

**成都市路桥工程股份有限公司**  
**2014 年年度报告**



**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

2014 年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	36
第五节 重要事项 .....	44
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理 .....	58
第十节 内部控制 .....	65
第十一节 财务报告 .....	67
第十二节 备查文件目录 .....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
成都路桥、公司、本公司	指	成都市路桥工程股份有限公司
道诚力公司	指	四川省道诚力实业投资有限责任公司
蜀都路面	指	成都蜀都高级路面有限责任公司，本公司全资子公司
中讯机电	指	成都中讯机电有限责任公司，本公司全资子公司
彭青公司	指	成都彭青投资有限公司，本公司全资子公司
嵘景建设	指	成都嵘景路桥建设有限公司，本公司全资子公司
道诚检测	指	四川道诚建设工程检测有限责任公司，本公司全资子公司
通途投资	指	成都通途投资有限公司，本公司全资子公司
诚道交通	指	成都诚道交通设施有限责任公司，本公司全资子公司
中成维护	指	成都中成高等级公路维护有限责任公司，本公司全资子公司
宜威高速	指	四川宜威高速公路有限公司，本公司全资子公司
成都路桥沥青	指	成都路桥沥青有限公司，本公司参股公司
BT	指	建设-移交 (Build-Transfer)，即政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。项目工程由投资人负责进行投融资，具体落实项目投资、建设、管理。工程项目建成，经业主组织竣工验收合格后，资产交付业主，业主根据回购协议分期向投资人支付资金。
BOT	指	建设-经营-移交 (Build-Operate-Transfer)，即政府通过契约授予企业一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其向用户收取特定的费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。
EPC	指	设计、采购、施工总承包 (Engineering、Procurement、Construction)，即工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行 (竣工验收) 等实行全过程或若干阶段的承包。
PPP	指	公私合作模式 (Public-Private-Partnership)，即公共基础设施项目融资的一种模式，大致流程为私营企业通过与政府进行合作，参与并完成相关公共基础设施的建设。
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司在未来经营中可能面临以下风险：

### (1) 产业政策风险

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

### (2) 行业竞争风险

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

### (3) BT/EPC 项目的回购风险

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

### (4) 财务风险

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

### (5) 原材料供应量和价格的大幅波动风险

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

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司经营中对主要风险的应对措施，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	成都路桥	股票代码	002628
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都市路桥工程股份有限公司		
公司的中文简称	成都路桥		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Road & Bridge Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CDLQ		
公司的法定代表人	周维刚		
注册地址	四川省成都市武侯区武科东四路 11 号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	四川省成都市武侯区武科东四路 11 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司网址	www.cdlq.com		
电子信箱	zqb@cdlq.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 03 月 29 日	成都市工商行政管理局	5101001812580	川税字 510107201906095	20190609-5
报告期末注册	2014 年 07 月 02 日	成都市工商行政管理局	510100000056013	川税字 510107201906095	20190609-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	杨爽、蔡丹	2011 年 11 月 3 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入(元)	1,497,995,486.98	4,271,478,342.07	-64.93%	3,940,476,477.62
归属于上市公司股东的净利润(元)	137,900,525.15	314,942,841.04	-56.21%	260,355,939.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	138,048,970.52	312,550,408.24	-55.83%	257,970,138.51
经营活动产生的现金流量净额(元)	-17,758,101.93	-423,929,039.75	95.81%	-701,747,836.80
基本每股收益(元/股)	0.19	0.48	-60.42%	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.48	-60.42%	0.43
加权平均净资产收益率	5.33%	15.53%	-10.20%	17.46%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产(元)	6,298,154,986.31	7,908,273,681.81	-20.36%	5,229,995,671.27
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,632,528,158.34	2,563,881,674.92	2.68%	1,621,908,554.59

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-487,348.48	373,958.94	744,555.80	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	500,000.00	5,082,000.00	2,949,000.00	
企业取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				

委托他人投资或管理资产的损益	609,315.06			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益		-1,917,898.54		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-799,911.17	-348,150.00	-512,488.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-29,499.22	797,477.60	795,266.90	
合计	-148,445.37	2,392,432.80	2,385,800.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内宏观经济下行压力巨大，传统建设市场持续低迷，行业内竞争不断加剧，公司面临严峻的外部经营环境。报告期内，四川省及成都市周边公路、市政建设市场环境持续恶化，一方面新招标传统建设项目较少，且设置投标门槛较低，行业恶意竞争情况突出；另一方面，虽然省内推出BOT项目较多，但推出的项目体量较大且设置门槛较高，部分超出公司的经营能力。2014年也是公司发展较为困难的一年，这种困难既有市场不利因素带来经营业绩上的下滑，又有公司内部管理和改革造成的暂时阵痛。面对宏观经济和行业发展新常态，公司董事会和管理层按照年初制定的“明确市场定位、抓住建设机遇、壮大分子公司”的目标，勤勉尽责，攻坚克难，坚持路桥主业不动摇，进一步整合内部资源，强化分子公司职能，积极开拓市场，使公司保持了稳健发展的良好局面。报告期内，公司实现中标95.22亿元，其中传统项目中标13.22亿元，BOT中标82亿元。报告期内，公司实现营业收入14.98亿元，同比下降64.93%，实现归属于上市公司股东的净利润1.38亿元，同比下降56.21%。报告期末，公司总资产62.98亿元，同比下降20.36%，净资产26.32亿元，同比增长2.68%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司的主营业务为公路、桥梁、隧道工程的建筑施工。报告期内，公司的主营业务、利润来源、利润构成未发生重大变化。具体如下：

项目	2014 年度	2013 年度	变动情况
营业收入	1,497,995,486.98	4,271,478,342.07	-64.93%
营业成本	1,257,450,303.88	3,631,747,093.01	-65.38%
期间费用	151,485,247.15	189,270,791.45	-19.96%
经营活动现金流量净额	-17,758,101.93	-423,929,039.75	95.81%

变动原因说明：

(1) 报告期内公司实现营业收入 14.98 亿元，同比下降 64.93%，系前期中标项目较少，项目开工不足，施工产值下降明显，致使确认收入减少。同时，公司施工毛利率稳定，营业成本随收入同步下降。

(2) 期间费用为 1.51 亿元，同比下降 19.96%，主要系报告期内陆续偿还银行贷款，财务费用减少，同时，管理费用也有一定程度下降。

(3) 经营活动现金流量净额较上年同期增加 95.81%，主要系报告期经营规模下降导致支付的经营性资金下降所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司积极推进2014年度经营计划的贯彻落实，但由于报告期施工项目开工不足，产值下降明显，公司未能完成既定经营计划。

(1) 市场环境发生变化，公司在传统施工领域中标减少。由于建筑施工行业目前普遍采取融资建造模式，传统的高速公路施工招投标项目减少，竞争激烈。同时，地方政府的市政投资力度减弱，使得公司往年订单较多的市政领域中标减少。

(2) 公司加强对BT项目的风险控制，审慎承接融资建造类（BT）项目。因部分BT项目回款出现滞后，公司加强了对投资类项目的风险控制，适当减少了对BT项目的投资。

(3) 2014年新中标项目未能如期开工实现计划产值。公司在2014年新中标的部分项目因拆迁、项目融资等原因不具备开工条件或未能按预计进度推进项目建设，未能按计划实现施工产值，致使确认收入减少。

报告期公司主要生产经营情况如下：

(1) 把握机遇，实现突破，中标首个BOT项目

报告期内，公司中标了宜宾至威信高速公路（四川境段）高速公路BOT项目。该项目预计总投资82亿元，计划施工工期4年，收费运营期29年11个月27天。为了统筹做好宜威高速项目的施工和营运工作，经董事会批准，公司设立了四川宜威高速公路有限公司，注册资本4.1亿元。2014年7月底，公司与宜宾市人民政府签订了项目合同。项目签约后，公司组建了项目管理团队，积极推进BOT项目的各项前期工作。因宜威高速BOT项目投资较大，各融资方态度谨慎，项目运作资金缺口较大。截至报告期末，宜威高速公路BOT项目尚未实质性开工。目前，项目管理团队正积极与业主、融资方等接触洽谈，力争推动项目尽快启动。

(2) 加大市场开拓力度，确保传统市场份额

目前，公路建设市场分化明显，传统建设模式占比不断萎缩，地方政府减少了在传统项目方面的投资，大型建筑业央企利用其资金、技术等方面的优势，获得较大的竞争优势。在此情况下，公司经过积极争取和努力，取得了传统项目中标13.22亿元的经营业绩。在新中标项目中，雅康、马尼干戈、汶马等藏区项目的实施将有效弥补公司高原施工业绩的不足，为公司后续承接更多、更大的藏区施工项目打下基础。

(3) 加强资金和应收款项管理，防控财务风险

公司前期承揽的部分融资建造项目（BT）进入回购期。近年来由于国家政策调控、地方政府财政收入减少等原因，业主的履约能力受到一定影响，部分进入回购期的BT项目存在回款延迟情况。对此，公司积极采取应对措施，利用信托、担保、诉讼等多种方式和手段加强清欠工作，确保应收款项的回收。同时，公司利用各种金融工具，降低财务费用、提高资金

使用效率、调整报表负债结构，严格防控财务风险，确保公司资金链安全。

(4) 转变职能，重塑架构，全面推进公司分子公司职能重塑

分子公司职能重塑是公司管理升级的战略举措。报告期内，在不断总结经验、完善管理的情况下，重塑分子公司职能工作有序展开。通过2014年的大力推动，分子公司在公司经营管理中的作用日益突出，在生产管理上的主体作用也在不断增强，通过强化分子公司自主经营、自主管理职能，“公司为主体，分子公司为辅助、社会力量为补充”的三位一体经营格局正逐步成型。

(5) 强化内部各项管理

报告期内，公司加强工程、安全、机料等各方面管理，加大技术创新力度，开展技术创新实践，加大安全经费投入和安全教育，全年公司未发生重特大安全生产事故。同时，公司不断完善人才激励机制，构建科学的人才梯队，提高员工的岗位胜任能力，为公司后续发展储备优秀人才。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

