

# 四川路桥建设股份有限公司

600039

## 2012 年年度报告



二〇一三年三月二十五日

## 重要提示

一、 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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2013年3月25日，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过了公司《2012年度利润分配预案》。同意公司以2012年末股本总数1,046,500,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.5元(含税)，共计分配利润156,975,000.00元，母公司剩余未分配利润27,102,449.71元全部结转以后年度分配。同意公司2012年度不进行资本公积金转增股本。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理 .....	49
第九节 内部控制 .....	54
第十节 财务会计报告 .....	56
第十一节 备查文件目录.....	148

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、财务风险等风险因素存在可能带来的影响，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	曹川
联系地址	四川省成都市高新区九兴大道 12 号
电话	028-85126085
传真	028-85126084
电子信箱	srbcdsh@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 11 月 20 日
注册登记地点	四川省工商行政管理局直属分局
企业法人营业执照注册号	510000000088363
税务登记号码	519000711890695
组织机构代码	711890695

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司自上市以来，主营业务无变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

本公司于 2003 年上市，上市时控股股东为四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”）。

2009 年 3 月 17 日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”）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。本公司控股股东由此变更为铁投集团。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
	签字会计师姓名	杨建强 乐军
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	签字的财务顾问主办人姓名	叶建中、黄岳
	持续督导的期间	2012 年 5 月-2015 年 5 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	24,929,693,330.23	19,318,480,870.88	29.05	4,580,923,194.90
归属于上市公司股东的净利润	675,087,599.38	630,470,297.92	7.08	99,471,109.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	499,886,739.92	160,890,919.77	210.70	100,523,060.39
经营活动产生的现金流量净额	599,930,996.78	797,748,288.88	-24.80	371,529,741.42
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,841,976,126.13	3,003,803,422.80	27.90	929,410,057.99
总资产	34,338,938,379.95	29,596,040,975.60	16.03	7,211,034,151.34

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.6451	0.6025	7.07	0.3272
稀释每股收益(元/股)	0.6451	0.6025	7.07	0.3272
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6273	0.2940	113.37	0.3307
加权平均净资产收益率(%)	19.74	25.55	减少 5.81 个百分点	10.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.00	15.77	增加 5.23 个百分点	10.68

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,867,173.61	1,330,008.10	-619,309.47
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	887,992.73	499,993.20	32,327.00
同一控制下企业合并产	191,649,000.21	493,576,772.78	

生的子公司期初至合并日的当期净损益			
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	195,537.26	-6,102,978.25	-518,548.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,609,736.72	-5,679,150.21	-547,513.78
少数股东权益影响额	-6,418,517.15	-16,055,808.77	152,396.64
所得税影响额	1,629,409.52	2,010,541.30	448,696.92
合计	175,200,859.46	469,579,378.15	-1,051,950.83

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,298,994	10,542,044.39	9,512,145.39	195,537.26
可供出售金融资产	149,540,347.62	172,178,980.20	22,638,632.58	0
合计	159,839,341.62	182,721,024.59	32,150,777.97	195,537.26



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司推进“十二五”规划、爬坡奋进、再上台阶的一年。面对宏观经济整体下行、市场竞争加剧的考验，在四川省国资委和四川省铁投集团的支持下，公司全体干部员工攻坚克难、沉着应对，紧紧围绕既定的各项工作目标，坚持以市场为导向，大力开展生产经营，积极调整产业结构，全面加强公司治理，完成了各项目标任务，实现了新的发展跨越。全年，公司完成营业收入 249.30 亿元，实现利润 7.10 亿元，归属母公司净利润 6.75 亿元，每股收益 0.6451 元。公司资产总额 343.39 亿元，归属母公司净资产 38.42 亿元。路桥集团第四次跻身“中国企业 500 强”，排名比 2011 年上升 43 位。

主营业务方面，面对繁重的建设任务，公司克服各项困难，加强项目督导，优化生产组织，圆满完成了年度生产计划。全年，公司完成路桥施工业务收入 242.23 亿元。新中标项目 79 个，中标金额 234.25 亿元。

产业投资方面，公司全年完成投资 51.22 亿元，实现投资收入 4.81 亿元。路桥 BOT/BT 板块完成投资 50.16 亿元，共实现收入 2.96 亿元。其中，成绵复线、成自泸高速公路实现收费收入 1.21 亿元，宜宾四桥项目及泸州绕城高速公路项目收入共 1.35 亿元，重庆双碑及视高等 BT 项目收入 0.4 亿元。水电板块完成投资 1,620 万元，水电总装机容量达到 23.38 万千瓦，年度实现发电收入 1.83 亿元。矿产开发取得突破，公司与四川南江矿业集团有限公司正式签订协议，拟合作开发南江非金属矿项目。公司多元产业竞相发展，业务串联日趋紧密，随着项目的逐步投产，多元产业对公司收入及利润的贡献度正不断增长。

2012 年，公司顺利完成了重大资产重组，核心竞争力大幅提升。同时，公司启动了公司债和非公开发行工作，若发行成功将进一步提升公司基建投资业务竞争力，优化产业结构，为公司加快业务转型等战略目标提供强力支撑。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	24,929,693,330.23	19,318,480,870.88	29.05
营业成本	22,162,154,094.40	17,068,912,997.04	29.84
销售费用	3,720,521.39	2,812,183.31	32.30
管理费用	320,908,631.99	310,607,400.92	3.32
财务费用	581,350,718.00	278,275,060.54	108.91
经营活动产生的现金流量净额	599,930,996.78	797,748,288.88	-24.80
投资活动产生的现金流量净额	-4,767,709,019.29	-3,135,146,136.24	52.07
筹资活动产生的现金流量净额	3,887,014,105.47	2,385,662,380.38	62.93

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司施工业务规模扩大以及路桥施工项目进入施工高峰期。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程施工		21,835,140,672.05	98.77	16,816,168,703.34	98.86	29.85
水力发电		88,085,754.34	0.40	54,360,368.23	0.32	62.04
BT 融资、BOT 运营		67,644,547.88	0.31	3,327,347.07	0.02	1,932.99
土地整理		1,191,400.00	0.01	8,554,002.74	0.05	-86.07
商品砼		115,295,600.74	0.52	128,241,915.00	0.75	-10.10

#### (2) 主要供应商情况

单位名称	采购额 (万元)	占采购总额比例 (%)
中航路通实业有限公司	23,557.62	5.75
四川国重钢材有限责任公司	20,963.07	5.1
四川省金凯祥实业有限公司	17,643.86	4.3
贵州塔里木化工有限公司	15,295.01	3.7
达州市凯峰商贸有限公司	14,642.05	3.57
合计	92,101.61	22.42

### 4、费用

财务费用：2012 年度发生数为 581,350,718.00 元，比上年数增长 108.91%，其主要原因系 BOT 投资项目在本年度完成工程建设开始运营停止利息资本化以及本年度融资规模扩大，支付的利息支出增加较多所致。

### 5、现金流

项目	本年数 (万元)	上年数 (万元)
经营活动现金净流量	59,993.10	79,774.83
投资活动现金净流量	-476,770.90	-313,514.61
筹资活动现金净流量	388,701.41	238,566.24
现金及现金等价物净增加额	-28,439.91	4,826.45

投资活动现金净流出增加主要为 BOT 及 BT 项目建设投资支出，筹资活动现金净流入增加主要是取得银行贷款。现金及现金等价物净增加额变化系本年投资力度大，用于投资活动的现金流量增加较快。

## 6、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

营业收入：2012 年度发生数为 24,929,693,330.23 元，比上年数增长 29.05%，其主要原因系本年度新增工程项目较多以及部分重点工程项目本年度进入施工高峰期，施工业务收入大幅增加所致。

营业成本：2012 年度发生数为 22,162,154,094.40 元，比上年数增长 29.84%，其主要原因是：本年度新增工程项目较多以及部分重点工程项目处于产值高峰期，工程项目投入的成本相应增长所致。

营业税金及附加：2012 年度发生数为 821,551,372.29 元，比上年数增长 23.22%，其主要原因是：本年度工程施工业务收入有较大幅度增长，应计缴营业税及附加税费相应增加所致。

财务费用：2012 年度发生数为 581,350,718.00 元，比上年数增长 108.91%，其主要原因系 BOT 投资项目在本年度完成工程建设开始运营停止利息资本化以及本年度融资规模扩大，支付的利息支出增加较多所致。

投资收益：2012 年度发生数为 11,387,437.99 元，比上年数减少 46.40%，其主要原因系本年度收到参股单位利润分配款较上年度减少所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年，公司通过向铁投集团非公开发行股份的方式购买铁投集团持有的经资产剥离后的路桥集团 100% 股权，发行价格为 5.01 元/股，发行数量为 499,300,000 股，其余差额部分 21.03 万元由公司向铁投集团以现金补足。2012 年 5 月 29 日公司获得中国证监会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]717 号）。2012 年 6 月，公司重大资产重组顺利完成。

2012 年 8 月 3 日、2012 年 8 月 20 日，公司先后召开第四届董事会第二十六次会议、2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》。本次债券发行规模为不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元），且不超过公司 2012 年 6 月 30 日所有者权益的百分之四十，债券期限不超过 5 年（含 5 年），募集资金拟用于偿还银行借款，调整债务结构。目前，公司债正处于证监会的审核阶段。

2012 年 12 月 3 日、2012 年 12 月 26 日，公司先后召开第五届董事会第三次会议、2012 年度第二次临时股东大会审议通过了有关公司非公开发行股票的一系列议案，本次非公开发行股票数量不超过 45,000 万股，发行价格不低于 5.20 元/股，募集资金总额不超过 23.40 亿元，用于自贡至隆昌高速公路 BOT 项目和内江至威远至荣县高速公路 BOT 项目建设。目前，非公开发行处于证监会审核阶段。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务	24,827,170,862.11	22,107,357,975.01	10.95	29.08	29.96	减少 0.61 个百分点
其他业务	102,522,468.12	54,796,119.39	46.55	21.54	-5.95	增加 15.62 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程施工	24,223,087,684.97	21,835,140,672.05	9.86	28.53	29.85	减少 0.92 个百分点
水力发电	182,911,233.23	88,085,754.34	51.84	19.49	62.04	减少 12.65 个百分点
BT 融资、BOT 运营	295,819,217.70	67,644,547.88	77.13	255.35	1,932.99	减少 18.87 个百分点
土地整理	2,400,000.00	1,191,400.00	50.36	-86.07	-86.07	减少 0.001 个百分点
商品砼	122,952,726.21	115,295,600.74	6.23	-8.17	-10.10	增加 2.00 个百分点

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	3,823,190.00	0.01	12,490,758.00	0.04	-69.39
预付款项	831,388,601.15	2.42	1,906,313,506.61	6.44	-56.39
长期应收款	1,637,084,131.68	4.77	1,154,239,980.79	3.90	41.83
长期股权投资	464,327,100.00	1.35	238,827,100.00	0.81	94.42
在建工程	89,404,102.62	0.26	926,835,428.73	3.13	-90.35
无形资产	11,794,979,050.89	34.35	7,682,688,065.47	25.96	53.53
固定资产	2,660,960,897.99	7.75	1,737,345,636.13	5.87	53.16
短期借款	4,886,700,000.00	14.23	2,182,040,000.00	7.37	123.95
应付票据	631,310,928.96	1.84	274,488,000.00	0.93	130.00
应付股利	34,826,532.71	0.10	3,017,118.33	0.01	1,054.30
一年内到期的非流动负债	759,626,631.87	2.21	1,891,333,333.33	6.39	-59.84
长期借款	9,494,989,316.00	27.65	6,064,643,324.00	20.49	56.56
长期应付款	160,107,851.75	0.47	33,611,112.67	0.11	376.35
实收资本	1,046,500,000.00	3.05	304,000,000.00	1.03	244.24
资本公积	657,241,898.99	1.91	1,336,579,517.13	4.52	-50.83
专项储备	336,065,801.60	0.98	160,143,079.51	0.54	109.85

应收票据：应收票据：2012 年年末数为 3,823,190.00 元，比 2011 年年末数减少 69.39%，其主要原因系本年度与客户之间的银行承兑汇票结算业务减少所致。

预付款项：预付款项：2012 年年末数为 831,388,601.15 元，比 2011 年年末数减少 56.39%，其主要原因是系本年度与工程协作方之间的结算较多所致。

长期应收款：长期应收款：2012 年年末数为 1,637,084,131.68 元，比 2011 年年末数增长

41.83%，其主要原因是系本年度 BT 融资项目公司工程建设支出大幅增加计入长期应收款所致。

长期股权投资：长期股权投资：2012 年年末数为 464,327,100.00 元，比 2011 年年末数增长 94.42%，其主要原因系本年度对联营企业方蓉城二绕公司增加投资所致。

在建工程：在建工程：2012 年年末数为 89,404,102.62 元，比 2011 年年末数减少 90.35%，其主要原因系华山沟水电站本年度建设完工转入固定资产所致。

无形资产：无形资产：2012 年年末数为 11,794,979,050.89 元，比 2011 年年末数增长 53.53%，其主要原因系本集团下属的 BOT 项目公司增加工程建设投资支出所致。

固定资产：固定资产：2012 年年末数为 2,660,960,897.99 元，比 2011 年年末数增长 53.16%，其主要原因系本集团下属的 BOT 项目公司增加工程建设投资支出所致。华山沟水电站本年度建设完工转入固定资产以及购置施工机械设备及其他生产设备较多所致；

短期借款：短期借款：2012 年年末数为 4,886,700,000.00 元，比 2011 年年末数增长 123.95%，其主要原因系本年度施工业务增长以及 BOT、BT 项目建设，流动资金贷款需求增加所致。

应付票据：应付票据：2012 年年末数为 631,310,928.96 元，比 2011 年年末数增长 130%，其主要原因系本年度与供应商之间的银行承兑汇票结算业务增长较多所致。

应付股利：应付股利：2012 年年末数为 34,826,532.71 元，比 2011 年年末数增长 1,054.30%，其主要原因系子公司本年度实施股利分配，尚未向股东支付分红款所致。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债：2012 年年末数为 759,626,631.87 元，比 2011 年年末数减少 59.84%，其主要原因系本年末将于一年内到期的长期借款减少较多所致。

长期借款：长期借款：2012 年年末数为 9,494,989,316.00 元，比 2011 年年末数增长 56.56%，其主要原因系本年度 BT 及 BOT 项目投资建设资金需求增加所致。

长期应付款：长期应付款：2012 年年末数为 160,107,851.75 元，比 2011 年年末数增长 376.35%，其主要原因系本期融资租赁业务产生的应付租赁款增加较多所致。

实收资本：实收资本：2012 年年末数为 1,046,500,000.00 元，比 2011 年年末数增长 244.24%，其主要原因系本年度定向增发股票、资本公积转增股本以及分配股票股利所致。

资本公积：资本公积：2012 年年末数为 657,241,898.99 元，比 2011 年年末数减少 50.83%，其主要原因系本期完成同一控制下的企业合并，支付收购标的资产的对价相应冲减资本公积所致。

专项储备：专项储备：2012 年年末数为 336,065,801.60 元，比 2011 年年末数增长 109.85%，其主要原因是：根据 2012 年 2 月 14 日由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16 号印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》之规定，安全生产费的计提比例从 1%提高为 1.5%，且本年度施工业务收入增长较大，相应计提安全生产费金额增长较多所致。

#### (四) 核心竞争力分析

1、资质优势。公司拥有设计施工总承包特级资质及多项专业承包资质。重大资产重组完成后，原路桥集团拥有资质以及与路桥施工相关的生产设备、技术、人才一并进入公司；公司还将积极申报、升级一批工程专项资质。这将显著提高公司在公路施工行业的竞争实力和行业地位，为公司市场开拓、资金筹措、资源整合等方面提供强有力的支撑。

2、项目建管优势。公司在高速公路、高等级公路路面施工和特大桥梁施工方面施工实力雄厚，具备丰富的工程项目管理经验和严格的质量控制制度，工程项目多次获得国家、部、省级科技进步奖、科技成果奖、鲁班奖和优质工程奖。

3、产业链优势。纵向看，公司除路桥施工外，还拥有勘察设计、运营养护、物资设备工艺、材料检测试验等业务；横向看，公司现持有收费路桥、水电、矿产等投资资产。完整的主产业链及多元投资产业是公司利润和现金流的保证。全产业链的协同互动将为公司扩大再生产、培育新兴业务注入强劲的、可持续发展的能力。

4、人才队伍优势。公司不仅拥有一大批各个专业梯队的技术、管理人才，同时具有对公司事业满怀热情，且极具发展潜力的后备年轻队伍，这将为公司的持续发展奠定坚实的基础。

#### (五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益 (元)
1	基金	000021	华夏优势增长	7,577,852.57	6,166,885.84	6,771,240.65	64.23	806,611.92
2	基金	003003	富国天合	1,190,724.00	1,190,724.00	948,649.81	9.00	242,074.19
3	基金	000071	华夏恒生ETF联接	2,739,955.27	2,739,955.27	2,822,153.93	26.77	-82,198.66
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				11,508,531.84	/	10,542,044.39	100	966,487.45

(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	0.05504	163,296,787.5	4,987,974.40	16,745,343.30	可供出售金融资产	资产置换
600999	招商证券	945,118.42	0.01806	8,882,192.7	0	311,508.18	可供出售金融资产	资产重组注入的资产
合计		41,305,981.29	/	172,178,980.2	4,987,974.40	17,056,851.48	/	/

截止报告期末，本公司持有招商银行 11,876,130 股，持有招商证券 841,914 股。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向

2012	增发	250,149.30	250,149.30	250,149.30	0	
合计	/	250,149.30	250,149.30	250,149.30	0	/

经本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可字[2012]717 号）核准，本公司以非公开发行股票的方式向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”）发行 49,930 万股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 5.01 元，购买其所持有完成剥离后的四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”或“标的资产”）100% 股权，其差额部分 21.03 万元由本公司向铁投集团以现金补足，并于 2012 年 6 月 26 日完成了股权过户手续。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司此次非公开发行股票购买资产情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2012]第 113521 号）。截止 2012 年 6 月 29 日，本公司向铁投集团非公开发行的 49,930 万股已经办理完毕股份登记手续，本公司此次非公开发行股票购买资产行为并未募集货币资金。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
向特定对象发行股份换取剥离后四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 的股权	否	250,149.30	250,149.30	250,149.30	是	完成	40,238.82	47,466.17			
合计	/	250,149.30	250,149.30	250,149.30	/	/	40,238.82	/	/	/	/

2012 年度经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的路桥集团归属于母公司所有者的净利润为 47,466.17 万元，实际发生数为 2012 年全年盈利预测数的 117.96%。

根据本公司与铁投集团签订的《盈利补偿协议》，铁投集团承诺，本公司向铁投集团非公开发行股票并取得路桥集团 100% 的股权（以下简称“本次重大资产重组”）实施完毕后 3 年内，若路桥集团归属于母公司的实际累计净利润低于《盈利补偿协议》中约定的累计净利润预测数，本公司在收到会计师事务所出具的 2014 年度书面审核意见后，向铁投集团提出进行补偿的书面函告，铁投集团在收到上述书面材料之日起十个工作日内，以现金方式对本次重大资产重组实施完毕后三年内路桥集团实际盈利数不足利润预测数的部分进行补足。

**4、 主要子公司、参股公司分析**

公司名称	注册资本(万)	主营范	持股比例	总资产(万元)	净资产(万)	营业收入(万)	净利润(万)
------	---------	-----	------	---------	--------	---------	--------

	元)	围	(%)		元)	元)	元)
四川公路桥梁建设集团有限公司	150,000.00	公路桥梁建设	100.00	2,773,936.64	311,145.98	1,871,142.89	49,315.11
四川路桥桥梁工程有限责任公司	13,100.00	公路桥梁建设	83.23	113,426.28	13,552.03	119,116.41	777.44
四川蜀南路桥开发有限责任公司	14,900.00	公路、桥梁投资、管理、经营	85.23	24,983.28	18,811.97	2,453.01	1,723.02
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	5,700.00	公路、桥梁投资、管理、经营	60.00	15,253.60	9,768.51	2,910.03	1,971.47
宜宾长江大桥开发有限公司	10,320.00	公路、桥梁投资	65.00	35,715.89	15,607.03	5,390.39	3,218.79
四川川南交通投资开发有限公司	9,000.00	公路、桥梁基础设施投资建设	66.67	23,092.59	16,914.62	2,029.40	1,097.38
四川巴河水电开发有限公司	17,000.00	水电投资、建设、生产、经营	78.00	72,010.32	18,002.06	5,764.58	20.13
四川巴郎河水电开发有限公司	12,000.00	水电投资、建设、生产、经营	65.00	156,198.97	52,930.69	12,606.69	1,158.32
四川路桥城乡投资建设投资有限公司	2,000.00	项目投资、土地整理	51.00	2,744.12	2,481.01	240.00	27.08

### 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
成自泸高速公路内自段	669,725	已完工	180,181	667,525	0
成德绵高速公路复线项目	612,479	已完工	172,484	584,479	0



内江至威远至荣县高速公路项目	422,951	续建	8,103	8,103	
自贡至隆昌高速公路项目	508,356	续建	15,000	15,000	
双碑隧道工程建设项目	171,650	续建	45,333	119,763	
仁寿县视高经济开发区安置小区等三个工程建设项目	102,700	续建	17,500	17,500	
成都市第二绕城高速公路西段项目	1,310,615	续建	314,911	609,500	
合计	3,798,476	/	753,512	2,021,870	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

第一，宏观经济基本面将长期趋好，公司发展仍处于大有可为的重要机遇期。党的十八大提出了到 2020 年全面建设小康社会的目标，“稳增长”仍是宏观经济政策的总基调。四川省面临新一轮西部大开发、实施扩大内需战略、建设成渝经济区和天府新区、国内外产业加快向西部地区转移等诸多重大机遇。宏观经济环境对公司发展总体有利。

第二，国家政策支撑基础设施建设产能继续释放。西部大开发总体规划继续把基础设施建设摆在优先位置，四川省把建设西部综合交通枢纽作为一项长期战略任务，着力构建现代综合交通运输体系，加快建成全域覆盖、布局合理、系统高效的交通网络，实现西部内陆开放。同时，四川省实施点多极支撑战略，大力推进基础设施建设，着力培育战略性新兴产业，促进各市州、区域经济板块和城市组群协同发展。因此，公司在交通基础设施建设和多元发展方面将迎来新的机遇。

#### 2、发展趋势

公司所处的交通基础设施建设行业正呈现以下趋势：一是行业竞争日趋激烈，伴随国家经济结构和国有资产布局的战略性调整，施工行业整合提速，产业集中度将进一步提高，并加快形成优势集群，企业唯有做大做强才有出路。二是具有投融资功能的工程总承包将成为行业的主要盈利模式，资金实力和融资能力是企业的核心竞争力，多数企业正从单纯的施工环节向产业链上下游延伸，进行价值链整合运营。三是企业依靠发展多元化做大做强。施工行业利润率偏低，施工企业致力于调整业务方向，为长远发展构建一个良好的、低风险的、更均衡的多元产业组合，推动施工企业发展成为综合性的企业集团。四是企业积极开展资本运营。通过产权结构调整、外部兼并与内部重组、发行债券等方式，拓展资本运营渠道，实现资本与实体资源的结合，实现企业规模的快速扩张。

### (二) 公司发展战略

公司在“十二五”中期发展实施规划发展战略的指引下，以基础性、资源性行业为战略投资方向，借助生产经营、资本运营和投融资模式创新，转型成为以施工和基础产业投资并重，具有稳定长期收益的控股型投资集团公司。公司重点投资交通基础设施、水电及新能源、矿产及新型工业品、交通物流等业务，形成主营优势突出、相关多元产业有效支撑的战略格局，发展

成为跨行业、跨地区、跨国经营的综合性特大“产融”结合的企业集团，为实现“百年路桥”的宏伟构想奠定坚实基础。

### (三) 经营计划

2013 年的总体工作要求是：坚持以公司“十二五”发展战略为引领，以提高发展质量和效益为中心，以业务优化和资本运营为抓手，注重管理提升、注重转型升级，整合优势资源、强化公司治理、完善产业布局，全面提高企业的综合竞争能力和可持续发展能力。

2013 年的经营目标任务为：力争完成营业收入 300 亿元以上，新增市场份额 150 亿元以上（不含 BOT 项目）。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，按照公司投资计划，公司维持当前业务并完成在建投资项目所需的资本金约 40 亿元左右。为确保资金需求，公司一方面将积极推进非公开发行和公司债的相关工作，力争募集资金 38 亿元左右，另一方面加强财务管理，加强应收账款的催收工作，提高资金的使用效率。

