

四川路桥建设股份有限公司

600039

2011 年半年度报告

二〇一一年八月二十九日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	20
八、 备查文件目录	95

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹川	冯振民
联系地址	四川省成都市高新区九兴大道12号	四川省成都市高新区九兴大道12号
电话	028-85126085	028-85127039
传真	028-85126084	028-85126084
电子信箱	srbcdsh@163.com	sclqdsh@tom.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	四川路桥	600039	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,902,798,276.89	7,211,034,151.34	9.59
所有者权益(或股东权益)	1,019,925,132.22	929,410,057.99	9.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.3550	3.0573	9.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	73,737,699.91	20,174,473.00	265.50
利润总额	75,610,842.45	20,925,373.26	261.34
归属于上市公司股东的净利润	53,577,582.60	7,240,084.08	640.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,218,864.04	5,150,541.14	875.02
基本每股收益(元)	0.1762	0.0238	640.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1659	0.0169	881.66
稀释每股收益(元)	0.1762	0.0238	640.34
加权平均净资产收益率(%)	5.60	0.76	增加 4.84 个百分点
经营活动产生的现金流量	-21,449,156.54	-32,294,424.52	33.58

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0706	-0.1062	33.52

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-210,098.67
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	1,814,160.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,754,656.40
合计	3,358,718.56

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	304,000,000	100						304,000,000	100
1、人民币普通股	304,000,000	100						304,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,000,000	100						304,000,000	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					54,214 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	国有法人	35.793	108,809,440			无
胡一帆	境内自然人	1.245	3,785,701			未知
陈奕彬	境内自然人	0.814	2,475,501			未知
彭世勇	境内自然人	0.607	1,845,950			未知
陈彩英	境内自然人	0.528	1,604,282			未知
陆秋燕	境内自然人	0.401	1,220,000			未知
楼水安	境内自然人	0.376	1,143,858			未知
庄新建	境内自然人	0.335	1,018,800			未知
陆昌元	境内自然人	0.325	987,597			未知
陈金凤	境内自然人	0.295	896,100			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	108,809,440		人民币普通股			
胡一帆	3,785,701		人民币普通股			
陈奕彬	2,475,501		人民币普通股			
彭世勇	1,845,950		人民币普通股			
陈彩英	1,604,282		人民币普通股			
陆秋燕	1,220,000		人民币普通股			

楼水安	1,143,858	人民币普通股
庄新建	1,018,800	人民币普通股
陆昌元	987,597	人民币普通股
陈金凤	896,100	人民币普通股

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过公司董事白茂先生因工作变动辞去董事职务，并向股东大会提名智渝敏先生为董事候选人，任期同本届董事会。

2011 年 8 月 29 日召开的第四届监事会第十次会议审议通过了公司彭志强先生、曾继刚先生、黄洪华先生（职工监事）因工作变动辞去公司监事职务。并向股东大会提名王猛先生、刘压西先生为公司非职工监事候选人，公司工会职工代表会决定由胡荣先生出任第四届监事会非职工监事，任期均同本届监事会。

上述董事人员的调整及非职工监事的调整还需提交股东大会审议。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 生产经营情况

2011 年上半年，公司按照年初董事会的工作计划，一手抓公司生产经营管理，一手大力推进公司重大资产重组工作，取得了较好的生产经营成果。报告期内，公司实现营业收入 25.42 亿元，同比增长 32.12%；归属于上市公司股东的净利润 5357.76 万元，同比增加 640.01%；每股收益 0.1762 元，同比增加 640.34%。其中，路桥施工业务累计完成收入 24.36 亿元，同比增长 34.21%。公司及下属子公司新中标项目 3 个，均为省内项目，中标金额共 15.18 亿元；在建项目 53 个，其中新开工项目 12 个，剩余合同金额共计 122.65 亿元；水电业务实现上网电量 13,206 万千瓦时，实现发电收 3,873.74 万元，实现净利润约 405.92 万元。其中公司控股子巴郎河公司投资四川甘孜洲水项目中的华山沟水电项目因地质结构变化问题预计将在 10 月建成投入运行。截止报告期末，巴郎河水电项目累计完成投资 13 亿元，占项目总投资比例约 97.01%。巴郎河公司 CDM 项目于报告期内获得核证减排量 16.37 万吨，收到减排款 1,310,296 欧元，折合人民币约 1,166.38 万元。股份公司持有巴郎河公司 65% 股权，按会计准则确认其他业务收入 758.15 万元。路桥收费方面，宜宾三座桥及泸州绕城公路项目，按照会计准则确认 BT 营业收入 5,183.59 万元，归属于本公司净利润 1,977.45 万元。

2、 社会责任

2011 年 7 月初四川受强降雨影响，国道 213 线磨子沟到罗圈湾段 600 米路基被洪水完全冲毁。灾情发生后，在省委、省政府的坚强领导下，本公司与四川路桥集团公司全力以赴抢险救灾，共投入人员 800 多人，大型设备 400 多台套，投放四面体 7000 多个，钢绳网 35 万平方米，挖填土石方 110 多万方。经过 14 个日夜的顽强奋战，于 7 月 18 日抢通了国道 213 线水毁路段，至此，国道 213 线阿坝段全线畅通。四川路桥再一次以实际行动诠释了“攻坚克难、甘于奉献、勇于胜利”的新时代路桥精神，进一步夯实了四川路桥“交通铁军”的英雄称号。

3、报告期主要财务数据分析

存货期末较期初增长 21.75%，增加额 429,122,427.12 元，其中已完工未结算

工程增加 377,494,483.40 元，主要系本期新开工项目较多，已完工程尚未办理计量所致。

预收账款期末数较期初数增加 37.67%，增加了 461,765,907.49 元，主要系本期新开工项目较多业主支付的开工预付款及在建项目业主垫付材料款增加所致。

应付股利期末较期初减少 4,970,527.52 元，减少了 62.23%，主要系蜀南公司支付了股东股利所致。

其他应付款期末较期初增加 26.96%，主要系完成产值增加从而结算时暂扣协作队伍的质量保证金增加所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加 632.94%，增加了 538,000,000.00 元，主要原因是本期将于一年内到期的长期借款增加所致。

其他流动负债期末数较期初数增加了 23,363,529.82 元，增长率为 46.43%，主要系新开工项目未办理工程计量所致。

营业收入本期数较上期数增加 32.15%，增加了 618,573,516.95 元，系本期工程任务增加，完成产值增加所致。

其他业务收入本期数较上期数增加 820.65%，主要系本期巴郎河公司收到 CDM2009 年 12 月 30 日-2010 年 6 月 25 日收入所致。

营业成本本期数较上期数增加 31.51%，增加了 549,098,600.987 元，系本期工程任务增加，完成产值增加从而相应成本增加所致。

其他业务成本本期数较上期数增加 287.36%，主要系本期巴郎河公司收到 CDM2009 年 12 月 30 日-2010 年 6 月 25 日收入发生相应成本所致。

营业税金及附加本期数较上期数增加 39.00%，系本期较上期工程任务增加，完成产值增加，从而营业收入增加导致营业税金及附加增加所致。

财务费用本期数较上期数增加 41.27%，增加了 18,427,514.75 元，主要系贷款利率上涨所致。

资产减值损失本期数较上年同期数减少 11,184,262.43 元，系本期应收款项扣除本公司会计政策规定的投标保证金、履约保证金及在建工程质量保证金后应计提减值准备的期末余额减少及账龄变化所致。

营业外收入本期较上年同期增加 1,495,935.31 元，增加了 147.62%，系本期处置固定资产利得增加所致。

营业外支出本期数较上期数增加 373,693.03 元，增加了 142.37%，主要系本期发生对外捐赠支出及处置固定资产损失增加所致。

所得税费用本期较上年同期数增加 103.59%，系本期利润大幅度增加，当期所得税费用大幅度增加所致。

4、经营中的问题与困难

(1)由于国家信贷政策紧缩，可能会给公司生产经营带来一定影响。公司将适时灵活运用金融工具，拓宽融资渠道，加大应收帐款的回收力度，改善资本债务结构，保证公司资金

需求。

(2)全国压缩基础设施建设的投资总规模，可能导致公司未来新中标项目降低的风险。公司将关注省内的重点项目，主动跟踪出击；同时面向全国在巩固鄂、湘等传统市场优势的基础上，积极拓展新疆、内蒙市场，稳步提高省外市场份额。

(3)由于上半年国内通胀水平逐步走高，原材料价格逐步走高对公司的成本控制有一定的压力。公司将加强实施大宗招标制度，并根据项目实施进展和原材料的价格趋势尽可能提前备料尽量降低通胀对公司的影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
桥梁工程	1,639,036,788.66	1,543,914,434.03	5.80	84.97	83.56	增加0.73个百分点
道路工程	522,804,898.70	469,524,784.38	10.19	-33.47	-35.74	增加3.17个百分点
隧道工程	274,207,400.77	247,806,396.35	9.63	92.21	77.06	增加7.73个百分点
BT收入	51,835,947.78	1,532,483.98	97.04	7.92	7.12	增加0.02个百分点
水电营运	38,737,440.11	22,441,065.16	42.07	-34.97	-19.86	减少10.92个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额78,178.46万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	2,293,085,639.77	29.25
省外	249,371,146.00	66.56

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强规范公司运作，着力提高公司治理水平。公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保全体股东的合法利益。

报告期内，公司控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）启动了对本公司实施重大资产重组工作。公司拟向铁投集团发行股份，购买其持有的完成资产剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权。目前，公司正在进行与本次交易相关的资产剥离、审计、资产评估以及盈利预测等工作，待相关工作完成并形成方案后提交公司董事会审议。若本次重大资产重组顺利实施，本公司与路桥集团的同业竞争及关联交易问题或将更为有效地得以解决，为进一步完善公司治理结构提供保障。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

因公司 2010 年度母公司累计可供股东分配利润较少，未分配利润结转以后年度分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	000021	华夏优势增长	7,577,852.57	6,166,885.84	11,476,574.55	75.33	-1,005,202.39
2	基金	003003	华夏现金增利	2,640,302.36	2,640,302.36	2,640,302.36	17.33	0.00
3	基金	100026	富国天合	1,190,724.00	1,190,724.00	1,117,375.40	7.33	-119,310.55
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				11,408,878.93	/	15,234,252.31	100	-1,124,512.94

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	40,360,862.87	0.055	154,627,212.60	3,444,077.70	29,813,581.09	可供出售金融资产	资产置换
合计		40,360,862.87	/	154,627,212.60	3,444,077.70	29,813,581.09	/	/

截止报告期末，本公司持有招商银行 11,876,130 股。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	完成资产剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权					是	注 1				母公司