重大合同情况详见第五节“重大事项”中的“重大合同及履行情况”。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	726,549,810.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.50%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	218,483,111.96	14.59%
2	客户二	216,691,956.65	14.47%
3	客户三	112,554,627.98	7.51%
4	客户四	93,788,163.10	6.26%
5	客户五	85,031,950.57	5.68%

合计	--	726,549,810.26	48.50%
----	----	----------------	--------

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程施工	原材料	746,727,558.72	59.80%	2,097,676,797.86	57.93%	1.87%
	人工费	232,618,143.88	18.63%	759,335,101.87	20.97%	-2.34%
	机械使用费	178,233,872.74	14.27%	493,911,816.38	13.64%	0.63%
	其他直接成本	47,965,725.90	3.84%	152,446,389.07	4.21%	-0.37%
	间接成本	43,152,163.90	3.46%	117,684,267.10	3.25%	0.21%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	94,713,141.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.90%

#### 公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	40,243,141.00	4.21%
2	供应商二	29,500,000.00	3.08%
3	供应商三	9,000,000.00	0.94%
4	供应商四	8,370,000.00	0.88%
5	供应商五	7,600,000.00	0.79%
合计	--	94,713,141.00	9.90%

### 4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	变动%
管理费用	63,254,742.35	75,056,546.03	-15.72%
财务费用	88,230,504.80	114,214,245.42	-22.75%

(1) 管理费用较上期减少 15.72%，主要系本期公司营业收入下降，差旅费、办公费、员工薪酬等各项管理费用随之下降所致。

(2) 财务费用较上期减少 22.75%，主要系本期调整负债结构，偿还银行短期贷款，金融负债减少，利息支出减少所致。

## 5、研发支出

公司未单独核算研发费用。

## 6、现金流

单位: 元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,872,761,873.59	3,139,033,636.71	-40.34%
经营活动现金流出小计	1,890,519,975.52	3,562,962,676.46	-46.94%
经营活动产生的现金流量净额	-17,758,101.93	-423,929,039.75	95.81%
投资活动现金流入小计	803,672,171.51	124,874,265.13	543.59%
投资活动现金流出小计	196,310,038.44	46,234,578.46	324.60%
投资活动产生的现金流量净额	607,362,133.07	78,639,686.67	672.34%
筹资活动现金流入小计	1,164,350,000.00	3,096,674,318.07	-62.40%
筹资活动现金流出小计	2,282,699,476.18	2,063,264,586.72	10.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,118,349,476.18	1,033,409,731.35	-208.22%
现金及现金等价物净增加额	-528,745,445.04	688,120,378.27	-176.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期经营活动净现金流仍为负数, 但较上年有所好转。系相对传统项目而言, 本年度 BT/EPC 项目仍然占据一定比例的份额, 投资成本仍然较大, 且部分 BT 项目回款滞后, 导致经营活动净现金流为负数, 另一方面, 也因为公司投标支付的保证金金额较大所致。

(2) 报告期投资活动净现金流较上年同期增长 672.34%, 主要系本期收回元华路拆迁资金及利息所致。

(3) 报告期筹资活动净现金流为负数且金额较大, 系公司为了优化负债结构, 减少资金成本, 偿还银行短期借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司依据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定, 采用完工百分比法确认营业收入和营业成本, 并计算报告期的净利润。经营活动现金流根据收付实现制进行反映。报告期公司经营活动现金流为负主要系公司本年度的 BT 项目以及 EPC 项目均处于建设期, 投入资金大于回款所致。

## 三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上 年同期增减	营业成本比上 年同期增减	毛利率比上 年同期增减
分行业						
工程施工收入	1,486,112,994.35	1,248,697,465.13	15.98%	-65.08%	-65.52%	1.06%
交通设施销售收入	974,276.06	893,264.80	8.32%	-53.93%	-58.74%	10.70%
租赁收入	4,733,489.58	4,096,866.96	13.45%	-51.17%	-43.15%	-12.21%
检测费收入	6,057,848.08	3,762,706.99	37.89%	137.81%	285.40%	-23.78%
分产品						
公路项目	1,090,591,545.01	924,699,530.50	15.21%	3.82%	-1.58%	4.64%
市政项目	341,231,335.23	277,364,783.92	18.72%	-87.68%	-88.03%	2.38%
桥梁项目	15,903,730.20	13,809,918.39	13.17%	-95.82%	-95.60%	-4.41%
其他	50,151,997.63	41,576,071.07	17.10%	-28.21%	-31.82%	4.40%
分地区						
四川省内	1,276,000,942.22	1,091,683,664.32	14.44%	-65.62%	-65.79%	0.44%
四川省外	221,877,665.85	165,766,639.56	25.29%	-60.35%	-62.34%	3.95%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,046,749,608.02	16.62%	1,988,466,437.33	25.14%	-8.52%	公司调整资产负债结构,偿还短期银行贷款所致
应收账款	704,110,436.58	11.18%	831,939,662.33	10.52%	0.66%	本年经营规模减小，业主已结算未支付的工程款及 BT 项目回购期到期业主暂未支付的工程款减少所致。
其他流动资产	26,750,600.56	0.42%		0.00%	0.42%	系公司预缴的企业所得税
其他非流动资产	44,000,000.00	0.70%		0.00%	0.70%	系公司购买的办公用房预付款

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款		-	1,900,000,000.00	24.03%	-24.03%	调整负债结构，报告期公司偿还了全部短期借款
长期借款	400,000,000.00	6.35%	550,000,000.00	6.95%	-0.60%	公司调整负债结构，增加了长期借款。其中，1年内到期的长期借款在一年内到期的非流动负债科目反映。
应交税费	159,283,939.87	2.53%	248,414,297.02	3.14%	-0.61%	享受西大开优惠政策减免的所得税费用及本期所得税率变动所致
应付利息	8,609,612.23	0.14%	3,650,630.55	0.05%	0.09%	主要系增加了应付信托产品利息
其他流动负债	297,866,166.91	4.73%		0.00%	4.73%	系公司“中泰•成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”的债权回购款

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

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

### 1、区位优势

公司的主要业务集中在四川省内。四川位居西部各省的中心地带，地理优势突出；同时，四川的经济总量在西部地区排名第一，对周边省市具有较强的吸引力。因此，四川省一直是西部基础设施建设的重点区域。在各项基础设施建设中，尤以公路建设最为抢眼。四川省打造成西部综合交通枢纽、强化成都作为西部中心交通枢纽、四川省城镇化的快速推进是四川未来交通建设发展的重点，公司在成都市的公路建筑市场拥有较高的份额，在四川省内的公路建筑市场的份额也位居前列，因此四川省公路建设的高速发展和城镇化的快速推进给公司带来前所未有的发展契机。

### 2、资质优势

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

总承包	专业承包
-----	------

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

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

### 3、精确化管理优势

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

报告期内,公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
410,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川宜威高速公路有限公司	高速公路投资管理	100.00%

上述投资额系宜威高速注册资本认缴额。截止至资产负债表日,四川宜威高速公路有限公司注册资金尚未缴付。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期内未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司	无关联关系	否	保本型理财产品	4,000	2014年04月08日	2014年07月17日	按合同约定收取	4,000	无	39.94	39.94
交通银行股份有限公司	无关联关系	否	保本型理财产品	4,000	2014年05月07日	2014年07月01日	按合同约定收取	4,000	无	20.98	20.98
合计				8,000	--	--	--	8,000		60.92	60.92
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			无								
涉诉情况(如适用)			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2014年03月13日								
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体情况

适用  不适用

#### 3.1.1 首次公开发行（IPO）

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

#### 3.1.2 公开增发

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕949号文核准，公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网上、网下定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票7,567.57万股，发行价为每股人民币9.25元，共计募集资金70,000.00万元，坐扣承销和保荐费用1,707.57万元后的募集资金为68,292.43万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2013年8月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用375.55万元后，公司本次募集资金净额为67,916.88万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2013〕11-11号）。

#### 3.1.3 存放情况

截至2014年12月31日，本公司有9个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120100356659	3,990,269.50	首次公开发行
成都银行股份有限公司琴台支行	1001300000041400	14,457.19	首次公开发行
中国建设银行股份有限公司成都第三支行	51001436308051514024	492,354.15	首次公开发行

交通银行股份有限公司成都武侯支行	511615017018010177154	403,857.27	首次公开发行
浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120100447206	38,014.27	公开增发
成都银行股份有限公司琴台支行	1001300000223681	19,580,554.94	公开增发
中国建设银行成都第三支行	510014336308059887766	12,942,898.08	公开增发
交通银行股份有限公司四川省分行	511615017018010211889	38,016,998.32	公开增发
中国民生银行成都分行	637668888	27,935,442.00	公开增发
合 计		103,414,845.72	

## (2) IPO 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

### 3.2.1 IPO募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	76,826.84
报告期投入募集资金总额	463.01
已累计投入募集资金总额	67,125.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计已使用 IPO 募集资金 67,125.07 万元，累计收到收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 298.32 万元，IPO 募集资金剩余 490.09 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，不包含闲置募集资金暂时补充流动资金 9,500.00 万元）。	

### 3.2.2 IPO募集资金投资情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购买施工设备项目	否	16,854.5	16,854.5	463.01	7,152.73	42.44%	2013 年 10 月 31 日	524.54	注 1	否
补充公路工程施工工业	否	14,000	14,000		14,000	100.00%	2011 年	781.85	是	否

务运营资金项目							10月31日			
承诺投资项目小计	--	30,854.5	30,854.5	463.01	21,152.73	--	--	1,306.39	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	16,000	16,000		16,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	29,972.34	29,972.34		29,972.34	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	45,972.34	45,972.34		45,972.34	--	--		--	--
合计	--	76,826.84	76,826.84	463.01	67,125.07	--	--	1,306.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	详见 2014 年 4 月 15 日巨潮资讯网《关于终止募投项目并将剩余募集资金补充流动资金的公告》									
项目可行性发生重大变化的情况说明	购买施工设备募投项目已超过募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%，经第四届董事会第十九次会议审议，决定终止购买施工设备募投项目。上述事项尚需股东大会审议。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	经 2011 年 11 月 14 日公司第三届董事会第十次会议《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》批准，公司使用超募资金 16,000.00 万元偿还银行贷款。									
	经 2011 年 12 月 16 日公司第三届董事会第十一次会议《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》批准，公司使用超募资金 15,184.00 万元永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	经 2012 年 2 月 17 日公司第三届董事会第十二次会议《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》批准，公司使用超募资金 14,788.34 万元永久性补充流动资金。									
	不适用									
	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。截至 2011 年 10 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 168,500,850.00 元。根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金 160,788,540.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，其中置换购置施工设备项目金额为 20,788,540.00 元，置换补充公路工程施工业务运营资金项目金额为 140,000,000.00 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	经 2013 年 3 月 5 日公司第三届董事会第二十四次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动									