同时，在融资方面保持与金融机构的良好合作，并努力探索新型融资方式，采用权益、资本市场债务融资以及与基金合作等方式，有效聚集资本、盘活存量，提升项目自身的资金造血功能。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、未来施工市场增长趋缓的风险

对策：公司将加大培育新的支柱产业的力度，加快企业发展转型步伐，进一步调整优化公司的产业结构。

#### 2、公司资产负债率较高，财务费用增加

对策：充分运用资本杠杆，提高利用资本市场服务企业发展的水平，改变单一融资方式，降低融资成本。要优化资金供应链，探索新型融资方式。可以采用权益、资本市场债务融资以及与基金合作等方式，有效聚集资本、盘活存量，提升项目自身的资金造血功能。

#### 3、公司规模扩大，经营链条拉长，管理难度加大。

对策：公司将进一步加强公司内部管理，理清发展思路，把握好发展机遇，正视挑战，主动谋划，依靠积累的资源和核心优势加快转变发展方式，推动公司从规模扩张向效益增长转变，从劳动密集、资金密集向管理密集、技术密集转变。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令第 57 号)、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)的规定，以及四川证监局召开上市公司现金分红监管工作会议的要求，结合公司的实际情况，为进一步明确公司利润分配政策，本公司于 2012 年 8 月 20 日召开 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了本公司对《章程》中关于现金分红相关条款的修订，并制定了未来三年(2012-2014 年)股东回报规

划。公司报告期内实施的分红方案亦符合修订后的分红政策。

本公司于 2012 年 4 月 17 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案》等议案。本次分配以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6.5 股送 1.5 股派 1 元（含税）。2012 年 5 月 9 日本公司公告《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告》（公告编号 2012-12）并按公告的时间表实施完毕。

2013 年 3 月 25 日，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过了公司《2012 年度利润分配预案》。同意公司以 2012 年末股本总数 1,046,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税),共计分配利润 156,975,000.00 元，母公司剩余未分配利润 27,102,449.71 元全部结转以后年度分配。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	1.5	0	156,975,000.00	675,087,599.38	23.25
2011 年	1.5	1	6.5	30,400,000.00	630,470,297.92	4.82
2010 年	0	0	0	0	99,471,109.56	0

本公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 153,055,865.32 元(法定披露数据)，现金分红数额 30,400,000.00 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 19.86%。2012 年 6 月公司完成重大资产重组，按照同一控制下企业合并的有关规定，将四川公路桥梁建设集团有限公司纳入比较期间财务报表合并范围，追溯调整后 2011 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 630,470,297.92 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 4.82。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
武桥重工集团股份有限公司	本公司	无	定作合同	详见注1	1,151,577.40		调解结案	详见注1	
肖小舟	本公司	四川省合源工程建设有限公司	建设工程合同纠纷	详见注2	8,186,175.00		原告撤诉	详见注2	
成都荣瑞达钢铁有限责任公司	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注3	5,297,993.88		已撤诉	详见注3	
张玉林、陈俊荣	本公司	莆田市秀屿区忠门镇人民政府等九被告	财产损害赔偿	详见注4	3,500,000.00		一审中	详见注4	
河北林山市政工程有限公司	本公司	四川高速公路建设开发总公司	欠款纠纷	详见注5	10,893,485.04	一审中	一审中	详见注5	
何兴文	本公司	无	欠款纠纷	详见注6	2,526,499.93		一审中	详见注6	
韩立存	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注7	1,200,000.00		已撤诉	详见注7	
郭应章	本公司	无	工程合同纠纷	详见注8	4,000,000.00	判决支付50万元	判决结案	判决支付50万元已强制执行完毕	已强制执行完毕
邓笃	本公司	四川省宇鸿劳务有限公司、四川金悦成志建筑工程有限公司、四川铁联工程分包有限	建设工程分包合同纠纷	详见注9	1,878,526.78	一审中	一审中	详见注9	

		公司、马豪、史官勇							
南充市梦园物资有限公司	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注 10	4,788,210.10	一审中	一审中	详见注 10	
徐绍武	本公司	四川省汽车运输成都公司	劳动争议	详见注 11	1,000,000.00		判决结案	驳回诉讼请求	
北京金盾建材公司	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注 12	2,551,134.09	已调解结案	调解结案	详见注 12	履行中
沈峰、李飞	本公司	海南中航建筑公司、成自泸公司	建设工程合同纠纷	详见注 13	4,380,193.90	一审中	一审中	详见注 13	
成都亚力水泥制品有限公司	本公司	无	买卖合同纠纷	详见注 14	4,000,000.00	已调解结案	调解结案	详见注 14	履行中

注：1、我公司 2007 年 9 月在修建重庆市巫山县新龙门大桥时与武桥重工集团股份有限公司发生定作合同纠纷。武桥重工集团要求我公司赔偿经济损失 1,151,577.40 元，现该案已经调解结案。

2、2011 年 6 月 20 日肖小舟与我公司因建设工程合同发生纠纷，向我公司主张支付款项 8,186,175 元。由于肖小舟系我公司分包商四川省合源工程建设有限公司的部分工程分包人，所以其应付款项的支付与我公司无关。现原告已撤诉。

3、我公司与成都荣瑞达钢铁有限责任公司在修建广南高速 GN11 合同段期间因钢材购销合同发生购买合同纠纷，2011 年 12 月 28 日成都荣瑞达钢铁有限责任公司诉至法院向我公司主张给付拖欠货款共计 5251901.40 元及利息 46092.48 元。经我方与荣瑞达公司协商，本案已撤诉。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

4、2010 年 5 月在莆永高速公路项目建设期间张玉林、陈俊荣与我公司发生财产损害赔偿纠纷，张、陈二人向我公司在内的共十被告主张共同赔偿经济损失 350 万元。2012 年 8 月 13 日开庭，现案件尚未判决。本诉讼对公司生产经营无重大影响。

5、我公司 2010 年 2 月在修建广南高速 GN5 合同段土地梁 1 号隧道工程时与河北林山市政工程工程有限公司发生欠款纠纷。河北林山市政工程工程有限公司诉至法院要求我公司支付其以垫付的工程款共计 10,893,485.04 元。案件已于 2012 年 8 月 21 日开庭，现案件尚未判决。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

6、我公司在修建南大梁 TJ-D 合同段时与何兴文发生欠款纠纷，2012 年 8 月 1 日何兴文诉至蓬安县人民法院要求我公司支付欠款共计 2,526,499.93 元。现该案正在一审调解中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

7、我公司在修建廊沧路 5 标项目时与韩立存发生买卖合同纠纷，2012 年 8 月 9 日韩立存诉至唐山市丰南区人民法院要求我公司支付欠款 120 万元，经我公司与韩立存协商，现该案已撤诉。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

8、我公司在修建广甘路 G2 项目时与郭应章发生工程合同纠纷，郭应章诉至广元市中级人民法院，要求我公司支付工程款 400 万元，法院判决我公司应支付对方 50 万元，现本案已被法院强制执行。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

9、我公司在修建达万 DW01 项目时与邓笃发生工程合同纠纷，2012 年 8 月 15 日，邓笃诉至达州市通州法院，要求我公司与四川省宇鸿劳务有限公司、四川金悦成志建筑工程有限公司、四川铁联工程分包有限公司、马豪、史官勇等共同支付工程款 1,878,526.78 元。现该案在一审中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

10、我公司在修建纳黔路 C17 项目时与南充市梦园物资有限公司发生买卖合同纠纷，2012 年 8 月 23 日，南充市梦园物资有限公司诉至成都市中级人民法院，要求我公司支付欠款 3,960,126.00 元，资金利息 828,084.10 元，现该案在一审中。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

11、我公司在 2012 年 8 月 28 日与徐绍武发生劳动争议，徐绍武诉至青羊区人民法院要求我公司与四川省汽车运输成都公司共同支付欠款 100 万元，该案已被法院驳回其诉讼请求。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

12、我公司在修建成绵乐铁路工程项目时，与北京金盾建材公司发生买卖合同纠纷，北京金盾建材公司诉至成都铁路运输法院，要求我公司支付欠款 2,392,999.45 元，资金利息 158,134.64 元，该案已调解结案，尚未履行完毕。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

13、我公司在修建成自泸 C2 项目时与沈峰、李飞发生了建设工程合同纠纷，2012 年 10 月 23 日，沈峰、李飞诉至成都市中级人民法院，要求我公司与海南中航建筑公司，成自泸公司共同支付工程款 4,380,193.90 元，现该案尚未审结。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。

14、我公司在修建成绵复线 C1 项目时，与成都亚力水泥制品有限公司发生了买卖合同纠纷。成都亚力水泥制品有限公司公司于 2012 年 12 月 17 日向成都市仲裁委员会申请仲裁，要求我公司支付欠款 400 余万元。现已调解结案，尚未履行完毕。本仲裁对本公司生产经营无重大影响。

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司向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”）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（以下简称“路桥集团”）100%股权。本次发行股份购买资产为路桥集团 100%股权。本公司通过向铁投集团非公开发行的方式支付本次交易的对价，发行价格为 5.01 元/股，发行数量为 499,300,000 股，其余差额部分 21.03 万元由本公司向铁投集团以现金补足。</p> <p>公司重大资产重组于 2012 年 5 月 29 日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]717 号）。2012 年 7 月 2 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券变更登记证明》及《A 股前 10 名股东名册查询证明》，四川路桥此次向铁投集团非公开发行的 499,300,000 股人民币普通股股票已于 2012 年 6 月 29 日办理完毕股份登记手续。</p>	<p>具体详见公司于 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(<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>)披露编号为 2011-017 号的董事会决议及相关公告；公司于 2011 年 9 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露编号为 2011-027 号的董事会决议及相关公告以及 2012 年 7 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露编号为 2012-016 的相关公告。</p>

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2012 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2011 年度日常性关联交易情况及预计 2012 年日常性关联交易的议案》。具体情况如下：</p> <p>采购货物 5.13 亿元，接受劳务 2.06 亿元，销售物资 200 万元，土地整理收入 0.32 亿元，提供劳务 41.71 亿元，租赁设备 30 万元，出租资产 0.28 亿元，资金占用费(即关联方为本公司垫付的项目保证金和委托贷款而收取的同期银行贷款利息费用，以及关联方为本公司提供银行贷款担保而收取的相关费用)0.41 亿元。</p> <p>公司独立董事事前审核了《四川路桥 2011 年度日常性关联交易情况及预计 2012 年度日常性关联交易金额的议案》的相关资料，并对此发表了独立意见，同意该笔关联交易。</p>	<p>具体详见公司于 2012 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站披露的编号为临 2012-006 号的《四川路桥建设股份有限公司关于 2012 年度日常关联交易公告》。</p>

2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		6,057,078.00	0.09			
四川路航建设工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		28,835,459.70	0.41			
四川省铁路建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		281,951,407.99	3.99			
四川交航建	母公司的	接受	接受	按市场		4,868,818.12	0.07			

筑劳务有限公司	控股子公司	劳务	劳务	价格共商确定						
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共商确定		22,905,910.07	0.17			
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共商确定		4,215,367.38	0.03			
四川路航建设工程有限公司	母公司的子公司	销售商品	出售商品	按市场价格共商确定		3,288,756.28	2.67			
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的子公司	其它流入	土地整理收入	按市场价格共商确定		2,400,000.00	100.00			
四川小金河水电开发有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		100,119,206.52	0.41			
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		2,202,570,180.91	9.09			
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		2,300,000.00	0.01			
四川宜泸高速公路开发有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		1,768,426,960.97	7.30			
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		268,478,993.84	1.11			
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		1,895,103,788.46	7.82			
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共商确定		15,039,875.00	0.06			



司				确定						
四川路桥通锦房地产开发有限公司	母公司的子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		727,183.25				
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	母公司的子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		518,592.00				
四川瑞景房地产开发有限公司	母公司的子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		372,600.00				
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		24,624.00				
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	母公司的子公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		72,372.00				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	其它流入	出租房屋建筑物	按市场价格协商确定		1,254,600.00				
四川金通工程检验检测有限公司	母公司的子公司	其它流入	出租机器设备	按市场价格协商确定		71,477.79				
合计				/	/	6,609,603,252.28	133.23	/	/	/

上述关联交易时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形成依赖，对本公司独立性没有影响。

2012年3月25日第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2012年度日常性关联交易情况及预计2013年度日常性关联交易金额的议案》，该项议案涉及关联交易，关联董事回避了本次表决。公司独立董事赵泽松先生、周本宽先生、盛毅先生、高晋康先生已在会前就该议案出具了书面意见，表示同意。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司向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”)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(以下简称“路桥集团	具体详见公司于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

<p>”) 100% 股权。本次发行股份购买资产为路桥集团 100% 股权。本公司通过向铁投集团非公开发行股份的方式支付本次交易的对价, 发行价格为 5.01 元/股, 发行数量为 499,300,000 股, 其余差额部分 21.03 万元由本公司向铁投集团以现金补足。</p> <p>公司重大资产重组于 2012 年 5 月 29 日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]717 号)。2012 年 7 月 2 日, 本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券变更登记证明》及《A 股前 10 名股东名册查询证明》, 四川路桥此次向铁投集团非公开发行的 499,300,000 股人民币普通股股票已在 2012 年 6 月 29 日办理完毕股份登记手续。</p>	<p>的董事会决议及相关公告; 公司于 2011 年 9 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露编号为 2011-027 号的董事会决议及相关公告以及 2012 年 7 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露编号为 2012-016 的相关公告。</p>
--	--

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2012 年 12 月 7 日, 公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于路桥集团参股巴广渝高速公路项目的议案》, 同意公司全资子公司路桥集团按照资本金 30% 的比例出资 15.88 亿元(含注册资本金, 根据项目建设进度分批到位) 投资巴中至南充至广安高速公路 BOT 项目。</p> <p>共同投资方: 公司控股股东铁投集团</p> <p>被投资企业情况: 四川巴广渝高速公路开发有限责任公司, 2012 年 1 月 9 日成立, 原系铁投集团独资设立, 注册资本 1 亿元, 经营范围为高速公路经营、管理、项目投资等。增资完成后, 巴广渝公司注册资本为 14,286 万元, 其中铁投集团出资 10,000 万元, 占 70%, 路桥集团出资 4,286 万元, 占 30%。</p>	<p>具体详见公司于 2012 年 12 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露编号为 2011-032 号的董事会决议及 2011-034 对外投资公告。</p>
<p>2012 年 12 月 7 日, 公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于路桥集团参股叙古高速公路项目的议案》, 同意公司全资子公司路桥集团按照项目资本金出资 6.18 亿元(含注册资本金, 根据项目建设进度分批到位) 投资叙永至古蔺高速公路 BOT 项目。</p> <p>共同投资方: 公司控股股东铁投集团、泸州市政府</p> <p>被投资企业情况: 四川叙古高速公路开发有限责任公司, 2012 年 3 月 23 日成立, 原系铁投集团独资设立的项目公司, 注册资本 1 亿元, 经营范围为高速公路经营管理、项目投资等。增资完成后, 叙古公司注册资本为 15,559 万元, 其中铁投集团出资 10,000 万元, 占 64.27%, 路桥集团出资 3,336 万元, 占 21.44%, 泸州市政府出资 2,223 万元, 占 14.29%。</p>	<p>具体详见公司于 2012 年 12 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露编号为 2011-032 号的董事会决议及 2011-035 对外投资公告。</p>
<p>2012 年 12 月 7 日, 公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于路桥集团与铁投集团联合投资宜叙高速公路项目的议案》, 同意公司全资子公司路桥集团按照项目资本金 30% 的比例出资 8.01 亿元(含注册资本金, 根据项目建设进度分批到位), 投资四川宜宾至叙永高速公路 BOT 项目。根据项目进度情况与铁投集团按照投标联合体约定的出资比例共同设立项目公司, 即拟成立的项目公司路桥集团与铁投集团的持股比例分别为 30% 和 70%。</p>	<p>具体详见公司于 2012 年 12 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露编号为 2011-032 号的董事会决议及 2011-036 对外投资公告。</p>

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	1,939,536.00	-563,040.00	1,376,496.00	0.00	21,845,991.64	21,845,991.64
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	46,924,689.73	141,658,974.61	188,583,664.34			
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	161,664.00	-76,356.00	85,308.00	666,686.00	240,744.00	907,430.00
四川路航建设工程有限公司	母公司的控股子公司				25,900,855.64	1,785,615.86	27,686,471.50
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	母公司的控股子公司				5,277,387.26	-2,446,915.4	2,830,471.86
四川交航建筑劳务有限公司	母公司的控股子公司				853,499.78	1,803,185.84	2,656,685.62
四川小金河水电开发有限责任公司	母公司的控股子公司				12,576,249.32	2,872,717.91	15,448,967.23
四川省铁路建设有限公司	母公司的控股子公司				1,228,007.00	62,744,500.34	63,972,507.34
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的控股子公司				2,783,753.75	8,130,535.15	10,914,288.90
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的全资子公司				470,020,520.13	165,415,010.74	635,435,530.87
四川瑞景房地产开发有限公司	母公司的控股子公司				0.00	300,000.00	300,000.00
四川兴程建设投资有限公司	母公司的控股子公司				37,374,000.00	-100,000.00	37,274,000.00
四川蓉城第二绕城高速	母公司的控股				437,318,798.07	-343,480,475.48	93,838,322.59

公路开发有限公司	子公司						
四川巴广渝高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司				0.00	11,700,000.00	11,700,000.00
四川叙古高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司				0.00	400,000.00	400,000.00
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司				439,062,597.71	-232,035,775.84	207,026,821.87
合计		49,025,889.73	141,019,578.61	190,045,468.34	1,433,062,354.66	-300,824,865.24	1,132,237,489.42
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)	141,019,578.61						
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	190,045,468.34						
关联债权债务形成原因	工程款、材料款、质量保证金、履约保证金、检测费、房租及担保费						
关联债权债务清偿情况	按具体项目的实施进展情况,及时清偿上述发生的经营性往来。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上市款项为公司生产经营性往来,对公司生产经营成果及财务状况没有重大影响。						

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

<b>公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)</b>	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
<b>公司对子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,768,443,312.35
报告期末对子公司担保余额合计(B)	6,217,747,312.35
<b>公司担保总额情况(包括对子公司的担保)</b>	
担保总额(A+B)	6,217,747,312.35
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

公司第三届董事会第二次会议和 2005 年度股东大会分别审议同意为控股 66.67% 的四川川南交通投资开发有限公司提供 16,000 万元的带责任保证担保。截止本报告期末,四川川南交通投资开发有限公司已经归还银行贷款 12,000 万元,本公司对该公司的贷款担保余额为 4,000 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。

公司第四届董事会第二十次会议于 2011 年 11 月 18 日召开，审议通过了《关于为巴郎河公司向银行贷款提供担保的议案》，同意公司为控股子公司巴郎河公司向中国农业银行甘孜州分行申请 2,000 万元期限为一年流动资金贷款提供担保。截止报告期末，该笔贷款已经归还。公司累计为巴郎河公司提供担保 40,930.4 万元。

公司全资子公司路桥集团报告期内对下属子公司提供的担保余额合计 5,768,443,312.35 元。

### (三) 其他重大合同

报告期内，公司新中标施工合同 79 个，新中标施工合同金额共计 234.2521 亿元。其中签订的重大合同如下：

- 1、1 月 5 日公司收到阿坝藏族羌族自治州公路管理局中标通知书，通知公司中标省道 211 线马尔康红旗桥至金川丹巴界段工程 D2 标段，中标金额为：11,155.4602 万元。
- 2、1 月 13 日公司收到色达县公路段中标通知书，通知公司中标甘孜州色达县县城至年龙（青海界）公路改建工程项目施工一标段，中标金额为：12,743.8466 万元。
- 3、1 月 19 日公司收到 104 国道大溪段工程建设指挥部中标通知书，通知公司中标 104 国道温岭大溪段改建工程第二标段，中标金额为：26,433.0817 万元。
- 4、2 月 15 日公司收到成都宜居水城城乡交通建设投资有限公司中标通知书，通知公司中标白马泉现代农业体验园建设工程勘察设计施工一体化总承包项目，中标金额为：16,956.00 万元。
- 5、2 月 23 日公司收到重庆两江新区开发投资集团有限公司中标通知书，通知我公司中标一横线（张家梁立交至代家山立交）道路工程一标段施工项目，中标金额为：25,915.26097 万元。
- 6、2 月 28 日我公司收到蓬安县城建设发展投资有限公司中标通知书，通知我公司中标蓬安县清溪河堤景路桥综合工程 BT 项目，中标金额为：45,000 万元。
- 7、3 月 26 日我公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知我公司中标国道 318 线东俄洛至海子山段公路改建工程路面工程施工 LM4 合同段，中标金额为：17,723.0604 万元。
- 8、3 月 5 日公司收到四川广巴高速公路有限责任公司中标通知书，通知本公司中标广陕、广巴高速公路连接线（吴家浩至张家湾）高速公路项目路基土建工程施工 LJ1 标段，中标合同金额为：15,880.6404 万元。
- 9、3 月 6 日我公司收到四川俄岗公路工程有限责任公司中标通知书，通知我公司中标国道 317 线俄尔雅塘至岗托段公路改建试验段路面工程 GM1 标段项目，中标金额为：15,378.6656 万元。
- 10、6 月 4 日公司收到贵州高速公路开发总公司中标通知书，通知本公司中标贵州省织金至纳雍高速公路路基、桥隧施工第九合同段，中标金额为：44,545.4877 万元。
- 11、5 月 30 日我公司收到四川兴蜀公路建设发展有限责任公司中标通知书，通知我公司中标省道 303 线映秀至卧龙公路恢复重建工程（调整）土建施工 YWH1 标段，中标金额为：13,770.6851 万元。
- 12、6 月 4 日我公司收到绵阳市投资控股有限公司中标通知书，通知我公司中标绵阳市二环路三期工程绵盐互通式立交、石马立交桥、青义涪江大桥合同段施工项目，中标金额为：44,893.9242 万元。
- 13、6 月 8 日公司收到成都高投建设开发有限公司中标通知书，通知公司中标高新区元华路（绕城高速-区界）道排工程、高新区红星路南延线（化龙路-区界）道排工程（含下穿隧道）“勘察设计-采购-施工总承包”（EPC）二 标段，中标金额为：86,037.11 万元。
- 14、6 月 11 日公司收到温州瓯江通道建设有限公司中标通知书，通知我公司中标诸永高速公路温州段延伸工程第 1 标段，中标金额为：45,840.3922 万元。
- 15、6 月 22 日公司收到青海省公路建设管理局中标通知书，通知公司中标香日德至沟里乡段公路工程施工 A 标段，中标金额为：62,991.84 万元。

- 16、6月26日公司收到丽水市330国道莲缙段50省道莲都段改建工程指挥部中标通知书，通知我公司中标330国道莲都至缙云段公路改建工程莲都第1标段施工，中标金额为：19,175.711万元。
- 17、7月2日公司收到华蓥城市建设投资有限责任公司中标通知书，通知公司中标华蓥市新华大桥工程，中标金额为：10,900.1423万元。
- 18、7月6日我公司收到南充市高坪区交通建设开发有限公司中标通知书，通知我公司中标南充市高坪区林海北路一期建设BT项目，中标金额为：45,000万元。
- 19、7月10日我公司收到四川丽攀高速公路有限责任公司中标通知书，通知我公司中标云南省丽江至攀枝花高速公路华坪至滇川界段工程项目土建路基工程A3标段，中标金额为：16,723.976万元。
- 20、7月12日公司收到重庆市万州长江公路大桥管理处中标通知书，通知公司中标万州长江公路大桥防撞设施工程，中标金额为：13,586.6168万元。
- 21、7月17日公司收到西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心中标通知书，通知公司中标国道318线川藏公路（西藏境）通麦至105道班段整治改建工程一标段，中标金额为：29,233.0298万元。
- 22、8月1日公司收到四川蜀南投资管理有限公司中标通知书，通知公司中标航空大道南延线建设工程项目、空港四路建设工程项目，中标金额为：13,656.7162万元。
- 23、8月20日我公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知我公司中标甘孜至白玉公路改建工程项目路基土建施工D、E标段，中标金额分别为：12,028.3924万元、15,312.5042万元。
- 24、9月14日公司收到甘孜州交通建设投资有限公司中标通知书，通知公司中标省道217线石渠至马尼干戈段公路改建工程施工SM5标段，中标金额为：24,598.4606万元。
- 25、9月22日公司收到漳州漳永高速公路有限责任公司中标通知书，通知我公司中标海峡西岸经济区高速公路网漳州至永安联络线漳州华安（玉兰）至新圩段及漳州华安段项目路基土建工程施工A7标段，中标金额为：33,822.2156万元。
- 26、9月29日公司收到四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知本公司中标成都第二绕城高速公路西段项目路面工程LM1、LM2、LM3合同段，中标合同金额分别为：55,942.8808万元、30,650.451万元、55,220.8568万元。
- 27、10月11日公司收到四川南渝高速公路有限公司中标通知书，通知本公司中标南充~大竹~梁平（川渝界）高速公路工程项目路面施工LMA、LMB标段，中标合同金额分别为：35,752.5598万元、96,073.3648万元。
- 28、10月14日公司收到山东高速集团四川乐自公路有限公司中标通知书，通知公司中标乐山至自贡高速公路工程项目路面工程LM2标段，中标金额为：28,543.77万元。
- 29、11月15日公司收到四川遂广遂西高速公路有限责任公司中标通知书，通知公司中标遂宁至西充高速公路工程项目土建施工SX1标段，中标金额为：33,808.4885万元。
- 30、11月15日公司收到四川遂广遂西高速公路有限责任公司中标通知书，通知公司中标遂宁至广安高速公路工程项目土建施工SG1、SG2标段，中标金额分别为：33,664.2206万元、62,184.7652万元。
- 31、11月26日公司收到四川巴广渝高速公路开发有限责任公司中标通知书，通知本公司中标巴中至南充至广安（川渝界）高速公路工程项目TJ1、TJ2、TJ3、TJ6、TJ7标段，中标合同金额分别为：338,177.2582万元、275,328.6988万元、129,000.211万元、88,615.5723万元、73,859.7298万元。
- 32、12月2日公司收到宁德市沈海复线高速公路有限责任公司中标通知书，通知公司中标海峡西岸经济区高速公路网沈海复线柘荣至福安段项目路基土建工程A7，中标金额为：40,076.9666万元。
- 33、12月7日公司收到温州市交通投资集团有限公司中标通知书，通知我公司中标温州绕城高速公路西南线工程第11项目施工标段，中标金额为：57,820.6253万元。