注 1: 本次交易价格最终以具有证券业务资格的资产评估机构评估、且经四川省国资委备案的标的资产评估值为依据。

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

次重大资产重组涉及的风险因素及审批事项，公司已在重组预案中详细披露。目前，公司正在进行与本次交易相关的资产剥离、审计、资产评估以及盈利预测等工作，待相关工作完成并形成方案后提交公司董事会审议。公司将根据重组进展情况及时披露有关信息。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售物资	按照市场价格共同协商确定		1,386,132.90	8.88			
四川路桥华东建设有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售物资	按照市场价格共同协商确定		4,728.20	0.03			
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		384,790,068.49	15.80			
四川成自泸公路开发有限责任公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		245,235,333.87	10.07			
四川川交路桥有限责任公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		120,000.00	0.00			

四川兴程建设投资有限责任公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		12,400,000.00	0.51			
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		107,960,345.47	4.43			
四川南渝高速公路有限公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定		29,887,950.55	1.23			
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购货物	按照市场价格共同协商确定		136,462,213.00	6.91			
四川路桥特种材料有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购货物	按照市场价格共同协商确定		1,766,736.40	0.09			
四川川交路桥有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购货物	按照市场价格共同协商确定		82,972.70	0.00			
四川路桥盛通建筑工程有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	按照市场价格共同协商确定		456,724.00	0.02			
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资	接受劳务	接受劳务	按照市		1,163,759.27	0.05			

公司	子公司			价 格 共 同 协 商 确 定						
四川路航建设工程有限责任公司	其他关 联人	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		9,419,383.80	0.42			
四川金通工程试验检测有限公司	其他关 联人	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		124,000.00	0.01			
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公 司的 全 资 子 公 司	其 它 流 入	出 租 器 设 备	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		4,651,243.97				
四川川交路桥有限责任公司	其他关 联人	其 它 流 入	出 租 器 设 备	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		1,885,662.35				
四川路航建设工程有限责任公司	其他关 联人	其 它 流 入	出 租 器 设 备	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		154,783.34				
四川路桥华东建设有限责任公司	其他关 联人	其 它 流 入	出 租 器 设 备	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		1,118,415.77				
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公 司的 全 资 子 公 司	其 它 流 入	出 租 房 屋 建 筑 物	按 照 市 场 价 格 共 同 协 商 确 定		342,804.42				

				协商确定						
四川路桥通锦房地产开发有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	按照市场价格共同协商确定		312,632.10				
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	承租房屋建筑物	按照市场价格共同协商确定		357,132.60				
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	承租机器设备	按照市场价格共同协商确定		129,316.00				
合计				/	/	940,212,339.20	48.45	/	/	/

上述关联交易是公司日常生产经营必要的，有利于公司的生产经营正常开展。本公司与关联方之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。

公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖，对本公司独立性没有影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	购买商品以外的资产	发行股份购买资产	注 1						

注 1、本次交易价格最终以具有证券业务资格的资产评估机构评估、且经四川省国资委备案的标的资产评估值为依据。

报告期内，本公司控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）启动了对本公司实施重大资产重组工作。本公司于 2011 年 5 月 30 日披露了《四川路桥发行股份实施重大资产购买暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）。公司拟向控股股东

铁投集团发行股份，购买其持有的完成资产剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权。具体详见公司 2011 年 5 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露编号为 2011-017 号的董事会决议及相关公告。关于本次重大资产重组涉及的风险因素及审批事项，公司已在重组预案中详细披露。目前，公司正在进行与本次交易相关的资产剥离、审计、资产评估以及盈利预测等工作，待相关工作完成并形成方案后提交公司董事会审议。公司将根据重组进展情况及时披露有关信息。

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	192,318,184.74	61,460,931.56		
四川成自泸公路开发有限责任公司	其他关联人			106,305,533.60	117,183,447.98
四川川交路桥有限责任公司	其他关联人			9,479,162.57	12,796,709.94
四川金通工程试验检测公司	其他关联人			44,260.94	7,926.58
四川路航建设工程有限责任公司	其他关联人	32,176,502.01	17,690,166.74		
四川路桥华东建设有限责任公司	其他关联人	3,505,244.00	6,012,008.03		
四川路桥盛通建筑工程有限公司	其他关联人			549,724.00	1,046,566.86
四川路桥特种材料有限公司	其他关联人	1,353,997.80			360,161.40
四川路桥通锦房地产开发有限公司	其他关联人	20,000.00			
四川南渝高速公路有限公司	其他关联人	28,816,973.66	9,407,904.00		
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	其他关联人			17,646,748.26	75,521,485.26
四川兴程建设投资有限责任公司	其他关联人			18,394,054.17	50,199,000.00
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	其他关联人			14,000.00	
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	其他关联人	3,352,063.51			3,538,946.46

重庆双碑隧道有 限责任公司	其他关联人			12,875,370.00	17,525,215.24
合计		261,542,965.72	94,571,010.33	165,308,853.54	278,179,459.72
报告期内公司向控股股东及其子 公司提供资金的发生额（元）		261,542,965.72			
公司向控股股东及其子公司提供 资金的余额（元）		94,571,010.33			
关联债权债务形成原因		报告期内，公司与关联方发生的工程款、材料款、租赁费、投标保证金、保函手续费、代购固定资产、履约保证金、综合服务费等等经营性往来。			
关联债权债务清偿情况		按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来。			
关联债权债务对公司经营成果及 财务状况的影响		上述款项为公司生产经营性往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。			

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	46,930.4
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	46,930.4
担保总额占公司净资产的比例(%)	46.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

公司第三届董事会第二次会议和 2005 年度股东大会分别审议同意为控股 66.67% 的四川川南交通投资开发有限公司提供 16,000 万元的带责任保证担保。截止本报告期末，四川川南交通投资开发有限公司已经归还银行贷款 10,000 万元，本公司对该公司的贷款担保余额为 6,000 万元。

公司第四届董事会第八次会议审议通过继续为巴郎河公司 33,550.4 万元贷款提供担保。公司因收购康定能源有限责任公司持有的巴郎河公司 25% 股权而相应承担康定能源公司为巴郎河公司提供的连带责任保证担保 7,380 万元。截止报告期末，本公司累计为巴郎河公司提供担保金额为 40,930.4 万元，直到巴郎河公司两个电站项目建成并转成固定资产，从而抵押给银行以替换本公司提供的担保。上述两项对外担保已做充分完整的披露。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司原控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。在上述锁定期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占四川路桥的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。公司股权划转完成后，四川省铁路产业投资集团有限公司成为本公司控股股东，承诺继续履行四川公路桥梁建设集团有限公司在股权分置改革中所做的法定承诺。	认真履行

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 是否已启动：是

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

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

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》第 B007 版、《证券日报》第 A4 版	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
2010 年度业绩快报	《中国证券报》第 B002 版、《证券日报》第 A4 版	2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
四川路桥 2010 年度报告摘要、第四届董事会第十四次会议决议、第四届监事会第八次会议决议、预计 2011 年日常关联交易发生额的公告、召开股东大会通知	《中国证券报》第 B061-B062 版、《证券日报》第 E25-E27 版、《金融投资报》08 版	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项停牌公告	《中国证券报》第 B002 版、《证券日报》第 A2 版	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项暨停牌公告	《中国证券报》第 B024 版、《证券日报》第 D4 版	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告	《中国证券报》第 A18 版、《证券日报》第 C3 版	2011 年 4 月 11 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告、2011 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》第 B026 版、《证券日报》第 B4 版	2011 年 4 月 18 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
股东大会决议公告	《中国证券报》第 B006 版、《证券日报》第 E27 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告、2011 年第一季度报告	《中国证券报》第 B011 版、《证券日报》第 E5 版	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大资产重组进展既延期复牌公告	《中国证券报》第 A04 版、《证券日报》第 B4 版	2011 年 5 月 3 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告	《中国证券报》第 B006 版、《证券日报》第 D1 版	2011 年 5 月 9 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告	《中国证券报》第 B002 版、《证券日报》第 C3 版	2011 年 5 月 16 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)

第四届董事会第十六次会议决议、发行股份实施重大资产购买暨关联交易预案	《中国证券报》第 A21 版、《证券日报》第 D2 版、《上海证券报》22 版、《证券时报》	2011 年 5 月 30 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
近期重大项目中标公告	《中国证券报》第 B006 版、《证券日报》第 C3 版、《证券时报》	2011 年 6 月 20 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)
重大事项进展公告	《中国证券报》第 B017 版、《证券日报》第 C4 版、《证券时报》	2011 年 6 月 30 日	上海证券交易所(www.sse.com.cn)

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		477,167,796.67	560,525,956.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		15,234,252.31	16,309,494.21
应收票据			
应收账款		175,766,926.80	129,639,089.26
预付款项		257,419,296.90	215,841,623.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利			
其他应收款		979,135,137.25	793,724,152.13
买入返售金融资产			
存货		2,401,898,041.17	1,972,775,614.05
一年内到期的非流动资产		125,093,893.43	118,903,639.70
其他流动资产		19,810,000.00	10,930,000.00

流动资产合计		4,451,894,344.53	3,819,018,569.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		154,627,212.60	152,133,225.30
持有至到期投资			
长期应收款		681,518,223.54	718,871,132.13
长期股权投资		250,510,414.74	224,401,540.53
投资性房地产		28,311,047.92	28,840,956.70
固定资产		1,316,884,015.01	1,344,547,886.54
在建工程		909,257,017.24	793,624,035.87
工程物资		1,637,518.31	1,637,518.31
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,911,897.16	19,528,089.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,855,503.53	10,145,644.02
递延所得税资产		47,600,982.55	57,009,967.62
其他非流动资产		33,790,099.76	41,275,585.41
非流动资产合计		3,450,903,932.36	3,392,015,581.96
资产总计		7,902,798,276.89	7,211,034,151.34
流动负债：			
短期借款		329,945,489.26	249,916,369.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		88,480,000.00	84,970,163.97
应付账款		1,277,173,851.10	1,319,018,607.31
预收款项		1,687,612,514.51	1,225,846,607.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		63,646,427.54	73,405,621.66
应交税费		15,130,346.55	32,963,712.18
应付利息			