	资金的议案》批准,同意公司使用不超过 7,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月,公司已于 2014 年 3 月 4 日归还上述款项。 经 2014 年 4 月 21 日召开的公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 9,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2015 年 4 月 7 日归还上述款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1: 因公司近年来市政工程较多,对桥隧、路基设备的采购未按原投资计划进行。截至2014年12月31日公司累计投入购买施工设备项目7,152.73万元,尚未完成全部投入,故暂未达到承诺的年平均效益。

### (3) 公开增发募集资金总体使用情况

#### 3.3.1 公开增发募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	67,916.88
报告期投入募集资金总额	10,965.43
已累计投入募集资金总额	58,158.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日,公司累计已使用公开增发募集资金 58,158.92 万元,累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 93.43 万元,公开增发募集资金剩余 9,851.39 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。	

#### 3.3.2 公开增发募集资金投资情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
元华路南延线投融资	否	70,000	70,000	10,965.43	58,158.92	83.08%	2015 年	2,439.26	不适用	否

建设							12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	10,965.43	58,158.92	--	--	2,439.26	--	--
超募资金投向										
合计	--	70,000	70,000	10,965.43	58,158.92	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。截至 2013 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 35,543.29 万元。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金 35,543.29 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### (4) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蜀都路面	子公司	高速公路路面工程施工	58,000,000	81,197,100.11	68,523,122.28	10,868,389.26	1,354,001.10	1,047,370.77
中讯机电	子公司	机电设备安装	12,000,000	24,028,022.16	14,718,855.62	12,171,960.72	313,310.38	204,146.29
彭青投资	子公司	公路投资	20,000,000	52,127,604.24	50,130,845.50	19,380.10	-2,295,643.16	-1,829,412.41
嵘景路桥	子公司	公路、桥梁、隧道施工	15,000,000	61,554,751.86	18,205,436.50	0	-3,101,347.46	-2,374,980.35
道诚检测	子公司	交通工程试验检测	2,200,000	8,220,739.20	3,287,696.77	7,060,416.25	1,296,537.24	946,655.39
通途公司	子公司	公路投资	110,000,000	1,400,461,676.91	112,537,582.90	0	-7,395,485.56	-5,546,614.17
诚道交通	子公司	交通设施生产	4,000,000	15,135,127.73	2,746,862.53	3,968,724.31	-442,276.68	-522,532.25
中成维护	子公司	公路维护与保养	2,000,000	6,447,448.69	-396,703.38	707,971.91	-813,598.02	-724,115.55
宜威高速	子公司	公路投资	410,000,000	39,082.10	-3,317.90	0	-3,814.55	-3,317.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川宜威高速公路有限公司	负责宜威高速 BOT 项目的投资和运营	设立	—

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

详见本报告第十节报表附注之“项目投资明细”

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业概况和行业竞争格局

交通运输业是我国社会经济发展的基础产业，是国民经济运输体系的重要组成部分，在社会经济发展中具有重要地位。

公路交通建设是促进交通运输得以快速发展的基础保障，近年来，我国公路通车里程大大延伸，基本实现了县县通公路，但是公路交通区域发展严重不平衡，东中部地区的公路密度和等级公路所占比例大大高于西部地区。随着西部大开发战略的深入实施，特别是西部地区城镇化持续推进，西部城际交通网络建设、城镇道路建设、城镇间快速干道建设会保持较快的发展势头，西部地区基础设施建设依然空间巨大。

总体来说，国内公路建设行业目前竞争格局比较稳定，呈现“大行业、小公司”的特征，有资质的施工企业众多，但是规模和实力参差不齐，行业集中度较低，同质化竞争激烈，属于过度竞争的市场结构。目前建筑行业的竞争格局按照规模和所有制来划分，主要有①特大型央企，如中国中铁、中国铁建及中国建筑等。这类企业具有雄厚的资金实力和领先的技术能力，业务范围遍布全国或全球，是目前建筑行业的一梯队。②发达地区建筑强省的地方大中型国有企业或地方建筑类上市公司，为建筑业第二梯队。上述企业具有一定的资金实力，其业务范围呈现出明显的地域性，在某些专业化施工领域具有较强的竞争优势。③其他地方性二级资质及分包资质的中小企业则构成了我国建筑行业的第三梯队。从行业的竞争趋势来看，建筑业正由劳动力密集型竞争逐步向高技术型、资本密集型竞争过渡，建筑市场的竞争主体将逐步集中于专业突出、技术装备程度高、资金实力雄厚的大型建筑企业，许多中小型公司将在竞争中被淘汰或被兼并。

### 2、行业发展趋势

#### (1) 经营模式多样化

公司公路建设资金不足，是全国各地方公路基础设施建设面临的普遍问题。目前国内建筑施工企业经营模式呈现多样化发展态势，目前主要的经营模式有EPC（设计-采购-施工）、BOT（建造-运营-转让）、BT（建造-转让）、DB（设计-建造）、PMC（项目管理承包）、PPP（公私合营）等，其中EPC总承包和BOT、BT项目投资已经成为当前建筑类上市公司的发展战略重点。从公司近几年的所接触的市场环境来看，以往单纯的施工招投标项目越来越少，体量较大的项目一般都采用融资建造模式，要求施工单位提供设计、融资、建造等一揽子服务，对建筑企业的融资能力、管理能力和技术能力提出很高的要求。对于大型建筑企业而言，承揽BOT和BT项目也是一种良好的投资渠道，不仅满足了业务需求，而且可以发挥自身技术、管理、资金的综合优势，获取施工利润和投资收益的双重回报。

#### (2) 具有投融资功能的工程总承包成为行业的主要盈利模式

随着经营模式的转变，公路施工行业已从原来的劳动密集型竞争转为资本密集型竞争，资金实力和融资能力已成为施工企业的核心竞争力，资金实力雄厚的企业通过BT\BOT等新型总承包模式取得更多的市场份额，同时赚取施工收益与投资收

益，在运营中获得稳定的现金流入，而既无资金又无技术优势的企业，将逐步滑向产业链的末端并被市场边缘化，在竞争中被淘汰或兼并。未来的施工行业产业链前端将是以融资能力、项目运营能力、技术能力为核心竞争力的工程总承包，其利润空间最大。

### （3）PPP模式为建筑行业提供巨大发展空间

为化解地方存量债务风险，满足城镇化新增融资需求，报告期内，财政部发布《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》及《政府和社会资本合作模式操作指南（试行）的通知》，发改委及各省市也配套出台多项指导意见。各层面指导意见的颁布，对 PPP 模式的推广起到了从上至下的引领作用，PPP模式的推进已经形成了一定规模的上下联动。政府对PPP模式的强力推动，标志着基础设施项目的投融资模式迈入新的阶段。基建项目的建设将从政府出资，企业施工模式逐步转化为企业出资、企业施工、政府回购的PPP模式。就目前探索来看，建筑企业的PPP模式可投资领域主要为交通运输、市政公用设施、环保水务等方面，随着我国粗放式经济的转型与新型城镇化推进，上述领域 PPP项目有望得到爆发式增长，为行业内公司带来更多项目需求，建筑企业将分享项目投资、运营收益，不仅增加利润来源，还使公司盈利更具持续性。

### （4）行业转型或多元化趋势显著

单纯的建筑施工竞争激烈，毛利率较低，经营单一，同时建筑工程项目规模较大，周期较长，投资量大，可产生风险的因素数量多且种类繁杂，如合同风险、项目风险、技术风险等。行业多元化是建筑行业分散风险，提高盈利能力，加强资源整合，实现战略转移的重要手段。从近期建筑行业上市公司披露的公告来看，大多数行业内上市公司从不同维度、不同程度地实行多元化发展战略，培育新的盈利来源，以提高自身的抗风险能力。

## 3、公司发展战略

报告期内，公司的经营业绩出现较大幅度的下滑，这既有行业环境变化给公司经营带来波动，也有公司主动回避高风险投资项目的影响。目前，建筑行业正在面临新一轮的调整，能否抓住“一带一路”“PPP模式推广”带来的机遇，关系公司未来的可持续发展。

面对机遇与挑战，公司的发展战略是：以市场为导向，壮大分子公司，坚持资本运营与实体经营结合、效益提升与资产增值同步，巩固传统经营项目，推动产业转型升级，稳步拓展省内省外建设市场份额，努力打造行业内最具投资价值的一流施工企业。

（1）认清形势，把握机遇，以市场为导向，坚持贯彻“立足省内、辐射全国、拓展国外”的市场发展战略，抓住国家“一带一路”和国家推广PPP模式的战略机遇，把握成都市中心城区硬件环境改善的契机，在经营中积极探索、学习、运用PPP合作模式，同时加大传统投标模式的投入，跟踪参与省外、省内及藏区公路项目的投标，谨慎选择优质投融资项目；

(2) 立足长远, 巩固后劲, 保持公司健康稳定发展局面。毫不松懈做好工程与项目管理工作, 强化质量与安全生产管理, 加强财务管理, 特别是资金管理, 妥善运用各种融资工具, 满足保障投融资项目资金需求, 创新收款方式方法, 盘活公司应收款项, 最大限度清收欠款, 为公司后续发展做足做好储备;

(3) 积极探索, 多远发展, 努力拓宽公司经营领域。以主营业务为依托, 整合上下游产业链, 坚持实体经营与资本运营相结合, 积极稳妥推进公司多远发展战略, 审慎科学地选择投资项目, 寻求发展新路径, 使公司资产配置更趋合理, 资产结构更加科学, 资产盈利能力更强;

(4) 上下联动, 重塑架构, 全面推进分子公司职能重塑。以精确化管理为标准, 强化分子公司自主经营、自主管理职能, 激发分子公司内部活力, 加大扶持力度, 确保分子公司在总公司的规划下有序的做强做大。

#### 4、2015年度经营计划

预计2015年度实现营业收入23亿元, 实现营业利润1.32亿元。

特别说明: 上述财务预算不代表公司对2015年度的盈利预测, 能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素, 存在很大的不确定性, 请投资者特别注意!