34、12 月 31 日我公司收到河北省高速公路张承承德段筹备处中标通知书，通知公司中标河北省承德至张家口高速公路承德段丰宁互通至承张界主体土建工程 TJ3 标段，中标金额：38,653.8381 万元。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	四川省铁路投资集团有限责任公司	详见注 1	2012.7.1-2015.6.30	是	是		
	解决同业竞争	四川省铁路投资集团有限责任公司	详见注 2			否	是	
	解决关联交易	四川省铁路投资集团有限责任公司	详见注 3			否	是	
	其他	四川省铁路投资集团有限责任公司	详见注 4			否	是	
	盈利预测及补偿	四川省铁路投资集团有限责任公司	详见注 5			否	是	
	其他	四川省	详见注 6	2011.9.5 -2012.3.5	是	是		

		铁路产 业投 资 集 团 有 限 责 任 公 司					
--	--	--	--	--	--	--	--

重大资产重组相关承诺的说明

注 1. 股份限售期的承诺（2012.7.1-2015.6.30）

自本次发行的股份登记于铁投集团名下之日起三十六个月内，铁投集团不转让自本次非公开发行所取得的上市公司股份。铁投集团在本次发行之前已取得的上市公司股份的转让将按照证券法和《上市公司收购管理办法》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定办理。

注 2.关于避免同业竞争的承诺及关于避免同业竞争的补充说明

本次重大资产重组完成后，为避免与四川路桥的同业竞争，铁投集团作出如下承诺：

"1、在本公司直接或间接地与四川路桥保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用本公司对四川路桥的控制关系从事或参与从事有损四川路桥及其股东利益的行为。

2、本次重大资产重组完成后，除战备抢险救灾业务外，本公司及本公司控制的除四川路桥之外的其他企业将不再从事公路桥梁施工类业务，并承诺由四川路桥独立负责和开展该类业务。上述战备抢险救灾业务，是指根据国家交通战备建设的需要，或者在发生重大自然灾害、波及面很大的社会性灾难事故之后抢险救灾工作的需要，而开展的涉及公路、桥梁、隧道等基础设施建设或应急维修任务。

本公司下属除四川路桥之外的其他施工力量开展战备、抢险、救灾业务，应符合以下条件：第一，系根据党委、政府、或者军队的指令、通知或者要求而开展；第二，与交通战备建设或者基础设施的抢险救灾直接相关；第三，所涉施工项目根据《中华人民共和国招标投标法》及相关规定不需要履行招标程序。

3、对于本次交易未置入四川路桥的公路和桥梁之 BT 或 BOT 投资项目（江安长江公路大桥开发有限责任公司 51.72% 股权、四川宜泸高速开发有限责任公司 100% 股权）、水力发电开发项目（四川小金河水电开发有限公司 43% 股权），本公司承诺：如对外转让，四川路桥有权优先购买上述资产。除非四川路桥明确表示放弃购买上述资产，否则本公司将不向其他方转让上述资产。

4、自本承诺函出具之日起，对于四川路桥可能参与的公路、桥梁 BT 或 BOT 投资项目、水力发电或购买项目，本公司将以避免同业竞争和优先保证四川路桥的商业利益为前提，即：本公司及本公司控制的其他企业保证在四川路桥未明确表示放弃的情况下，不参与相关项目的投标、申报立项、协商等活动；在四川路桥明确放弃的情况下，也以不构成同业竞争为投资前提。

5、本公司对与四川路桥之间所从事的可能构成同业竞争的其他业务，明确界定和区分业务范围，严格避免同业竞争的产生。如果四川路桥或者监管机构认为本公司的全资子公司、控股子公司、分公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司拥有的其他业务与四川路桥形成实质竞争，本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）加以解决，且给予四川路桥选择权由其依法选择公平、合理的解决方式。

6、本公司若违反上述承诺，由此所得收益将归四川路桥所有；若因此给四川路桥造成损失的，本公司还愿意承担相应赔偿责任。

7、该等承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形为止：本公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。"同时，为进一步明确铁投集团与四川路桥的定位，避免同业竞争，铁投集团补充承诺：

"一、我集团自身未来将以铁路投资、建设和运营管理为核心业务。对于公路和桥梁之 BT 或



**BOT** 投资项目,我集团作为四川路桥的控股股东,将按照上市公司章程、证券交易所的相关规则及其他法律法规的规定,支持四川路桥开展公路和桥梁之 **BT** 或 **BOT** 项目投资,并以此作为四川路桥核心业务之一。

我集团除目前已投资的公路和桥梁 **BT** 或 **BOT** 投资项目外(蓉城第二高速西段工程项目、宜泸高速公路项目、江安长江大桥项目、南大梁高速公路项目、巴广渝高速公路项目、叙古高速公路项目),我集团及所属其他公司未来将不参与公路和桥梁的 **BT** 或 **BOT** 投资项目的投标。

二、为保护四川路桥的商业利益,只有经四川路桥董事会非关联董事表决同意,并经四川路桥监事会和独立董事审核无异议后,在取得四川路桥明确放弃的函告后,我集团及所属其他公司方参与公路和桥梁的 **BT** 或 **BOT** 投资项目的投标。即使在四川路桥明确放弃的情况下,我集团及所属其他公司投标公路和桥梁的 **BT** 或 **BOT** 投资项目,也以不损害四川路桥利益为前提。

三、上述承诺自我集团取得四川路桥本次非公开发行股份之日起生效,直至发生以下情形为止:我集团及所属公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。"

#### 注 3. 关于规范和减少关联交易的承诺

本次交易完成后,为进一步减少和规范关联交易,维护中小股东利益,铁投集团作出如下承诺:

"1、在不对四川路桥及其股东的利益构成不利影响的前提下,本公司及本公司控制的经营实体将尽其所能地减少与四川路桥之间的关联交易。

2、对于确实难以避免的关联交易,本公司及本公司控制的经营实体将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序,依法及时履行信息披露义务,按照公平、公正及市场化的原则进行与四川路桥之间的交易,保证不损害四川路桥及其全体股东的合法利益。

3、本公司若违反上述承诺,由此所得收益将归四川路桥所有。"

#### 注 4. 关于保持四川路桥建设股份有限公司独立性的承诺

为保证本次重组后四川路桥的独立性,铁投集团已作出承诺,本次重大资产重组完成后,铁投集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持四川路桥的独立性。具体包括:

"1、确保四川路桥业务独立。铁投集团及铁投集团控制的其他企业的业务独立于四川路桥,保证与四川路桥不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、确保四川路桥资产完整。铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥业务往来严格执行法律、法规及中国证监会规定的关联交易规定,不违规占用四川路桥资产,保证四川路桥的生产、供应系统及配套设施、工业产权、与其经营业务相关的土地、房屋、机器设备等使用权或者所有权由四川路桥依法完整、独立地享有。

3、确保四川路桥财务独立。保证不非法干预四川路桥的财务核算、财务决策,保证不与四川路桥共用银行账户。

4、确保四川路桥人员独立。保证四川路桥的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,不在铁投集团及铁投集团控制的其他企业领薪;保证四川路桥的财务人员不得在铁投集团及铁投集团控制的其他企业中兼职。

5、确保四川路桥机构独立。保证对四川路桥行使经营管理职权不进行非法干预,并保证铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥不存在机构混同的情形。"

#### 注 5. 盈利补偿协议(2012 年-2014 年)

本公司与铁投集团就本次重大资产重组签订了《盈利补偿协议》,如本次重组标的资产在本次重大资产重组实施完毕后三年内的净利润总额不足利润的预测数,即预计 2012 年至 2014 年实现的净利润累计数未达到依据华衡评估报告测算的该 3 个会计年度归属于母公司所有者净利润累计数 117,503.62 万元。本公司在收到会计师事务所的出具的 2014 年度书面审核意见后,根据本次重大资产重组实施完毕后三年内上述重组标的资产的实际盈利情况,提出要求铁投集团进行补偿的书面函告;并将会计师事务所的审核意见一并报送铁投集团。铁投集团自收到前

述书面材料之日起十个工作日内，对本次重大资产重组实施完毕后三年内上述重组标的资产实际盈利数不足利润预测数的，以现金方式向本公司进行补足。

**注 6. 关于盛通公司搬迁期间经营损失补偿的承诺**

四川路桥盛通建筑工程有限公司（以下简称：“盛通公司”）于 2011 年 9 月 5 日出具了《关于及时办理农用地转为建设用地的审批手续的承诺》并声明“本公司正在办理相应租用农村集体土地的审批手续，并承诺于六个月内办理完成；若届时未办理完成该审批手续，本公司承诺本公司及本公司彭州分公司立即停止使用上述农村集体土地，并搬迁至可依法使用的土地上开展生产经营活动。”同时，如果盛通公司不能在承诺期限内完善用地手续，则应予搬迁。铁投集团承诺“如出现盛通公司需搬迁的情况，同意对其搬迁期间的经营损失予以补偿。”

为明确四川路桥盛通建筑工程有限公司搬迁的损失补偿事宜，公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司签署了《重大资产重组协议之补充协议》。补充协议就盛通公司搬迁经营损失的确定约定：（1）补偿内容：搬迁补偿由两部分组成，一部分为搬迁发生的直接费用，另一部分为搬迁期间停工对盛通公司产生的经营损失。（2）搬迁发生的直接费用的确定及补偿：搬迁发生的直接费用包括，实体资产损失、固定资产报废、拆卸费用及运输费用等。盛通公司委托中介机构对前述实际发生费用进行审计，审计结果出具后十个工作日内，铁投集团将相应费用（含审计费用）一次性支付给盛通公司。（3）补偿方式：从盛通公司实施搬迁之日起算，至盛通公司搬迁到新地址恢复生产经营之日止，按整数月进行补偿；补偿期间不满整数月的，按照整数月计算补偿。（4）补偿标准：按照盛通公司过去 2 年及 1 期（2009 年度、2010 年度、2011 年 1-9 月）平均月毛利润作为补偿基数，同时考虑到商品混凝土需占用企业资金，故剔除按照 2011 年 1-9 月平均财务费用率计算的财务费用，铁投集团按照每月 517,303.62 元的标准向盛通公司支付补偿费用，并于搬迁完成后次月 15 日前一次性支付完毕。

为履行承诺，盛通公司已于承诺期满时停止使用潘家沟村七组土地；为避免生产经营上的影响，盛通公司在办理用地审批手续时，将所停止用地涉及的生产业务转移至其已办理完毕用地审批手续的分公司中，其生产经营并未受到影响。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	9

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、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**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			499,300,000				499,300,000	499,300,000	47.71
1、国家持股									
2、国有法人持股			499,300,000				499,300,000	499,300,000	47.71
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	304,000,000	100		45,600,000	197,600,000		243,200,000	547,200,000	52.29
1、人民币普通股	304,000,000	100		45,600,000	197,600,000		243,200,000	547,200,000	52.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,000,000	100	499,300,000	45,600,000	197,600,000		742,500,000	1,046,500,000	100

##### 2、股份变动情况说明

1、本公司于 2012 年 4 月 17 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案》等议案。本次分配以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6.5 股送 1.5 股派 1 元（含税）。2012 年 5 月 9 日本公司公告《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告》（公告编号 2012-12）并按公告的时间表实施完毕。本方案实施后公司总股本为 547,200,000 股，增加 243,200,000 股。

2、本公司向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”）发行 499,300,000

股人民币普通股股票购买资产暨关联交易于 2012 年 5 月 29 日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]717 号)。2012 年 6 月 26 日,铁投集团持有的路桥集团 100% 股权已在四川省工商行政管理局办理股权过户手续。2012 年 6 月 29 日,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

## (二) 限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	499,300,000	0	0	499,300,000	发行新股购买资产	2015 年 6 月 30 日
合计	499,300,000	0	0	499,300,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 5 月 29 日	5.01	499,300,000	2015 年 6 月 30 日	499,300,000	

2012 年,本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]717 号),向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”)以 5.01 元/股的价格发行 499,300,000 股股份购买铁投集团持有的经资产剥离后四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、本公司于 2012 年 4 月 17 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案》等议案。本次分配以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 6.5 股送 1.5 股派 1 元(含税)。2012 年 5 月 9 日本公司公告《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案实施公告》(公告编号 2012-12)并按公告的时间表实施完毕。本方案实施后公司总股本为 547,200,000 股。

2、2012 年,本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川路桥建设股份有限公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]717 号),向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行 499,300,000 股股份购买相关资产。公司的总股本由此增加到 1,046,500,000 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		57,538		年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		51,858
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	66.427	695,156,992		499,300,000	无
李秋香	境 内 自 然 人	0.297	3,107,882			未知
陆秋燕	境 内 自 然 人	0.243	2,546,100			未知
彭世勇	境 内 自 然 人	0.229	2,400,000			未知
吴创	境 内 自 然 人	0.210	2,200,000			未知
王志群	境 内 自 然 人	0.191	2,000,000			未知
李锦亮	境 内 自 然 人	0.187	1,955,022			未知
郑金扬	境 内 自 然 人	0.178	1,863,556			未知
吴朝虎	境 内 自 然 人	0.172	1,804,655			未知
陈碧钦	境 内 自 然 人	0.169	1,765,510			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	195,856,992		人民币普通股			
李秋香	3,107,882		人民币普通股			
陆秋燕	2,546,100		人民币普通股			

彭世勇	2,400,000	人民币普通股
吴创	2,200,000	人民币普通股
王志群	2,000,000	人民币普通股
李锦亮	1,955,022	人民币普通股
郑金扬	1,863,556	人民币普通股
吴朝虎	1,804,655	人民币普通股
陈碧钦	1,765,510	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	499,300,000	2015年6月30日		自本次发行的股份登记于四川省铁路产业投资集团有限责任公司名下之日起三十六个月内,四川省铁路产业投资集团有限责任公司不转让自本次非公开发行所取得的上市公司股份。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位:亿元 币种:人民币

名称	四川省铁路产业投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	孙云
成立日期	2008年12月26日
组织机构代码	68415452-8
注册资本	90
主要经营业务	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。(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)

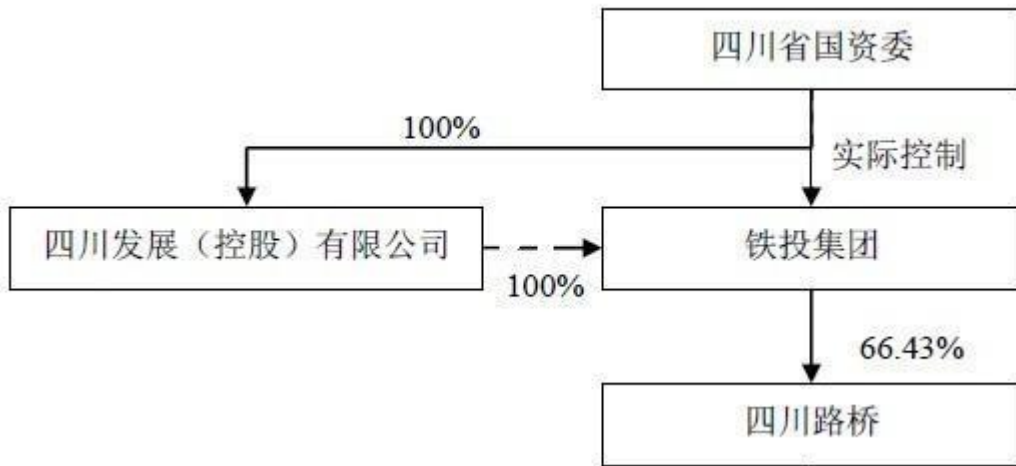
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位:元 币种:人民币

名称	四川省国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
孙云	董事长	男	51	2012年8月20日	2015年8月19日					7.5	45.12
杨川	董事	男	48	2012年8月20日	2015年8月19日					0	33.08
甘洪	董事、总经理	男	51	2012年8月20日	2015年8月19日					43.7	0
熊国斌	董事	男	48	2012年8月20日	2015年8月19日					35.29	0
智渝敏	董事	男	59	2012年8月20日	2015年8月19日					33.12	0
曹川	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	2012年8月20日	2015年8月19日					34.01	0
马青云	董事	男	49	2012年8月20日	2015年8月19日					41.39	0
章群	独立董事	女	50	2009年4月14日	2012年8月19日					3.77	0
赵泽松	独立董事	男	58	2012年8月20日	2015年8月19日					5.95	0
周本宽	独立董事	男	66	2012年8月20日	2015年8月19日					5.95	0
盛毅	独立董事	男	56	2012年8月20日	2015年8月19日					5.95	0
高晋康	独立董事	男	49	2012年8月20日	2015年8月19日					2.18	0



				日	日						
方跃	监事会主席	男	48	2012年8月20日	2015年8月19日					0	36.09
刘刚	监事会主席	男	60	2009年4月14日	2012年8月19日					34.58	0
张朴	监事	男	57	2012年8月20日	2015年8月19日					0	0
李欣忆	监事	女	24	2012年8月20日	2015年8月19日					0	0
刘亚西	监事	男	52	2012年8月20日	2015年8月19日					1.875	16.79
王猛	监事	男	46	2011年9月15日	2012年8月19日					1.875	17.31
袁成利	监事	男	57	2012年8月20日	2015年8月19日					19.21	0
胡荣	监事	男	47	2012年8月20日	2015年8月19日					17.49	0
冉铮海	监事	男	39	2009年4月14日	2012年8月19日					18.42	0
王文德	监事	男	42	2012年8月20日	2015年8月19日					13.63	0
刘志刚	副总经理	男	48	2009年4月14日	2012年9月28日					28.91	0
冯强林	副总经理	男	48	2009年4月14日	2012年9月28日					28.91	0
郭祥辉	副总经理	男	50	2009年4月14日	2012年9月28日					28.91	0
胡元华	副总经理	男	49	2012年9月28日	2015年9月27日					28.91	0
刘德永	副总经理	男	48	2012年9月28日	2015年9月27日					28.91	0
李继东	财务总监	男	50	2012年9月28日	2015年9月27日					31.16	0
曹瑞	总工程师	男	57	2012年9月28日	2015年9月27日					28.91	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	530.51	148.39

注：1、董事长孙云于 2009 年 1 月起任职四川省铁路产业投资集团有限责任公司董事长、党委书记，并于 2009 年 4 月起在四川省铁路产业投资集团有限责任公司领取报酬。2012 年仅从本公司领取董事津贴。

2、董事杨川、监事会主席方跃、监事刘压西、张朴、李欣忆除在本公司领取相应的津贴外，不从本公司领取其他报酬。

3、所有董事、监事和高管人员 2012 年下半年津贴在 2013 年 1 月发放，未计入。

最近 5 年工作经历：

1、孙云：1961 年出生，研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司总经理兼党委副书记、四川公路桥梁建设集团有限公司董事长、总裁兼党委副书记。现任四川省人大常委财经委员会副主任，四川省铁路建设办公室副主任，四川省铁路产业投资集团有限责任公司董事长、党委书记，四川公路桥梁建设集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长等。

2、杨川：1964 年出生，高级政工师，长期从事企业管理工作。历任中国航油（新加坡）股份有限公司党委书记、执行董事，中国航空油料集团公司安全运营部总经理，中国航油集团石油有限公司党委书记、副总经理。现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司董事、党委副书记、副总经理，本公司董事。

3、甘洪：1961 年出生，研究生学历，教授级高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、总经理，四川路桥建设股份有限公司副总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司董事、副总裁、党委委员。现任本公司党委委员、董事、总经理，四川巴河水电开发有限公司董事长、四川蜀南路桥开发有限公司董事长等。

4、熊国斌：1964 年出生，研究生学历，教授级高级工程师，长期从事路桥施工及建设管理工作。历任四川省桥梁工程公司副总工程师、四川公路桥梁建设集团有限公司副总工程师兼总工程师办公室主任，四川雅西高速公路有限责任公司董事、党委书记、总经理，四川攀西高速公路开发股份有限公司董事、党委书记、总经理。现任本公司董事，四川公路桥梁建设集团有限公司董事、总经理、党委副书记等。

5、智渝敏：1953 年出生，本科学历，经济学副教授，长期从事行政管理工作。历任铁道部中铁快运股份有限公司副总经理兼纪委书记、工会主席，四川省铁路集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任本公司党委书记、董事。

6、曹川：1962 年出生，研究生学历，高级经济师，长期从事资本运作、投融资工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司投资部经理、四川路桥建设股份有限公司总经理助理、四川公路桥梁建设集团有限公司董事。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，四川路桥城乡投资有限公司董事长、四川川南交通投资开发有限公司董事长等。

7、马青云：1963 年出生，本科学历，高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、四川路桥建设股份有限公司大桥分公司总经理。现任本公司董事，四川公路桥梁建设集团有限公司董事、副总经理，四川路桥盛通建筑工程有限公司董事长等。

8、章群：1962 年出生，西南财经大学教授、博士生导师，长期从事法律教学、科研和法律实务工作。现任中国劳动法学会理事、中国社会法学会理事、中国高校知识产权法研究会常务理事、中国劳动关系研究会常务理事、四川省劳动和社会保障法学研究会会长、成都市科学技术顾问团顾问、2009 年 4 月至 2012 年 8 月任本公司独立董事。

9、赵泽松：1954 年出生，教授、硕士生导师。中国注册会计师，长期从事大学教学及财务会计研究。曾先后毕业于北京商学院和西南财经大学会计学专业，研究生学历。系四川省会计学会常务理事、副会长及四川省注册会计师行业监管专家。曾担任四川省高级会计师、高级经济师评审委员会委员、副主任。现任本公司独立董事，成都理工大学会计系主任、教授、硕士生导师等。

10、周本宽：1946 年出生，博士生导师，国家级有突出贡献专家，享受国务院特殊津贴专家，长期从事结构工程及计算力学的教学及研究工作。1997 年 12 月至 2007 年 1 月任西南交通大学校长、校党委副书记。现任本公司独立董事，四川省力学学会名誉理事长、中国铁道学会常务理事、四川省土木建筑学会副理事长、四川省老教授协会副会长。

11、盛毅：1956 年出生，经济学硕士，研究员，四川省有突出贡献专家，四川省学术、技术带头人，长期从事经济研究工作。历任四川省科学院经济研究所副所长、四川省社会科学院四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长、四川省社会科学院宏观经济研究所所长，曾任四川全兴股份有限公司独立董事，四川水井坊股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，四川省社会科学院副院长、四川省决策咨询委员会委员等。

12、高晋康，1963 年出生，法学教授，享受国务院特殊津贴专家，教育部新世纪优秀人才。先后担任西南财经大学讲师、副教授、教授，西南财经大学法学系主任，曾任中汇医药、高金食品等公司独立董事。现任本公司独立董事，西南财经大学法学院院长等。

13、方跃：1964 年出生，研究生学历，长期从事人事及行政管理工作。历任四川省发展计划委员会办公室副主任、四川省改革委人事处处长、四川省发展改革委办公室主任、人事处处长。现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司党委委员、董事，本公司监事会主席。