应付股利		3,017,118.33	7,987,645.85
其他应付款		731,135,866.03	575,866,665.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		623,000,000.00	85,000,000.00
其他流动负债		73,684,736.61	50,321,206.79
流动负债合计		4,892,826,349.93	3,705,296,599.73
非流动负债：			
长期借款		1,579,700,000.00	2,149,700,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,255,999.79	31,531,936.93
其他非流动负债		2,351,673.00	1,551,673.00
非流动负债合计		1,585,307,672.79	2,182,783,609.93
负债合计		6,478,134,022.72	5,888,080,209.66
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		404,722,506.42	374,908,925.33
减：库存股			
专项储备		39,841,555.86	32,717,645.32
盈余公积		54,830,913.59	54,830,913.59
一般风险准备			
未分配利润		216,530,156.35	162,952,573.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,019,925,132.22	929,410,057.99
少数股东权益		404,739,121.95	393,543,883.69
所有者权益合计		1,424,664,254.17	1,322,953,941.68
负债和所有者权益总计		7,902,798,276.89	7,211,034,151.34

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		383,119,513.21	397,355,108.94
交易性金融资产		15,234,252.31	16,309,494.21
应收票据			
应收账款		73,997,216.94	66,071,281.98
预付款项		191,552,179.22	159,801,269.15
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利		32,228,458.87	32,228,458.87
其他应收款		1,037,583,015.01	776,569,148.13
存货		1,669,718,592.60	1,313,240,503.24
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		3,413,802,228.16	2,771,944,264.52
非流动资产:			
可供出售金融资产		154,627,212.60	152,133,225.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,152,584,064.29	1,123,925,190.08
投资性房地产		28,311,047.92	28,840,956.70
固定资产		219,057,017.08	219,286,489.97
在建工程		564,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,781,312.42	6,413,154.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,855,503.53	10,145,644.02
递延所得税资产		33,793,403.29	43,317,226.48
其他非流动资产		28,325,479.23	31,822,068.90

非流动资产合计		1,630,899,040.36	1,615,883,955.51
资产总计		5,044,701,268.52	4,387,828,220.03
流动负债:			
短期借款		190,000,000.00	129,970,880.00
交易性金融负债			
应付票据		48,900,000.00	53,000,000.00
应付账款		923,831,917.73	1,016,376,589.17
预收款项		1,331,743,949.40	883,790,548.06
应付职工薪酬		44,106,250.99	45,930,186.22
应交税费		-686,559.53	4,415,356.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		829,980,943.99	644,481,603.95
一年内到期的非流动 负债		590,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		50,169,920.36	30,015,968.83
流动负债合计		4,008,046,422.94	2,847,981,132.72
非流动负债:			
长期借款		110,000,000.00	660,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		904,625.05	29,180,562.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,904,625.05	689,180,562.19
负债合计		4,118,951,047.99	3,537,161,694.91
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		494,841,068.26	465,027,487.17
减：库存股			
专项储备		32,312,493.75	26,658,422.76
盈余公积		54,830,913.59	54,830,913.59
一般风险准备			
未分配利润		39,765,744.93	149,701.60

所有者权益(或股东权益)合计		925,750,220.53	850,666,525.12
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,044,701,268.52	4,387,828,220.03

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,542,456,785.77	1,923,883,268.82
其中：营业收入		2,542,456,785.77	1,923,883,268.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,487,246,841.18	1,906,745,136.20
其中：营业成本		2,291,939,047.05	1,742,840,446.18
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		82,934,604.67	59,665,860.34
销售费用			
管理费用		50,935,137.87	50,044,030.41
财务费用		63,081,457.16	44,653,942.41
资产减值损失		-1,643,405.57	9,540,856.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,124,512.94	-2,080,256.20
投资收益（损失以“－”号填列）		19,652,268.26	5,116,596.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,108,874.21	2,599,024.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		73,737,699.91	20,174,473.00
加：营业外收入		2,509,324.56	1,013,389.25
减：营业外支出		636,182.02	262,488.99
其中：非流动资产处置损失		325,830.26	43,873.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		75,610,842.45	20,925,373.26
减：所得税费用		13,288,021.59	-476,514.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,322,820.86	21,401,887.86
归属于母公司所有者的净利润		53,577,582.60	7,240,084.08
少数股东损益		8,745,238.26	14,161,803.78
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1762	0.0238
（二）稀释每股收益		0.1762	0.0238
七、其他综合收益		29,813,581.09	-46,018,273.08
八、综合收益总额		92,136,401.95	-24,616,385.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,391,163.69	-38,778,189.00
归属于少数股东的综合收益总额		8,745,238.26	14,161,803.78

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,840,110,236.49	1,479,511,656.40
减：营业成本		1,686,916,724.71	1,393,344,852.48
营业税金及附加		58,645,599.34	44,399,653.89
销售费用			
管理费用		31,798,020.23	37,980,854.84
财务费用		28,019,325.29	17,224,661.32
资产减值损失		5,839,919.42	5,823,562.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,124,512.94	-2,080,256.20
投资收益（损失以“－”号填列）		19,652,268.26	77,705,998.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,108,874.21	2,599,024.22

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,418,402.82	56,363,813.61
加：营业外收入		1,015,840.33	204,089.00
减：营业外支出		213,542.83	218,545.83
其中：非流动资产处置损失		36,477.13	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,220,700.32	56,349,356.78
减：所得税费用		8,604,656.99	-1,591,924.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,616,043.33	57,941,281.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		29,813,581.09	-46,018,273.08
七、综合收益总额		69,429,624.42	11,923,008.61

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,283,453,088.89	1,536,877,123.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及			

佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		179,155,016.29	279,869,011.23
经营活动现金流入小计		2,462,608,105.18	1,816,746,135.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,986,595,307.27	1,388,914,135.06
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		162,177,338.45	130,623,272.33
支付的各项税费		26,834,659.18	23,694,112.94
支付其他与经营活动有关的现金		308,449,956.82	305,809,039.30
经营活动现金流出小计		2,484,057,261.72	1,849,040,559.63
经营活动产生的现金流量净额		-21,449,156.54	-32,294,424.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,041,200.00	21,707,000.00
取得投资收益收到的现金		3,494,123.01	2,493,822.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		175,183.00	68,680.00

的现金净额			
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		8,727.91	3,708.98
投资活动现金流入小计		21,719,233.92	24,273,211.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,243,198.26	165,041,242.04
投资支付的现金		13,352,250.00	44,600,078.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,595,448.26	209,641,320.04
投资活动产生的现金流量净额		-89,876,214.34	-185,368,108.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	
取得借款收到的现金		210,000,000.00	299,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,300,000.00
筹资活动现金流入小计		212,450,000.00	305,800,000.00
偿还债务支付的现金		152,000,000.00	235,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,482,788.70	39,026,161.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,670,527.52	

支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00	4,430,000.00
筹资活动现金流出小计		186,582,788.70	279,256,161.53
筹资活动产生的现金流量净额		25,867,211.30	26,543,838.47
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		-85,458,159.58	-191,118,694.16
加：期初现金及现金等价物余额		560,525,956.25	618,290,952.74
六、期末现金及现金等价物余额		475,067,796.67	427,172,258.58

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,657,049,992.97	1,211,789,323.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		89,733,323.31	260,039,066.00
经营活动现金流入小计		1,746,783,316.28	1,471,828,389.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,490,500,832.69	1,132,418,231.39
支付给职工以及为职工支付的现金		115,464,031.79	97,885,618.16
支付的各项税费		5,199,984.27	5,816,869.39
支付其他与经营活动有关的现金		167,811,398.63	223,812,912.79
经营活动现金流出小计		1,778,976,247.38	1,459,933,631.73

经营活动产生的现金流量净额		-32,192,931.10	11,894,757.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,000.00	8,500.00
取得投资收益收到的现金		3,494,123.01	3,234,625.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		168,183.00	68,680.00
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		8,727.91	3,708.98
投资活动现金流入小计		3,707,033.92	3,315,514.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,615,504.55	58,020,735.53
投资支付的现金		15,902,250.00	44,600,078.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,517,754.55	102,620,813.53
投资活动产生的现金流量净额		-28,810,720.63	-99,305,299.51
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		170,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,300,000.00
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	196,300,000.00

偿还债务支付的现金		100,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,231,944.00	17,278,027.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00	4,430,000.00
筹资活动现金流出小计		125,331,944.00	226,708,027.50
筹资活动产生的现金流量净额		44,668,056.00	-30,408,027.50
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		-16,335,595.73	-117,818,569.69
加：期初现金及现金等价物余额		397,355,108.94	460,514,494.90
六、期末现金及现金等价物余额		381,019,513.21	342,695,925.21

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	374,908,925.33		32,717,645.32	54,830,913.59		162,952,573.75		393,543,883.69	1,322,953,941.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	304,000,000.00	374,908,925.33		32,717,645.32	54,830,913.59		162,952,573.75		393,543,883.69	1,322,953,941.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		29,813,581.09		7,123,910.54			53,577,582.60		11,195,238.26	101,710,312.49
(一)净利润							53,577,582.60		8,745,238.26	62,322,820.86
(二)其他		29,813,581.09								29,813,581.09

综合收益										
上述（一） 和（二）小计		29,813,581.09					53,577,582.60		8,745,238.26	92,136,401.95
（三）所有者投入和减少资本									2,450,000.00	2,450,000.00
1. 所有者投入资本									2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公										

积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				7,123,910.54						7,123,910.54
1. 本期提取				19,471,582.01						19,471,582.01
2. 本期使用				12,347,671.47						12,347,671.47
（七）其他										
四、本期期末余额	304,000,000.00	404,722,506.42		39,841,555.86	54,830,913.59		216,530,156.35		404,739,121.95	1,424,664,254.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	512,461,303.15		18,103,729.29	54,814,280.08		63,498,097.70		434,316,201.51	1,387,193,611.73
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	304,000,000.00	512,461,303.15		18,103,729.29	54,814,280.08		63,498,097.70		434,316,201.51	1,387,193,611.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,018,273.08		288,884.80			7,240,084.08		32,668,797.65	-5,820,506.55
(一)净利润							7,240,084.08		14,161,803.78	21,401,887.86
(二)其他综合收益		-46,018,273.08								-46,018,273.08
上述(一)和(二)小计		-46,018,273.08					7,240,084.08		14,161,803.78	-24,616,385.22
(三)所有者									19,218,744.90	19,218,744.90

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本									19,218,744.90	19,218,744.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-711,751.03	-711,751.03
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-711,751.03	-711,751.03
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备			288,884.80						288,884.80
1. 本期提取			10,244,974.86						10,244,974.86
2. 本期使用			9,956,090.06						9,956,090.06
(七) 其他									
四、本期期末余额	304,000,000.00	466,443,030.07	18,392,614.09	54,814,280.08		70,738,181.78		466,984,999.16	1,381,373,105.18