#### 5、为实现未来发展战略所需资金、使用计划及资金来源情况

报告期内, 公司承接了宜宾至威信高速公路BOT项目, 虽然公司资产负债率在行业内偏低, 多年来与各大商业银行形成了深入的合作关系, 但因BOT项目投资量特别巨大, 公司启动该项目仍面临较大的资金缺口。目前, 公司正积极与各融资方就项目融资进行沟通洽谈。未来, 公司将根据业务发展需要及实际资金需求, 立足自身财务状况, 有选择的通过银行开发贷款、发行短期融资券、发行公司债券、再融资等多种方式筹集资金, 确保项目及公司未来发展的资金需求。

#### 7、风险及应对

公司在未来经营中面临以下主要风险:

##### (1) 产业政策风险

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

##### (2) 行业竞争风险

随着国家交通基础设施建设重点逐步由东部转向西部, 西部公路施工领域的吸引力不断上升, 来自全国的建筑业央企及

具备较强竞争实力的地方性龙头企业到西部地区拓展市场，导致目前西部建筑市场竞争激烈，使得公司业务开拓难度加大。同时，最低价中标使得行业单价和毛利率偏低，盈利水平弱，给公司带来较大的经营风险。

#### (3) BT/EPC项目的回购风险

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

#### (4) 财务风险

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

#### (5) 原材料供应量和价格的大幅波动风险

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

公司拟采取以下措施应对主要风险：

1、针对产业政策风险，公司将利用现有的规模优势，以多元化为契机，探寻新的行业或产业机会，突破单一经营，在目前的路桥施工主业以寻找新的利润增长点，降低公司经营业绩依赖政府基建投资的风险；

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

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

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

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

目管理风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

1、经 2014 年 3 月 14 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过，公司新增了 BOT 项目核算会计政策：建造期间，对于所提供的建造服务按照建造合同确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照收入准则确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，根据合同约定的项目回报收取对象及金额，确认金融资产或无形资产。具体详见 2014 年 3 月 15 日巨潮资讯网《关于补充修订公司会计政策的公告》（公告编号：2014-013）。

2、公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制订的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

实施上述八项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司设立全资子公司四川宜威高速公路有限公司，纳入本期合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

### 1、利润分配政策的制定依据

公司利润分配政策制定的依据是《公司章程》。《公司章程》明确了董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对利润分配尤其是现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、时间间隔、现金分红的具体条件、各期现

金分红的最低比例等做了明确的规定。

#### (一) 利润分配原则

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

#### (二) 分配利润形式

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润。

#### (三) 利润分配条件

1、公司以现金分红方式分配利润应同时满足下列条件：

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

2、公司以股票股利分红方式分配利润的条件：

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

#### (四) 利润分配期间间隔

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

#### (五) 现金分红比例

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

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

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2014年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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

#### 2、2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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

#### 3、2013年中期利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

以截止2013年8月28日的总股本409,675,675股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增8股, 不派现, 不送股; 转增后公司总股本737,416,215股。

#### 4、2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审 (2013) 11-9号审计报告确认, 2012年度归属于上市公司股东的净利润为 260,355,939.19元, 母公司的净利润为257,816,926.71元。依据《公司法》和《公司章程》的规定, 以母公司实现的净利润为基础, 按 10% 提取法定公积金25,781,692.67元, 加上上年度分配后留存的未分配利润373,426,897.33元, 减去2011年度分配的现金红利20,040,000 元, 累计可供股东分配的利润为585,422,131.37元。2012年度以总股本334,000,000股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.52元 (含税), 共计派发现金50,768,000元; 不转增, 不送股。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	36,870,810.75	137,900,525.15	26.74%		
2013 年	66,367,459.35	314,942,841.04	21.07%	0.00	0.00%
2012 年	50,768,000.00	260,355,939.19	19.50%	0.00	0.00%

公司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

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）(含税)	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	737,416,215
现金分红总额（元）(含税)	36,870,810.75
可分配利润（元）	891,294,292.37
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度以总股本 737,416,215 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金 36,870,810.75 元；不转增，不送股。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司自成立以来一直将“诚信、共赢”作为经营原则，将“质量第一，诚信为本，科学管理，持续发展”作为经营宗旨，始终贯彻“精确管理、以人为本、务实高效”的管理理念。在报告期内，公司面临着新的市场环境，积极进行自身调整以适应行业“新常态”，始终坚持向社会提供质量过硬、美观经济的优质工程。多年来公司都将齐抓经济效益和社会效益视作肩头重任，在稳定发展的同时，积极履行公司的社会责任。

报告期内，公司持续专注主业，将工程的质量与安全放在首位，同时不断开展技术创新，利用自身独特的技术优势，促进绿色环保、低碳节能、利废减排的概念在每个项目中深入执行，实现企业与环境的可持续性发展。始终维护职工的合法权益，关注员工成长，通过完善的薪酬体系、实用的培训课程和良好的工作氛围促进员工与公司的共同发展；诚信对待项目业

主、供应商和债权人等合作伙伴，牵手共建发展平台，努力实现多方共赢；支持并积极参与热心社会公益和慈善事业，让感恩、回馈社会的思想伴随公司的经营管理。

### 1、投资者权益保护

(1) 公司根据《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。

(2) 公司严格遵守公平信息披露原则，确保信息披露的真实、准确完整和及时，做到不选择性披露信息，充分地保证了全体投资者的知情权，公司 2013 年、2014 年连续两年获得深交所信息披露“A”级评价。加强投资者关系管理是公司投资者权益保护工作的重要组成部分。公司不断完善与投资者的沟通机制，建立与投资者的良好关系。2014 年，公司认真执行《投资者关系管理制度》，积极通过日常现场接待、投资者电话专线、传真、专用电子邮箱、投资者关系互动平台等方式与投资者进行日常沟通。同时，公司通过业绩说明会、参加投资推介会等方式，进一步加强与投资者的交流，保持与投资者之间相互信任、利益一致的关系。

(3) 公司重视在不断发展中为投资者持续创造稳定增长的利润，并根据公司的发展战略合理地分红，回报广大股东和投资人。自 2011 年上市以来，公司已坚持连续四年现金分红，累计向投资者分配现金股利 1.74 亿元（含税）。公司 2014 年年度权益分派的实施严格按照《公司章程》的相关规定执行，充分保护中小投资者的合法权益，为股东带来实在的回报。

### 2、职工权益保护

员工是企业生存和发展的宝贵资源。公司致力于为员工创造安全有保障的工作条件、打造和谐愉快的工作氛围，建立合理有竞争力的薪酬体系，通过实施一系列切合员工与公司诉求的培训课程激发员工的工作与创新的热情，激励员工为企业的发展奉献才智，共享发展成果，使员工以积极、感恩、乐观的心态投入生产和工作，促进企业与员工的共同成长。

(1) 公司严格按照《劳动法》的规定，保护职工合法权益。目前公司员工《劳动合同》签约率达 100%，公司按时、足额为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险五大社会保险和住房公积金。同时，通过年度定期体检，为员工的身体健康提供了相关保障。公司建立了带薪休假制度，尽可能地为员工提供健康、人性化的工作和生活环境；对于施工项目部的一线员工，公司努力改善项目部工作条件、用餐和住宿环境，并通过一系列的文化活动丰富其业余活动。

(2) 公司始终把安全生产放在第一位，公司有健全的安全生产和劳动保护制度，制定了相应的应急预案，注重安全管理条例的实施。公司依据《安全生产法》与国家有关法律法规，建立了 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系，加强施工现场安全设施防护，定期为员工配备手套、安全帽、工作服等劳保用品。公司定期对施工一线工人进行安全教育、交底和学习，根据工程类别制定常态化的学习计划，将学习与培训结合，深入开展安全“三级教育”。全年公司向安全生产一线项

项目部发放安全书籍 230 多本，并在公司网站论坛不定期宣传相关安全生产法律法规，通过增加安全费投入，项目部基本达到了施工保险全覆盖。公司全年未发生重特大安全事故。通过落实安全生产责任，加大安全投入，健全完善制度，不断提高公司的安全生产管理水平，通过开展统一安全培训，提高安全人员、管理人员的安全知识，提升管理人员安全责任心，为员工创造安全的工作环境和生活环境。

(3) 公司按照岗位要求，定期组织对员工的培训。公司在每年年初制定详细的员工培训计划，内容涵盖工程造价、施工技术、财务、公司治理等各方面，通过积极开展个性化的内部或外部培训，促进员工全面发展，同时鼓励员工参加各项职业技术资格考试，对通过的员工制定一系列激励政策，实现员工的自我技能提升。针对施工企业专业性强、施工项目点分散、工作流动性强等特点，公司在项目部通过“传、帮、带”、内部现场观摩和技术交流会等形式加强企业内部培训，提高员工技能。公司 2014 年通过各种形式组织培训项目 37 场，培训员工 655 人次，累计投入培训费用约 45.5 万元。通过科学的人才招聘选拔和培养流程，为公司后续发展培养、储备专业人才。

(4) 公司党、工、团组织不定期组织摄影比赛、野外拓展、体育竞赛、旅游踏青、艺术欣赏等活动，丰富员工的业余活动。2014 年公司举办了第十二届员工运动会，通过激烈友好的比赛，进一步增强了员工的向心力和凝聚力，给广大员工提供了一个交流的平台。同时，公司增加了基层项目部文体设施费、在日常经营活动中充分听取员工意见，使公司管理更人性化、民主化。

### 3、业主、债权人、供应商权益保护

本着“诚信、共赢”的原则，公司十分重视与供应商、业主的关系，在经营过程中不断加强与各方的沟通和合作，保障供应商、业主的利益。

(1) 对工程质量负责就是对业主负责，对社会负责。公司在 2013 年度、2014 年度连续两年获得四川省交通运输厅“四川省重点公路从业单位信用评价”AA 的评级。公司始终把工程质量作为公司的生命线，工程部、总工办及中心试验室严格按照 ISO9001 质量管理体系的要求，结合业主要求及公司实际，严把工程质量关，确保承建的每一项工程都符合工程建设标准和 ISO9001-2008 质量管理体系及相关质量标准的要求。截止 2014 年底，公司拥有一级建造师、注册质量工程师及各类中高级职称专业人员 300 多人，为公司技术创新、建设优质工程提供了坚强的技术后盾。