14、刘刚：1952 年出生，大专学历，高级政工师，长期从事行政管理工作。历任四川路桥总公司经委副书记兼党办主任、四川路桥总公司工会主席、四川公路桥梁建设集团有限公司工会主席兼纪委书记、党委委员、四川公路桥梁建设集团有限公司董事、党委副书记、四川路桥通锦房地产开发有限公司董事长等。2009 年 4 月至 2012 年 8 月任本公司监事会主席。

15、张仆，1955 年出生，注册会计师、高级审计师。历任四川华西集团有限公司监事等。现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司监事，本公司监事。

16、李欣忆，1988 年出生。四川省国资委监事会工作处工作，现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司监事，本公司监事。

17、刘压西：1960 年出生，研究生学历，审计师、注册会计师，长期从事审计监察管理工作。历任四川省审计厅行政事业处副处长、四川省审计厅投资处副处长、四川省铁路产业投资集团有限责任公司纪检监察审计部负责人。现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司纪检监察审计部部长、本公司监事、成贵铁路有限责任公司监事、四川成渝客专铁路投资有限责任公司监事等。

18、王猛：1966 年出生，本科学历，高级会计师，长期从事财务管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司财务部副经理、四川路桥建设股份有限公司财务部经理。现任四川省铁路产业投资集团有限责任公司财务管理部部长、四川南渝高速公路有限公司董事、四川新铁投资有限公司监事等，2009 年 4 月至 2012 年 8 月任本公司监事。

19、袁成利：1955 年出生，大专学历，高级政工师，长期从事纪检及管理工作。历任四川公路桥梁工程总公司劳动人事部副经理、四川公路桥梁建设集团有限公司公路二分公司党委书记、四川公路桥梁建设集团有限公司保卫部副经理、纪委副书记、纪检监察（审计）办公室主任。现任本公司监事，四川公路桥梁建设集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席等。

20、胡荣：1965 年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事工程及人事管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司总工办副主任、人力资源部经理等。现任本公司党委委员、纪委书记兼工会主席、监事等。

21、冉铮海：1973 年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事投融资管理工作。现任本公司投资证券部经理、四川路桥城乡投资有限公司董事、四川兴程建设投资有限责任公司董事长，2009 年 4 月至 2012 年 8 月任本公司监事。

22、王文德：1970 年出生，本科学历，会计师，长期从事财务管理工作。历任四川路桥建设股份有限公司大桥分公司财务审计处处长、四川路桥建设股份有限公司财务部副经理。现任本公司监事，四川公路桥梁建设集团有限公司财务部副经理等。

23、刘志刚：1964 年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事行政及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司总裁办副主任、劳动人事部经理，四川路桥桥梁工程有限责任公

司董事长、总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总经理，四川成兰铁路投资有限责任公司董事、总经理，成兰铁路有限责任公司董事、副总经理等，2009年4月至2012年9月任本公司副总经理。

24、冯强林：1964年出生，研究生学历，教授级高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、四川路桥建设股份有限公司大桥分公司副总经理、总经理、四川路桥桥梁工程有限责任公司董事长、四川川桥工程试验检测有限责任公司董事长。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总经理，2009年4月至2012年9月任本公司副总经理。

25、郭祥辉：1964年出生，大专学历，高级经济师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川省交通厅公路局第三工程处副处长、四川路桥总公司三公司副经理、四川路桥建设股份有限公司公路一分公司总经理、四川川交路桥有限责任公司董事、总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总理，2009年4月至2012年9月任本公司副总经理。

26、胡元华：1963年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事交通行政管理工作。历任四川省平昌县交通局副局长、局长，四川省巴中地区公路局局长，四川省巴中市交通局副局长、公路局局长，四川巴河水电开发有限公司董事长、总经理、党委书记。现任本公司副总经理、四川小金河水电开发有限公司董事长。

27、刘德永：1964年出生，大专学历，高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司三公司四处副处长、五处处长，四川公路桥梁建设集团有限公司公路二分公司常务副总经理、公路隧道分公司总经理，公路工程分公司总经理。现任本公司副总经理，四川成自泸高速公路开发有限公司总经理、党委副书记。

28、李继东：1962年出生，本科学历，高级会计师，长期从事财务管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司财务部经理、四川路桥建设股份有限公司监事。现任本公司财务总监、四川巴河水电开发有限公司监事会主席、四川巴郎河水电开发有限公司董事等。

29、曹瑞：1955年出生，本科学历，教授级高级工程师，长期从事路桥施工及技术管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司总工程师、四川路桥建设股份有限公司副总工程师兼四川路桥建设股份有限公司大桥分公司总工程师。现任本公司总工程师。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙云	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	董事长、党委书记	2009年1月20日	
杨川	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	董事、党委副书记、副总经理	2011年1月4日	
方跃	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	董事、党委委员	2009年3月30日	
刘压西	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	纪检监察审计部部长	2010年4月16日	
王猛	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	财务管理部部长	2010年4月16日	
张仆	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	监事	2010年8月1日	
李欣忆	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	监事	2011年11月1日	

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙云	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	董事长	2010年4月19日	
孙云	四川成渝客专铁路投资有限责任公司	董事长	2010年4月15日	
孙云	四川兴蜀客专铁路投资有限责任公司	董事长	2010年4月15日	
杨川	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	董事长	2012年1月1日	
曹川	中海沥青(四川)有限公司	董事	2011年2月17日	
马青云	四川铁路集团水泥有限责任公司	董事	2009年7月16日	
马青云	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	董事	2010年4月19日	
盛毅	四川迪康科技股份有限公司	独立董事	2008年10月1日	
盛毅	四川双马水泥股份有限公司	独立董事	2011年6月1日	
盛毅	四川圣达实业股份有限公司	独立董事	2012年7月1日	
高晋康	成都吉锐触摸技术股份有限公司	独立董事	2007年5月9日	
高晋康	成都华气厚普机电设备股份有限公司	独立董事	2012年6月1日	
高晋康	资阳民生村镇银行股份有限公司	独立董事	2011年11月1日	
方跃	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	董事	2010年4月19日	
方跃	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	董事	2012年1月1日	
刘压西	成贵铁路有限责任公司	监事	2009年11月26日	
刘压西	四川成渝客专铁路投资有限责任公司	监事	2010年4月15日	
刘压西	四川南渝客专铁路投资有限责任公司	监事	2010年4月15日	
刘压西	成昆铁路有限公司	监事会主席	2010年6月30日	
刘压西	成雅铁路有限公司	监事会主席	2011年1月10日	
王猛	四川南渝高速公路有限公司	董事	2010年4月15日	

王猛	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	监事	2010 年 4 月 19 日	
王猛	四川新铁投资有限公司	监事	2010 年 6 月 30 日	
王猛	西成铁路客运专线四川有限公司	监事会主席	2010 年 7 月 23 日	
王猛	巴达铁路有限公司	监事会主席	2010 年 12 月 8 日	
王猛	四川鑫铁矿业有限责任公司	监事会主席	2011 年 5 月 23 日	
袁成利	四川瑞景房地产开发有限公司	监事会主席	2009 年 11 月 3 日	
冉铮海	四川兴程建设投资有限公司	董事长	2010 年 1 月 5 日	
王文德	四川兴程建设投资有限公司	董事	2012 年 6 月 1 日	
刘志刚	四川成兰铁路投资有限责任公司	董事、总经理	2010 年 4 月 15 日	
刘志刚	成兰铁路有限责任公司	董事、副总经理	2010 年 7 月 23 日	
胡元华	四川小金河水电开发有限公司	董事长	2009 年 12 月 1 日	
李继东	四川路桥建设集团交通工程有限公司	董事	2003 年 6 月 12 日	
李继东	四川铁路集团水泥有限责任公司	监事	2009 年 7 月 16 日	

### 三、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	董事、监事、高级管理人员职务津贴经提名委员会、薪酬委员会与考核委员会审核提交董事会审议后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事及高级人员的工资按公司现行的薪酬制度确定。独立董事津贴根据其职责情况而定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	严格按照考核评定程序进行考评后，确定其年度报酬予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 513.215 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨川	董事	聘任	董事会换届
熊国斌	董事	聘任	董事会换届
高晋康	独立董事	聘任	董事会换届
方跃	监事会主席	聘任	监事会换届
张仆	监事	聘任	监事会换届

李欣忆	监事	聘任	监事会换届
袁成利	监事	聘任	监事会换届
王文德	监事	聘任	监事会换届
章群	董事	离任	任期届满
刘刚	监事会主席	离任	退休
王猛	监事	离任	工作原因
冉铮海	监事	离任	工作原因
刘志刚	副总经理	离任	工作原因
冯强林	副总经理	离任	工作原因
郭祥辉	副总经理	离任	工作原因

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司现有技术人员 3024 人，并设立了技术质量部、四川路桥技术中心、四川路桥勘察设计分公司、金通试验检测公司等机构负责公路桥梁的设计、技术质量管理和新技术、新材料、新工艺等的技术研发工作。公司各级建立了以总工程师为主的技术管理团队，负责本单位的技术管理工作。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	82
主要子公司在职员工的数量	7,599
在职员工的数量合计	7,681
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,347
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,270
销售人员	12
技术人员	3,024
财务人员	491
行政人员	884
合计	7,681
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	79
本科	1,879
专科	2,510
中专	651
高中及以下	2,562
合计	7,681

### (二) 薪酬政策

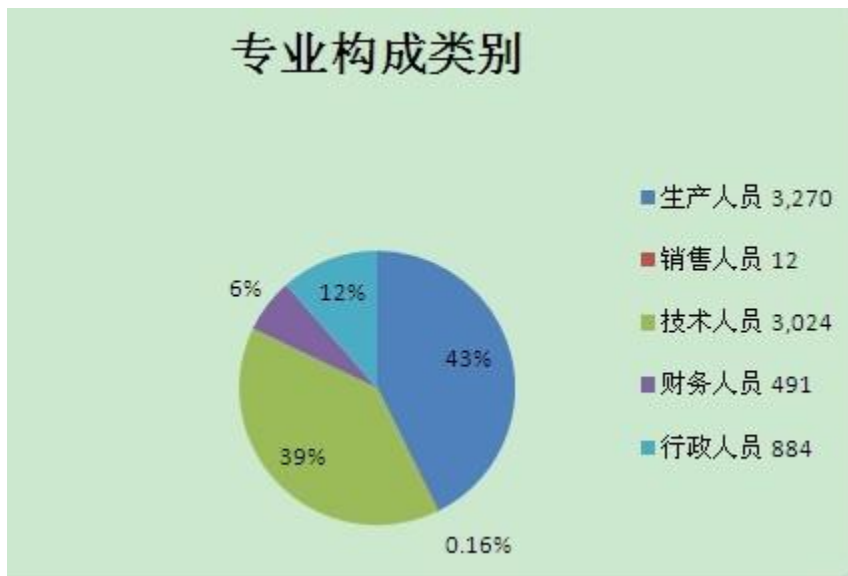
公司进一步规范了薪酬管理，一是规范管理考核机构，董事会下设了薪酬委员会与考核委员会，负责公司薪酬和考核管理；二是强化制度管理，现已建立了一系列规章制度，如《四川路桥建设股份有限公司人力资源管理办法》、《四川路桥建设股份有限公司 2012 年工资制度》、

《四川路桥建设股份有限公司投资类公司年薪制管理办法》、《四川路桥建设股份有限公司所属主业公司年薪制管理办法》等管理办法相继颁布实施；三是建立目标考核机制，对所属公司实行目标责任制，并严格考核兑现奖惩。

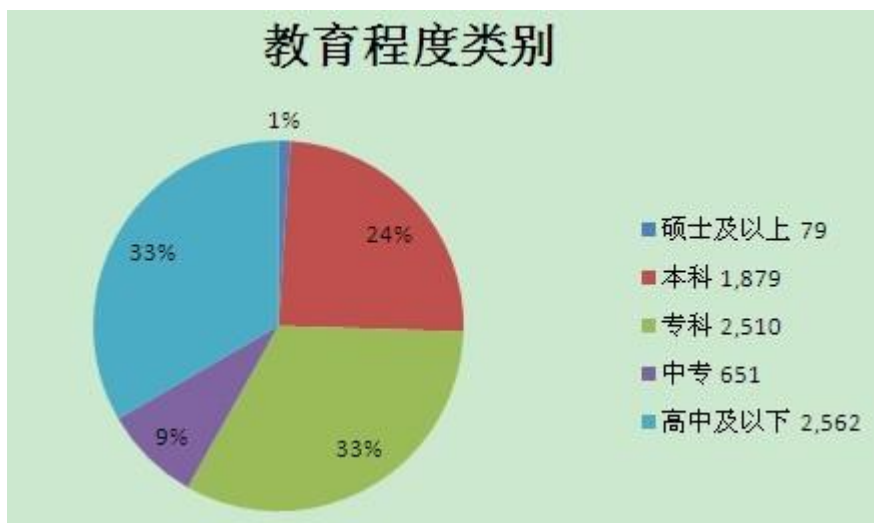
**(三) 培训计划**

进一步完善人才引进、培训和使用机制，树立"投资于职工就是投资于未来"的理念，全方位加大人才培养力度，不断改善人才队伍结构。全年员工教育培训覆盖面 50%以上，造就一支以企业家、项目经理、建造师为主体的高级管理人才队伍，以关键岗位人员、技术骨干、特种作业人员为主体的专业人才梯队，以技工、高级技工、技师为主体的一线作业队伍，重点培养一批能够胜任大型项目运作的管理人员、"高、新、尖"专业技术人才、资本营运人才、海外经营管理人才和技能型工长，为公司发展提供智力保障。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司在报告期内继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，并结合公司自身的实际情况，不断完善和加强公司法人治理结构。形成股东会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡的良好局面。公司运作规范化程度逐步加强，信息披露管理进一步完善，广大投资者合法权益得到切实维护，公司治理水平较以往又上了一个新的台阶。公司董事会认为公司法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》基本相符，与中国证监会相关规定不存在差异。

当前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师事务所的专业律师，邀请媒体对股东大会的召集、召开程序，出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司重视维护广大股东特别是中小股东的合法权益，保障他们能充分、平等行使相应的权利。为此公司审议通过了关于公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案，从制度上确保中小股东的权益得到维护。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东严格按照相关法律法规的要求确保上市公司在资产、财务、业务、机构、人员方面的独立性。控股股东四川铁投集团出具了《关于避免同业竞争的补充说明》、《关于避免同业竞争的细化说明》，将避免同业竞争文字化和进一步细化。

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

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

5、关于相关利益者：公司注意维护银行及其他债权人的合法利益，努力保护员工、业主等相关利益者的合法权益，时刻关注环境保护，热心参与公益事业，积聚各方力量共同推进公司持续、健康发展。

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

7、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《信息披露管理办法》中有关内幕信息知情人管理制度。本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2012 年 4 月 17 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《听	审议通过全部议案	上海证券交易所（www.sse.com.cn）	2012 年 4 月 18 日

		取公司独立董事作 2011 年度述职报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配及公积金转增股本方案》、《2011 年年度报告》及《年报摘要》、《关于授权经理层办理贷款额度的议案》、《关于公司继续与关联方执行日常性关联交易协议及预计 2012 年日常关联交易的议案》、《关于聘任 2012 年度审计机构的议案》、《关于聘任 2012 年度内部控制审计机构的议案》			
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日	《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会监事的议案》、《关于公司未来三年（2012-2014）股东回报规划的议案》、《关于发行公司债券的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2012 年 8 月 21 日
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2012 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2012 年度非公开发行股票募集资金投资项目可	审议通过全部议案	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2012 年 12 月 27 日

		行性研究报告的议案》、《关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》			
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	《关于路桥集团参股巴广渝高速公路项目的议案》、《关于路桥集团参股叙古高速公路项目的议案》、《关于审议铁投集团避免同业竞争细化说明的议案》、《关于路桥集团与铁投集团联合投资宜叙高速公路项目的议案》、《关于审议路桥集团及其下属子公司 2013 年度内部担保额度的议案》、《关于终止投资自贡市板仓工业园区及南湖生态城综合建设整体项目的议案》	审议通过全部议案	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2011 年 12 月 29 日

1、四川路桥建设股份有限公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 17 日上午 9:00 在四川省成都市高新区九兴大道 12 号公司十楼会议室召开。出席会议的股东和代理人人数共 5 人，代表所持有表决权的股份总数 112,623,970 股，占公司表决权股份总数的比例 37.05%。董事长孙云先生主持召开本次股东大会，公司在任董事 9 人，出席 9 人；公司在任监事 5 人，出席 5 人；公司副总经理、财务总监及总工程师列席会议。本次会议采取记名表决方式，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

2、四川路桥建设股份有限公司 2012 年度第一次临时股东大会于 2012 年 8 月 20 日上午 9:00 在四川省成都市高新区九兴大道 12 号公司十楼会议室召开。出席会议的股东和代理人人数共 5 人，代表所持有表决权的股份总数 702,023,146 股，占公司表决权股份总数的比例 67.08%。董事长孙云先生主持召开本次股东大会，公司在任董事 11 人，出席 9 人；公司在任监事 7 人，出席 7 人；公司副总经理、财务总监及总工程师列席会议。本次会议采取记名表决方式，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

3. 四川路桥建设股份有限公司 2012 年度第二次临时股东大会于 2012 年 12 月 26 日在四川省成都市高新区九兴大道 12 号公司十楼会议室采取现场投票与网络投票相结合的召开。出席会议的股东和代理人人数共 46 人，代表所持有表决权的股份总数 702,046,566 股，占公司表决权股份总数的比例 67.09%。通过网络投票出席会议的股东人数共 43 人，所持有表决权的股份数 4,018,070 股，占公司表决权股份总数的比例 0.38%。董事长孙云先生因公出差未能主持会议，参会董事一致同意推举董事杨川先生主持本次会议。公司在任董事 11 人，出席 9 人；公司在任监事 7 人，出席 6 人；公司副总经理、财务总监及总工程师列席会议。本次会议采取记名表决方式，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

4、四川路桥建设股份有限公司 2012 年度第三次临时股东大会于 2012 年 12 月 28 日上午 9:30 在四川省成都市高新区九兴大道 12 号公司十楼会议室召开。出席会议的股东和代理人人数共 3

人，代表所持有表决权的股份总数 698,028,496 股，占公司有表决权股份总数的比例 66.70%。董事长孙云先生因参加重要公务活动未能主持会议，参会董事一致同意推举董事杨川先生主持本次会议。公司在任董事 11 人，出席 9 人；公司在任监事 7 人，出席 5 人；公司副总经理、财务总监及总工程师列席会议。本次会议采取记名表决方式，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
孙云	否	9	9	4	0	0	否	2
杨川	否	4	4	1	0	0	否	3
甘洪	否	9	9	4	0	0	否	4
熊国斌	否	4	4	1	0	0	否	2
智渝敏	否	9	9	4	0	0	否	4
曹川	否	9	9	4	0	0	否	4
马青云	否	9	8	4	1	0	否	4
赵泽松	是	9	9	4	0	0	否	4
周本宽	是	9	9	4	0	0	否	3
盛毅	是	9	8	4	1	0	否	4
高晋康	是	4	3	1	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在 2012 年度年报审计工作期间，经审计委员会审议认为公司 2012 年度财务会计报告符合国家有关法规和证券监管部门要求，符合生产经营实际情况；对公司按照企业会计准则的规定编制的财务年度报表，2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的。

在 2012 年 8 月份董事会换届过程中，提名委员会负责提名新一届董事会成员及各专门委员会成员名单，并提交董事会审议。

### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司进一步建立健全了高级管理人员的考评和约束机制，一是规范考评管理机构，董事会下设了薪酬管理委员会与考核委员会，负责公司高级管理人员的薪酬和考评工作；制订了《四川路桥建设股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作制度》，规范了高级管理人员的考评机制；二是建立健全了目标考核机制，公司实行目标责任制，并严格考核兑现奖惩。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有限制性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2012 年 12 月 31 日（基准日）有效。

#### (二) 内部控制制度建设情况

2012 年公司严格按照国家五部委和省国资委对内控体系建设的部署，认真落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，大力开展公司内控规范建设工作，建立内控规范管理组织机构，推动内控工作的深入开展，并以此为契机，进一步提升公司治理，提高公司规范化运作水平，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保障各项内控制度得到有效执行。公司的内部控制体系贯穿了各项决策、执行和监督的全过程，基本覆盖了公司及下属单位的各项业务和有关事项，并在全面控制的基础上对重要业务事项和高风险领域突出了重点控制。在内控体系设计和建设的过程中，公司注重内控建设与自身经营特点、业务范围和所面临风险状况等相适应，确保公司的内部控制体系的有效落地，基本实现了年初制定的内部控制工作目标，达到了内部控制体系建设的基本层次要求。

为贯彻落实监管要求，做好内控建设相关工作，公司成立了以公司董事长孙云为第一责任人的内部控制体系建设领导小组（以下简称内控领导小组），全面领导和推进内部控制规范遵循工作，公司董事会同时授权公司内控领导小组及下设办公室负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。内控领导小组按照“统一领导，分级管理”的原则开展内部控制评价工作，即在公司董事会统一领导下，由公司内部控制体系建设办公室负责具体组织和实施内控评价工作，公司所属各分、子公司负责本单位的内部控制评价工作，并接受股份公司的监督和检查。

为了建立科学有效的内部控制管理工具体系，提高内部控制管理能力和水平，公司聘请了专业机构就内部控制专业管理和监督评价工作的开展给予专业指导，编写内部控制评价手册、制定内部控制自我评价方案和计划，并协助内控办公室对公司本部内部控制的有效性开展全面评价，公司在持续推进内控管理机制建设，深入开展全员内控合规培训，持续推进完善内部监督机制，努力提高各级员工的制度执行力等方面做了大量的工作，使内控手册能涵盖公司工程施工、BOT 项目、水电管理、商品生产等各项业务，并能符合公司实际，取得了较好的效果；所属企业的内控评价由内控办公室、被评价单位抽调各部门业务骨干组成工作小组完成。公司内控办公室汇总编报内控评价报告初稿上报公司内控领导小组审批后，提交董事会审计委员会审阅；董事会审计委员会审阅内部控制评价报告，对存在的缺陷、问题和提出的应对措施进行评估后形成内部控制评价报告草案并提交董事会；董事会根据审计委员会提交的内部控制评价报告草案及相关信息，对公司内部控制的有效性进行自我评价，形成内部控制评价报告，公司监事会和独立董事对该报告发表了意见。

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了较为全面的内部控制机制和体系，在近一年的运行实施过程中，内控机制能够有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规

章制度的贯彻执行提供保证。随着国家法律法规的逐步完善和公司持续发展的需要，公司在实践过程中将进一步完善与财务报表相关内部控制制度、加强内部控制体系建设，使之与公司发展相适应。

内部控制自我评价报告详见附件

## 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

中瑞岳华专审字[2013]第 0943 号

### 四川路桥建设股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了四川路桥建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、 贵公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、 内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，四川路桥建设股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：杨建强  
中国注册会计师：乐军  
2013 年 3 月 25 日

内部控制审计报告详见附件

## 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了关于修订公司《信息披露管理办法》的议案，本次修订主要是对公司的信息披露事务管理办法进行补充和完善，主要增加关于外部单位报送信息管理、内幕信息知情人管理制度、年报信息披露重大差错责任追究的有关内容。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师杨建强、乐军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 3196 号

四川路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川路桥建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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贵公司管理层的责任。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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川路桥建设股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况、2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及四川路桥建设股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：杨建强  
中国注册会计师：乐军  
2013 年 3 月 25 日



## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,160,125,243.33	2,873,539,544.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,542,044.39	10,298,994.00
应收票据		3,823,190.00	12,490,758.00
应收账款		915,634,848.31	935,674,312.99
预付款项		831,388,601.15	1,906,313,506.61
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		3,966,796,413.76	3,066,657,313.32
买入返售金融资产			
存货		8,281,781,113.98	8,567,670,070.79
一年内到期的非流动资产		128,298,655.46	102,052,845.31
其他流动资产		16,023,997.26	12,271,517.26
流动资产合计		17,314,783,107.64	17,487,337,863.14
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		172,178,980.20	149,540,347.62
持有至到期投资			
长期应收款		1,637,084,131.68	1,154,239,980.79
长期股权投资		464,327,100.00	238,827,100.00
投资性房地产		13,972,995.26	27,781,139.08
固定资产		2,660,960,897.99	1,737,345,636.13
在建工程		89,404,102.62	926,835,428.73
工程物资		1,518,720.31	1,604,198.31
固定资产清理		453,261.54	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		11,794,979,050.89	7,682,688,065.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,370,449.63	21,157,894.11
递延所得税资产		95,192,680.98	87,138,613.30
其他非流动资产		69,712,901.21	81,544,708.92
非流动资产合计		17,024,155,272.31	12,108,703,112.46
资产总计		34,338,938,379.95	29,596,040,975.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,886,700,000.00	2,182,040,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		631,310,928.96	274,488,000.00
应付账款		6,961,997,214.25	7,593,112,855.15
预收款项		3,250,985,882.66	4,253,194,580.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		202,666,766.80	189,687,692.89
应交税费		354,351,868.20	323,487,039.99
应付利息		21,769,752.27	3,460,508.87
应付股利		34,826,532.71	3,017,118.33
其他应付款		2,539,543,771.81	2,737,778,514.74
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		759,626,631.87	1,891,333,333.33
其他流动负债		372,485,374.71	316,125,135.06
流动负债合计		20,016,264,724.24	19,767,724,778.87
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		9,494,989,316.00	6,064,643,324.00
应付债券			
长期应付款		160,107,851.75	33,611,112.67
专项应付款		5,379,114.18	5,379,114.18