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

母公司所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	304,000,000.00	465,027,487.17		26,658,422.76	54,830,913.59		149,701.60	850,666,525.12
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	304,000,000.00	465,027,487.17		26,658,422.76	54,830,913.59		149,701.60	850,666,525.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		29,813,581.09		5,654,070.99			39,616,043.33	75,083,695.41
(一) 净利润							39,616,043.33	39,616,043.33
(二) 其他综合收益		29,813,581.09						29,813,581.09
上述(一)和(二)小计		29,813,581.09					39,616,043.33	69,429,624.42
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	518,416,696.83		14,304,851.78	54,814,280.08		-89,427,577.68	802,108,251.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,000,000.00	518,416,696.83		14,304,851.78	54,814,280.08		-89,427,577.68	802,108,251.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-46,018,273.08		369,256.80			57,941,281.69	12,292,265.41
（一）净利润							57,941,281.69	57,941,281.69
（二）其他综合收益		-46,018,273.08						-46,018,273.08
上述（一）和（二）小计		-46,018,273.08					57,941,281.69	11,923,008.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				369,256.80				369,256.80
1. 本期提取				7,735,969.47				7,735,969.47
2. 本期使用				7,366,712.67				7,366,712.67
(七) 其他								
四、本期期末余额	304,000,000.00	472,398,423.75		14,674,108.58	54,814,280.08		-31,486,295.99	814,400,516.42

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：李平

(二) 公司概况

四川路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 12 月 17 日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 28 日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高新区高朋大道 11 号科技工业园 F59 号。

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

2006 年 12 月 4 日本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7,200 万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截止 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控投股东路桥集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358 号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。根据四川省人民政府川府函[2008]338 号文的精神，路桥集团公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）于 2009 年 3 月 17 日签定《四川路桥建设股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据协议，路桥集团公司将其持有的本公司 108,809,440 股无偿划转给铁投集团。上述股权划转行为分别于 2009 年 6 月、2009 年 8 月获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会的核准，并于 2009 年 10 月完成无偿划转股权过户手续。

本公司的母公司为四川省铁路产业投资集团有限责任公司。

本公司主营业务范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售（不含危险化学品）；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营（涉及法律、行政法规的项目凭许可证经营）；房地产开发经营、物业管理（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

本公司财务报表于 2011 年 月 日已经公司董事会批准报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本集团（指本公司及其子公司）财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

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

5、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

6、 现金及现金等价物的确定标准：

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

7、 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:(1)取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售或回购;(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;(3)属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益并计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄分析法计提坏账准备的组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
在建项目保证金的组合	按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金、业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金
本集团内公司往来款项的组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
在建项目保证金的组合	
本集团内公司往来款项的组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

9、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括已完工未结算工程、库存材料、周转材料、低值易耗品、备品备件等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

其他

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

10、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未

实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、 固定资产：

(1) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1、房屋及建筑物			
①房屋	30	5%	3.17
其中：简易房	5	5%	19.00
②建筑物	15	5%	6.33
③传导设施	15	5%	6.33
④石结构大坝	25	5%	3.80
⑤钢筋混凝土大坝	50	5%	1.90
2、施工机械			
①起重、挖掘、土方铲运机械	10	5%	9.50
②木工加工机械	8	5%	11.88
③金属切削机床	10	5%	9.50
④动力设备	8	5%	11.88
⑤其他	5	5%	19.00
3、电站设备			
①水、火力发电设备	15	5%	6.33
②水轮机、水泵机组	15	5%	6.33
③大型变压器	10	5%	9.50
④其他	5	5%	19.00
4、运输设备	6	5%	15.83
5、检验试验设备及仪器	5	5%	19.00
6、其他固定资产			
①行政管理用车	6	5%	15.83
②办公用具	5	5%	19.00
③度量及消防用具	10	5%	9.50
④通讯设施	5	5%	19.00
采用工作量法，各类设备预计工作量列示如下：			
固定资产类别	设备性质	预计净残值率(%)	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	90 万吨

	进口	5%	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	30 万方
	进口	5%	50 万方
3、架桥机	国产	5%	1000 个工作日
4、塔吊	国产	5%	2400 个工作日
5、钻机	国产	5%	720 个工作日
	进口	5%	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	5%	1440 个工作日

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部或绝大部分风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

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

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

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

13、 在建工程：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

14、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本

化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

15、 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

16、 长期待摊费用：

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

17、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

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

18、 收入：

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号-收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、 政府补助：

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当

期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

21、 经营租赁、融资租赁：

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

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

2、 税收优惠及批文

本公司下属公司四川蜀南路桥开发有限责任公司(以下简称"蜀南公司")于 2010 年 10 月 13 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2010]90 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司 2009 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》,蜀南公司主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项"城市公共交通建设"子目,企业所得税减按 15%征收,蜀南公司 2010 年度的主营业务与 2009 年度主营业务未发生重大变化,2010 年度暂按 15%的税率计算所得税费用。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》(中发[2010]11 号)中"46 税收政策"所述,对设在西部地区的鼓励类产业企业

减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该等公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税〔2001〕202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2011 年 1-6 月暂按 15% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称“中坝公司”）于 2010 年 10 月 13 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2010]94 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司 2009 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，中坝公司主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，企业所得税减按 15% 征收，中坝公司 2010 年度的主营业务与 2009 年度主营业务未发生重大变化，2010 年度暂按 15% 的税率计算所得税费用。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该等公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税〔2001〕202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2011 年 1-6 月暂按 15% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司宜宾长江大桥开发有限责任公司（以下简称“长江公司”）于 2010 年 10 月 13 日取得宜宾市地方税务局宜地税函[2010]85 号文《关于宜宾长江大桥开发有限责任公司 2009 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，2009 年度免征企业所得税。长江公司主营业务符合鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，并符合“财税〔2001〕202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”的规定享受两免三减半的优惠政策。长江公司 2008 年 4 月竣工并投入使用，2010 年是开始生产经营的第三年，暂按 7.5% 的税率计算所得税费用。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该等公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税〔2001〕202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2011 年 1-6 月暂按 7.5% 税率计算所得税费用。

本公司下属公司四川巴郎河水电开发有限公司（以下简称“巴郎河公司”）根据《财税〔2001〕202 号关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》具体内容的第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。巴郎河公司 2010 年起开始生产发电，且业务收入全部为发电收入，巴郎河公司正向税务机关申请免征 2010 年度企业所得税，相关批文尚在办理之中，2010 年度暂未计缴企业所得税。截止财务报告报出日，巴郎河公司尚未取得正式批文，且 2011 年一季度巴郎河公司暂按 25% 税率申报预交所得税，故 2011 年 1-6 月暂按 25% 税率计算所得税费用。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川蜀南路桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	公路、桥梁投资、管理、经营	14,900.00	注 1	12,700.00		85.23	85.23	是	2,842.13		
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700.00	注 2	3,420.00		60.00	60.00	是	4,067.81		
宜宾长江大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	公路、桥梁投资	10,320.00	注 3	6,708.00		65.00	65.00	是	5,352.84		
四川川南交通投资开发有限公司	控股子公司	泸州市蜀泸大道 5 号	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000.00	注 4	6,000.00		66.67	66.67	是	5,045.80		
四川通程建设开发有限责任公司	全资子公司	四川省自贡市自流井区汇东丹桂街通达路 194 号	公路、桥梁等基础设施建设投资	2,000.00	注 5	2,000.00		100.00	100.00	是			
四川路桥城乡建设投资有限公司	控股子公司	成都市武侯区太平南新街 6 号	项目投资、土地整理	2,000.00	注 6	765.00		51.00	51.00	是	664.93		
四川巴郎河水电开发有限公司	控股子公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	水电投资、建设、生产、	12,000.00	注 7	34,080.00		65.00	65.00	是	16,694.46		

			经营									
四川巴河水电开发有限公司	控股子公司	平昌县江口镇新华街西段 292 号	水电投资、建设、生产、经营	17,000.00	注 8	13,607.85		78.00	78.00	是	3,700.30	
四川路桥桥梁工程有限责任公司	控股子公司	成都高新区九兴大道 12 号	公路桥梁建设	13,100.00	注 9	10,926.52		83.23	83.23	是	2,127.28	

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

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

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

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

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

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

注 7：四川巴郎河水电开发有限公司（以下简称“巴郎河公司”）经营范围：水电投资开发建设；电力生产；旅游开发、经营、管理；园林绿化；电力安装及修理；房地产开发；公路桥梁投资；建材销售；机械租赁；百货、五金交电、建筑机具销售。

注 8：四川巴河水电开发有限公司经营范围：水电投资、建设、生产、投资管理及经营；电力安装及维修；运输；养殖、捕捞；餐饮、旅游、娱乐；房地产开发；公路桥梁投资、管理、经营；建筑材料销售；机械租赁；园林绿化；百货、五金交电、副食品、建筑机具销售等。

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

注 10：2010 年 6 月 25 日，本公司与巴郎河公司股东康定能源投资有限公司（以下简称“康定能源公司”）签定《股权转让协议书》，康定能源公司将所持巴郎河公司 25% 的全部股权转让给本公司；转让价格以 2009 年 12 月 31 日经中瑞岳华会计师事务所有限公司四川分所审计（中瑞岳华川审字 [2010] 第 248 号）的净资产 35,075.20 万元和经四川华衡资产评估有限公司评估（川华衡评报 [2010] 68 号）的巴郎河公司 25% 股权的评估价值 15,014.24 万元，综合考虑资源稀缺及本公司实现绝对控股等因素，双方协商一致确定收购价格为 18,230.00 万元。股权转让后，本公司持有巴郎河公司的股权由 40% 变更为 65%，并拥有其 65% 的表决权。

(六) 合并财务报表项目注释

以下注释中除特别注明外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 06 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，“上年同期”或“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日。货币单位除特殊说明外均为人民币元。

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	6,346,742.49	4,424,684.43
人民币	6,346,742.49	4,424,684.43
银行存款：	425,418,480.73	516,350,118.61
人民币	425,418,480.73	516,350,118.61
其他货币资金：	45,402,573.45	39,751,153.21
人民币	45,402,573.45	39,751,153.21
合计	477,167,796.67	560,525,956.25

其他货币资金系本公司存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等，保函保证金系本公司办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时存放于银行的保证金。

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	15,234,252.31	16,309,494.21
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	15,234,252.31	16,309,494.21

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资阳市城市建设投资有限公司	369,000.00			369,000.00
合计	369,000.00			369,000.00

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	199,311,306.16	100.00	23,544,379.36	100.00	153,930,845.33	100.00	24,291,756.07	100.00
组合小计	199,311,306.16	100.00	23,544,379.36	100.00	153,930,845.33	100.00	24,291,756.07	100.00
合计	199,311,306.16	/	23,544,379.36	/	153,930,845.33	/	24,291,756.07	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	169,178,757.76	84.88	6,702,290.40	128,204,163.01	83.29	6,404,689.72
1 至 2 年	10,531,275.50	5.28	1,429,691.33	3,194,633.73	2.08	479,195.06
2 至 3 年	2,601,675.26	1.31	1,040,670.10	4,731,209.02	3.07	1,892,483.61
3 至 4 年	6,569,675.28	3.30	3,941,805.17	5,713,629.74	3.71	4,048,177.85
4 至 5 年	10,429,922.36	5.23	10,429,922.36	12,087,209.83	7.85	11,467,209.83
合计	199,311,306.16	100.00	23,544,379.36	153,930,845.33	100.00	24,291,756.07