(2) 公司重视对债权人合法权益的保护。公司所属建筑行业为资金密集型行业，债权人的支持对公司发展至关重要。公司自设立以来，诚实守信、按期归还本息，充分保障了债权人的合法权益，未发生任何损害债权人利益的情形，与各家商业银行形成了相互信任、相互支持的良好合作关系。公司连续多年被评为成都市“守合同重信用企业”，先后取得了农业银行、建设银行 AAA 级资信等级。公司对供应商坚持互惠互利、共同发展的原则。各供应商是公司的重要的商业合作伙伴，公司通过不断完善采购流程与机制，按照公司标准定期梳理供应商库，旨在为供应商创造一个良好公平的竞争环境。

### 4、其他利益相关方权益保护

公司积极履行纳税义务，2014 年向国家缴纳的各项税费约 1.05 亿元，为支持社会事业的建设做出了积极的贡献。公司热心公益事业发展，关注社会发展，践行社会责任，回报社会。2014 年春节前，为了帮助金堂县高板镇的乡亲们能过上安定、和谐的新春佳节，公司为金堂县高板镇的乡亲们带去了扶贫帮困慰问金，帮助高板镇的乡亲们购买鸡苗、粮食、改造基础设施、维修大棚，扶持当地产业升级。同时，公司注重环境保护，倡导节约型和低碳化办公，在公司机关大力推进无纸化办公的同时，在项目工地严格管理“废渣、废水、废气”，通过改进生产工艺、材料选择等措施，力求将生产过程中产生的“三废”降至最低，为员工创造良好的工作环境，同时也力求将对环境的不利影响降至最小。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 12 月 08 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券	公司经营状况和未来发展规划，未提供材料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未发生达到《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大诉讼。

公司发生的一般诉讼情况如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日 期	披露索引
四川桂溪商品混凝土有限责任公司因与公司就商品混凝土供应结算存在争议，于 2014 年 3 月起诉要求公司支付款项及利息损失。	384.45	否	已审结	(2014) 武侯民初字第 1910 号民事调解书	已执行	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
宜昌榕杰隧道工程有限公司因与公司就工程计量结算存在争议，于 2013 年 10 月起诉要求公司支付其劳务工程款及相应利息。	703.12	否	已审结	(2014) 鄂民一终字第 00148 号民事判决书	已执行	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
青海弘川新源实业股份公司因与公司就沥青供货存在争议，于 2014 年 10 月起诉要求支付货款及利息。经协商，已撤诉。	786.25	否	已撤诉	(2014) 成民初字第 2573 号民事裁定书 裁定准予撤诉	不适用		
绵阳市展志管业有限公司因公司项目部劳务分包单位欠付其货款，于 2014 年 5 月以劳务公司与公司为共同被告起诉至法院，要求支付货款及利息。	50	否	已审结	(2014)涪民初字第 4800 号民事判决书 判决成都路桥不承担责任	不适用	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
邛崃展意公路交通实业公司工人李某以人身损害为由，以公司及邛崃展意公路交通实业公司为共同被告起诉，要求支付其损害赔偿及其他费用。	215.15	否	一审中		不适用		
四川汉龙高速公路开发有限公司未按合同约定支付公司绵遂路工程款、退还保证金，公司于 2014 年 6 月向法院起诉要求其偿付所欠工程款及保证金。	11,301.43	否	一审中		不适用		
四川旭日建筑劳务公司与公司就工程劳务费结算、支付存在争议，于 2014 年 10 月起诉要求公司支付工程劳务费并赔偿损失。	597.59	否	一审中		不适用		

中国五冶集团有限公司因与公司就工程款支付存在争议，于 2014 年 11 月起诉要求支付工程款及利息。	184.28	否	一审中		不适用		
---	--------	---	-----	--	-----	--	--

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都市江安春置业投资有限公司	受同一实际控制人控制	工程施工	出售商品和提供劳务	根据市场价格协商确定		732.81	0.49%	银行转账		2014 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
成都江凯置业有限公司	受同一实际控制人控制	工程施工	出售商品和提供劳务	根据市场价格协商确定		534.97	0.36%	银行转账		2014 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
成都众城园林有限责任公司	受同一实际控制人控制	工程施工	采购商品和接受劳务	根据市场价格协商确定		203.63	0.16%	银行转账		2014 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
成都众城园林有限责任公司	受同一实际控制人控制	租赁	承租土地	根据市场价格协商确定		66.9	100.00%	银行转账		2014 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
合计			--	--	1,538.31	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因			上述关联交易是公司实际生产经营需要所产生的，是在公平、互利的基础上进行的，目的是充分利用交易双方资源互补优势，追求公司经济效益最大化								
关联交易对上市公司独立性的影响			关联交易占公司营业收入和营业成本比例很小，不影响公司独立性。								

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司对关联方不存在依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司跟关联方发生的管理交易未超出年初股东大会的预计范围。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司与关联方债权债务往来，详见 2015 年 4 月 15 日披露的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 不适用**2、担保情况**适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保		
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	2014 年 06 月 13 日	15,000		15,000	连带责任保证	1 年	否	否		
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		15,000		报告期内对外担保实际发生额 合计 (A2)			15,000			
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)		15,000		报告期末实际对外担保余额合 计 (A4)			15,000			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保		
无		0		0						
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			0			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			0			
公司担保总额（即前两大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		15,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			15,000			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		15,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			15,000			
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				5.70%						
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

报告期内，公司签订的传统重大合同项目如下：

序号	项目名称	合同签订日期	合同实施地	项目业主	合同价	合同工期	目前履行情况
					(万元)		
1	国道 108 线梓潼县酒店垭至龙凤垭段改线工程 B 标	2014.3.10	四川省绵阳市	梓潼县重点公路建设指挥部	9,210.39	450 日历天	合同履行中
2	G248 线 (原 S212 线) 西昌缸窑至宁南汤家坪段公路改建工程施工 C 标	2014.4.12	四川省凉山州市	凉山州交通投资开发有限责任公司	14,799.20	730 日历天	合同履行中
3	天全县始阳镇道路及配套管网修复整治工程 (I 标段：道路及配套管网工程) 施工	2014.6.30	四川省雅安市	天全县城乡规划建设住房和保障局	5,259.93	270 日历天	合同履行中
4	四川省雅安至康定高速公路项目路基土建工程 C19 标段	2014.6.20	四川省甘孜州	四川雅康高速公路有限责任公司	49,424.61	48 个月	合同履行中
5	世行贷款四川小城镇发展项目新津县普兴镇子项目土建工程国内竞争性招标 XJ-2 标段	2014.7.8	四川省新津县	新津县小城镇投资经营有限公司	7,884.27	15 个月	合同履行中
6	宝兴经永富至河口大桥公路 (宝兴境) 灾后恢复重建工程	2014.12.1	四川省雅安市	宝兴县公路养护段	5,918.94	24 个月	合同履行中
7	仁寿县陵州大道下穿隧道工程	2014.12.15	四川省仁寿县	仁寿蜀南投资管理有限公司	10,184.45	360 日历天	合同履行中

### 六、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
	公司第一大股东及实际控制人郑渝力；时任公司董事、监事、高级管理人员；与郑渝力一致行动的除上述董事、监事、高管以外的其他 37 名自然人股东；本公司第二大股东四川省道诚力实业投资有限责任公司	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011 年 11 月 03 日	2011 年 11 月 3 日至 2014 年 11 月 3 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司	本人/本公司目前无投资并控制与成都路桥产品、业务相同或类似企业；除应成都路桥要求为成都路桥利益协助采取行动外，将不会主动从事与成都路桥业务相竞争或有利益冲突的业务或活动；不会利用成都路桥的股东和实际控制人身份从事任何限制或影响成都路桥正常经营的行为；若成都路桥在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人/本公司控制的公司已在经营的，只要本人/本公司仍然是成都路桥的控股股东或实际控制人，本人/本公司同意成都路桥对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。	2010 年 08 月 11 日	无期限	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	阮响华、陈洪涛

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014 年 5 月，公司承接宜宾至威信高速公路（四川境段）高速公路 BOT 项目，项目总投资约 82 亿元，计划工期 4 年，收费期 29 年 11 个月 27 天。公司新设全资项目子公司四川宜威高速公路有限公司负责该项目的投资和运营。截至 2014 年底该项目尚未启动。目前，公司正与各相关方面保持沟通，积极协调，努力推动项目的实施。

2、2014 年 6 月，公司作为委托方与中泰信托有限责任公司（以下简称“中泰信托”）签订了《应收账款转让及回购合同》，约定转让公司应收盘县人民政府英大路 BT 项目应收债权 3.36 亿元。中泰信托设立“中泰•成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”，募集不超过 3 亿元作为应收账款转让价款，合同利率 11.7%，由盘县宏财投资有限责任公司为公司信托计划提供连带责任担保。

3、2014 年 8 月，公司收到税务部门的《税务事项通知书》，认定公司享受西部大开发税收优惠，对 2013 年度的所得税按 15% 清缴，其影响金额 4,534.00 万冲减了 2014 年当期所得税。