预计负债			
递延所得税负债		34,649,990.60	27,058,591.58
其他非流动负债		12,631,557.12	2,302,679.80
非流动负债合计		9,707,757,829.65	6,132,994,822.23
负债合计		29,724,022,553.89	25,900,719,601.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,046,500,000.00	304,000,000.00
资本公积		657,241,898.99	1,336,579,517.13
减：库存股			
专项储备		336,065,801.60	160,143,079.51
盈余公积		153,936,654.91	134,794,199.58
一般风险准备			
未分配利润		1,648,231,770.63	1,068,286,626.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,841,976,126.13	3,003,803,422.80
少数股东权益		772,939,699.93	691,517,951.70
所有者权益合计		4,614,915,826.06	3,695,321,374.50
负债和所有者权益 总计		34,338,938,379.95	29,596,040,975.60

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**  
2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		312,766,494.55	354,613,745.38
交易性金融资产		10,542,044.39	10,298,994.00
应收票据			6,784,000.00
应收账款		242,104,464.13	137,379,109.92
预付款项		154,132,177.30	238,116,470.34
应收利息		369,000.00	369,000.00
应收股利		88,624,492.08	32,228,458.87
其他应收款		1,344,381,774.10	1,048,108,164.01
存货		2,082,550,986.65	2,126,822,215.11
一年内到期的非流动		10,000,000.00	10,000,000.00

资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,245,471,433.20	3,964,720,157.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		163,296,787.50	140,969,663.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,285,963,106.66	1,165,543,238.88
投资性房地产		13,972,995.26	27,781,139.08
固定资产		217,389,446.62	224,472,217.81
在建工程		777,047.00	
工程物资			
固定资产清理		453,261.54	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,187,153.16	5,435,751.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,138,688.45	11,403,309.42
递延所得税资产		30,765,948.30	24,970,691.51
其他非流动资产		24,706,191.75	39,567,635.43
非流动资产合计		3,748,650,626.24	1,640,143,646.34
资产总计		7,994,122,059.44	5,604,863,803.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款		675,000,000.00	315,784,000.00
交易性金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		1,604,848,691.49	1,541,621,988.83
预收款项		928,312,245.57	1,160,570,746.09
应付职工薪酬		54,657,882.63	64,179,679.95
应交税费		85,127,123.95	24,385,641.90
应付利息		4,061,161.66	
应付股利			
其他应付款		927,247,708.92	801,864,870.04
一年内到期的非流动 负债		80,000,000.00	544,000,000.00
其他流动负债		78,399,945.20	64,407,624.38
流动负债合计		4,437,654,759.42	4,526,814,551.19

<b>非流动负债:</b>			
长期借款		220,000,000.00	80,000,000.00
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		30,733,981.16	25,152,200.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,733,981.16	105,152,200.06
负债合计		4,688,388,740.58	4,631,966,751.25
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		1,046,500,000.00	304,000,000.00
资本公积		1,886,966,625.95	474,174,873.93
减: 库存股			
专项储备		104,477,468.70	42,357,507.85
盈余公积		83,711,774.50	64,569,319.17
一般风险准备			
未分配利润		184,077,449.71	87,795,351.77
所有者权益(或股东权益)合计		3,305,733,318.86	972,897,052.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,994,122,059.44	5,604,863,803.97

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**  
2012 年 1—12 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		24,929,693,330.23	19,318,480,870.88
其中: 营业收入		24,929,693,330.23	19,318,480,870.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,012,465,037.18	18,445,845,844.44
其中: 营业成本		22,162,154,094.40	17,068,912,997.04
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		821,551,372.29	666,725,596.22
销售费用		3,720,521.39	2,812,183.31
管理费用		320,908,631.99	310,607,400.92
财务费用		581,350,718.00	278,275,060.54
资产减值损失		122,779,699.11	118,512,606.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		191,402.28	-6,107,776.05
投资收益（损失以“－”号填列）		11,387,437.99	21,246,404.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		928,807,133.32	887,773,655.19
加：营业外收入		15,765,529.69	14,201,065.53
减：营业外支出		36,735,144.46	14,706,154.21
其中：非流动资产处置损失		1,626,353.45	1,058,146.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		907,837,518.55	887,268,566.51
减：所得税费用		198,177,340.79	217,720,940.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		709,660,177.76	669,547,625.81
归属于母公司所有者的净利润		675,087,599.38	630,470,297.92
少数股东损益		34,572,578.38	39,077,327.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6451	0.6025
（二）稀释每股收益		0.6451	0.6025
七、其他综合收益		17,772,681.86	-11,279,344.18
八、综合收益总额		727,432,859.62	658,268,281.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		692,860,281.24	619,190,953.74
归属于少数股东的综合收益总额		34,572,578.38	39,077,327.89

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**  
2012 年 1—12 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		6,686,229,990.45	5,124,661,234.81
减: 营业成本		6,065,384,519.42	4,664,558,493.57
营业税金及附加		209,552,746.64	160,838,496.72
销售费用			
管理费用		84,672,373.41	81,762,853.95
财务费用		104,145,895.67	62,698,306.72
资产减值损失		23,372,429.46	26,459,645.88
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		191,402.28	-6,107,776.05
投资收益(损失以“—”号填列)		74,084,026.46	12,297,799.28
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		14,713,159.06	6,547,990.39
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		273,377,454.59	134,533,461.20
加: 营业外收入		4,264,041.07	2,114,637.85
减: 营业外支出		8,429,912.05	4,645,659.89
其中: 非流动资产处置损失		567,862.13	317,343.12
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		269,211,583.61	132,002,439.16
减: 所得税费用		77,787,030.34	34,618,383.41
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		191,424,553.27	97,384,055.75
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		16,745,343.30	-8,372,671.65
七、综合收益总额		208,169,896.57	89,011,384.10

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**  
2012 年 1—12 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		19,995,793,230.00	17,508,596,018.76
客户存款和同业存放			

款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,390,672,124.66	1,857,690,705.82
经营活动现金流入小计		21,386,465,354.66	19,366,286,724.58
购买商品、接受劳务支付的现金		17,800,198,398.30	14,934,282,919.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,004,633,115.12	948,239,507.87
支付的各项税费		399,323,605.79	766,882,559.86
支付其他与经营活动		1,582,379,238.67	1,919,133,448.45



有关的现金			
经营活动现金流出小计		20,786,534,357.88	18,568,538,435.70
经营活动产生的现金流量净额		599,930,996.78	797,748,288.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,653,414.07	12,600,556.69
取得投资收益收到的现金		11,335,789.88	21,149,128.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,827,218.25	4,996,186.98
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		2,599,427.65	800,000.00
投资活动现金流入小计		82,415,849.85	39,545,872.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,604,313,668.34	3,165,572,008.87
投资支付的现金		228,261,819.23	9,120,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		17,549,381.57	
投资活动现金流出小计		4,850,124,869.14	3,174,692,008.87
投资活动产生的现金流量净额		-4,767,709,019.29	-3,135,146,136.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		78,518,200.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		78,518,200.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金		9,518,250,775.00	4,169,806,448.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		411,091,145.91	64,156,202.79
筹资活动现金流入小计		10,007,860,120.91	4,236,412,650.79
偿还债务支付的现金		4,547,244,783.00	1,562,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		909,635,467.01	285,694,716.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		853,088.96	
支付其他与筹资活动有关的现金		663,965,765.43	3,055,554.00
筹资活动现金流出小计		6,120,846,015.44	1,850,750,270.41
筹资活动产生的现金流量净额		3,887,014,105.47	2,385,662,380.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,635,151.76	
五、现金及现金等价物净增加额		-284,399,068.80	48,264,533.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,852,703,533.30	2,804,439,000.28
六、期末现金及现金等价物余额		2,568,304,464.50	2,852,703,533.30

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  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,665,515,700.33	3,715,739,948.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		604,898,552.52	325,494,547.57
经营活动现金流入小计		6,270,414,252.85	4,041,234,496.07
购买商品、接受劳务支付的现金		5,523,960,359.17	3,418,004,329.86

支付给职工以及为职工支付的现金		251,440,036.05	211,377,237.03
支付的各项税费		40,681,258.82	17,215,326.86
支付其他与经营活动有关的现金		391,999,700.21	370,459,040.29
经营活动现金流出小计		6,208,081,354.25	4,017,055,934.04
经营活动产生的现金流量净额		62,332,898.60	24,178,562.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,765,954.21	
取得投资收益收到的现金		4,992,109.58	5,652,533.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,546.60	42,000.00
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		7,771,610.39	5,694,533.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,361,211.07	81,798,011.24
投资支付的现金		2,972,119.23	26,670,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,550,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,883,330.30	108,468,011.24
投资活动产生的现金流量净额		-77,111,719.91	-102,773,478.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,031,938,000.00	325,784,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,086,038.82
筹资活动现金流入小计		1,031,938,000.00	338,870,038.82
偿还债务支付的现金		951,722,000.00	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,284,429.52	53,930,447.40
支付其他与筹资活动有关的现金		4,872,356.20	
筹资活动现金流出小计		1,063,878,785.72	289,930,447.40
筹资活动产生的现金流量净额		-31,940,785.72	48,939,591.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,719,607.03	-29,655,324.74
加：期初现金及现金等价物余额		343,640,541.82	373,295,866.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		296,920,934.79	343,640,541.82

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**  
2012 年 1—12 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	1,336,579,517.13		160,143,079.51	134,794,199.58		1,068,286,626.58		691,517,951.70	3,695,321,374.50
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	1,336,579,517.13		160,143,079.51	134,794,199.58		1,068,286,626.58		691,517,951.70	3,695,321,374.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	742,500,000.00	-679,337,618.14		175,922,722.09	19,142,455.33		579,945,144.05		81,421,748.23	919,594,451.56
（一）净利润							675,087,599.38		34,572,578.38	709,660,177.76
（二）其他综合收益		17,772,681.86								17,772,681.86
上述（一）和（二）小计		17,772,681.86					675,087,599.38		34,572,578.38	727,432,859.62

(三)所有者投入和减少资本	499,300,000.00	-499,510,300.00						78,518,200.00	78,307,900.00
1. 所有者投入资本	499,300,000.00							78,518,200.00	577,818,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-499,510,300.00							-499,510,300.00
(四)利润分配					19,142,455.33		-49,542,455.33	-32,844,504.34	-63,244,504.34
1. 提取盈余公积					19,142,455.33		-19,142,455.33		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,400,000.00	-32,844,504.34	-63,244,504.34
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	243,200,000.00	-197,600,000.00					-45,600,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	197,600,000.00	-197,600,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他	45,600,000.00						-45,600,000.00		
(六)专项储备				175,922,722.09				1,175,474.19	177,098,196.28
1. 本期提取				359,039,713.30				1,537,927.70	360,577,641.00
2. 本期使用				183,116,991.21				362,453.51	183,479,444.72
(七)其他									
四、本期期末余额	1,046,500,000.00	657,241,898.99		336,065,801.60	153,936,654.91		1,648,231,770.63	772,939,699.93	4,614,915,826.06

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	808,992,811.66		95,502,488.63	83,269,741.27		489,340,786.97		649,756,657.60	2,430,862,486.13
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	808,992,811.66		95,502,488.63	83,269,741.27		489,340,786.97		649,756,657.60	2,430,862,486.13
三、本期增减变动金额(减)		527,586,705.47		64,640,590.88	51,524,458.31		578,945,839.61		41,761,294.10	1,264,458,888.37

少以“一”号填列)									
(一)净利润						630,470,297.92		39,077,327.89	669,547,625.81
(二)其他综合收益		-11,279,344.18							-11,279,344.18
上述(一)和(二)小计		-11,279,344.18				630,470,297.92		39,077,327.89	658,268,281.63
(三)所有者投入和减少资本		538,866,049.65						2,450,000.00	541,316,049.65
1. 所有者投入资本		900,000,000.00						2,450,000.00	902,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-361,133,950.35							-361,133,950.35
(四)利润分配					51,524,458.31	-51,524,458.31			
1. 提取盈余公积					51,524,458.31	-51,524,458.31			
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			64,640,590.88				233,966.21	64,874,557.09	
1. 本期提取			217,410,158.66				735,079.23	218,145,237.89	
2. 本期使用			152,769,567.78				501,113.02	153,270,680.80	
(七)其他									
四、本期期末余额	304,000,000.00	1,336,579,517.13	160,143,079.51	134,794,199.58		1,068,286,626.58	691,517,951.70	3,695,321,374.50	

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  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	474,174,873.93		42,357,507.85	64,569,319.17		87,795,351.77	972,897,052.72
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	474,174,873.93		42,357,507.85	64,569,319.17	87,795,351.77	972,897,052.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	742,500,000.00	1,412,791,752.02		62,119,960.85	19,142,455.33	96,282,097.94	2,332,836,266.14
（一）净利润						191,424,553.27	191,424,553.27
（二）其他综合收益		16,745,343.30					16,745,343.30
上述（一）和（二）小计		16,745,343.30				191,424,553.27	208,169,896.57
（三）所有者投入和减少资本	499,300,000.00	1,581,499,366.84					2,080,799,366.84
1. 所有者投入资本	499,300,000.00						499,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		1,581,499,366.84					1,581,499,366.84
（四）利润分配					19,142,455.33	-49,542,455.33	-30,400,000.00
1. 提取盈余公积					19,142,455.33	-19,142,455.33	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-30,400,000.00	-30,400,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	243,200,000.00	-197,600,000.00				-45,600,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	197,600,000.00	-197,600,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	45,600,000.00					-45,600,000.00	
（六）专项储备				62,119,960.85			62,119,960.85
1. 本期提取				92,761,889.91			92,761,889.91
2. 本期使用				30,641,929.06			30,641,929.06
（七）其他		12,147,041.88					12,147,041.88
四、本期末余额	1,046,500,000.00	1,886,966,625.95		104,477,468.70	83,711,774.50	184,077,449.71	3,305,733,318.86

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	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）		9,147,386.76		15,699,085.09	9,738,405.58		87,645,650.17	122,230,527.60
（一）净利润							97,384,055.75	97,384,055.75
（二）其他综合收益		-8,372,671.65						-8,372,671.65
上述（一）和（二）小计		-8,372,671.65					97,384,055.75	89,011,384.10
（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					9,738,405.58		-9,738,405.58	
1. 提取盈余公积					9,738,405.58		-9,738,405.58	
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				15,699,085.09			15,699,085.09
1. 本期提取				53,274,069.90			53,274,069.90
2. 本期使用				37,574,984.81			37,574,984.81
(七) 其他		17,520,058.41					17,520,058.41
四、本期期末余额	304,000,000.00	474,174,873.93		42,357,507.85	64,569,319.17	87,795,351.77	972,897,052.72

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

### 三、 公司基本情况

四川路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 12 月 17 日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 28 日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高新区高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号。

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

2006 年 12 月 4 日，本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7,200 万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控股股东路桥集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358 号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。

根据四川省人民政府川府函[2008]338 号文的精神，路桥集团公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）于 2009 年 3 月 17 日签定《四川路桥建设股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据协议，路桥集团公司将其持有的本公司 108,809,440 股无偿划转给铁投集团。上述股权划转行为分别于 2009 年 6 月、2009 年 8 月获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会的核准，并于 2009 年 10 月完成无偿划转股权过户手续。2012 年 5 月，本公司根据 2012 年 4 月 17 日举行的 2011 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 6.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 19,760 万股，同时按每 10 股派发股票股利 1.5 股的比例，以未分配利润转增股本 4,560 万，转增后本公司的注册资本为 54,720 万元。

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）717 号文批准，本公司向四川省铁路产业投资集团有限责任公司发行 499,300,000 股股份购买四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权，本次发行的定价基准日为 2011 年 5 月 30 日，购买资产的作价为 250,170.33 万元，按照《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定计算确定的发行价格 5.01 元/股，发行后本公司股本增至 104,650 万元人民币。

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

本公司的母公司为四川省铁路产业投资集团有限责任公司。

本公司经营范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询与服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料（不含危险化学品）的生产、销售；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营（涉及法律、行政法规的项目凭许可证经营）；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)。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 25 日决议批准报出。

#### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### (一) 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### (三) 会计期间：

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

##### (四) 记账本位币：

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

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

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

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

## (八) 外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## (九) 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为



了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ② 可供出售金融资产减值

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

暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债

以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
在建项目保证金组合	按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金、业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金，在项目完工前一般不存在回收风险
本集团内公司往来款项组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
高速公路结算中心清分款组合	与高速公路结算中心确认通行费收入金额后，7 天内银行自动划款，回收风险极低
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
在建项目保证金组合	
本集团内公司往来款项组合	
高速公路结算中心清分款组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

#### (十一) 存货：

##### 1、 存货的分类

存货主要包括已完工未结算工程、库存材料、周转材料、低值易耗品、备品备件等。

##### 2、 发出存货的计价方法

其他

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

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

##### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。资产负债表日，本集团对各施工项目的合同成本和合同收入进行检查，若该合同的预计总成本超过预计合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

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

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

其他

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

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

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

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

##### 2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

###### ① 成本法核算的长期股权投资

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

###### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十三) 投资性房地产：

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值

”。

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

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

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

#### (十四) 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（%）
采用年限平均法计提折旧的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：			
类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1、房屋及建筑物			
①房屋	30	5%	3.17
其中：简易房	5	5%	19.00
②建筑物	15	5%	6.33
③传导设施	15	5%	6.33
④石结构大坝	25	5%	3.80
⑤钢筋混凝土大坝	50	5%	1.90
2、施工机械			
①起重、挖掘、土方铲运机械	10	5%	9.50
②木工加工机械	8	5%	11.88
③金属切削机床	10	5%	9.50
④动力设备	8	5%	11.88
⑤其他	5	5%	19.00
3、电站设备			
①水、火力发电设备	15	5%	6.33
②水轮机、水泵机组	15	5%	6.33
③大型变压器	10	5%	9.50
④其他	5	5%	19.00
4、运输设备	6	5%	15.83
5、检验试验设备及仪器	5	5%	19.00

6、其他固定资产			
①行政管理用车	6	5%	15.83
②办公用具	5	5%	19.00
③度量及消防用具	10	5%	9.50
④通讯设施	5	5%	19.00
采用工作量法，各类设备预计工作量列示如下：			
类别	设备性质	预计净残值率(%)	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	90 万吨
	进口	5%	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	30 万方
	进口	5%	50 万方
3、架桥机	国产	5%	1000 个工作日
4、塔吊	国产	5%	2400 个工作日
5、钻机	国产	5%	720 个工作日
	进口	5%	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	5%	1440 个工作日

## 2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## 4、其他说明

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

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

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

## (十五) 在建工程：



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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

#### (十六) 借款费用:

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

#### (十七) 无形资产:

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算，在特许经营期内按工作量法（交通流量法）进行摊销。除高速公路特许经营权以外的其他使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

##### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

#### (十八) 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。

#### (十九) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

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

#### (二十) 收入：

##### (1) 商品销售收入

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

##### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

##### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

#### （4）车辆通行费收入

本集团从事公路通行所取得的收入，在服务已提供且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业，确认营业收入的实现。

#### （5）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### （7）其他收入

本集团碳排放权交易收入在联合国清洁发展机制执行理事会对特定时段产生的核证减排量进行签发，相关碳排放权已转移至购买方账户并收到购买方确认函时确认相关收入。

### （二十一）政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债：

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## （二十三）经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (二十四) 长期应收款

(1) 以 BOT（建造-运营-移交）或 BT（建造-移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，按建造活动所发生支出的公允价值确认为长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益，每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

(2) 其他债权性投资的核算遵循《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定。

#### (二十五) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十六) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予

补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

### 2、 会计估计变更

无

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## (二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团根据财企[2012]16号文规定，从2012年起对施工业务收入按1.5%计提安全生产费。本公司按规定标准提取的安全生产费用时，借记“工程施工-成本”科目，贷记“专项储备”科目；本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的直接冲减专项储备，本公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 五、 税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		应税收入按 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 25%、15%、7.5% 计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴

### (二) 税收优惠及批文

本公司下属四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）于 2012 年 5 月 28 日取得四川省地方税务局直属分局川地税直通[2012]90032 号《税务事项通知书》，依据财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）和《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47 号），路桥集团公司 2011 年 BOT 项目收入符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第 24 类 1 项“西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设”内容，且 BOT 项目收入占总收入 70%以上，同意路桥集团公司 2011 年享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15% 税率征收。同时，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第二条规定，“企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。”路桥集团公司 2012 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称“蜀南公司”）于 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]2 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司 2011 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，蜀南公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2007]438 号批准确认为国家鼓励类产业项目。2008 年经四川省地方税务局川地税函[2008]199 号审核确认符合西部大开发有关税收政策的规定。根据财税[2001]202 号、国税发[2002]47 号和财税[2011]58 号规定，蜀南公司 2011 年度符合享受西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意蜀南公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。”根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税（2001）202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年度暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称“中坝公司”）于 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]1 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司 2011 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，中坝公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2007]438 号批准确认为国家鼓励类产业项目。2008 年经四川省地方税务局川地税函[2008]199 号审核确认符合西部大开发有关税收政策的规定。根据财税[2001]202 号、国税发[2002]47 号和财税[2011]58 号规定，中坝公司 2011 年度符合享受西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意中坝公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率征收。”根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中“46 税收政策”所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行“财税（2001）202 号”优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年度暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司宜宾长江大桥开发有限责任公司（以下简称“长江公司”）于 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税函[2012]9 号文《关于宜宾长江大桥开发有限责任公司 2011 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，长江公司“主营业务经四川省经济贸易委员会川经产业函[2008]1337 号批准确认属于国家鼓励类产业项目；以川经信产业函[2012]638 号确认属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中鼓励类产业项目。2010 年度符合西部大开发相关税收优惠条件，2011 年度企业所得税税率按 15% 的税率并减半（7.5%）征收。”长江公司主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，并符合“财税（2001）202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日

起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。"的规定享受两免三减半的优惠政策。长江公司 2008 年 4 月竣工并投入使用，2012 年是开始生产经营的第五年。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中"46 税收政策"所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行"财税（2001）202 号"优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年度暂按 7.5% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司宜宾戎州大桥开发有限责任公司（以下简称"戎州公司"）于 2012 年 7 月 6 日取得宜宾市地方税务局第二直属分局宜地税二直函[2012]5 号文《关于宜宾戎州大桥开发有限责任公司 2011 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》，戎州公司主营业务经四川省经济和信息化委员会以川经信产业函[2012]638 号确认属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中鼓励类产业项目。根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2012 年第 12 号、川地税发[2012]47 号规定，戎州公司暂符合西部大开发所得税税收优惠政策的条件，同意戎州公司暂按 15% 税率征收 2011 年度企业所得税。根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号）中"46 税收政策"所述，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时，根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发展和改革委员会令 9 号），该公司所属行业仍在鼓励类产业范围内。因此，对原执行"财税（2001）202 号"优惠政策的公司仍继续执行原优惠税率，2012 年度暂按 15% 税率计算企业所得税费用。

本公司下属公司四川巴郎河水电开发有限公司（以下简称"巴郎河公司"）根据财税（2001）202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》具体内容的第三条，对在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，上述项目业务收入占总收入 70% 以上的，可以享受企业所得税如下优惠政策：内资企业自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。巴郎河公司 2010 年起开始生产发电，且业务收入全部为发电收入，经四川省康定县国家税务局"康国税函[2011]12 号"《关于四川巴郎河水电开发有限公司享受企业所得税税收优惠政策的批复》批准，同意巴郎河公司 2010 年享受企业所得税免征二年减半征收三年的优惠政策，免征企业所得税，执行 15% 的税率。巴郎河公司 2012 年度企业所得税属于减半征收的第一年，实际税率为 7.5%。



## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川蜀南路桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	公路、桥梁投资、管理、经营	14,900.00	注 1	12,700.00		85.23	85.23	是	2,777.80		
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	3,907.41		
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	5,462.46		
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	5,637.94		
四川路桥城乡建设投资	控股子公司	成都市武侯区太平南新街 6 号	项目投资、土地	2,000.00	注 5	1,020.00		51.00	51.00	是	1,215.69		