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
毕节市城东新区开发建设管理委员会办公室		12,138,244.00	1 年以内	6.09
诸永高速公路温州段工程建设指挥部		11,437,904.52	1 年以内	5.74
南充市经纬交通投资开发有限责任公司		10,124,045.40	1 年以内	5.08
山东高速集团四川乐宜公路工程有限公司		9,323,848.06	1 年以内	4.68
重庆高速公路发展有限公司东南分公司		9,319,432.00	1 年以内	4.68
合计	/	52,343,473.98	/	26.27

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川南渝高速公路有限公司	同受最终母公司控制	9,407,904.00	
四川路航建设工程有限责任公司	同受最终母公司控制	6,102,140.06	
合计	/	15,510,044.06	

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	605,275,273.46	56.29	96,214,394.23	100.00	468,909,322.87	52.63	97,205,949.38	100.00
在建项目保证金的组合	470,074,258.02	43.71			422,020,778.64	47.37		
组合小计	1,075,349,531.48	100.00	96,214,394.23	100.00	890,930,101.51	100.00	97,205,949.38	100.00
合计	1,075,349,531.48	/	96,214,394.23	/	890,930,101.51	/	97,205,949.38	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	439,287,931.80	72.58	21,964,396.59	260,954,450.41	55.65	13,041,665.69
1 至 2 年	74,854,233.73	12.37	11,228,135.06	106,138,161.04	22.64	15,920,424.18
2 至 3 年	18,216,487.53	3.00	7,286,595.01	41,544,535.07	8.86	16,617,814.04
3 至 4 年	42,953,382.08	7.10	25,772,029.25	21,615,327.22	4.61	12,969,196.34
4 至 5 年	29,963,238.32	4.95	29,963,238.32	38,656,849.13	8.24	38,656,849.13
合计	605,275,273.46	100.00	96,214,394.23	468,909,322.87	100.00	97,205,949.38

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川纳黔高速公路有限责任公司		55,966,251.00		5.20
四川雅西高速公路有限责任公司		51,184,489.00		4.76
四川广南高速公路有限责任公司		31,797,561.00		2.96
泸州市兴泸投资集团有限公司		17,876,217.80		1.66
湖北省荆岳长江公路大桥建设指挥部		17,078,980.00		1.59
合计	/	173,903,498.80	/	16.17

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	同受最终母公司控制	171,966,773.37	
四川路航建设工程有限责任公司	同受最终母公司控制	11,588,026.68	
四川成自泸公路开发有限责任公司	同受最终母公司控制	25,125,761.00	
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	同受最终母公司控制	1,684,011.00	
四川金通工程试验检测公司	同受最终母公司控制	162,073.42	
四川路桥华东建设有限责任公司	同受最终母公司控制	6,012,008.03	
合计	/	216,538,653.50	

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	255,254,157.79	99.15	197,516,316.03	91.50
1至2年	1,922,283.31	0.75	15,769,023.27	7.31
2至3年	224,962.97	0.09	2,538,391.65	1.18
3年以上	17,892.83	0.01	17,892.83	0.01
合计	257,419,296.90	100.00	215,841,623.78	100.00

账龄超过1年的预付账款主要是：①预付平昌县国土局土地出让金11,261,400.00元，其中1年以上款项金额为5,261,400.00元，土地出让金预计在本年内缴清，土地使用权证在办理中；该项土地为本公司所属公司巴河公司从事房地产开发而预付的土地款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南省第三工程公司广安分公司		13,400,000.00	1 年以内	
平昌县国土局		11,261,400.00	1 年以内及 1-2 年	
柳州欧维姆机械股份有限公司		10,600,000.00	1 年以内	
福建榕源建设工程有限公司		4,870,215.32	1 年以内	
重庆水轮机厂		3,385,030.00	1 年以内	
合计	/	43,516,645.32	/	/

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

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

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	243,217,401.35		243,217,401.35	198,559,817.63		198,559,817.63
周转材料	141,461,884.72		141,461,884.72	134,495,055.68		134,495,055.68
低值易耗品	1,530,388.54		1,530,388.54	1,526,857.58		1,526,857.58
备品备件	311,599.96		311,599.96	311,599.96		311,599.96
工程施工	14,379,231,283.43	12,500,000.00	14,366,731,283.43	11,628,172,036.86	12,404,473.71	11,615,767,563.15
减：工程结算	-12,352,765,687.75		-12,352,765,687.75	-9,979,296,450.87		-9,979,296,450.87
其他（开发成本）	1,411,170.92		1,411,170.92	1,411,170.92		1,411,170.92
合计	2,414,398,041.17	12,500,000.00	2,401,898,041.17	1,985,180,087.76	12,404,473.71	1,972,775,614.05

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工	12,404,473.71	95,526.29			12,500,000.00
合计	12,404,473.71	95,526.29			12,500,000.00

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
土地整理项目支出	1,050,000.00	1,050,000.00
土地整理项目支出	18,760,000.00	9,880,000.00
合计	19,810,000.00	10,930,000.00

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	154,627,212.60	152,133,225.30
合计	154,627,212.60	152,133,225.30

10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	681,518,223.54	718,871,132.13
合计	681,518,223.54	718,871,132.13

本公司长期应收款核算内容主要包括以下事项：

(1) 以 BOT 或 BT 方式建设的公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付项目所发生的建设成本及融资利息。根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益，每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

(2) 本公司与峨眉山市国土资源局签订的《土地开发整理指标购买协议》，本公司将整理验收合理的土地指标出让与该局，双方约定相关款项三年内付清，本公司按银行同期贷款利率折现后列示应收对方的金额。

(3) 本公司与资阳市人民政府、资阳市城市建设投资有限公司（以下简称资阳城建公司）签订《省道 106 线资阳沱江一桥、沱江二桥 BT 项目合作协议》，本公司负责筹措建设资金 3,000 万元，该项借款在长期应收款核算，截至财务报表日该部分资金尚有 1,000 万元未收回，重分类到“一年内到期的非流动资产”。

11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
四川川交路桥有限责任公司	43.29	43.29	3,668,993,573.32	3,158,784,868.25	510,208,705.07	1,964,178,533.66	37,211,536.64

12、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00		2.06	2.06
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	85,724,800.00	30,000,000.00		40,000,000.00		5.00	5.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
四川川交路桥有限责任公司	109,514,354.40	191,730,940.53		207,839,814.74		43.29	43.29

13、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	33,467,924.96			33,467,924.96
1.房屋、建筑物	33,467,924.96			33,467,924.96
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	4,626,968.26	529,908.78		5,156,877.04
1.房屋、建筑物	4,626,968.26	529,908.78		5,156,877.04
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	28,840,956.70		529,908.78	28,311,047.92
1.房屋、建筑物	28,840,956.70		529,908.78	28,311,047.92
2.土地使用权				

14、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,628,869,887.17	32,216,565.61		39,457,202.92	1,621,629,249.86
其中：房屋及建筑物	840,111,627.03			20,884,313.90	819,227,313.13
机器设备	336,431,779.78	21,180,481.61		11,913,499.12	345,698,762.27
运输工具	49,598,311.79	3,339,284.00		3,206,135.50	49,731,460.29
检验试验设备及仪器	11,646,047.48	1,395,035.00		975,000.00	12,066,082.48
其他设备	391,082,121.09	6,301,765.00		2,478,254.40	394,905,631.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	283,961,451.67		42,162,191.79	21,738,957.57	304,384,685.89
其中：房屋及建筑物	46,538,539.92		9,327,565.51	8,796,063.13	47,070,042.30
机器设备	185,685,909.74		23,351,391.72	11,047,641.30	197,989,660.16
运输工具	17,315,663.89		2,395,254.02	111,244.05	19,599,673.86
检验试验设备及仪器	4,607,950.01		661,261.77		5,269,211.78
其他设备	29,813,388.11		6,426,718.77	1,784,009.09	34,456,097.79
三、固定资产账面净值合计	1,344,908,435.50	/		/	1,317,244,563.97
其中：房屋及建筑物	793,573,087.11	/		/	772,157,270.83
机器设备	150,745,870.04	/		/	147,709,102.11
运输工具	32,282,647.90	/		/	30,131,786.43
检验试验设备及仪器	7,038,097.47	/		/	6,796,870.70
其他设备	361,268,732.98	/		/	360,449,533.90
四、减值准备合计	360,548.96	/		/	360,548.96
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	350,051.01	/		/	350,051.01
运输工具		/		/	
检验试验设备及仪器	5,697.95	/		/	5,697.95
其他设备	4,800.00	/		/	4,800.00
五、固定资产账面价值合计	1,344,547,886.54	/		/	1,316,884,015.01
其中：房屋及建筑物	793,573,087.11	/		/	772,157,270.83
机器设备	150,395,819.03	/		/	147,359,051.10
运输工具	32,282,647.90	/		/	30,131,786.43
检验试验设备及仪器	7,032,399.52	/		/	6,791,172.75
其他设备	361,263,932.98	/		/	360,444,733.90

本期折旧额：42,162,191.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：31,302,379.92 元。

15、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	909,257,017.24		909,257,017.24	793,624,035.87		793,624,035.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
办公自动化			564,000.00								564,000.00
巴郎水电站	1,215,001,100.00	781,941,892.99	119,303,558.98	31,302,379.92		116.49	137,956,182.84	14,586,126.28	5.72	自有资金及贷款	869,943,072.05
双滩水电站新建工程		1,630,142.24	4,080,634.90								5,710,777.14
风水电站扩建工程		3,743,212.14	6,485,017.00								10,228,229.14
双滩综合楼		1,951,650.61									1,951,650.61

黄 梅 溪 及 通 江 流 域 电 站		494,748.96	204,582.66								699,331.62
风 滩 老 站 技 改		3,862,388.93	15,206,921.19		16,433.00						19,052,877.12
巴 河 花 园			1,107,079.56								1,107,079.56
合 计		793,624,035.87	146,951,794.29	31,302,379.92	16,433.00	/	137,956,182.84	14,586,126.28	/	/	909,257,017.24

16、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用物资	1,637,518.31			1,637,518.31
合计	1,637,518.31			1,637,518.31