## 十二、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十三、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2013 年 10 月 24 日，公司 2013 年第二次临时股东大会通过决议，授权公司董事会发行期限不超过 5 年（含 5 年）、债券票面总额不超过 10 亿元（含 10 亿元）人民币的固定利率债券，有效期为自股东大会审议通过之日起 24 个月。2014 年，公司根据实际经营情况向证监会提交了《关于撤回成都市路桥工程股份有限公司公司债券发行申请文件的申请》。2014 年 6 月，证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查，并出具了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2014]82 号)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	271,189,355	36.78%				-189,550,349	-189,550,349	81,639,006	11.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股		0.00%							
3、其他内资持股	271,189,355	36.78%				-189,550,349	-189,550,349	81,639,006	11.07%
其中：境内法人持股	52,200,000	7.08%				-52,200,000	-52,200,000		
境内自然人持股	218,989,355	29.70%				-137,350,349	-137,350,349	81,639,006	11.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	466,226,860	63.22%				189,550,349	189,550,349	655,777,209	88.93%
1、人民币普通股	466,226,860	63.22%				189,550,349	189,550,349	655,777,209	88.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	737,416,215	100.00%						737,416,215	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司上市承诺锁定36个月的270,089,931股限售股份于2014年11月3日解禁。其中有81,639,006股为高管限售股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	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
普通股股票类						
人民币普通股	2013 年 07 月 26 日	9.25 元/股	75,675,675	2013 年 08 月 09 日	75,675,675	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可（2013）949”号文核准，公司于 2013 年 7 月 26 日由主承销商招商证券股份有限公司采用网上、网下定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,567.57 万股，发行价为每股人民币 9.25 元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,901	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	62,756	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量
郑渝力	境内自然人	12.03%	88,697,444	0	66,523,083
					22,174,361

四川省道诚力实业投资有限责任公司	境内非国有法人	7.81%	57,600,000	0		57,600,000		
廖开明	境内自然人	1.41%	10,413,160	-402,000		10,413,160		
华润深国投信托有限公司—润金71号集合资金信托计划	其他	1.36%	10,000,000	10,000,000		10,000,000		
罗宣正	境内自然人	0.91%	6,705,563	-4,109,597		6,705,563		
赵亚平	境内自然人	0.82%	6,065,160	-4,750,000		6,065,160		
周维刚	境内自然人	0.80%	5,895,752	0	4,421,814	1,473,938		
王雨功	境内自然人	0.74%	5,465,160	-5,350,000		5,465,160		
云南国际信托有限公司—瑞聚1号单一资金信托	其他	0.51%	3,743,079	3,743,079		3,743,079		
邱小玲	境内自然人	0.49%	3,606,548	0	2,704,911	901,637		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
四川省道诚力实业投资有限责任公司	57,600,000				人民币普通股	57,600,000		
郑渝力	22,174,361				人民币普通股	22,174,361		
廖开明	10,413,160				人民币普通股	10,413,160		
华润深国投信托有限公司—润金71号集合资金信托计划	10,000,000				人民币普通股	10,000,000		
罗宣正	6,705,563				人民币普通股	6,705,563		
赵亚平	6,065,160				人民币普通股	6,065,160		
王雨功	5,465,160				人民币普通股	5,465,160		
云南国际信托有限公司—瑞聚1号单一资金信托	3,743,079				人民币普通股	3,743,079		
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	3,150,700				人民币普通股	3,150,700		

潘长金	2,675,300	人民币普通股	2,675,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件股东相互之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑渝力	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 3 月至 2015 年 2 月 5 日在本公司任董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

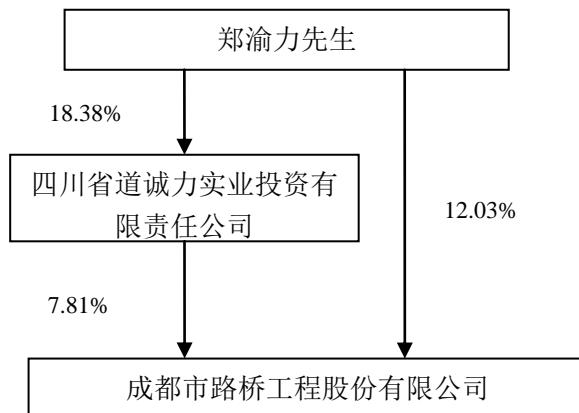
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑渝力	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 3 月至 2015 年 2 月 5 日在本公司任董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
周维刚	董事长、总经理	现任	男	52	2015 年 02 月 09 日	2016 年 04 月 15 日	5,895,752	0	0	5,895,752
张萍	监事会主席	现任	女	40	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	1,099,416	0	274,854	824,562
王继伟	董事、常务副总经理	现任	男	45	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	2,167,322	0	541,831	1,625,491
邱小玲	董事、财务总监、副总经理	现任	女	46	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	3,606,548	0	0	3,606,548
王建勇	董事	现任	男	44	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	1,561,777	0	390,444	1,171,333
伍和平	董事、董事会秘书	现任	男	45	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
徐基伟	副总经理、总工程师	现任	男	53	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	2,167,200	0	541,800	1,625,400
冯梅	副总经理、总经济师	现任	女	47	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	3,606,549	0	851,637	2,754,912
周文飞	监事	现任	男	39	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
罗琰	监事	现任	男	40	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
霍伟东	独立董事	现任	男	45	2013 年 04 月 16 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
姜玉梅	独立董事	现任	女	52	2014 年 04 月 04 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
苏佩璋	独立董事	现任	女	59	2014 年 06 月 24 日	2016 年 04 月 15 日	0	0	0	0
周本宽	独立董事	离任	男	69	2013 年 04 月 16 日	2014 年 06 月 24 日	0	0	0	0
尹好鹏	独立董事	离任	男	47	2013 年 04 月 16 日	2014 年 04 月 15 日	0	0	0	0

					月 16 日	月 04 日				
郑渝力	董事长	离任	男	52	2013 年 04 月 16 日	2015 年 02 月 05 日	88,697,444	0	0	88,697,444
合计	--	--	--	--	--	--	108,802,008	0	2,600,566	106,201,442

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事从业简历

周维刚先生，中国国籍，生于1963年5月，中专学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司董事长、总经理。1985年7月至1989年8月在成都市公路养护总段机化队任助工、项目经理；1989年9月至2000年8月在成都市公路工程处工作，先后任交通设施副队长、二公司经理；2000年9月至2004年2月在成都市路桥工程公司工作，先后任二公司经理、总经理助理、副总经理；2004年3月至2007年1月在本公司工作，先后任公路公司经理、副总经理、董事；2007年2月至2015年2月任本公司董事、总经理，2015年2月起任本公司董事长、总经理。

王继伟先生，中国国籍，生于1970年9月，本科学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司董事、常务副总经理。1992年7月至2000年8月在成都市公路工程处工作，先后任助工、工程师、项目经理；2000年9月至2004年2月在成都市路桥工程公司工作，先后任交通设施公司副经理、桥梁公司副经理；2004年3月至2007年1月在本公司工作，先后任桥梁公司副经理、市政公司副经理、公路公司常务副经理、公路公司经理；2007年2月至2010年3月在本公司工作，先后任董事、副总经理、公路分公司经理；2010年4月至2013年5月在本公司任董事、副总经理、公路分公司经理；2013年5月至2013年12月在本公司任董事、副总经理；2014年1月至今在本公司任董事、常务副总经理。

邱小玲女士，中国国籍，生于1969年4月，本科学历，高级会计师，现任本公司董事、副总经理、财务总监。1991年7月至2000年8月在成都市公路工程处工作，先后任出纳、会计、财务副科长、科长；2000年9月至2004年2月在成都市路桥工程公司任财务副总监、财务科长；2004年3月至2007年7月在本公司任财务副总监、财务部部长；2007年8月至2008年4月在本公司任副总经理、财务总监。2008年5月至今在本公司任董事、副总经理、财务总监。

王建勇先生，中国国籍，生于1971年6月，大专学历，高级工程师，现任本公司董事。1995年7月至2000年8月在成都市公路工程处工作，先后任施工三队技术员、助工；2000年9月至2004年2月在成都市路桥工程公司任广安分公司经理；2004年3月至2007年1月在本公司工作，先后任广安分公司经理、公路公司常务副经理、桥梁公司经理；2007年2月至2008年1月在本公司任监事、桥梁分公司经理；2008年2月至2012年10月在本公司任监事、市政分公司经理；2012年10月至2013年3月在本公司任副总经理；2013年4月至今在本公司任董事。

伍和平先生，中国国籍，生于 1970 年 11 月，本科学历，高级工程师，现任本公司董事、董事会秘书。1991年 7 月至

2000 年 8 月在成都市公路工程处工作，先后任车间技术员、项目机料管理员、交通设施公司经理；2000 年 9 月至 2004 年 2 月在成都市路桥工程公司工作，任交通设施公司经理；2004 年 3 月至 2013 年 12 月在本公司任交通设施分公司经理；2013 年 4 月至 2013 年 6 月在本公司任董事；2013 年 7 月至今在本公司任董事、董事会秘书。

霍伟东先生，中国国籍，生于 1970 年 2 月，教授，博士生导师，现任西南财经大学经济信息工程学院院长、四川省灾后重建专家团专家、四川省政府采购评审专家、成都仲裁委第三届委员会成员。曾任新疆财经学院讲师、新疆证券有限责任公司高级经理；2010-2011 年受四川省委组织部选派挂职自贡市商务局副局长；2010 年 5 月至 2013 年 5 月任西南财经大学国际商学院副院长；2013 年 6 月至今任西南财经大学经济信息工程学院执行院长；2013 年 4 月开始在本公司担任独立董事。

姜玉梅女士，1963 年生，西南财经大学国际商学院执行院长，法学博士，法学教授，博士研究生导师。1986 年本科毕业于西南政法大学，同年进入西南财经大学从事教学和研究工作。2003 年博士毕业于西南财经大学。1996 年晋升为副教授，2003 年晋升为教授，2005 年入选四川省学术和技术带头人后备人选。2000 年担任硕士研究生师，2007 年被评为博士研究生导师。曾任西南财经大学法学院副院长、西南财经大学研究生部副主任。全国国际商务专业学位研究生教育指导委员会委员，中国服务贸易协会副理事长，中国服务贸易协会专家委员会专家、副主任委员，中国国际贸易学会常务理事，四川省政府行政复议委员会委员，四川省人大常委会法制工作委员会法律咨询中心立法调研员，四川省注册会计师协会惩戒委员会专家委员，四川省经济学会常务理事，四川省法学会理事，成都市人大常务委员会立法咨询员，成都市重大行政决策专家咨询论证委员会咨询专家，成都仲裁委员会仲裁员。同时担任通威股份有限公司和高新发展股份有限公司独立董事。2014 年 4 月开始在本公司担任独立董事。

