, 公司与宜宾市南溪区人民政府签订《滨江四期景观及道路 PPP 项目》, 工程建设总投资金额约 25,000.00 万元, 建设期 2 年, 维护期 10 年。合同约定由公司及宜宾市南溪龙头发展有限公司 (以下简称南溪龙头公司) 分别出资 4,500.00 和 500.00 万元设立项目公司宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司 (以下简称滨四项目公司), 其中南溪龙头公司出资款仅用于支付本公司工程款, 不享受滨四项目公司利润亦不承担滨四项目公司负债。项目投资回报率: 项目建设期投资回报率为 8%, 回购期为 10%。工程交工验收后业主分 10 年进行回购。截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司已累计完成工程投资总额 13,520,509.27 元。

(6) 2015 年 12 月 11 日, 公司与旺苍县交通局签订《旺苍县城至陕西宁强界公路改建工程 (一期) PPP 项目合同》, 工程建设总投资金额约 56,497.00 万元, 建设期 2 年, 运营维护期 8 年。合同约定由公司及旺苍县农村公路建设管理办公室分别按照 70% 及 30% 的比例出资设立项目公司旺苍县旺宁公路有限责任公司 (以下简称旺宁公路公司), 并按照出资比例承担整个项目的投资义务; 旺苍县农村公路建设管理办公室出资款仅用于支付本公司工程款亦不享受项目子公司收益分成, 仅承担项目建安费 4.494 亿元中政府 30% 投资义务。项目投资回报率为 6.9%。工程交工验收后业主分 8 年进行回购并从运营维护期第一年支付 278.44 万元运营维护费, 运营维护费以后每年增长 3%。截至 2015 年 12 月 31 日止, 项目尚未开工。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2015 年 5 月, 成都金馨园林绿化有限公司就建设工程施工合同纠纷起诉本公司, 标的 7,279,039.83 元, 该案件业由郫县人民法院受理, 目前尚在一审中。

2015 年 2 月, 山西省高级人民法院就公司太佳路项目的建设工程施工合同纠纷作出 (2014) 晋民终字第 150 号民事判决, 判决公司无义务支付上诉人袁海龙工程款及工程质保金。袁海龙不服上述判决, 于 2015 年 5 月向最高人民法院申请再审, 标的 5,051,326.95 元。最高人民法院已立案审查, 目前尚在审理中。

上述未决诉讼形成的或有负债已在公司相关成本费用中反应，将不会对财务产生影响。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至资产负债表日，本公司不存在为关联方提供担保事项。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
贵州省盘县红腾开发投资有限公司	金汇财富资本管理有限公司	不超过人民币2亿元（含）	2017年10月16日	

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司 2016 年 1 月 9 日召开的第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于认购深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）份额的议案》，同意公司以 2.5 亿元人民币认购深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙份额。

公司已于 2016 年 1 月 29 日认缴了 2.5 亿元。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	11,061,243.23
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,061,243.23

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，李勤通过深圳证券交易所集中竞价交易系统累计买入公司股份合计 147,892,013 股，占本公司股份总额的 20.055%，超过公司实际控制人郑渝力持有的 12.030%，成为公司第一大股东。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

本公司的业务由管理层统筹管理并设立项目经理部负责具体运作，以项目为单元核算项目收入成本，并在公司层面进行汇总，所有资产及负债由公司享有权益或者承担义务，未区分报告分部的资产及负债。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	省内	省外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,369,251,581.65	75,595,853.63		1,444,847,435.28
主营业务成本	1,210,638,395.52	59,904,367.56		1,270,542,763.08

## 2、其他

1. 2014年6月4日，公司就绵遂路基及绵遂路面项目应收款项起诉四川汉龙高速公路开发有限公司，标的113,014,388.66元（含资金利息）。2015年4月22日，四川省绵阳市中级人民法院作出判决，公司胜诉。2015年6月11日，绵阳市中级人民法院受理了公司的案件的执行申请。截至财务报告日，该案仍在执行中。截至2015年12月31日，公司账面应收四川汉龙高速公路开发有限公司工程款56,030,410.94元及工程质保金48,745,521.00元，上述应收款项已计提坏账49,102,856.11。

2. 公司2014年3月与中国石油天然气股份有限公司成都销售分公司及成都弘信房地产投资管理有限公司签订《房屋买卖合同》，欲购买位于成都市武侯区簇桥街办铁佛村6组的办公楼，并支付成都弘信房地产投资管理有限公司购房款4400万元。因预购房屋未完成消防规划验收等竣工验收手续，导致不能按期交房交房（合同约定交房日期为2014年5月30日）。2015年8月17日，公司已经向成都市中级人民法院提起诉讼并获立案。2016年1月5日，公司已向成都市中级人民法院提请诉前财产保全，申请冻结被告方5000万元财产。截至财务报告日，该案尚在审理中。

3. 公司原法定代表人郑渝力先生及公司涉嫌单位行贿的案件于2016年3月3日在广州市中级人民法院开庭审理。截至本财务报告批准报出日，上述案件正在审理过程中，司法机关尚未对案件作出判决。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,263,549,665.96	100.00%	113,793,825.46	9.01%	1,149,755,840.50	1,017,960,480.17	100.00%	60,339,259.48	5.93%	957,621,220.69
合计	1,263,549,665.96	100.00%	113,793,825.46	9.01%	1,149,755,840.50	1,017,960,480.17	100.00%	60,339,259.48	5.93%	957,621,220.69