17、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,955,278.32	277,134.26		25,232,412.58
土地使用权	17,294,206.42	275,484.26		17,569,690.68
软件	7,661,071.90	1,650.00		7,662,721.90
二、累计摊销合计	5,427,188.79	893,326.63		6,320,515.42
土地使用权	2,025,683.08	258,384.65		2,284,067.73
软件	3,401,505.71	634,941.98		4,036,447.69
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权				
软件				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	19,528,089.53	-616,192.37		18,911,897.16
土地使用权	15,268,523.34	17,099.61		15,285,622.95
软件	4,259,566.19	-633,291.98		3,626,274.21

18、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房租	55,375.00	409,393.00	369,192.38		95,575.62
保险费	8,495,102.86	1,634,661.55	3,344,232.23		6,785,532.18
电力设施	934,561.83		620,770.43		313,791.40
维修基金	455,903.73				455,903.73
技术服务费	204,700.60				204,700.60
合计	10,145,644.02	2,044,054.55	4,334,195.04		7,855,503.53

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	33,687,540.83	33,174,068.66
可抵扣亏损	13,503,606.35	23,426,063.59
抵销内部未实现利润	177,084.42	177,084.42

其他非流动负债	232,750.95	232,750.95
小计	47,600,982.55	57,009,967.62
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	281,128.23	1,237,471.58
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	623,496.82	27,943,090.61
长期应收款	2,351,374.74	2,351,374.74
小计	3,255,999.79	31,531,936.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	97,229.40	97,229.40
可抵扣亏损	1,941,004.52	1,941,004.52
合计	2,038,233.92	2,038,233.92

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	119,914.78	119,914.78	对应 2008 年亏损
2014 年	1,821,089.74	1,821,089.74	对应 2009 年亏损
合计	1,941,004.52	1,941,004.52	/

20、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	121,497,705.45	-1,738,931.86			119,758,773.59
二、存货跌价准备	12,404,473.71	95,526.29			12,500,000.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	360,548.96				360,548.96
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	134,262,728.12	-1,643,405.57			132,619,322.55

21、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时工程用简易房	9,997,667.56	27,139,696.17
临时工程	20,879,218.29	
其他	2,913,213.91	14,135,889.24
合计	33,790,099.76	41,275,585.41

22、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	190,000,000.00	100,000,000.00
票据贴现	19,945,489.26	29,916,369.26
合计	329,945,489.26	249,916,369.26

23、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,480,000.00	84,970,163.97
合计	88,480,000.00	84,970,163.97

下一会计期间（下半年）将到期的金额 88,480,000.00 元。

24、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,264,582,780.11	1,221,869,775.59
1-2 年	5,194,431.29	63,653,226.30
2-3 年	765,801.74	19,055,845.32
3 年以上	6,630,837.96	14,439,760.10
合计	1,277,173,851.10	1,319,018,607.31

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川公路桥梁建设集团有限公司		7,645,209.46
四川路航建设工程有限责任公司		4,969,406.01
四川路桥盛通建筑工程有限公司	223,185.95	160,185.95
四川路桥特种材料有限公司	360,122.00	596,542.00
四川金通工程试验检测有限公司	170,000.00	54,000.00
合计	753,307.95	13,425,343.42

25、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,583,669,043.43	988,063,521.16
1-2 年	60,393,450.67	183,413,828.86
2-3 年	22,037,216.00	35,640,585.00
3 年以上	21,512,804.41	18,728,672.00
合计	1,687,612,514.51	1,225,846,607.02

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	77,205,496.26	57,874,737.00
四川兴程建设投资有限责任公司	50,199,000.00	31,799,000.00
四川南渝高速公路有限公司		19,400,000.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	110,505,841.81	57,208,613.69
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	142,309,208.98	10,877,914.38
重庆双碑隧道有限责任公司	17,525,215.24	4,649,845.24
合计	397,744,762.29	181,810,110.31

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄 1 年以上的预收账款，主要系业主支付的尚未结算的开工预付款、材料垫付款及工程借款。

26、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,930,734.32	102,848,047.58	105,883,890.61	14,894,891.29
二、职工福利费		4,734,882.36	4,793,846.89	-58,964.53
三、社会保险费	14,355,305.24	23,672,649.62	30,210,552.96	7,817,401.90
1、医疗保险费	6,942,756.62	4,552,817.98	5,317,694.51	6,177,880.09
2、基本养老保险费	3,284,043.95	17,151,883.45	21,558,644.59	-1,122,717.19
3、年金缴费				
4、失业保险费	630,293.37	1,134,997.40	2,068,623.83	-303,333.06
5、工伤保险费	3,059,879.37	599,567.02	879,155.41	2,780,290.98
6、生育保险费	438,331.93	233,383.77	386,434.62	285,281.08
四、住房公积金	33,397,000.62	12,613,841.94	13,533,890.21	32,476,952.35
五、辞退福利				
六、其他	761,629.47	7,383,705.50	6,091,172.62	2,054,162.35
七、工会经费和职工教育经费	6,960,952.01	3,175,382.43	3,678,885.26	6,457,449.18
八、非货币性福利		311,664.52	307,129.52	4,535.00
九、因解除劳动关系给予的补偿		19,918.00	19,918.00	
合计	73,405,621.66	154,760,091.95	164,519,286.07	63,646,427.54

27、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	904,560.31	8,401,697.60
营业税	10,217,031.77	13,632,632.77
企业所得税	2,167,581.44	7,044,672.28
个人所得税	1,095,260.30	2,115,817.90
城市维护建设税	645,391.13	841,254.76
印花税		1,763.28
房产税	166,752.81	240,979.07
资源税	1,235.83	-731.24
教育费附加	-213,971.69	562,233.36
地方教育发展费	44,353.54	46,356.40
价格调节基金	8,416.49	-3,256.80
交通费附加		25,667.26
水利基金		-3,882.70
河道堤防费		15,150.18
其他	93,734.62	43,358.06
合计	15,130,346.55	32,963,712.18

28、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
泸州市顺通路桥开发有限公司	2,119,788.57	2,119,788.57	
四川高速公路建设开发总公司		2,972,441.35	
宜宾市交通投资公司		1,698,086.17	
平昌巴河水电开发有限责任公司	353,088.96	653,088.96	
四川活兴投资有限责任公司	544,240.80	544,240.80	
合计	3,017,118.33	7,987,645.85	/

29、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	531,343,479.41	441,686,659.76
1-2 年	80,582,842.75	118,588,225.40
2-3 年	4,549,416.83	4,549,416.83
3-4 年	114,660,127.04	11,042,363.70
合计	731,135,866.03	575,866,665.69

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川公路桥梁建设集团有限公司		66,003,430.03
四川路桥通锦房地产开发有限公司		20,000.00
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	3,538,946.46	6,891,009.97
四川路航建设工程有限责任公司		9,516,929.26
四川路桥盛通建筑工程有限公司	823,380.91	336,656.91
四川金通工程试验检测公司		72,000.00
四川路桥特种材料有限公司	39.40	1,117,617.20
四川川交路桥有限责任公司	12,798,284.94	3,369,323.87
四川路桥华东建设有限责任公司		1,016,044.12
四川兴程建设投资有限责任公司		5,945.83
四川南渝高速公路有限公司		9,069.66
合计	17,160,651.71	88,358,026.85

30、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	623,000,000.00	85,000,000.00
合计	623,000,000.00	85,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	493,000,000.00	85,000,000.00

委托借款	130,000,000.00	
合计	623,000,000.00	85,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行成都玉林支行	2010 年 7 月 22 日	2012 年 1 月 22 日	人民币	6.4	130,000,000.00	
华夏银行成都玉林支行	2009 年 2 月 3 日	2012 年 1 月 15 日	人民币	5.76	50,000,000.00	
华夏银行成都玉林支行	2009 年 2 月 3 日	2012 年 2 月 3 日	人民币	5.76	50,000,000.00	
华夏银行成都玉林支行	2009 年 3 月 31 日	2012 年 3 月 15 日	人民币	5.76	50,000,000.00	
华夏银行成都玉林支行	2009 年 4 月 1 日	2012 年 4 月 1 日	人民币	5.76	50,000,000.00	
交通银行股份有限公司四川分行	2009 年 8 月 28 日	2011 年 8 月 27 日	人民币	4.86		40,000,000.00
中国工商银行宜宾分行	2007 年 6 月 20 日	2017 年 6 月 19 日	人民币	5.94		25,000,000.00
兴业银行成都分行	2006 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 25 日	人民币	6.39		20,000,000.00
合计	/	/	/	/	330,000,000.00	85,000,000.00

31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
营业税及附加	73,684,736.61	50,321,206.79
合计	73,684,736.61	50,321,206.79

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

32、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	34,000,000.00	34,000,000.00
抵押借款	211,000,000.00	211,000,000.00
保证借款	1,827,700,000.00	1,859,700,000.00
委托贷款	130,000,000.00	130,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	-623,000,000.00	-85,000,000.00
合计	1,579,700,000.00	2,149,700,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行 甘孜州分行	2007年4 月13日	2021年 12月9日	人民币	5.53	840,000,000.00	840,000,000.00
中国工商银行 股份有限公司 宜宾分行	2007年6 月21日	2017年6 月19日	人民币	5.94	156,700,000.00	156,700,000.00
华夏银行股份 有限公司成都 玉林支行	2010年7 月22日	2012年1 月22日	人民币	5.40	130,000,000.00	130,000,000.00
中国农业银行 平昌县支行	2004年8 月31日	2017年2 月28日	人民币	5.35	88,000,000.00	88,000,000.00
中国农业银行 平昌县支行	2006年9 月21日	2017年2 月20日	人民币	5.35	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,284,700,000.00	1,284,700,000.00

33、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	304,000,000.00						304,000,000.00

34、专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	32,717,645.32	19,471,582.01	12,347,671.47	39,841,555.86
合计	18,103,729.29	10,244,974.86	9,956,090.06	18,392,614.09

35、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	274,049,490.31			274,049,490.31
其他资本公积	17,030,163.20			17,030,163.20
其他综合收益	83,829,271.82	29,813,581.09		113,642,852.91
合计	374,908,925.33	29,813,581.09		404,722,506.42

36、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,830,913.59			54,830,913.59
合计	54,830,913.59			54,830,913.59

37、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	162,952,573.75	/
调整后 年初未分配利润	162,952,573.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,577,582.60	/
期末未分配利润	216,530,156.35	/

38、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,526,853,425.62	1,922,188,449.98
其他业务收入	15,603,360.15	1,694,818.84
营业成本	2,291,939,047.05	1,742,840,446.18