苏佩璋女士，中国国籍，生于 1956 年 8 月，本科学历，高级工程师，曾任中国公路桥梁建设总公司工程部副总经理、肯尼亚办事处副总经理、总工程师，路桥集团总公司海外业务开发部总经理，中国路桥（集团）总公司经营管理部总经理，中国交通建设集团预算考核部总经理，中交投资有限公司党委书记、副总经理。2014 年 6 月开始在本公司担任独立董事。

## 2、监事从业简历

张萍女士，中国国籍，生于 1975 年 1 月，本科学历，高级经济师，现任本公司监事会主席。1994 年 7 月至 1999 年 5 月在四川金顶集团财务处任会计；1999 年 6 月至 2003 年 7 月在眉山市城市行政执法局路灯管理处政工股任副股长（主持工作）；2003 年 8 月至 2006 年 2 月在本公司人力资源部从事人力资源管理工作；2006 年 3 月至 2008 年 1 月在四川省道诚力实业投资有限责任公司行政部任副部长；2008 年 2 月至今在本公司人力资源部先后任副部长（主持工作）、部长。2012 年 5 月当选为公司第三届监事会监事。2013 年 4 月开始在本公司担任监事会主席。

罗琰先生，中国国籍，生于 1975 年 10 月，大学本科学历，高级工程师，现任公司职工代表监事、桥梁分公司经理。1998 年 7 月至 2000 年 2 月在成都市公路工程处先后从事项目现场技术管理工作和项目经营管理工作；2000 年 3 月至 2000 年 8 月在成都市公路工程处任工程科主办；2000 年 9 月至 2004 年 2 月在成都市路桥工程公司工作，先后任工程科主办、项目副经理、项目经理。

理；2004年3月至2009年6月在本公司工作，先后任工程部主管、项目副经理、项目经理；2009年7月至2011年10月在本公司任桥梁分公司副经理；2011年11月至2012年9月在本公司任桥梁分公司经理；2012年10月至今在本公司任职工代表监事、桥梁分公司经理。

周文飞先生，中国国籍，生于1976年10月，大专学历，高级工程师、一级建造师，现任本公司监事、公路分公司经理。1998年7月至2000年8月在成都市公路工程处从事项目现场技术管理工作；2000年9月至2004年2月在成都市路桥工程公司工作，先后任项目质检工程师，项目副经理，项目总工程师；2004年3月至2011年10月在本公司工作，先后任项目副经理，项目经理，2011年11月至2013年3月在本公司任桥梁分公司副经理；2013年4月至今在本公司任监事、公路分公司经理。

### 3、高管从业简历

周维刚先生，详见本节“1、董事从业经历”。

邱小玲女士，详见本节“1、董事从业经历”。

王继伟先生，详见本节“1、董事从业经历”。

伍和平先生，详见本节“1、董事从业经历”。

徐基伟先生，中国国籍，生于1962年9月，研究生学历，教授级高级工程师，现任本公司副总经理、总工程师。1981年8月至1985年7月在四川路桥集团机械化施工处先后任技术员和车间主任；1985年8月至1990年10月在四川省犍为岷江大桥建设项目建设中担任技术负责人；1990年11月至1993年6月在湖北省郧阳汉江大桥建设中担任技术负责人；1993年7月至1997年10月主持万县长江公路大桥的建设，任项目常务副经理兼副总工程师；1997年11月至2000年12月在四川路桥集团担任集团总工办主任，主持湖北省宜昌长江大桥的施工，兼任项目副经理和总工程师；2001年1月至2004年4月在四川路桥集团任副总工程师，主持巴东长江公路大桥的建设，兼任项目经理和总工程师；2004年5月至2007年2月在本公司任总工程师；2007年2月至今在本公司任副总经理、总工程师。

冯梅女士，中国国籍，生于1968年12月，本科学历，高级工程师、注册造价师，现任本公司副总经理、总经济师。1990年7月至2000年1月在成都市公路工程处工作，先后任技术员、项目工程部主办、副主任；2000年1月至2004年2月在成都市路桥工程公司工作，先后任经营科科长、副总经济师；2004年3月至2007年7月在本公司任副总经济师、经营部部长；2007年8月至2013年4月在本公司任总经济师；2013年4月至今在本公司任副总经理、总经济师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

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

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周维刚	成都路桥沥青有限公司	董事	2012 年 07 月 01 日	否
邱小玲	成都路桥沥青有限公司	监事	2012 年 07 月 01 日	否
霍伟东	西南财经大学	教授	2004 年 01 月 04 日	是
	西南财经大学	教授	2003 年 03 月 01 日	是
姜玉梅	通威股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月 07 日	是
	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 19 日	是

### 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、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬考核委员会依照年度目标业绩的完成情况考核后，由董事会决定发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪组成。基本年薪由股东大会决定并调整，绩效年薪根据《董事、监事及高级管理人员考核奖惩办法》计算并发放。 根据 2011 年年度股东大会决议，独立董事领取独立董事津贴，为税前 8 万元人民币/年，在履职过程中发生的差旅费等由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付现任及离任董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 633.40 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
周维刚	董事长、总经理	男	52	现任	63.3	0	63.3
张萍	监事会主席	女	40	现任	54.07	0	54.07
王继伟	董事、常务副总经理	男	45	现任	53.19	0	53.19
邱小玲	董事、财务总监、副总经理	女	46	现任	56.42	0	56.42
王建勇	董事	男	44	现任	52.95	0	52.95
伍和平	董事、董事会秘书	男	45	现任	49.25	0	49.25

徐基伟	副总经理、总工程师	男	53	现任	51.95	0	51.95
冯梅	副总经理、总经济师	女	47	现任	51.95	0	51.95
罗琰	监事	男	40	现任	26.23	0	26.23
周文飞	监事	男	39	现任	38.96	0	38.96
霍伟东	独立董事	男	45	现任	8	0	8
姜玉梅	独立董事	女	52	现任	6	0	6
苏佩璋	独立董事	女	59	现任	4	0	4
周本宽	独立董事	男	69	离任	4	0	4
尹好鹏	独立董事	男	47	离任	2	0	2
郑渝力	董事长	男	52	离任	111.08	0	111.08
合计	--	--	--	--	633.4		633.4

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜玉梅	独立董事	被选举	2014 年 04 月 04 日	补选独立董事
苏佩璋	独立董事	被选举	2014 年 06 月 24 日	补选独立董事
周本宽	独立董事	离任	2014 年 06 月 24 日	个人原因辞职
尹好鹏	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 27 日	任期届满

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

截止2014年12月31日，公司核心团队或关键技术人员无变动。

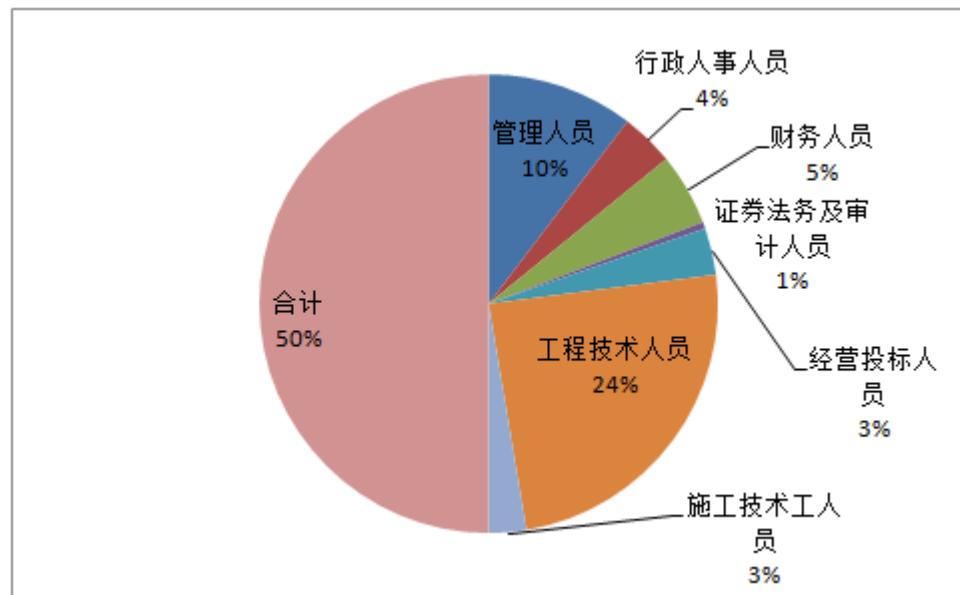
#### 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工总数531人具体分类如下：

##### 1、员工专业结构

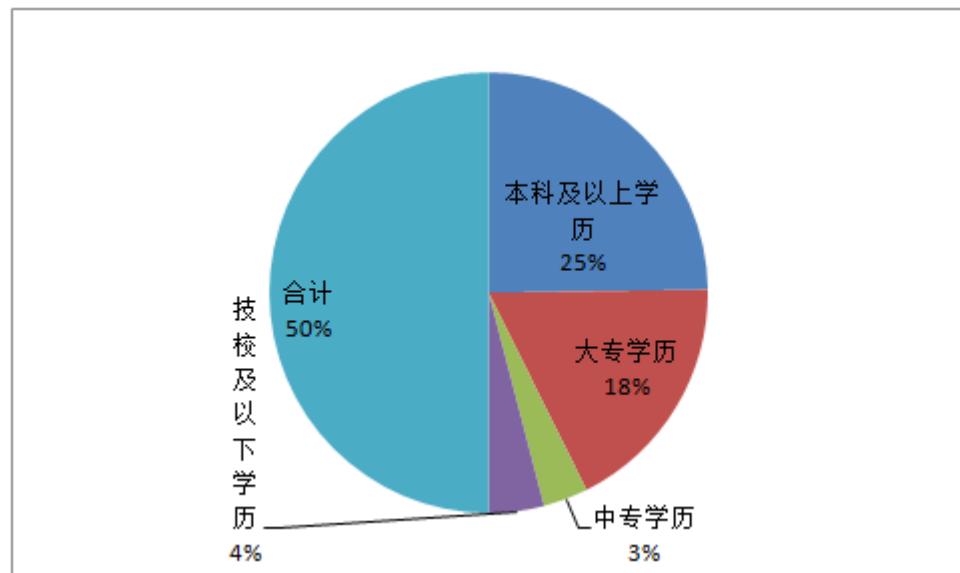
项目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
管理人员	110	20.72
行政人事人员	40	7.53
财务人员	54	10.17
证券法务及审计人员	5	0.94
经营投标人员	35	6.59