有限公司			整理										
四川巴郎河水电开发有限公司	控股子公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	水电投资、建设、生产、经营	12,000.00	注 6	34,080.00		65.00	65.00	是	18,755.74		
四川巴河水电开发有限公司	控股子公司	平昌县江口镇新华街西段 292 号	水电投资、建设、生产、经营	17,000.00	注 7	13,607.85		78.00	78.00	是	3,960.45		
四川路桥桥梁工程有限责任公司	全资子公司	成都高新区九兴大道 12 号	公路桥梁建设	13,100.00	注 8	13,128.57		100.00	100.00	是			
四川川桥工程试验检测有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市青羊区锦里西路 129 号	技术检测和推广服务	418.00	注 9	213.18		51.00	51.00	是	223.93		
四川巴河双丰发电有限公司	控股子公司的控股子公司	平昌县云台镇碗山村七社	水电投资、水力发电	2,000.00	注 10	2,000.00		78.00	100.00	是			
四川鑫福润投资管理有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市双流县黄甲街道王家场社区 5 组	项目投资及管理	1,000.00	注 11	1,000.00		100.00	100.00	是			
四川智通路桥工程技术有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市青羊区敬业路 218 号 K 区 18 栋	工程管理服务	600.00	注 12	600.00		100.00	100.00	是			

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

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

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

注 4：四川川南交通投资开发有限责任公司经营范围：对公路、桥梁、港口、码头运输及能源基础设施建设的投资；企业管理服务；销售：建筑材料（不含行政许可项目）、五金、交电；建筑设备、筑路及建筑机械的租赁。

注 5：四川路桥城乡建设投资有限公司经营范围：项目投资；土地整理。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

注 6：四川巴郎河水电开发有限公司经营范围：水电投资开发建设；电力生产；旅游开发、经营、管理；园林绿化；电力安装及修理；房地产开发；公路桥梁投资；建筑材料销售；机械租赁；百货、五金交电、建筑机具销售。

注 7：四川巴河水电开发有限公司经营范围：水电投资、建设、生产、经营开发；鱼的养殖；旅游；机械设备租赁；园林绿化；房地产开发经营（按资质等级证书核定的经营范围从事经营活动）。

注 8：四川路桥桥梁工程有限责任公司经营范围：公路、铁路、隧道和桥梁工程建筑、水利和港口工程建筑、交通基础及附属设施、土石方工程、预应力工程、钢结构工程、预制结构件工程、公路养护工程以及其他土木工程建筑、建设工程招标代理、建设工程项目管理、工程造价咨询和服务、技术推广服务（以上项目涉及资质的凭相关资质证从事经营）；起重机械的安装、维修（凭特种设备安装改造维修许可证在有效期内经营）；高新技术及产品的投资、开发与经营（不含国家限制经营内容）；工程机械租赁、销售及维修；建筑材料生产、销售（不含危险化学品）；零售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电及机械电子设备（国家有专项规定的除外）；劳务派遣（不含劳动职业介绍）。

注 9：四川川桥工程试验检测有限责任公司为桥梁公司之控股子公司，经营范围为：技术检测、技术推广服务、科技中介服务。

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

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

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

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所

													享有份额后的余额
四川公路桥梁建设集团有限公司	全资子公司	四川省成都市高新区九兴大道 12 号	公路桥梁建设	150,000.00	注 1	208,100.97		100.00	100.00	是			
四川川交路桥有限责任公司	控股子公司的控股子公司	四川省广汉市北海路 1 号	建筑施工	21,000.00	注 2	21,709.18		98.29	98.29	是	958.53		
四川路桥华东建设有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都双流蛟龙工业港管委会四楼	建筑施工	3,000.00	注 3	3,000.00		100.00	100.00	是			
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	控股子公司的控股子公司	自贡市汇东新区通达路 194 号	高速公路投资、经营管理	50,000.00	注 4	151,000.00		100.00	100.00	是			
四川成德绵高速公路开发有限公司	控股子公司的控股子公司	四川省成都市高新区九兴大道 12 号	高速公路投资、经营管理	60,000.00	注 5	143,400.00		100.00	100.00	是			
重庆双碑隧道建设有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市沙坪坝区六洞村 63 号附 4 号	建筑施工	21,000.00	注 6	26,010.00		51.00	51.00	是	24,990.00		
四川路桥盛通建筑工程有限公司	控股子公司的控股子公司	成都市锦江区上沙河铺街 212 号	建筑施工	3,060.00	注 7	3,050.00		99.67	99.67	是	-8.11		
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	控股子公司的控股子公司	宜宾市南岸蜀南大道中段 69 号市委党校 8 楼	高速公路投资、经营管理	2,610.00	注 8	1,696.50		65.00	65.00	是	1,515.03		
四川内威	控股子	内江市东兴区新	高速公路经	15,000.00	注 9	15,000.00		100.00	100.00	是			

荣高速公路开发有限公司	公司的控股子公司	民村高庙子航空工业部六 0 七所内	营管理										
四川自隆高速公路开发有限公司	控股子公司的控股子公司	自贡市汇东新区通达路 194 号	高速公路经营管理	15,000.00	注 10	15,000.00		100.00	100.00	是			
四川路桥特种材料有限责任公司	控股子公司的控股子公司	四川双流县鸿川村三社	建筑特种材料的生产、加工、销售	1,000.00	注 11	960.00		95.68	96.00	是	30.07		
四川川交路桥试验检测有限责任公司	控股子公司的控股子公司	成都市高新区繁雄大道西段 399 号	工程管理服务	186.00	注 12	95.00		50.21	51.08	是	113.21		
四川视高天府新区建设投资有限公司	控股子公司的控股子公司	仁寿县视高经济开发区	项目投资与管理	35,000.00	注 13	10,000.00		57.14	57.14	是	7,753.82		

注 1：四川公路桥梁建设集团有限公司经营范围：公路工程、桥梁工程、铁路工程、港口与航道工程、水利水电工程、电力工程、市政公用工程、机电安装工程、地基与基础工程、土石方工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、隧道工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、预应力工程、爆破与拆除工程、起重设备安装工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程；项目开发、项目投资、项目管理；房地产开发、经营；工程勘测、设计、技术咨询；工程监理、试验检测；工程机械租赁、维修；建筑材料生产；装卸服务；商品批发与零售；进出口业务。

注 2：四川川交路桥有限责任公司经营范围：地质灾害治理工程施工（乙级）；公路工程施工总承包壹级；市政公用工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级；隧道工程专业承包壹级；土石方工程专业承包二级；公路路面工程专业承包壹级；公路路基工程专业承包壹级；工程机械、设备租赁、维修；建筑材料生产、销售。

注 3：四川路桥华东建设有限责任公司经营范围：公路工程、铁路工程、市政公用工程、房屋建筑工程、港口与航道工程、桥梁工程、隧道工程、地基与基础工程、土石方工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、铁路铺轨架梁工程、机场场道工程、航道工程、混凝土预制构件专业承包、钢结构工程、附着升降脚手架专业承包、预应力工程、起重设备安装工程、爆破与拆除工程、水工建筑物基础处理工程、高耸构筑物工程、建筑防水工程、防腐保温工程、管道工程、无损检测工程、建筑装修装饰工程、城市轨道交通工程、城市及道路照明工程。

注 4：四川成自泸高速公路开发有限责任公司经营范围：高速公路经营管理、项目投资；建筑设备、建筑材料、百货、五金交电销售；机械租

赁；户外广告设计、制作、代理、发布。

注 5：四川成德绵高速公路开发有限公司经营范围：高速工程的经营管理、项目投资；商品批发与零售；机械设备租赁；广告业。

注 6：重庆双碑隧道建设有限责任公司经营范围：从事建筑相关业务。

注 7：四川路桥盛通建筑工程有限公司经营范围：房屋建筑工程、公路工程、机电安装工程、水利水电工程、市政公用工程、园林绿化工程；工程设计；生产、销售建筑材料；机械设备租赁；工程勘察。

注 8：宜宾戎州大桥开发有限责任公司经营范围：公路、桥梁投资经营管理；销售建筑材料、百货、五金交电、建筑机具。

注 9：四川内威荣高速公路开发有限公司经营范围：高速公路经营管理、项目投资；建筑设备、建筑材料、百货、五金交电销售；机械设备租赁；园林绿化；外广告设计、制作、代理、发布。

注 10：四川自隆高速公路开发有限公司经营范围：公路、桥梁及配套服务设施的建设、开发、运营；项目投资；广告设计、制作、代理、发布（以上经营范围不含国家法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目，后置许可项目与资质证书或审批文件配套使用）

注 11：四川路桥特种材料有限责任公司为四川路桥盛通建筑工程有限公司的控股子公司，经营范围：生产、加工、销售混凝土外加剂；钢件加工；模具制作；零售化工产品、建筑材料。

注 12：四川川交道桥试验检测有限责任公司为四川川交路桥有限责任公司的控股子公司，经营范围：工程管理服务（涉及资质的凭资质许可证从事经营）。

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

**合并范围发生变更的说明**

- (1) 因同一控制下的企业合并导致合并范围发生变更的情况详见附注六、3 及附注六、4。  
 (2) 四川通程建设开发有限责任公司 因本期清算注销导致合并范围减少。

**(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

**1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
四川公路桥梁建设集团有限公司	2,327,788,590.96	577,065,638.49
四川川交路桥有限责任公司	560,311,480.30	34,147,908.79
四川路桥华东建设有限责任公司	112,233,259.92	37,011,302.18
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	1,487,148,839.05	-22,851,160.95
四川成德绵高速公路开发有限公司	1,350,637,112.76	-83,362,887.24
重庆双碑隧道建设有限责任公司	510,000,000.00	
四川路桥盛通建筑工程有限公司	-23,668,336.04	-42,427,044.42
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	43,286,675.88	5,835,562.66
四川内威荣高速公路开发有限公司	150,000,000.00	
四川自隆高速公路开发有限公司	150,000,000.00	
四川路桥特种材料有限责任公司	7,684,288.24	-3,038,715.62
四川川交道桥试验检测有限责任公司	2,313,871.31	57,810.32
四川视高天府新区建设投资有限责任公司	180,922,051.30	5,922,051.30

**(三) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
四川公路桥梁建设集团有限公司	路桥集团公司和本集团在合并前后均受铁投集团最终控制且该控制并非暂时性的	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	6,847,312,206.34	191,649,000.21	

**七、 合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

单位: 元

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

现金：	/	/	21,690,639.30	/	/	19,863,403.76
人民币	/	/	20,821,698.78	/	/	18,795,359.18
美元	97,381.31	6.2855	612,090.22	169,506.67	6.3009	1,068,044.58
厄立特里亚纳克法	817,213.82	0.31430	256,850.30			
银行存款：	/	/	2,533,854,771.23	/	/	2,651,666,645.55
人民币	/	/	2,528,249,626.31	/	/	2,648,325,284.96
美元	308,778.51	6.2855	1,940,827.32	530,298.94	6.3009	3,341,360.59
厄立特里亚纳克法	11,623,587.47	0.31430	3,653,293.54			
欧元	1,325.39	8.3176	11,024.06			
其他货币资金：	/	/	604,579,832.80	/	/	202,009,495.55
人民币	/	/	593,770,263.34	/	/	191,236,752.18
美元	1,719,762.86	6.2855	10,809,569.46	1,709,715.02	6.3009	10,772,743.37
合计	/	/	3,160,125,243.33	/	/	2,873,539,544.86

注：年末其他货币资金 604,579,832.80 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 591,820,778.83 元，存出投资款 12,759,053.97 元；年初其他货币资金 202,009,495.55 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 194,277,256.74 元，存出投资款 7,732,238.81 元。

保函保证金系本公司办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时，存放于银行的保证金。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	10,542,044.39	10,298,994.00
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	10,542,044.39	10,298,994.00

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,823,190.00	12,490,758.00
合计	3,823,190.00	12,490,758.00

(四) 应收账款：



## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	1,018,833,396.53	99.06	112,894,218.22	11.08	1,076,001,210.85	100.00	140,326,897.86	13.04
高速公路结算中心清分款组合	9,695,670.00	0.94						
组合小计	1,028,529,066.53	100.00	112,894,218.22	10.98	1,076,001,210.85	100.00	140,326,897.86	13.04
合计	1,028,529,066.53	/	112,894,218.22	/	1,076,001,210.85	/	140,326,897.86	/

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	843,262,527.54	82.77	42,153,889.51	823,001,777.95	76.50	41,150,087.97
1至2年	91,613,288.23	8.99	13,741,993.25	148,822,610.76	13.83	22,323,391.61
2至3年	40,782,043.80	4.00	16,312,817.52	29,295,031.60	2.72	11,718,012.65
3至4年	6,225,047.55	0.61	3,735,028.53	24,365,962.27	2.26	14,619,577.36
4至5年	36,950,489.41	3.63	36,950,489.41	50,515,828.27	4.69	50,515,828.27
合计	1,018,833,396.53	100.00	112,894,218.22	1,076,001,210.85	100.00	140,326,897.86

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	1,376,496.00	68,824.80	1,939,536.00	96,976.80
合计	1,376,496.00	68,824.80	1,939,536.00	96,976.80

## 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 (%)
成都高投建设开发有限公司	工程项目发包人	163,736,090.25	1 年以内	15.92
宜宾市交通局	本集团子公司客户	152,004,378.01	1 年以内及 1-2 年	14.78
四川叙大铁路有限责	工程项目发包人	136,825,165.73	1 年以内	13.30

任公司				
四川巴南高速公路有限责任公司	工程项目发包人	27,733,864.63	1 年以内	2.70
湖南潭衡高速公路开发有限公司	工程项目发包人	24,179,118.00	1 年以内	2.35
合计	/	504,478,616.62	/	49.05

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 (%)
四川叙大铁路有限责任公司	受同一母公司控制	136,825,165.73	
合计	/	136,825,165.73	

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	2,138,318,797.13	49.70	306,530,486.66	14.34	843,195,094.86	25.99	177,334,269.29	21.03
在建项目保证金组合	2,135,008,103.29	49.63			2,400,796,487.75	74.01		
组合小计	4,273,326,900.42	99.33	306,530,486.66	7.17	3,243,991,582.61	100.00	177,334,269.29	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	28,668,676.59	0.670	28,668,676.59	100.00				
合计	4,301,995,577.01	/	335,199,163.25	/	3,243,991,582.61	/	177,334,269.29	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,505,855,429.33	70.42	75,384,314.19	476,166,898.62	56.47	23,809,073.56
1 至 2 年	354,702,108.75	16.59	53,203,364.60	170,698,369.39	20.24	25,603,953.42
2 至 3 年	113,467,096.93	5.31	45,386,838.77	86,099,098.87	10.21	34,439,639.55
3 至 4 年	79,345,482.62	3.71	47,607,289.60	41,872,813.08	4.97	25,123,687.86
4 至 5 年	84,948,679.50	3.97	84,948,679.50	68,357,914.90	8.11	68,357,914.90

合计	2,138,318,797.13	100.00	306,530,486.66	843,195,094.86	100.00	177,334,269.29
----	------------------	--------	----------------	----------------	--------	----------------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
在建项目保证金组合	2,135,008,103.29	
合计	2,135,008,103.29	

## 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(%)
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司公路建设工程项目管理第八分公司	工程项目发包人	207,773,418.00	2 年以内	4.83
新疆交管局 G3014 克乌高速公路项目北京代建指挥部	工程项目发包人	167,415,491.44	1 年以内	3.89
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	工程项目发包人	134,492,481.66	3 年以内	3.13
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	工程项目发包人	133,932,393.00	1 至 2 年	3.11
南充市经纬交通投资开发有限责任公司	工程项目发包人	119,410,932.00	2 年以内	2.78
合计	/	763,024,716.10	/	17.74

## 4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川叙大铁路有限责任公司	同受一母公司控制	51,758,498.61	
合计	/	51,758,498.61	

## (六) 预付款项：

### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	727,141,581.71	87.46	1,336,829,671.45	70.12
1 至 2 年	96,758,108.07	11.64	554,644,697.65	29.10

2 至 3 年	6,586,899.57	0.79	4,157,453.51	0.22
3 年以上	902,011.80	0.11	10,681,684.00	0.56
合计	831,388,601.15	100.00	1,906,313,506.61	100.00

一年以上的预付款主要是预付各协作方工程劳务款，由于未正式计量而尚未办理结算。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川交通工程开发有限责任公司	工程协作方	100,461,278.76	1 年以内	尚未计量结算
四川国重钢材有限责任公司	材料供应商	36,685,077.17	1 年以内	尚未收货
重庆耀顺建筑劳务有限公司	工程协作方	27,357,568.26	1 年以内	尚未计量结算
四川禾森化工科技有限公司	材料供应商	25,041,188.40	1 年以内	尚未收货
四川京川公路工程(集团)有限公司	工程协作方	20,313,376.31	1 年以内	尚未计量结算
合计	/	209,858,488.90	/	/

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

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

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	445,772,818.79	63,823.77	445,708,995.02	627,965,780.32	63,823.77	627,901,956.55
周转材料	286,040,249.00	129,336.14	285,910,912.86	239,313,620.04	129,336.14	239,184,283.90
低值易耗品	5,291,544.32		5,291,544.32	5,655,440.57		5,655,440.57
备品备件	1,629,639.03		1,629,639.03	26,574,251.68		26,574,251.68
工程施工	73,035,642,887.32	14,924,155.28	73,020,718,732.04	47,280,359,435.84	36,658,431.75	47,243,701,004.09
减：工程结算	-65,532,409,545.93		-65,532,409,545.93	-39,605,743,221.76		-39,605,743,221.76
开发成本	53,364,016.77		53,364,016.77	28,202,889.02		28,202,889.02
消耗性生物资产	1,566,819.87		1,566,819.87	3,693,466.74	1,500,000.00	2,193,466.74

产						
合计	8,296,898,429.17	15,117,315.19	8,281,781,113.98	8,606,021,662.45	38,351,591.66	8,567,670,070.79

**2、 存货跌价准备**

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
合同预计损失	36,658,431.75	6,482,544.86	14,015,060.07	14,201,761.26	14,924,155.28
消耗性生物资产	1,500,000.00		120,000.00	1,380,000.00	
库存材料	63,823.77				63,823.77
周转材料	129,336.14				129,336.14
合计	38,351,591.66	6,482,544.86	14,135,060.07	15,581,761.26	15,117,315.19

存货跌价准备计提的依据：

本集团之四川路桥桥梁工程有限责任公司湖南长沙市湘府路湘江大桥工程项目因 2011 年预计合同成本大于合同收入，计提了合同预计损失 16,317,004.30 元，随着项目进度增加按完工百分比确认相关合同亏损后 2011 年转销合同预计损失 2,301,944.23 元。2012 年公司就施工过程中因地质变化和设计变更增加的工作量与业主签订了补充协议，取得了合同变更收入，导致合同收入大于合同成本，本期转回合同预计损失 14,015,060.07 元。

本集团之四川川交路桥有限责任公司湖南省炎陵至汝城高速公路第二标合同段项目由于在施工中遇到溶洞等特殊复杂地质，致使预计合同总成本大于预计合同收入，总预计亏损金额为 24,265,808.88 元，随着项目进度增加按完工百分比确认相关合同亏损后本期转销合同预计损失 10,907,965.06 元。

合同预计损失的其他增减变动主要包括：省道 215 线康定瓦泽至九龙段改建工程 A6 项目、省道 303 线映秀至卧龙公路恢复重建工程 YWH1 合同段项目、省道 303 线映秀至卧龙公路恢复重建工程 YWH1 合同段项目、玉林至铁山港高速公路九合同段、雅泸高速公路 C1 合同段工程项目等由于预计合同成本大于合同收入计提合同预计损失 6,482,544.86 元，或以及随着项目进度增加按完工百分比确认相关合同亏损后本期转销合同预计损失 3,293,796.20 元。

**(八) 其他流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
土地整理项目支出	1,050,000.00	1,050,000.00
土地整理项目支出	14,973,997.26	11,221,517.26
合计	16,023,997.26	12,271,517.26

**(九) 可供出售金融资产：**

**1、 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	172,178,980.20	149,540,347.62
合计	172,178,980.20	149,540,347.62

**(十) 长期应收款：**

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,637,084,131.68	1,154,239,980.79
合计	1,637,084,131.68	1,154,239,980.79

本公司长期应收款核算内容主要包括以下事项：

(1) BOT 或 BT 项目应收款

以 BOT 或 BT 方式建设的公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，按建造活动所发生支出的公允价值确认为长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益，每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

(2) 其他

本公司与资阳市人民政府、资阳市城市建设投资有限公司签订《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”。

(十一) 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							
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	20	20	621,512.78	453,512.78	168,000.00		

(十二) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中海沥青 (四川) 有限责任公司	5,656,500.00	5,656,500.00		5,656,500.00		6.65	6.65
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		9.09	9.09
四川沱江路桥开发股份有限公司	121,000.00	121,000.00		121,000.00	121,000.00	1.00	1.00
四川长兴资产管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	0.22	0.22

四川瑞景房地产开发有限公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		0.50	0.50
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
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		1.00	1.00
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	330,000,000.00	130,000,000.00	200,000,000.00	330,000,000.00			

注：本公司之子公司路桥集团公司本期对联营单位四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司（以下简称“蓉城二绕公司”）增加投入资本金 20,000.00 万元。

本公司之孙公司四川路桥盛通建筑工程有限公司（以下简称“盛通建筑公司”）对参股单位四川瑞景房地产开发有限公司（以下简称“瑞景房地产公司”）本期增加投入资本金 50.00 万元。

本公司之子公司路桥集团公司本期对中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）投资 2,500.00 万元。

**(十三) 投资性房地产：**

**1、 按成本计量的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	33,467,924.96		15,967,025.62	17,500,899.34
1.房屋、建筑物	33,467,924.96		15,967,025.62	17,500,899.34
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,686,785.88	1,059,817.64	3,218,699.44	3,527,904.08
1.房屋、建筑物	5,686,785.88	1,059,817.64	3,218,699.44	3,527,904.08
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	27,781,139.08			13,972,995.26
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,059,817.64 元。

## (十四) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,464,733,647.87	1,314,494,991.96		268,794,830.84	3,510,433,808.99
其中: 房屋及建筑物	915,815,417.64	805,881,508.29		6,500,460.21	1,715,196,465.72
施工机械	871,264,893.68	123,481,119.70		75,839,961.77	918,906,051.61
检验试验设备及仪器	23,452,147.98	9,172,728.65		2,526,417.10	30,098,459.53
运输设备	204,870,839.05	54,907,522.82		17,982,365.48	241,795,996.39
其他设备	449,330,349.52	321,052,112.50		165,945,626.28	604,436,835.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	720,645,972.64		235,996,382.25	113,427,841.32	843,214,513.57
其中: 房屋及建筑物	62,938,986.92		34,909,753.68	828,081.72	97,020,658.88
施工机械	475,738,551.17		130,274,373.95	73,951,319.54	532,061,605.58
检验试验设备及仪器	10,298,881.50		3,397,386.07	1,281,727.78	12,414,539.79
运输设备	95,526,155.17		33,742,713.15	13,696,637.94	115,572,230.38
其他设备	76,143,397.88		33,672,155.40	23,670,074.34	86,145,478.94
三、固定资产账面净值合计	1,744,087,675.23	/		/	2,667,219,295.42
其中: 房屋及建筑物	852,876,430.72	/		/	1,618,175,806.84
施工机械	395,526,342.51	/		/	386,844,446.03
检验试验设备及仪器	13,153,266.48	/		/	17,683,919.74
运输设备	109,344,683.88	/		/	126,223,766.01
其他设备	373,186,951.64	/		/	518,291,356.80
四、减值准备合计	6,742,039.10	/		/	6,258,397.43
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	6,731,541.15	/		/	6,247,899.48
运输工具	5,697.95	/		/	5,697.95
其中: 房屋及建筑物		/		/	
施工机械	4,800.00	/		/	4,800.00
检验试验设备及仪器		/		/	
运输设备		/		/	



其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,737,345,636.13	/	/	2,660,960,897.99
其中：房屋及建筑物	852,876,430.72	/	/	1,618,175,806.84
施工机械	388,794,801.36	/	/	380,596,546.55
检验试验设备及仪器	13,147,568.53	/	/	17,678,221.79
运输设备	109,344,683.88	/	/	126,223,766.01
其他设备	373,182,151.64	/	/	518,286,556.80

本期折旧额：235,996,382.25 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：914,219,961.03 元。

本年减少数中包括集团之四川巴郎河水电开发有限公司本期将账面原值 151,547,069.05 元，累计折旧 13,023,880.74 元的电站设备资产出售给农银金融租赁有限公司，并随即以 150,574,908.36 元的价格租回，该售后租回形成一项融资租赁，资产出售价格与出售资产账面价值的差额 12,051,720.05 元记入递延收益，按资产折旧进度进行摊销；其他资产减少为正常处置或报废。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	89,404,102.62		89,404,102.62	926,835,428.73		926,835,428.73