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桥梁工程	1,639,036,788.66	1,543,914,434.03	886,101,026.71	841,109,212.39
道路工程	522,804,898.70	469,524,784.38	785,775,341.18	730,610,068.99
隧道工程	274,207,400.77	247,806,396.35	142,661,771.29	139,952,808.01
BT 收入	51,835,947.78	1,532,483.98	48,032,437.06	1,430,664.84
水电营运	38,737,440.11	22,441,065.16	59,569,073.74	28,002,890.87
其他	230,949.60	0.00	48,800.00	0.00
合计	2,526,853,425.62	2,285,219,163.90	1,922,188,449.98	1,741,105,645.10

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	2,277,482,279.62	2,060,419,485.92	1,772,469,515.07	1,605,475,682.75
省外	249,371,146.00	224,799,677.98	149,718,934.91	135,629,962.35
合计	2,526,853,425.62	2,285,219,163.90	1,922,188,449.98	1,741,105,645.10

39、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	76,739,732.38	55,811,419.94	
城市维护建设税	2,279,096.16	1,498,289.49	
教育费附加	2,427,141.55	1,731,985.24	
地方教育费附加	1,285,891.24	614,588.61	
副食品调控基金	18,141.38	15,701.74	
其他	184,601.96	-6,124.68	
合计	82,934,604.67	59,665,860.34	/

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,221,650.58	42,031,240.78
减：利息收入	-1,234,345.95	-1,230,208.19
其他支出	5,094,152.53	3,852,909.82
合计	63,081,457.16	44,653,942.41

41、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,124,512.94	-2,080,256.20
合计	-1,124,512.94	-2,080,256.20

42、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,108,874.21	2,599,024.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	94,518.55	23,749.41
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,444,077.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,797.80	2,493,822.95
合计	19,652,268.26	5,116,596.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	16,108,874.21	2,599,024.22	被投资单位利润增加
合计	16,108,874.21	2,599,024.22	/

43、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,738,931.86	9,540,856.86
二、存货跌价损失	95,526.29	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,643,405.57	9,540,856.86

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,632,678.23	61,480.25	
其中：固定资产处置利得	1,632,678.23	61,480.25	
其他	876,646.33	951,909.00	
合计	2,509,324.56	1,013,389.25	

44、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	325,830.26	43,873.00	
其中：固定资产处置损失	325,830.26	43,873.00	
对外捐赠	148,444.66		
其他	161,907.10	218,615.99	
合计	636,182.02	262,488.99	

45、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,778,470.48	1,328,693.03
递延所得税调整	-19,490,448.89	-1,805,207.63
合计	13,288,021.59	-476,514.60

46、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,493,987.30	-47,285,919.20
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-27,319,593.79	-1,267,646.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	29,813,581.09	-46,018,273.08

47、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回履约保证金	64,613,803.94
收到保证金	86,447,376.03
存款利息	1,234,345.95
保险公司赔偿收入	2,859,860.72
处置非流动资产利得	1,457,495.23
协作单位保证金	406,000.00
代收职工风险抵押金	275,100.00
其他	21,861,034.42
合计	179,155,016.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付履约保证金	18,626,597.00
付保证金	152,576,962.90
办公费	12,905,511.10
差旅费	9,279,380.39
办公用固定资产使用费	1,059,251.89
董事会费	157,547.60
中介机构费（审计、评估等）	625,496.50
业务招待费	9,716,204.35
业务宣传费	389,310.90
广告费支出	1,695,542.83
银行手续费	2,870,393.39
投标费用	7,057,611.44
罚款支出	48,000.00
诉讼费	104,388.00
咨询顾问费	2,166,940.88
日常维护及修理费	870,532.92
会议费	2,601,786.45
其他	85,698,498.28
合计	308,449,956.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存储投资款利息	8,727.91
合计	8,727.91

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金流出	2,100,000.00
合计	2,100,000.00

48、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,322,820.86	21,401,887.86
加：资产减值准备	-1,643,405.57	9,540,856.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,162,191.79	37,669,598.59
无形资产摊销	893,326.63	557,629.84
长期待摊费用摊销	4,334,195.04	4,774,135.65
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）	-1,306,847.97	24,516.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,124,512.94	2,080,256.20
财务费用（收益以“-”号填列）	50,419,351.49	42,031,240.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,652,268.26	-5,116,596.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,408,985.07	-1,805,207.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-956,343.34	-2,014,796.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,355,726.02	-466,510,619.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-564,150,829.15	-234,957,005.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	734,673,337.95	560,029,679.58
其他	-205,722,458.00	
经营活动产生的现金流量净额	-21,449,156.54	-32,294,424.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	475,067,796.67	427,172,258.58
减：现金的期初余额	560,525,956.25	618,290,952.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,458,159.58	-191,118,694.16

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	475,067,796.67	560,525,956.25
其中：库存现金	6,346,742.49	10,486,647.75
可随时用于支付的银行存款	425,418,480.73	375,070,984.17
可随时用于支付的其他货币资金	43,302,573.45	41,614,626.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	475,067,796.67	560,525,956.25

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道12号	孙云	注	90	35.79	35.79	四川省国有资产监督管理委员会	68415452-8

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

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市委党校综合楼8楼	杨万辉	公路、桥梁投资、管理、经营	14,900.00	85.23	85.23	71751042-X
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市委党校综合楼8楼	杨万辉	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700.00	60.00	60.00	75233472-4
宜宾长江大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段69号市	杨万辉	公路、桥梁投资	10,320.00	65.00	65.00	74962112-4

		委党校综合楼 8 楼						
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	泸州市蜀泸大道 5 号	孙云	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000.00	66.67	66.67	76995576-2
四川通程建设开发有限责任公司	有限责任公司	四川省自贡市自流井区汇东通达路 194 号	冉铮海	公路、桥梁等基础设施投资建设	2,000.00	100.00	100.00	67575207-5
四川路桥城乡建设投资有限公司	有限责任公司	成都市武侯区太平南街 6 号	曹川	项目投资、土地整理	2,000.00	51.00	51.00	67576338-0
四川巴郎河水电开发有限公司	有限责任公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	孙云	水电投资、建设、生产、经营	12,000.00	65.00	65.00	77984224-3
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	平昌县江口镇新华街西段 292 号	甘洪	水电投资、建设、生产、经营	17,000.00	78.00	78.00	75470550-9
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	成都高新区九兴大道 12 号	黄金平	公路桥梁建设	13,100.00	83.23	83.23	73023359-4

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
四川川交路桥有限责任公司		四川省广汉市北海路		建筑施工	21,000.00	43.29	43.29	78014130-5

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
四川川交路桥有限责任公司	366,899.357332	315,878.486825	51,020.870507	196,417.853366	3,721.153664

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	20181190-X
四川路桥通锦房地产开发有限公司	其他	74972644-4
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	其他	74469829-6
四川路航建设工程有限责任公司	其他	20184534-1
四川路桥盛通建筑工程有限公司	其他	78014130-5
四川金通工程检验检测公司	其他	79583253-9
四川路桥特种材料有限公司	其他	79784356-5
四川省交通物资公司	其他	20182535-9
四川川交路桥有限责任公司	其他	78014130-5
四川路桥华东建设有限责任公司	其他	69885998-3
四川路桥瑞景房地产开发有限责任公司	其他	69627869-1
四川成自泸公路开发有限责任公司	其他	68991163-9
四川兴程建设投资有限责任公司	其他	699171777
重庆双碑隧道有限责任公司	其他	563485531
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	母公司的控股子公司	55347119-5
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	55347321-1

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	采购货物	按照市场价格共同协商确定	136,462,213.00	6.91	1,499,624.40	
四川路桥特种材料有限公司	采购货物	按照市场价格共同协商确定	1,766,736.40	0.09	78,000.00	
四川路桥华东建设有限责任公司	采购货物	按照市场价格共同协商确定				
四川川交路桥有限责任公司	采购货物	按照市场价格共同协商确定	82,972.70	0.00		
四川路桥盛通建筑工程有限公司	采购货物	按照市场价格共同协商确定	456,724.00	0.02	6,483,910.53	
四川公路桥梁建设集团有限公司	接受劳务	按照市场价格共同协商确定	1,163,759.27	0.05		
四川路航建设工程有限责任公司	接受劳务	按照市场价格共同协商确定	9,419,383.80	0.42	126,000.00	
四川金通工程检验检测有限公司	接受劳务	按照市场价格共同协商确定	124,000.00	0.01	0.01	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	销售物资	按照市场价格共同协商确定	1,386,132.90	8.88	114,032.27	
四川路桥华东建设有限责任公司	销售物资	按照市场价格共同协商确定	4,728.20	0.03	368,326.50	
四川公路桥梁建设集团有限公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	384,790,068.49	15.80	256,015,245.56	
四川成自泸公路开发有限责任公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	245,235,333.87	10.07	87,986,801.64	
四川川交路桥有限责任公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	120,000.00	0.00		
四川兴程建设投资有限公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	12,400,000.00	0.51		
四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	107,960,345.47	4.43		
四川南渝高速公路有限公司	提供劳务服务	按照市场价格共同协商确定	29,887,950.55	1.23		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
四川路桥建设股份有限公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	机器设备				4,651,243.97
四川路桥建设股份有限公司	四川川交路桥有限责任公司	机器设备				1,885,662.35
四川路桥建设股份有限公司	四川路航建设工程有限公司	机器设备				154,783.34
四川路桥建设股份有限公司	四川路桥华东建设有限责任公司	机器设备				1,118,415.77
四川路桥建设股份有限公司	四川公路桥	房屋建筑物				342,804.42

限公司	梁建设集团 有限公司				
四川路桥建设股份有 限公司	四川路桥通 锦房地产开 发有限公司	房屋建筑物			312,632.10

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川公路桥梁 建设集团有限 公司	机器设备			4,651,243.97
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川川交路桥 有限责任公司	机器设备			1,885,662.35

注：以上关联租赁为长年租赁。

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2009年2月3日~ 2012年1月15日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2009年2月3日~ 2012年2月3日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2009年3月31日~ 2012年3月15日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	5,000.00	2009年4月1日~ 2012年4月1日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	3,000.00	2009年4月15日~ 2012年4月15日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥建设股 份有限公司	3,000.00	2009年8月19日~ 2012年8月19日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥桥梁工 程有限责任公司	3,000.00	2010年11月29日~ 2011年11月28日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥桥梁工 程有限责任公司	2,000.00	2011年3月22日~ 2012年3月21日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥桥梁工 程有限责任公司	5,000.00	2010年9月16日~ 2011年9月15日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥桥梁工 程有限责任公司	1,000.00	2011年4月26日~ 2012年4月25日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川路桥桥梁工 程有限责任公司	1,000.00	2011年6月23日~ 2012年6月22日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川川南交通投 资开发有限公司	6,000.00	2006年6月30日~ 2014年6月25日	否
四川公路桥梁建设集团 有限公司	四川巴河水电开 发有限公司	30,000.00	2004年8月31日~ 2019年4月30日	否
四川省铁路产业投资集 团有限责任公司	四川路桥建设股 份有限公司	4,000.00	2009年8月28日~ 2011年8月27日	否
四川省铁路产业投资集	四川路桥建设股	5,000.00	2009年5月31日~	否