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	129,752,391.63	6,487,619.58	5.00
1-2 年	19,171,317.12	1,917,131.71	10.00
2-3 年	67,510,282.68	20,253,084.80	30.00
3-4 年	61,297,245.19	30,648,622.59	50.00
4-5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	11,212,640.99	11,212,640.99	100.00
小计	289,043,877.61	70,599,099.67	24.43
BT/EPC 项目转入			
1 年以内	222,551,196.92	11,127,559.85	5.00
1-2 年	1,563,954.20	156,395.42	10.00
2-3 年			
3-4 年	63,821,541.03	31,910,770.52	50.00
4-5 年			
5 年以上			
小计	287,936,692.15	43,194,725.79	15.00
合计	576,980,569.76	113,793,825.46	19.72

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	686,569,096.20		
小 计	686,569,096.20		

确定组合依据的说明：

信用组合包含绕城立交群项目工程款 83,237,674.46 元、高新区锦城湖项目工程款 32,929,030.31 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 570,402,391.43 元，未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,454,565.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都通途投资有限公司	556,881,882.16	44.07	
成都交通投资集团有限公司	216,125,310.83	17.10	10,806,265.54
成都高投建设开发有限公司	116,166,704.77	9.19	
四川汉龙高速公路开发有限公司	56,030,410.94	4.43	20,446,658.51
郫县城交投资有限责任公司	41,328,449.42	3.27	20,038,643.03
小 计	986,532,758.12	78.06	51,291,567.08

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,004,501,551.98	100.00%	82,094,852.64	8.17%	922,406,699.34	1,196,619,043.83	100.00%	56,155,787.73	4.69%	1,140,463,256.10
合计	1,004,501,551.98	100.00%	82,094,852.64	8.17%	922,406,699.34	1,196,619,043.83	100.00%	56,155,787.73	4.69%	1,140,463,256.10

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,490,177.57	6,974,508.88	5.00%
1 至 2 年	53,398,178.29	5,339,817.83	10.00%
2 至 3 年	33,717,906.54	10,115,371.96	30.00%
3 至 4 年	33,305,761.67	16,652,880.84	50.00%
4 至 5 年	30,172,518.94	24,138,015.15	80.00%
5 年以上	18,874,257.98	18,874,257.98	100.00%
合计	308,958,800.99	82,094,852.64	26.57%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	695,542,750.99		
小 计	695,542,750.99		

确定组合依据的说明：

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 293,557,498.46 元；所缴纳的未完工项目保证金 89,921,680.11 元，民工工资保证金 31,377,756.45 元，投标及履约保证金 253,052,461.80 元，审计保留金 27,633,354.17 元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,939,064.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	401,985,252.53	300,963,766.78
已完工项目质保金	166,552,589.06	136,289,387.32
子公司往来款	293,557,498.46	702,015,713.77
个人暂借款	5,990,296.02	4,262,095.44
其他	136,415,915.91	53,088,080.52
合计	1,004,501,551.98	1,196,619,043.83

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都通途投资有限公司	往来款	266,416,807.75	1 年以内	26.52%	
四川汉龙高速公路开发有限公司	保证金	48,745,521.00	2-5 年、5 年以上	4.85%	28,656,197.60
成都弘信房地产开发有限公司	购房预付款	44,000,000.00	1 年以内	4.38%	2,200,000.00
大邑县交通建设投资有限公司	保证金	40,000,000.00	2-3 年	3.98%	
西藏自治区交通建设项目招投标中心	保证金	32,560,000.00	1 年以内	3.24%	
合计	--	431,722,328.75	--	42.97%	30,856,197.60

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	300,483,085.32		300,483,085.32	231,483,085.32		231,483,085.32
对联营、合营企业投资	2,762,405.33		2,762,405.33	2,731,091.93		2,731,091.93
合计	303,245,490.65		303,245,490.65	234,214,177.25		234,214,177.25

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都蜀都高级路面有限责任公司	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	1,671,816.80			1,671,816.80		
成都中讯机电有限责任公司	12,024,729.66			12,024,729.66		
成都彭青投资有限公司	19,997,169.18			19,997,169.18		
成都崃景路桥建设有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
四川道诚建设工程检测有限责任公司	2,200,000.00	3,000,000.00		5,200,000.00		
成都诚道交通设施有限责任公司	4,437,518.40			4,437,518.40		
成都通途投资有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
旺苍县旺宁公路有限责任公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
合计	231,483,085.32	69,000,000.00		300,483,085.32		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都路桥沥青有限公司	2,731,091.93			31,313.40						2,762,405.33	

小计	2,731,091.93		31,313.40					2,762,405.33
合计	2,731,091.93		31,313.40					2,762,405.33

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,423,941,112.23	1,254,578,212.43	1,477,225,544.27	1,243,354,519.11
其他业务	123,925.01		86,491.50	
合计	1,424,065,037.24	1,254,578,212.43	1,477,312,035.77	1,243,354,519.11

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,313.40	12,289.50
项目投资收益	61,034,917.17	87,026,681.40
理财产品	210,159.86	609,315.06
合计	61,276,390.43	87,648,285.96

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	236,724.29	
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）	6,355,000.00	2015 年公司收到武侯区人民政府重点优势企业扶持款 635.50 万元
委托他人投资或管理资产的损益	2,994,731.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,691.95	
减：所得税影响额	1,740,185.00	
合计	7,969,962.28	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.01	0.01

## 3、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,744,361.79	
非经常性损益	B	7,969,962.28	
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	10,774,399.51	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,632,528,158.34	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	36,870,810.75	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	本期增加的专项储备	I	1,363,972.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	2,623,464,933.86	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.71%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.41%	

## 4. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,744,361.79
非经常性损益	B	7,969,962.28
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	10,774,399.51
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	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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	737,416,215.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

## (2) 稀释每股收益的计算过程

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。

## 第十一节 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、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2015年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2015年年度报告文本。
- 五、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

法定代表人：\_\_\_\_\_

周维刚

二〇一六年三月三十日