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 (%)	工程进度	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
综合办公楼		300,000.00	175,011.00								自有资金	475,011.00
巴郎河（华山沟）水电站	842,166,500.00	897,766,952.27	38,360,921.89	908,877,874.16	27,250,000.00	107.92	100.00%	153,973,305.06	15,999,353.06	6.80	自有资金及贷款	
黄梅溪		780,064									自有	780,064

及通江流域电站		.62								资金	4.62
风滩老站技改		680,483.76	4,661,603.11	5,342,086.87			100.00%	2,214,990.42		自有资金及贷款	
实验楼			777,047.00							自有资金	777,047.00
集团管理信息化建设项目		132,000.00	1,720,457.00		1,222,457.00					自有资金	630,000.00
黄甲职工培训中心	120,000,000.00	27,175,928.08	59,496,051.92							自有资金	86,671,980.00
双流房改房项目			70,000.00							自有资金	70,000.00
合计	962,166,500.00	926,835,428.73	105,261,091.92	914,219,961.03	28,472,457.00	/	/	156,188,295.48	15,999,353.06	/	89,404,102.62

注：巴郎河（华山沟）水电站其他减少为本年工程完工，经清理后转出原多计的工程项目支出。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
巴郎河（华山沟）水电站	巴郎河（华山沟）水电站位于甘孜藏族自治州康定县孔玉乡境内的大渡河上游右岸一级支流巴郎沟上，为巴郎沟流域水电开发方案中的“龙头”水库电站。该电站已经四川省发展和改革委员会批复（川发改能源[2007]260号）同意建设。电站安装2台3.6万千瓦混流式水轮发电机组，总装机容量7.2万千瓦。该电站已于2012年6月达到预定可使用状态，并于2012年7月投入正式运营。	

(十六) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用物资	1,604,198.31		85,478.00	1,518,720.31
合计	1,604,198.31		85,478.00	1,518,720.31

(十七) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,693,861,290.99	4,165,655,165.49		11,859,516,456.48
BOT 特许经营权	7,654,470,805.44	4,163,882,188.49		11,818,352,993.93
土地使用权	19,593,513.24			19,593,513.24

电脑软件	19,796,972.31	1,772,977.00		21,569,949.31
二、累计摊销合计	11,173,225.52	53,364,180.07		64,537,405.59
BOT 特许经营权		48,157,398.09		48,157,398.09
土地使用权	3,054,861.99	447,082.52		3,501,944.51
电脑软件	8,118,363.53	4,759,699.46		12,878,062.99
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,682,688,065.47	4,112,290,985.42		11,794,979,050.89
BOT 特许经营权	7,654,470,805.44			11,770,195,595.84
土地使用权	16,538,651.25			16,091,568.73
电脑软件	11,678,608.78			8,691,886.32

本期摊销额：53,364,180.07 元。

(1) BOT 特许经营权本期利息资本化金额为 362,805,817.31 元。

(2) 于 2012 年 12 月 31 日，账面价值人民币 11,391,513,330.91 元的无形资产所有权受到限制，其中：本集团以账面价值人民币 1,967,305.89 元的土地使用权作为抵押物之一，取得银行借款人民币 8,000 万元；本集团以账面价值为人民币 6,178,511,234.00 元的成自泸 BOT 项目特许经营权作质押，取得银行借款 323,779.30 万元；本集团以以账面价值为人民币 5,211,034,791.02 元的成德绵 BOT 项目特许经营权作质押，取得银行借款 3,985,739,782.00 元。

(3) 于 2012 年 12 月 31 日，账面价值人民币 11,651,996,048.9211,391,513,330.91 元的无形资产所有权受到限制，其中：本集团以账面价值人民币 1,967,305.89 元的土地使用权作为抵押物之一，取得银行借款人民币 8,000 万元；本集团以账面价值为人民币 6,457,728,257.96,178,511,234.00 元的成自泸 BOT 项目特许经营权作质押，取得银行借款 323,779.30 万元；本集团以以账面价值为人民币 5,194,267,791.025,211,034,791.02 元的成德绵 BOT 项目特许经营权作质押，取得银行借款 3,985,739,782.00 元。

(十八) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
保险费	14,398,886.28	8,169,615.70	13,694,973.75		8,873,528.23
房屋装修费	6,405,170.36	13,037,506.26	4,037,187.22		15,405,489.40
维修基金	65,129.11		65,129.11		
技术服务费	255,380.36		163,948.36		91,432.00
其他	33,328.00		33,328.00		
合计	21,157,894.11	21,207,121.96	17,994,566.44		24,370,449.63

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	92,886,088.87	85,439,000.24
可抵扣亏损	1,331,868.28	661,088.37

交易性金融资产的公允价值变动	241,621.86	289,472.43
抵销内部未实现利润	169,680.20	173,382.31
其他非流动负债	563,421.77	575,669.95
小计	95,192,680.98	87,138,613.30
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	31,924,542.30	27,058,591.58
长期应收款	2,725,448.30	
小计	34,649,990.60	27,058,591.58

## (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	19,382,980.33	15,852,760.36
可抵扣亏损	145,867,638.61	5,050,130.26
合计	165,250,618.94	20,902,890.62

## (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
2014 年		1,792,449.45	对应 2009 年亏损
2016 年	3,257,680.81	3,257,680.81	对应 2011 年亏损
2017 年	142,609,957.80		对应 2012 年亏损
合计	145,867,638.61	5,050,130.26	/

## (二十) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	317,661,167.15	130,432,214.32			448,093,381.47
二、存货跌价准备	38,351,591.66	6,482,544.86	14,135,060.07	15,581,761.26	15,117,315.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,621,000.00				1,621,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,742,039.10			483,641.67	6,258,397.43
八、工程物资减					

值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	364,375,797.91	136,914,759.18	14,135,060.07	16,065,402.93	471,090,094.09

(二十一) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时工程用简易房	48,969,974.43	68,671,088.78
临时工程	13,686,138.19	2,965,136.30
其他	7,056,788.59	9,908,483.84
合计	69,712,901.21	81,544,708.92

"其他"主要是临时供电设施、拌和站及栈道等。

(二十二) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	735,100,000.00	620,000,000.00
保证借款	1,908,000,000.00	1,180,256,000.00
信用借款	2,115,000,000.00	376,000,000.00
票据贴现	128,600,000.00	5,784,000.00
合计	4,886,700,000.00	2,182,040,000.00

(二十三) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	631,310,928.96	274,488,000.00
合计	631,310,928.96	274,488,000.00

(二十四) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,591,162,843.32	6,717,219,935.92
1 至 2 年	1,257,345,987.93	731,996,041.88
2 至 3 年	53,975,157.39	77,989,737.73
3 年以上	59,513,225.61	65,907,139.62
合计	6,961,997,214.25	7,593,112,855.15

## 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

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

## 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
成都民春建筑劳务有限公司	48,113,944.15	尚未最终结算	否
四川省荣翔实业有限公司	14,477,213.39	尚未最终结算	否
南充市路鑫碎石材料有限公司	13,362,678.30	尚未最终结算	否
成都华川进出口公司	11,711,131.73	尚未最终结算	否
成都市田世劳务服务有限公司	9,310,783.00	尚未最终结算	否
合计	96,975,750.57		

## (二十五) 预收账款:

### 1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,640,004,191.24	3,552,512,488.88
1 至 2 年	429,854,698.13	568,417,608.96
2 至 3 年	103,949,213.38	61,836,013.89
3 年以上	77,177,779.91	70,428,468.78
合计	3,250,985,882.66	4,253,194,580.51

## 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:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
唐曹高速公路公司	111,803,764.81	尚未办理结算
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司	103,346,430.00	尚未办理结算
四川都汶公路有限责任公司	72,513,611.00	尚未办理结算
湖南潭衡高速公路开发有限公司	68,025,741.00	尚未办理结算
四川达陕高速公路有限责任公司	46,513,514.00	尚未办理结算
合计	402,203,060.81	

## (二十六) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,585,481.68	826,620,912.33	810,446,328.05	106,760,065.96
二、职工福利费		42,280,960.27	42,280,960.27	
三、社会保险费	21,980,648.68	120,682,818.46	125,580,563.67	17,082,903.47
1.医疗保险费	3,784,554.42	29,047,908.84	30,813,762.65	2,018,700.61
2.基本养老保险费	16,088,225.49	79,268,426.85	82,785,189.39	12,571,462.95
3.工伤保险	548,512.13	3,406,158.84	3,298,524.19	656,146.78
4.失业保险费	1,264,738.58	7,397,455.66	7,153,079.99	1,509,114.25
5.生育保险	294,618.06	1,562,868.27	1,530,007.45	327,478.88
四、住房公积金	51,134,152.46	43,012,656.31	40,037,668.97	54,109,139.80
五、辞退福利	35,071.00	382,594.20	384,657.20	33,008.00
六、其他	202,096.13	9,306,299.51	8,633,394.98	875,000.66
七、工会经费和职工教育经费	24,931,931.83	26,146,357.53	28,240,170.60	22,838,118.76
八、非货币性福利	818,311.11	2,366,288.71	2,216,069.67	968,530.15
合计	189,687,692.89	1,070,798,887.32	1,057,819,813.41	202,666,766.80

(二十七) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,538,904.51	14,305,734.21
营业税	114,263,134.42	78,802,646.98
企业所得税	214,265,027.84	214,178,050.67
个人所得税	7,063,632.99	8,108,249.00
城市维护建设税	6,292,423.31	2,814,580.24
房产税	461,345.10	349,527.73
教育费附加	3,473,896.33	2,449,246.89
地方教育发展费	1,082,082.25	816,730.83
价格调节基金	833,648.34	216,360.21
其他	77,773.11	1,445,913.23
合计	354,351,868.20	323,487,039.99

注: "其他"主要是价格调节基金、水利基金、河道堤防费等税费。

(二十八) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
泸州市顺通路桥开发有限公司	2,119,788.57	2,119,788.57	注
四川高速公路建设开发总公司	2,321,004.67		
宜宾市交通投资公司	825,935.65		
平昌巴河水电开发有限责任公司		353,088.96	
四川活兴投资有限责任公司	544,240.80	544,240.80	
宜宾国有资产经营有限公司	29,015,563.02		
合计	34,826,532.71	3,017,118.33	/

注: 应付泸州市顺通路桥开发有限公司股利为本公司所属本集团之四川川南交通投资开发有限

公司川南公司分配的 2005 年和 2006 年的股利，由于与银行约定，在贷款未归还前不能支付股利，因此一直挂账至今。

**(二十九) 其他应付款：**

**1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,500,931,488.10	1,995,956,367.91
1 至 2 年	637,435,466.48	382,054,692.01
2 至 3 年	200,154,229.23	204,359,114.27
3 年以上	201,022,588.00	155,408,340.55
合计	2,539,543,771.81	2,737,778,514.74

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	21,845,991.64	
合计	21,845,991.64	

**3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中铁二院工程集团有限责任公司	74,855,568.00	保证金未到偿还期	否
四川地旺建设有限公司	28,698,202.00	保证金未到偿还期	否
四川金悦成志建筑工程有限公司	26,940,357.00	保证金未到偿还期	否
福州京台建筑劳务有限公司	19,125,000.00	保证金未到偿还期	否
福建省凯灏劳务有限公司	13,797,554.46	保证金未到偿还期	否
合计	163,416,681.46		

**4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

债权人名称	年末数	性质或内容
重庆市涪陵路桥工程有限公司	82,470,000.00	保证金
中铁二院工程集团有限责任公司	77,518,679.00	保证金
四川金悦成志建筑工程有限公司	46,244,229.98	保证金
福建省凯灏劳务有限公司	36,124,839.98	保证金
四川地旺建设有限公司	28,698,202.00	保证金
合计	271,055,950.96	

**(三十) 1 年内到期的非流动负债：**

**1、 1 年内到期的非流动负债情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	709,000,000.00	1,873,000,000.00



1 年内到期的长期应付款	50,626,631.87	18,333,333.33
合计	759,626,631.87	1,891,333,333.33

**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	509,000,000.00	1,873,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	
合计	709,000,000.00	1,873,000,000.00

**(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
中国银行武侯支行	2010 年 3 月 4 日	2013 年 3 月 3 日	人民币	5.54	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行自贡分行	2010 年 3 月 1 日	2013 年 2 月 28 日	人民币	5.54	200,000,000.00	200,000,000.00
中国银行华西支行	2012 年 3 月 3 日	2013 年 3 月 2 日	人民币	5.44	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行甘孜州分行	2007 年 4 月 12 日	2013 年 12 月 31 日	人民币	6.80	82,000,000.00	
中国建设银行新华支行	2010 年 9 月 9 日	2013 年 9 月 9 日	人民币	6.15	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	612,000,000.00	530,000,000.00

**(三十一) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
营业税金及附加	372,485,374.71	316,125,135.06
合计	372,485,374.71	316,125,135.06

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

**(三十二) 长期借款：**

**1、 长期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	7,238,532,782.00	4,083,943,324.00
抵押借款	241,000,000.00	202,000,000.00
保证借款	2,481,700,000.00	3,451,700,000.00

信用借款	242,756,534.00	200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-709,000,000.00	-1,873,000,000.00
合计	9,494,989,316.00	6,064,643,324.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行四川省分行	2010年3月22日	2036年3月22日	人民币	5.90	2,240,833,324.00	2,240,833,324.00
中国农业银行甘孜州分行	2007年4月12日	2022年4月12日	人民币	6.80	616,000,000.00	728,000,000.00
中国农业银行成都科技园支行	2010年6月8日	2035年6月7日	人民币	5.90	530,000,000.00	530,000,000.00
中国农业银行成都科技园支行	2012年10月19日	2035年6月7日	人民币	6.55	400,000,000.00	
中国工商银行什邡支行	2010年3月22日	2036年3月22日	人民币	5.90	350,000,000.00	350,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,136,833,324.00	3,848,833,324.00

(三十三) 长期应付款：

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
农银金融租赁有限公司		135,873,354.62		
远东国际租赁有限公司		74,861,129.00		51,944,446.00

(三十四) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,253,687.07	2,302,679.80
递延收益	10,377,870.05	
合计	12,631,557.12	2,302,679.80

(三十五) 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	499,300,000	45,600,000	197,600,000		742,500,000	1,046,500,000

注：2012年5月，本公司根据2011年度股东会决议和修改后章程的规定，按每10股转增6.5

股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 19,760 万股，同时按每 10 股派发股票股利 1.5 股的比例，以未分配利润转增股本 4,560 万股，共计增加股本 24,320 万股。

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）717 号文批准，本公司向铁投集团发行 499,300,000 股股份购买四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 股权，发行后股本总额为 1,046,500,000 股。

### (三十六) 专项储备:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	160,143,079.51	359,039,713.30	183,116,991.21	336,065,801.60
合计	160,143,079.51	359,039,713.30	183,116,991.21	336,065,801.60

### (三十七) 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)	1,238,373,579.18		697,110,300.00	541,263,279.18
其他资本公积	17,030,163.20			17,030,163.20
其他综合收益	81,175,774.75	17,772,681.86		98,948,456.61
合计	1,336,579,517.13	17,772,681.86	697,110,300.00	657,241,898.99

注: 其他综合收益本年增加为可供出售金融资产公允价值变动净损益增加。

### (三十八) 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	134,794,199.58	19,142,455.33		153,936,654.91
合计	134,794,199.58	19,142,455.33		153,936,654.91

注: 根据公司法、章程的规定, 本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

### (三十九) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,068,286,626.58	/
调整后 年初未分配利润	1,068,286,626.58	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	675,087,599.38	/
减: 提取法定盈余公积	19,142,455.33	
应付普通股股利	30,400,000.00	
转作股本的普通股股利	45,600,000.00	
期末未分配利润	1,648,231,770.63	/

2012 年 5 月, 本公司根据 2011 年度股东会决议, 以 2011 年末股本总数 304,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.5 股并派发现金红利 1 元(含税), 共计派发现金股利 30,400,000.00 元, 派发股票股利 45,600,000 股, 合计分配利润 76,000,000.00 元。

上年提取法定盈余公积 51,524,458.31 元, 其中本公司提取法定盈余公积 9,738, 405.58 元, 还原同一控制下企业合并取得的四川公路桥梁建设集团有限公司提取的法定盈余公积 41,786,052.73 元。

**(四十) 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	24,827,170,862.11	19,234,128,693.35
其他业务收入	102,522,468.12	84,352,177.53
营业成本	22,162,154,094.40	17,068,912,997.04

**2、 主营业务(分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	25,900,718,839.02	23,486,797,495.92	20,281,286,213.04	18,290,932,347.51
水力发电	182,911,233.23	88,085,754.34	153,082,068.07	54,360,368.23
BT 融资、BOT 运营	295,819,217.70	67,644,547.88	83,247,913.26	3,327,347.07
土地整理	3,240,000.00	1,617,379.25	17,232,000.00	8,554,002.74
商品砼	122,952,726.21	115,295,600.74	133,896,830.68	128,241,915.00
减: 内部抵销数	-1,678,471,154.05	-1,652,082,803.12	-1,434,616,331.70	-1,474,763,644.17
合计	24,827,170,862.11	22,107,357,975.01	19,234,128,693.35	17,010,652,336.38

**(四十一) 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	748,203,002.02	610,482,180.27	
城市维护建设税	27,901,676.52	21,674,337.79	
教育费附加	23,727,293.59	20,191,752.74	
地方教育发展费	14,451,219.29	11,378,739.13	
价格调节基金	3,600,861.92	1,091,218.16	
水利基金	260,739.53	138,450.41	
房产税	1,417,126.81	525,634.82	
河道堤防费	223,698.51	37,270.31	
其他	1,765,754.10	1,206,012.59	
合计	821,551,372.29	666,725,596.22	/

**(四十二) 管理费用**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理部门职工薪酬	190,632,843.13	161,151,800.89
办公费	24,356,547.61	22,674,132.59
聘请中介机构费	20,403,083.38	29,144,378.74
业务招待费	20,243,080.03	20,316,073.93
差旅及车辆使用费	18,721,579.35	14,517,596.07
投标费用	7,682,304.23	14,268,845.96

修理费及折旧费	5,376,440.72	7,636,882.38
会议费	4,840,292.60	6,337,040.60
各项税费	4,614,011.77	4,413,667.92
咨询费	4,368,768.93	5,452,801.41
其他	19,669,680.24	24,694,180.43
合计	320,908,631.99	310,607,400.92

(四十三) 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	896,691,621.45	562,511,862.90
减：利息收入	-17,992,343.43	-18,232,180.01
减：利息资本化金额	-378,805,170.37	-308,733,143.74
汇兑损益	3,448,292.31	-193,661.75
银行手续费	23,711,724.47	12,805,671.31
其他	54,296,593.57	30,116,511.83
合计	581,350,718.00	278,275,060.54

(四十四) 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	191,402.28	-6,107,776.05
合计	191,402.28	-6,107,776.05

(四十五) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,217,393.20	15,302,308.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	51,648.11	2,300,933.39
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,114,261.70	3,638,365.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,134.98	4,797.80
合计	11,387,437.99	21,246,404.80

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中海沥青(四川)有限责任公司	4,109,287.65	15,302,308.11	
中信夹层(上海)投资中信(有限合伙)	2,108,105.55		
合计	6,217,393.20	15,302,308.11	/

(四十六) 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	130,432,214.32	78,536,209.49
二、存货跌价损失	-7,652,515.21	38,334,734.04
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		1,641,662.88
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	122,779,699.11	118,512,606.41

**(四十七) 营业外收入:****1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,493,527.06	2,117,195.45	5,493,527.06
其中: 固定资产处置利得	5,493,527.06	2,117,195.45	5,493,527.06
政府补助	887,992.73	8,414,793.20	887,992.73
其他	9,384,009.90	3,669,076.88	9,384,009.90
合计	15,765,529.69	14,201,065.53	

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
风滩、双滩电站建设资金补助	848,992.73	48,993.20	
“8.13”特大山洪泥石流应急抢险补助		451,000.00	
收到国资委拨生活补助	39,000.00		
抗洪抢险抗震救灾补助		7,914,800.00	
合计	887,992.73	8,414,793.20	/

本年营业外收入中的“其他”主要系保险赔偿收入及无法支付的应付款收入等。

**(四十八) 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	1,626,353.45	1,058,146.32	1,626,353.45
其中：固定资产处置损失	1,626,353.45	1,058,146.32	1,626,353.45
对外捐赠	12,300,000.00	3,057,879.80	12,300,000.00
赔偿支出	8,885,179.73	6,087,409.37	8,885,179.73
其他	13,923,611.28	4,502,718.72	13,923,611.28
合计	36,735,144.46	14,706,154.21	

营业外支出中的其他主要为抗洪抢险支出。

#### (四十九) 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	263,042,007.38	214,611,005.96
递延所得税调整	-5,328,619.38	3,109,934.74
税收优惠调整	-59,536,047.21	
合计	198,177,340.79	217,720,940.70

注：税收优惠调整系本公司之子公司路桥集团公司 2011 年度按 25% 税率计提企业所得税，2012 年 5 月 28 日，四川省地方税务局直属分局下发关于路桥集团公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的税务事项通知书（川地税直通[2012]90032 号文），核准路桥集团公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率征收，减征企业所得税额 59,536,047.21 元，冲减了 2012 年度企业所得税费用。

#### (五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	675,087,599.38	630,470,297.92
其中：归属于持续经营的净利润	675,087,599.38	630,470,297.92
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	499,886,739.92	160,890,919.77
其中：归属于持续经营的净利润	499,886,739.92	160,890,919.77
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,046,500,000.00	1,046,500,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,046,500,000.00	1,046,500,000.00

③ 本财务报表报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**(五十一) 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	22,638,632.58	-15,034,941.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,865,950.72	-3,755,597.42
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	17,772,681.86	-11,279,344.18

**(五十二) 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
收回投标保证金及履约保证金	1,273,103,746.06
其他关联方资金往来	38,127,001.31
外单位款项	41,341,947.58
利息收入	17,992,343.43
押金	5,994,630.41
实际收到的赔偿收入	4,966,377.46
收到处理废旧物资款项	1,297,200.00
除税费返还外的其他政府补助收入	887,992.73
其他	6,960,885.68
合计	1,390,672,124.66

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币



项目	金额
投标保证金及履约保证金	1,386,394,233.95
保函手续费及银行手续费	44,592,789.73
办公费	24,636,426.32
聘请中介机构费	24,733,314.19
业务招待费	20,243,080.03
捐款	12,290,000.00
行政车辆使用费	9,780,154.49
支付赔偿款	8,885,179.73
差旅费	8,761,424.86
投标费用	7,394,236.36
代付印花税	3,533,464.32
广告费	3,531,608.70
会议费	3,361,872.90
维修费	2,036,498.91
董事会费	1,648,757.00
押金	522,400.99
诉讼费	318,842.53
其他	19,714,953.66
合计	1,582,379,238.67

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
利息收入	1,799,427.65
保证金	800,000.00
合计	2,599,427.65

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
在建 BOT、BT 项目保证金	10,000,000.00
在建 BOT、BT 项目关联方往来	5,295,990.91
在建 BOT、BT 项目职工借支款	2,253,390.66
合计	17,549,381.57

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
关联方借款	180,428,280.57
售后回租款项	185,017,417.52
非关联方借款	35,870,000.00
票据保证金	9,775,447.82
合计	411,091,145.91

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	580,760,215.09
售后回租租金	49,578,667.34
担保费	33,416,583.00
同一控制下企业合并支付的对价	210,300.00
合计	663,965,765.43

## (五十三) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	709,660,177.76	669,547,625.81
加：资产减值准备	106,714,296.18	90,976,547.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,056,199.89	152,047,642.88
无形资产摊销	53,364,180.07	5,443,838.90
长期待摊费用摊销	17,994,566.44	112,538,577.16
其他非流动资产摊销	90,236,142.92	145,346,671.41
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）	-3,867,173.61	-1,059,049.13
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）	-191,402.28	6,107,776.05
财务费用（收益以“-”号填列）	521,521,602.84	253,778,719.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,387,437.99	-21,246,404.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,054,067.68	27,402,277.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,725,448.30	-7,306,812.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	309,123,233.28	-2,537,886,976.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,308,143.38	-1,143,109,964.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,490,589,595.14	3,424,068,454.30
其他	-3,683,317.58	-378,900,633.62
经营活动产生的现金流量净额	599,930,996.78	797,748,288.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,568,304,464.50	2,852,703,533.30
减：现金的期初余额	2,852,703,533.30	2,804,439,000.28
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	-284,399,068.80	48,264,533.02