团有限责任公司	份有限公司		2012 年 5 月 27 日	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	2,000.00	2009 年 6 月 4 日~ 2012 年 6 月 4 日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	5,000.00	2012 年 6 月 18 日~ 2012 年 6 月 11 日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	3,000.00	2012 年 6 月 25 日~ 2012 年 6 月 25 日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	2,000.00	2010 年 1 月 8 日~ 2013 年 1 月 7 日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	3,000.00	2010 年 9 月 9 日~ 2013 年 9 月 8 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川公路桥梁建设集团有限公司	130,000,000.00	2010 年 7 月 22 日	2011 年 12 月 31 日	

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川南渝高速公路有限公司	9,407,904.00			
应收账款	四川路航建设工程有限责任公司	6,102,140.06	56,636.70		
预付账款	四川川交路桥有限责任公司	1,575.00		51,776.50	
其他应收款	四川公路桥梁建设集团有限公司	171,966,773.37	274,521.75		
其他应收款	四川路航建设工程有限责任公司	11,588,026.68			
其他应收款	四川成自泸公路开发有限责任公司	25,125,761.00			
其他应收款	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	1,684,011.00			
其他应收款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司				
其他应收款	四川金通工程试验检测公司	162,073.42		162,334.36	8,116.72
其他应收款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司			14,000.00	700.00
其他应收款	四川路桥华东建设有限责任公司	6,012,008.03		3,522,808.15	176,140.41

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川公路桥梁建设集团有限公司		7,645,209.46
应付账款	四川路航建设工程有限责任公司		4,969,406.01
应付账款	四川路桥盛通建筑工程有限公司	223,185.95	160,185.95

应付账款	四川路桥特种材料有限公司	360,122.00	596,542.00
应付账款	四川金通工程试验检测有限公司	170,000.00	54,000.00
预收账款	四川蓉城第二绕城高速公路项目公司	77,205,496.26	57,874,737.00
预收账款	四川兴程建设投资有限责任公司	50,199,000.00	31,799,000.00
预收账款	四川南渝高速公路有限公司		19,400,000.00
预收账款	四川公路桥梁建设集团有限公司	110,505,841.81	57,208,613.69
预收账款	四川成自泸高速公路开发有限责任公司	142,309,208.98	10,877,914.38
预收账款	重庆双碑隧道有限责任公司	17,525,215.24	4,649,845.24
其他应付款	四川公路桥梁建设集团有限公司		66,003,430.03
其他应付款	四川路桥通锦房地产开发有限公司		20,000.00
其他应付款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司	3,538,946.46	6,891,009.97
其他应付款	四川路航建设工程有限责任公司		9,516,929.26
其他应付款	四川路桥盛通建筑工程有限公司	823,380.91	336,656.91
其他应付款	四川金通工程试验检测公司		72,000.00
其他应付款	四川路桥特种材料有限公司	39.40	1,117,617.20
其他应付款	四川川交路桥有限责任公司	12,798,284.94	3,369,323.87
其他应付款	四川路桥华东建设有限责任公司		1,016,044.12
其他应付款	四川兴程建设投资有限责任公司		5,945.83
其他应付款	四川南渝高速公路有限公司		9,069.66

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 其他重要事项:

1、 其他

2011 年 3 月 27 日, 本公司接控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司的函, 获悉控股股东正在筹划与本公司相关的重大资产重组及定向增发事宜, 自 2011 年 3 月 28 日起, 本公司根据重组进展情况及时披露了有关信息, 详见各期公告。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	86,132,543.92	100.00	12,135,326.98	100.00	80,032,840.82	99.63	14,261,558.84	100.00

集团内单位的组合					300,000.00	0.37		
组合小计	86,132,543.92	100.00	12,135,326.98	100.00	80,332,840.82	100.00	14,261,558.84	100.00
合计	86,132,543.92	/	12,135,326.98	/	80,332,840.82	/	14,261,558.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	64,113,323.70	74.43	1,055,930.89	62,235,422.88	77.76	3,106,252.71
1 至 2 年	9,456,275.50	10.98	1,418,441.33	3,115,616.50	3.89	467,342.48
2 至 3 年	3,734,409.31	4.34	1,493,763.72	5,863,943.07	7.33	2,345,577.23
3 至 4 年	1,653,360.93	1.92	992,016.56	1,188,679.89	1.49	1,333,207.94
4 至 5 年	7,175,174.48	8.33	7,175,174.48	7,629,178.48	9.53	7,009,178.48
合计	86,132,543.92	100.00	12,135,326.98	80,032,840.82	100.00	14,261,558.84

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
诸永高速公路温州段工程建设指挥部		11,437,904.52	1 年以内	13.28
四川兴蜀公路工程有限公司		6,939,595.00	1 年以内	8.06
四川达万高速公路有限公司		10,065,521.58	1 年以内	11.69
湖北汉新高速公路有限责任公司		7,143,742.75	1 年以内及 1-3 年	8.29
重庆市巫山县交通开发总公司		1,812,083.80	2-4 年	2.10
合计	/	37,398,847.65	/	43.42

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提	477,888,825.91	43.31	65,874,296.61	100	309,641,942.10	37.10	58,003,671.62	100.00

坏账准备的组合								
在建项目保证金的组合	449,526,146.60	40.74			363,888,538.54	43.60		
集团内单位的组合	176,042,339.11	15.95			161,042,339.11	19.30		
组合小计	1,103,457,311.62	100	65,874,296.61	100	834,572,819.75	100.00	58,003,671.62	100.00
合计	1,103,457,311.62	/	65,874,296.61	/	834,572,819.75	/	58,003,671.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	347,647,887.40	72.75	17,382,394.37	147,380,864.39	47.60	7,369,043.23
1 至 2 年	70,694,673.13	14.79	10,604,200.97	101,123,101.75	32.66	15,168,165.29
2 至 3 年	13,024,348.95	2.73	5,209,739.58	33,148,548.75	10.71	13,259,419.51
3 至 4 年	34,609,886.85	7.24	20,765,932.11	14,455,959.06	4.67	8,673,575.44
4 至 5 年	11,912,029.58	2.49	11,912,029.58	13,533,468.15	4.37	13,533,468.15
合计	477,888,825.91	100	65,874,296.61	309,641,942.10	100	58,003,671.62

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
四川纳黔高速公路有限责任公司		55,966,251.00	1 年以内	5.20
四川雅西高速公路有限责任公司		51,184,489.00	1 年以内及 1-2 年	4.76
四川广南高速公路有限责任公司		31,797,561.00	1 年以内	2.96
泸州市兴泸投资集团有限公司		17,876,217.80	1 年以内	1.66
湖北省荆岳长江公路大桥建设指挥部		17,078,980.00	1 年以内	1.59
合计	/	173,903,498.80	/	16.17

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00			85.23	85.23
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00			60.00	60.00
宜宾长江大桥开发有限责任公司	67,080,000.00	67,080,000.00		67,080,000.00			65.00	65.00
四川川南交通投资开发有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			66.67	66.67
四川通程建设开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
四川路桥城乡建设投资有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	2,550,000.00	7,650,000.00			51.00	51.00
四川巴郎河水电开发有限公司	125,000,000.00	340,800,000.00		340,800,000.00			65.00	65.00
四川巴河水电开发有限公司	136,078,459.54	136,078,459.54		136,078,459.54			78.00	78.00
四川路桥桥梁工程有限责任公司	109,265,190.01	109,265,190.01		109,265,190.01			83.23	83.23
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00			2.06	2.06
四川成自	85,724,800.00	30,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00			5.00	5.00

泸高速公路开发有限责任公司									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川交路桥有限责任公司	109,514,354.40	191,730,940.53	16,108,874.21	207,839,814.74				43.29	43.29

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,836,818,638.24	1,478,148,517.56
其他业务收入	3,291,598.25	1,363,138.84
营业成本	1,686,916,724.71	1,393,344,852.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桥梁工程	1,039,912,742.70	967,637,467.67	568,360,615.58	540,010,258.70
道路工程	522,698,494.77	469,379,734.11	774,784,098.69	718,833,987.66
隧道工程	274,207,400.77	247,806,396.35	135,003,803.29	132,765,805.04
合计	1,836,818,638.24	1,684,823,598.13	1,478,148,517.56	1,391,610,051.40

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		72,589,401.95
权益法核算的长期股权投资收益	16,108,874.21	2,599,024.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	94,518.55	23,749.41
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,444,077.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,797.80	2,493,822.95
合计	19,652,268.26	77,705,998.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川蜀南路桥开发有限责任公司		26,951,188.92	
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司		22,373,652.43	
宜宾长江大桥开发有限责任公司		18,278,680.27	
四川川南交通投资开发有限公司			
四川通程建设开发有限责任公司			
四川路桥城乡建设投资有限公司		740,802.09	
四川巴郎河水电开发有限公司			
四川巴河水电开发有限公司		4,245,078.24	
四川路桥桥梁工程有限责任公司			
四川川大华西药业股份有限公司			
四川成自泸高速公路开发有限责任公司			
合计		72,589,401.95	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	16,108,874.21	2,599,024.22	被投资单位利润增加
合计	16,108,874.21	2,599,024.22	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,616,043.33	57,941,281.69
加：资产减值准备	5,839,919.42	5,823,562.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,449,781.17	14,583,603.83
无形资产摊销	631,841.64	472,973.34
长期待摊费用摊销	2,206,645.83	2,648,721.63
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）	86,007.17	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,124,512.94	2,080,256.20
财务费用（收益以“-”号填列）	23,217,878.57	
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,652,268.26	-77,705,998.53

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,523,823.19	-844,774.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-956,343.34	-2,014,796.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,625,907.68	-418,001,561.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-617,298,695.32	-132,146,247.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	735,365,030.87	559,057,736.49
其他	-112,721,200.63	
经营活动产生的现金流量净额	-32,192,931.10	11,894,757.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	381,019,513.21	342,695,925.21
减：现金的期初余额	397,355,108.94	460,514,494.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,335,595.73	-117,818,569.69

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-210,098.67
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	1,814,160.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,754,656.40
合计	3,358,718.56

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.1762	0.1762
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	0.1659	0.1659

八、 备查文件目录

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

董事长：孙云

四川路桥建设股份有限公司

2011 年 8 月 31 日