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,568,304,464.50	2,852,703,533.30
其中：库存现金	21,690,639.30	19,863,403.76
可随时用于支付的银行存款	2,533,854,771.23	2,651,666,645.55
可随时用于支付的其他货币资金	12,759,053.97	181,173,483.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,568,304,464.50	2,852,703,533.30

3、 现金流量表补充资料的说明

- 1、表 1 中的"其他"为在"专项储备"中列示的安全生产费本年净增加数及扣除的 BOT 项目施工利润等。
- 2、现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，主要为其他货币资金中的银行保函保证金、银行承兑汇票保证金，年末数为 591,820,778.83 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 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	900,000.00	66.43	66.43	四川省国有资产监督管理委员会	68415452-8

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

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综	甘洪	公路、桥梁投资、管理、经营	14,900.00	85.23	85.23	71751042-X

		合楼 8 楼							
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	甘洪	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700.00	60.00	60.00	75233472-4	
宜宾长江大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市蜀南大道中段 69 号市委党校综合楼 8 楼	甘洪	公路、桥梁投资	10,320.00	65.00	65.00	74962112-4	
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	泸州市蜀泸大道 5 号	曹川	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000.00	66.67	66.67	76995576-2	
四川路桥城乡建设投资有限公司	有限责任公司	成都市武侯区太平南新街 6 号	曹川	项目投资、土地整理	2,000.00	51.00	51.00	67576338-0	
四川巴郎河水电开发有限公司	有限责任公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	孙云	水电投资、建设、生产、经营	12,000.00	65.00	65.00	77984224-3	
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	平昌县江口镇新华街西段 292 号	甘洪	水电投资、建设、生产、经营	17,000.00	78.00	78.00	75470550-9	
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	成都高新区九兴大道 12 号	蔡乐军	公路桥梁建设	13,100.00	100.00	100.00	73023359-4	
四川川桥工程试验检测有限责任公司	有限责任公司	成都市青羊区锦里西路 129 号	蔡乐军	技术检测和推广服务	418.00	51.00	51.00	55822683-4	
四川巴河双丰发电有限公司	有限责任公司	平昌县云台镇碗山村七社	甘洪	水电投资、水力发电	2,000.00	78.00	100.00	66029269-4	
四川鑫福润投资管理有限责任公司	有限责任公司	成都市双流县黄甲街道王家场社区 5 组	李洪	项目投资及管理	1,000.00	100.00	100.00	05009752-5	
四川智通路桥工程技术有限公司	有限责任公司	成都市青羊区敬业路 218 号 K 区 18 栋	董武斌	工程管理服务	600.00	100.00	100.00	05252448-X	

四川公路桥梁建设集团有限公司	有限责任公司	四川省成都市高新区九兴大道12号	孙云	公路桥梁建设	150,000.00	100.00	100.00	20181190-X
四川川交路桥有限责任公司	有限责任公司	四川省广汉市北海路1号	黄金平	建筑施工	21,000.00	98.29	98.29	78014130-5
四川路桥华东建设有限责任公司	有限责任公司	成都双流蛟龙工业港管委会四楼	杨如刚	建筑施工	3,000.00	100.00	100.00	69885998-3
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	有限责任公司	自贡市汇东新区通达路194号	熊国斌	高速公路投资、经营管理	50,000.00	100.00	100.00	68991163-9
四川成德绵高速公路开发有限公司	有限责任公司	四川省成都市高新区九兴大道12号	熊国斌	高速公路投资、经营管理	60,000.00	100.00	100.00	68416990-6
重庆双碑隧道建设有限责任公司	有限责任公司	重庆市沙坪坝区六洞村63号附4号	马青云	建筑施工	21,000.00	51.00	51.00	56348553-1
四川路桥盛通建筑工程有限公司	有限责任公司	成都市锦江区上沙河铺街212号	马青云	建筑施工	3,060.00	99.67	99.67	78014130-5
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市南岸蜀南大道中段69号市委党校8楼	马青云	高速公路投资、经营管理	2,610.00	65.00	65.00	74469829-6
四川内威荣高速公路开发有限公司	有限责任公司	内江市东兴区新民村高庙子航空工业部六0七所内	熊国斌	高速公路经营管理	15,000.00	100.00	100.00	59046036-4
四川自隆高速公路开发有限公司	有限责任公司	自贡市汇东新区通达路194号	熊国斌	高速公路经营管理	15,000.00	100.00	100.00	59045543-4
四川路桥特种材料有限责任公司	有限责任公司	四川双流县鸿川村三社	付航	建筑特种材料的生产、加工、销	1,000.00	95.68	96.00	79784356-5

				售				
四川川交检测 桥试验检测 有限责任公司	有限责任公 司	成都市高 新区繁雄 大道西段 399号	何泽中	工程管 理服务	186.00	50.21	51.08	67719811-9
四川视高天 府新区建设 投资有限责 任公司	有限责任公 司	仁寿县视 高经济开 发区	冉铮海	项目投 资与管 理	35,000.00	57.14	57.14	59752999-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机构 代码
二、联营企业								
四川蓉城第二绕 城高速公路开发 有限责任公司	有限责 任公司	成都市 九兴大 道12号	孙云	高速公 路投资、 经营管 理	6,500	20	20	55347119-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	79583253-9
四川路桥建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	20184534-1
四川省铁路建设有限公司	母公司的全资子公司	20182807-4
四川兴程建设投资有限责任公司	母公司的控股子公司	69917177-7
四川小金河水电开发有限责任公司	母公司的控股子公司	78912908-9
四川南渝高速公路有限公司	母公司的全资子公司	55347321-1
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的全资子公司	66741224-9
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	69226382-0
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限 公司	母公司的控股子公司	55347119-5
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	母公司的控股子公司	20945080-3
四川路桥通锦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	74972644-4
四川瑞景房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	69627869-1
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	母公司的控股子公司	55345925-X
中国航油集团四川铁投石油有限责任 公司	母公司的控股子公司	59020153-0
四川铁路集团水泥有限责任公司	母公司的控股子公司	69225968-8
四川巴广渝高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	58839599-7
四川叙古高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	59225968-8

四川交航建筑劳务有限公司	母公司的控股子公司	67142877-X
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司	20182535-9

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务		6,057,078.00	0.09	12,751,240.00	0.21
四川路航建设工程有限责任公司	接受劳务		28,835,459.70	0.41	7,992,613.80	0.13
四川省铁路建设有限公司	接受劳务		281,951,407.99	3.99	54,260,148.00	0.88
四川交航建筑劳务有限公司	接受劳务		4,868,818.12	0.07		
四川铁路集团水泥有限责任公司	采购商品		22,905,910.07	0.17	3,991,720.99	0.04
四川省交通物资公司	采购商品		4,215,367.38	0.03		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川路航建设工程有限责任公司	出售商品		3,288,756.28	2.67	3,577,561.21	2.67
四川兴程建设投资有限责任公司	土地整理收入		2,400,000.00	100.00	17,232,000.00	100.00
四川小金河水电开发有限责任公司	提供劳务		100,119,206.52	0.41	31,504,041.78	0.17
四川南渝高速公路有限公司	提供劳务		2,202,570,180.91	9.09	1,183,093,915.79	6.28
四川兴程建设投资有限责任公司	提供劳务		2,300,000.00	0.01	19,375,000.00	0.10
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	提供劳务		1,768,426,960.97	7.30	1,089,889,779.47	5.78
四川叙大铁路有限责任公司	提供劳务		268,478,993.84	1.11	188,490,376.21	1.00
四川蓉城第二绕	提供劳务		1,895,103,788.46	7.82	656,464,047.81	3.48

城高速公路开发有限公司						
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	提供劳务		15,039,875.00	0.06	2,216,915.00	0.01

## 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	四川路桥通锦房地产开发有限公司	房屋建筑物				727,183.25
四川路桥建设股份有限公司	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	房屋建筑物				518,592.00
四川路桥建设股份有限公司	四川瑞景房地产开发有限公司	房屋建筑物				372,600.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川南渝高速公路有限公司	房屋建筑物				24,624.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川成渝客专铁路投资有限责任公司	房屋建筑物				72,372.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	房屋建筑物				1,254,600.00
四川路桥建设股份有限公司	四川金通工程试验检测有限公司	机器设备				71,477.79

## 3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	20,000,000.00	2012年2月22日~2013年2月7日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	60,000,000.00	2012年6月18日~2013年2月7日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	20,000,000.00	2012年3月31日~2013年2月7日	否



四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年10月12日~ 2013年9月27日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	20,000,000.00	2012年11月19日~ 2013年11月15日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	80,000,000.00	2012年12月3日~ 2013年11月15日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年2月23日~ 2013年2月23日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年7月19日~ 2013年7月19日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年10月17日~ 2013年10月17日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年10月26日~ 2013年10月26日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年8月16日~ 2015年8月15日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川公路桥梁建设集团有限公司	100,000,000.00	2012年7月3日~ 2015年7月2日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	50,000,000.00	2012年6月13日~ 2013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	100,000,000.00	2012年7月31日~ 2013年7月30日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	40,000,000.00	2012年8月23日~ 2013年8月23日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	20,000,000.00	2012年7月23日~ 2013年7月23日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	50,000,000.00	2012年5月2日~ 2015年5月2日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	50,000,000.00	2012年2月21日~ 2015年2月21日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	50,000,000.00	2012年4月10日~ 2015年4月10日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	30,000,000.00	2010年9月9日~ 2013年9月8日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	50,000,000.00	2012年1月17日~ 2015年1月16日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	20,000,000.00	2012年7月3日~ 2015年7月5日	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	四川路桥建设股份有限公司	20,000,000.00	2010年1月8日~ 2013年1月7日	否
四川路航建设工程有限责任公司	四川路桥盛通建筑工程有限公司	10,000,000.00	2012年8月21日~ 2013年8月9日	否

#### 4、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2012 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 10 日	该款项系通过建行新华支行以委托贷款的形式借入
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	300,000,000.00	2012 年 5 月 30 日	2013 年 5 月 30 日	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	150,000,000.00	2012 年 6 月 5 日	2013 年 6 月 5 日	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	1,376,496.00	68,824.80	1,939,536.00	96,976.80
应收账款	四川叙大铁路有限责任公司	136,825,165.73		32,811,243.69	
预付款项	四川金通工程试验检测有限公司	85,308.00		161,664.00	
其他应收款	四川叙大铁路有限责任公司	51,758,498.61		14,113,446.04	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川路航建设工程有限责任公司	13,501,663.01	4,969,406.01
应付账款	四川蜀通港口航道工程建设有限公司	2,830,471.86	5,277,387.26
应付账款	四川交航建筑劳务有限公司	1,528,757.33	768,149.81
应付账款	四川小金河水电开发有限责任公司	5,950,686.69	
应付账款	四川省铁路集团有限责任公司	50,634,254.34	
应付账款	四川铁路集团水泥有限责任公司	7,914,288.90	2,783,753.75
应付票据	四川铁路集团水泥有限公司	3,000,000.00	
预收款项	四川小金河水电开发有限责任公司	9,498,280.54	12,576,249.32
预收款项	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	618,851,740.31	461,936,729.57
预收款项	四川瑞景房地产开发有限公司	300,000.00	
预收款项	四川兴程建设投资有限责任公司	37,274,000.00	37,374,000.00
预收款项	四川南渝高速公路有限公司	207,026,821.87	439,062,597.71
预收款项	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限公司	93,838,322.59	437,318,798.07
预收款项	四川巴广渝高速公路开发有限公司	11,700,000.00	

预收款项	四川叙古高速公路开发有限公司	400,000.00	
其他应付款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	21,845,991.64	
其他应付款	四川路航建设工程有限责任公司	14,184,808.49	20,931,449.63
其他应付款	四川交航建筑劳务有限公司	1,127,928.29	85,349.97
其他应付款	四川金通工程试验检测有限公司	907,430.00	666,686.00
其他应付款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	16,583,790.56	8,083,790.56
其他应付款	四川省铁路集团有限责任公司	13,338,253.00	1,228,007.00

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一)其他资产负债表日后事项说明

利润分配预案：

以 2012 年末股本总数 1,046,500,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元（含税），共计分配利润 156,975,000.00 元。

除上述事项外，本集团无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	118,386,873.07	44.68	22,866,610.01	19.32	155,274,274.57	100.00	17,895,164.65	11.52
本集团内公司往来款项组合	146,584,201.07	55.32						
组合小计	264,971,074.14	100.00	22,866,610.01	8.63	155,274,274.57	100.00	17,895,164.65	11.52
合计	264,971,074.14	/	22,866,610.01	/	155,274,274.57	/	17,895,164.65	/

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	77,204,337.35	65.22	3,860,216.97	122,707,527.04	79.03	6,135,375.39

小计						
1 至 2 年	11,829,727.35	9.99	1,774,459.11	22,590,193.33	14.54	3,388,528.99
2 至 3 年	20,201,224.39	17.06	8,080,489.75	486,194.50	0.31	194,477.80
3 至 4 年	349.50		209.70	3,283,943.07	2.11	1,970,365.84
4 至 5 年	9,151,234.48	7.73	9,151,234.48	6,206,416.63	4.01	6,206,416.63
合计	118,386,873.07	100.00	22,866,610.01	155,274,274.57	100.00	17,895,164.65

**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(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	96,423,745.74	1 年以内	36.39
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	孙公司	50,160,455.33	1 年以内	18.93
成都市新都香城建设投资有限公司	工程项目发包人	13,700,000.00	1 年以内	5.17
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	工程项目发包人	11,347,622.00	2 至 3 年	4.28
陨县南水北调交通复建工程建设项目部	工程项目发包人	9,852,152.13	1 年以内	3.72
合计	/	181,483,975.20	/	68.49

**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(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	96,423,745.74	36.39
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	孙公司	50,160,455.33	18.93
合计	/	146,584,201.07	55.32

**(二) 其他应收款：**

**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组	532,070,184.97	36.89	97,875,086.95	18.40	360,027,136.27	31.89	80,829,711.69	22.45

合								
在建项目保证金组合	368,164,911.87	25.53			615,270,293.02	54.50		
本集团内公司往来款项组合	542,021,764.21	37.58			153,640,446.41	13.61		
组合小计	1,442,256,861.05	100.00	97,875,086.95	6.79	1,128,937,875.70	100.00	80,829,711.69	7.16
合计	1,442,256,861.05	/	97,875,086.95	/	1,128,937,875.70	/	80,829,711.69	/

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	329,113,943.28	61.85	16,451,257.35	178,137,104.92	49.48	8,907,583.87
1 至 2 年	92,354,918.60	17.36	13,851,286.09	67,705,944.05	18.81	10,155,089.56
2 至 3 年	43,543,662.45	8.18	17,417,464.97	67,661,260.79	18.79	27,064,504.30
3 至 4 年	41,806,455.25	7.86	24,903,873.15	29,550,731.35	8.21	17,730,438.80
4 至 5 年	25,251,205.39	4.75	25,251,205.39	16,972,095.16	4.71	16,972,095.16
合计	532,070,184.97	100.00	97,875,086.95	360,027,136.27	100.00	80,829,711.69

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
在建项目保证金的组合	368,164,911.87	
本集团内公司往来款项的组合	542,021,764.21	
合计	910,186,676.08	

**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 (%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	303,970,309.67	1 年以内	21.08
四川巴河水电开发有限公司	子公司	83,207,589.00	1 年以内	5.77
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	孙公司	57,737,064.00	1 年以内	4.00

成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	工程项目发包人	54,733,183.00	1 年以内	3.79
四川路桥桥梁工程有限责任公司	子公司	53,008,480.31	1 年以内	3.68
合计	/	552,656,625.98	/	38.32

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	子公司	303,970,309.67	21.08
四川巴河水电开发有限公司	子公司	83,207,589.00	5.77
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	孙公司	57,737,064.00	4.00
四川路桥桥梁工程有限责任公司	子公司	53,008,480.31	3.68
宜宾长江大桥开发有限责任公司	子公司	22,661,424.80	1.57
重庆双碑隧道建设有限责任公司	孙公司	17,054,989.27	1.18
四川川南交通投资开发有限公司	子公司	2,277,771.84	0.16
四川路桥盛通建筑工程有限公司	孙公司	1,200,000.00	0.08
四川自隆高速公路开发有限公司	孙公司	657,689.20	0.05
四川路桥华东建设有限责任公司	孙公司	164,745.20	0.01
四川成德绵高速公路开发有限公司	孙公司	50,000.00	
四川川桥工程试验检测有限责任公司	孙公司	31,700.92	
合计	/	542,021,764.21	37.58

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00			85.23	85.23
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00			60.00	60.00
四川宜宾长江大桥有限	67,080,000.00	67,080,000.00		67,080,000.00			65.00	65.00

公司								
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责任公司	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	7,650,000.00	7,650,000.00	2,550,000.00	10,200,000.00			51.00	51.00
四川巴郎河水电开发有限公司	125,000,000.00	340,800,000.00		340,800,000.00			65.00	65.00
四川巴河水电开发有限公司	136,078,459.54	136,078,459.54		136,078,459.54			78.00	78.00
四川路桥桥梁工程有限责任公司	109,265,190.01	109,265,190.01		109,265,190.01			83.23	83.23
四川川交路桥有限责任公司	90,917,647.06	215,798,989.33	26,860,200.94	242,659,190.27			43.29	43.29
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	45,000,000.00	45,000,000.00	30,000,000.00	75,000,000.00			5.00	5.00
四川公路桥梁建设集团有限公司	2,081,009,666.84		2,081,009,666.84	2,081,009,666.84			100.00	100.00

(四) 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	6,681,920,215.53	5,119,241,477.94
其他业务收入	4,309,774.92	5,419,756.87
营业成本	6,065,384,519.42	4,664,558,493.57

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	6,681,920,215.53	6,063,578,424.16	5,119,241,477.94	4,662,867,013.18

合计	6,681,920,215.53	6,063,578,424.16	5,119,241,477.94	4,662,867,013.18
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(五) 投资收益:**

**1、 投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	56,396,033.21	
权益法核算的长期股权投资收益	14,713,159.06	6,547,990.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,068,923.50	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	51,648.11	2,300,933.39
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,987,974.60	3,444,077.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,134.98	4,797.80
合计	74,084,026.46	12,297,799.28

**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	21,044,598.73		
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	15,919,570.50		
宜宾长江大桥开发有限责任公司	19,431,863.98		
合计	56,396,033.21		/

**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	14,713,159.06	6,547,990.39	被投资单位利润变动
合计	14,713,159.06	6,547,990.39	/

处置长期股权投资产生的投资收益-2,068,923.50 元系本公司对四川通程建设开发有限责任公司进行清算所产生的清算损益。

**(六) 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	191,424,553.27	97,384,055.75
加: 资产减值准备	23,372,429.46	14,055,172.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,531,236.00	41,455,838.12
无形资产摊销	1,350,597.95	1,541,402.95
长期待摊费用摊销	11,730,483.42	14,799,533.77



其他非流动资产摊销	42,593,571.09	40,676,555.63
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)	483,016.13	-113,564.68
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)	-191,402.28	6,107,776.05
财务费用(收益以“-”号填列)	80,945,591.18	57,957,864.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-74,084,026.46	-12,297,799.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,795,256.79	18,346,534.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,237,471.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	42,915,619.62	-801,177,238.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-332,247,491.88	-454,598,673.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,815,982.96	985,579,489.70
其他	62,119,960.85	15,699,085.09
经营活动产生的现金流量净额	62,332,898.60	24,178,562.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	296,920,934.79	343,640,541.82
减: 现金的期初余额	343,640,541.82	373,295,866.56
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	-46,719,607.03	-29,655,324.74

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,867,173.61	1,330,008.10	-619,309.47
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	887,992.73	499,993.20	32,327.00
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	191,649,000.21	493,576,772.78	
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	195,537.26	-6,102,978.25	-518,548.14

资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,609,736.72	-5,679,150.21	-547,513.78
少数股东权益影响额	-6,418,517.15	-16,055,808.77	152,396.64
所得税影响额	1,629,409.52	2,010,541.30	448,696.92
合计	175,200,859.46	469,579,378.15	-1,051,950.83

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.74	0.6451	0.6451
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.00	0.6273	0.6273

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据：2012 年年末数为 3,823,190.00 元，比 2011 年年末数减少 69.39%，其主要原因系本年度与客户之间的银行承兑汇票结算业务减少所致。

预付款项：2012 年年末数为 831,388,601.15 元，比 2011 年年末数减少 56.39%，其主要原因是系本年度与工程协作方之间的结算较多所致。

长期应收款：2012 年年末数为 1,637,084,131.68 元，比 2011 年年末数增长 41.83%，其主要原因是系本年度 BT 融资项目公司工程建设支出大幅增加计入长期应收款所致。

长期股权投资：2012 年年末数为 464,327,100.00 元，比 2011 年年末数增长 94.42%，其主要原因系本年度对联营企业方蓉城二绕公司增加投资所致。

在建工程：2012 年年末数为 89,404,102.62 元，比 2011 年年末数减少 90.35%，其主要原因系华山沟水电站本年度建设完工转入固定资产所致。

固定资产：2012 年年末数为 2,660,960,897.99 元，比 2011 年年末数增长 53.16%，其主要原因系本集团下属的 BOT 项目公司增加工程建设投资支出所致。华山沟水电站本年度建设完工转入固定资产以及购置施工机械设备及其他生产设备较多所致；

在建工程：2012 年年末数为 89,404,102.62 元，比 2011 年年末数减少 90.35%，其主要原因系华山沟水电站本年度建设完工转入固定资产所致。

无形资产：2012 年年末数为 11,794,979,050.89 元，比 2011 年年末数增长 53.53%，其主要原因系本集团下属的 BOT 项目公司增加工程建设投资支出所致。

短期借款：2012 年年末数为 4,886,700,000.00 元，比 2011 年年末数增长 123.95%，其主要原因系本年度施工业务增长以及 BOT、BT 项目建设，流动资金贷款需求增加所致。

应付票据：2012 年年末数为 631,310,928.96 元，比 2011 年年末数增长 130%，其主要原因系本年度与供应商之间的银行承兑汇票结算业务增长较多所致。

应付股利：2012 年年末数为 34,826,532.71 元，比 2011 年年末数增长 1,054.30%，其主要原因系子公司本年度实施股利分配，尚未向股东支付分红款所致。

一年内到期的非流动负债：2012 年年末数为 759,626,631.87 元，比 2011 年年末数减少 59.84%，其主要原因系本年末将于一年内到期的长期借款减少较多所致。

长期借款：2012 年年末数为 9,494,989,316.00 元，比 2011 年年末数增长 56.56%，其主要原因系本年度 BT 及 BOT 项目投资建设资金需求增加所致。

长期应付款：2012 年年末数为 160,107,851.75 元，比 2011 年年末数增长 376.35%，其主要原因系本期融资租赁业务产生的应付租赁款增加较多所致。

实收资本：2012 年年末数为 1,046,500,000.00 元，比 2011 年年末数增长 244.24%，其主要

原因系本年度定向增发股票、资本公积转增股本以及分配股票股利所致。

资本公积：2012 年年末数为 657,241,898.99 元，比 2011 年年末数减少 50.83%，其主要原因系本期完成同一控制下的企业合并，支付收购标的资产的对价相应冲减资本公积所致。

专项储备：2012 年年末数为 336,065,801.60 元，比 2011 年年末数增长 109.85%，其主要原因是：根据 2012 年 2 月 14 日由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16 号印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》之规定，安全生产费的计提比例从 1% 提高为 1.5%，且本年度施工业务收入增长较大，相应计提安全生产费金额增长较多所致。

(2) 利润表项目：

营业收入：2012 年度发生数为 24,929,693,330.23 元，比上年数增长 29.05%，其主要原因系本年度新增工程项目较多以及部分重点工程项目本年度进入施工高峰期，施工业务收入大幅增加所致。

营业成本：2012 年度发生数为 22,162,154,094.40 元，比上年数增长 29.84%，其主要原因是：本年度新增工程项目较多以及部分重点工程项目处于产值高峰期，工程项目投入的成本相应增长所致。

营业税金及附加：2012 年度发生数为 821,551,372.29 元，比上年数增长 23.22%，其主要原因是：本年度工程施工业务收入有较大幅度增长，应计缴营业税及附加税费相应增加所致。

财务费用：2012 年度发生数为 581,350,718.00 元，比上年数增长 108.91%，其主要原因系 BOT 投资项目在本年度完成工程建设开始运营停止利息资本化以及本年度融资规模扩大，支付的利息支出增加较多所致。

投资收益：2012 年度发生数为 11,387,437.99 元，比上年数减少 46.40%，其主要原因系本年度收到参股单位利润分配款较上年度减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 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的原稿。
- 四、 公司备查文件完整，存放在公司投资证券部。

董事长：孙云  
四川路桥建设股份有限公司  
2013 年 3 月 25 日