工程技术人员	259	48.78
施工技术工人员	28	5.27
合计	531	100



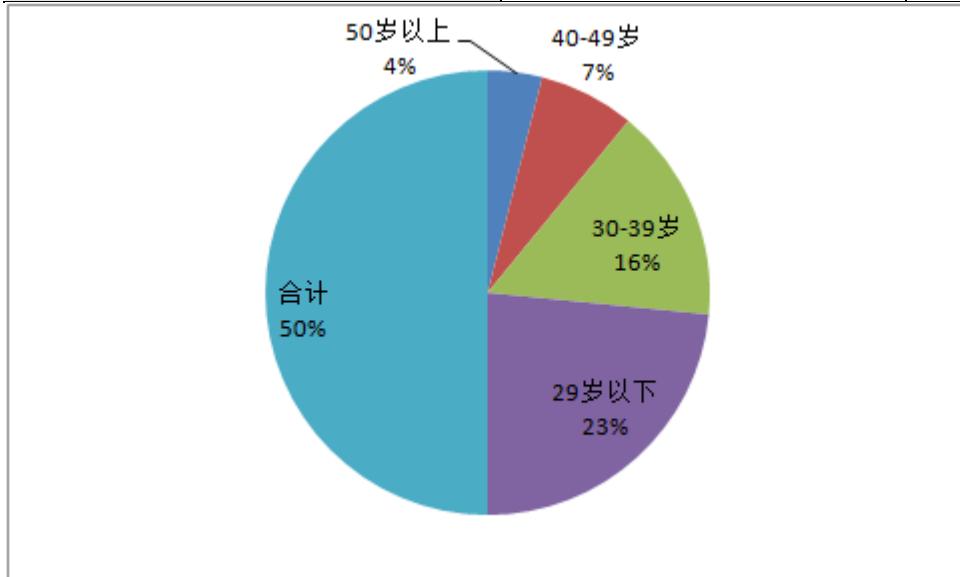
## 2、员工学历结构

项目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
本科及以上学历	263	49.53
大专学历	190	35.78
中专学历	35	6.59
技校及以下学历	43	8.1
合计	531	100



## 3、员工年龄结构

项目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
50岁以上	42	7.91
40-49岁	74	13.94
30-39岁	166	31.26
29岁以下	249	46.89
合计	531	100



#### 4、员工社会福利与保险情况

公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的《劳动合同书》承担义务和享受权利。公司已按国家、四川省及成都市有关规定，为员工缴纳了养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工购买了住房公积金。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、控股股东与实际控制人

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

#### 3、关于董事与董事会

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

#### 4、监事与监事会

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

## 5、投资者关系管理与信息披露

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

报告期内，公司修订的制度如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	固定资产管理制度	2014/03/14	巨潮资讯网

报告期内，公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求，公司未收到监管部门警告、处罚等有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况 根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和中国证监会四川监管局的相关要求，公司于2012年开展了内部治理专项活动，对公司治理存在的问题进行了全面清理与自查，并制定了相应的整改计划，于2012年5月14日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告及整改计划》。《自查事项报告及整改计划》于2012年5月15日在巨潮资讯网上披露。公司于2013年1月份完成了通过自查和检查发现的需要进行整改事项，并于2013年1月29日在巨潮资讯网披露了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

2、内幕信息知情人登记制度制定、实施情况 公司于2011年12月18日召开第三届董事会第十一次会议，制定了《内幕信息知情人管理制度》，并于2012年8月28日召开第三届董事会第十九次会议对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，修订后的《制度》全文刊登2012年8月29日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 04 日	(1)《2013 年年度报告及其摘要》(2)《2013 年度董事会工作报告》(3)《2013 年度监事会工作报告》(4)《2013 年度财务决算报告》(5)《2013 年度利润分配方案》(6)《2014 年度财务预算报告》(7)《关于 2014 年度银行综合授信的议案》(8)《关于预计 2014 年度日常性关联交易的议案》(9)《未来三年股东回报规划(2014 年-2016 年)》(10)《关于补选第四届董事会独立董事的议案》(11)《关于续聘公司 2014 年财务审计机构的议案》	审议通过	2014 年 04 月 05 日	2013 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2014-015) 详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 09 日	(1)《关于投资宜宾至威信高速公路(四川境段)BOT 项目议案》(2)《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》	审议通过	2014 年 05 月 10 日	2014 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2014-028) 详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 24 日	(1)《关于补选第四届董事会独立董事的议案》(2)《关于对外担保的议案》	审议通过	2014 年 06 月 25 日	2014 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2014-040) 详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苏佩璋	2	0	2	0	0	否
姜玉梅	7	1	6	0	0	否
霍伟东	10	1	9	0	0	否
周本宽	8	3	5	0	0	否
尹好鹏	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会的履职情况

2014年度，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，共召开了6次会议，主要开展了以下工作：（1）指导和督促内部审计制度的实施；（2）审核公司的财务报告和审计部提交的内部审计报告；（3）审核募集资金存放与使用情况（4）针对2014度报告的披露时间与年审会计师商定了2014年度报告审计工作时间安排；（5）与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

2014年度，薪酬委员会共召开了3次会议，主要开展了以下工作：（1）审核公司年报披露的公司董事、监事和高级管理人员2014年度薪酬发放情况，并发表意见；（2）对公司董事、高级管理人员在2014年度的工作表现进行了评价，对其绩效年薪的发放进行了审查。

### 3、提名委员会

2014年度，提名委员会共召开2次会议。报告期内，提名委员会审查了第四届董事会独立董事候选人任职资格，发表了意见，并将《关于提名第四届董事会独立董事的议案》提交董事会审议。

### 4、战略委员会

2014年度，战略委员会共召开了1次会议，审议通过了《关于投资宜宾至威信高速公路（四川境内）BOT项目的议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、资产完整情况 公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司整体变更为股份有限公司后，依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授

信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

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

3、财务独立情况 公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立开立基本存款账户，开户行为中国建设银行股份有限公司成都第三支行，账号为51001436308050236286；公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司独立纳税，持有成都市武侯区国家税务局、成都市地方税务局颁发的川税字510107201906095号《税务登记证》。

4、机构独立情况 公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。5、业务独立情况公司已形成独立完整的研发、供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于股东单位及其他关联方。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争情况。

本公司第一大股东郑渝力先生、第二大股东四川省道诚力实业投资有限责任公司于2010年8月11日关于同业竞争问题分别作出承诺“本人/本公司目前无投资并控制与成都路桥产品、业务相同或类似企业；除应成都路桥要求为成都路桥利益协助采取行动外，将不会主动从事与成都路桥业务相竞争或有利益冲突的业务或活动；不会利用成都路桥的股东和实际控制人身份从事任何限制或影响成都路桥正常经营的行为；若成都路桥在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人/本公司控制的公司已在经营的，只要本人/本公司仍然是成都路桥的控股股东或实际控制人，本人/本公司同意成都路桥对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。”

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司根据《董事、监事及高级管理人员考核奖惩办法》的规定，以量化的绩效考核指标对高级管理人员进行

业绩考评。公司高级管理人员实行基本年薪与绩效年薪相结合的薪酬构成，由董事会对高级管理人员的在报告期内的履职情况、绩效指标完成情况等进行考评后，形成年度薪酬发放方案。

报告期内，公司未进行股权激励。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司法人治理、财务管理、生产经营以及信息披露等工作，保证公司日常工作有序开展，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规范性文件要求，公司结合自身实际情况及发展需要，制定了一整套贯穿于生产经营管理各个层面的内部控制体系，在日常工作中不断完善并严格遵照执行，促进公司的规范运作，有效防范经营决策及管理风险，确保公司的稳健经营。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，确保企业合法合规运行、不断提高公司经营效率和水平，保证公司发展战略和经营目标的全面实施，实现股东及其他相关者的利益。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及监管部门的其他规范性文件为依据，建立了完备的会计核算体系，并建立健全了关于财务会计核算方面的内部控制制度，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统、独立稽核、绩效考评、对外担保、关联交易”等关键控制点进行了控制。公司2014年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定，本公司财务报告内部控制于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。报告期，公司内部控制无重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，成都路桥公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重

大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据相关法律法规的要求于2011年12月16日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 14 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）67 号
注册会计师姓名	阮响华、陈洪涛

#### 审计报告正文

成都市路桥工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都市路桥工程股份有限公司全体股东（以下简称成都路桥公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，成都路桥公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都路桥公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阮响华

中国 杭州

中国注册会计师：陈洪涛

二〇一五年四月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,046,749,608.02	1,988,466,437.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,846,746.00	
应收账款	704,110,436.58	831,939,662.33
预付款项	28,750,716.27	13,300,968.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		

应收股利	44,910.00	
其他应收款	450,638,593.32	536,306,842.16
买入返售金融资产		
存货	868,775,678.03	834,813,054.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,138,839,587.60	1,387,253,079.14
其他流动资产	26,750,600.56	
流动资产合计	4,305,506,876.38	5,592,080,044.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,825,413,156.00	2,168,579,918.62
长期股权投资	2,731,091.93	2,763,712.43
投资性房地产		
固定资产	81,879,725.71	101,398,482.77
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,419,744.13	3,851,999.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	847,303.20	1,055,667.00
递延所得税资产	34,357,088.96	38,543,856.37
其他非流动资产	44,000,000.00	
非流动资产合计	1,992,648,109.93	2,316,193,637.13
资产总计	6,298,154,986.31	7,908,273,681.81
流动负债：		
短期借款		1,900,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	1,561,456,052.17	1,792,297,783.79
预收款项	339,775,409.53	391,609,086.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,991,319.43	10,463,996.98
应交税费	159,283,939.87	248,414,297.02
应付利息	8,609,612.23	3,650,630.55
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	356,303,507.34	281,198,032.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	336,000,000.00	
其他流动负债	297,866,166.91	
流动负债合计	3,069,338,734.05	4,655,686,553.67
非流动负债:		
长期借款	400,000,000.00	550,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	196,288,093.92	138,705,453.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	596,288,093.92	688,705,453.22

负债合计	3,665,626,827.97	5,344,392,006.89
所有者权益：		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		
其中： 优先股		
永续债		
资本公积	838,698,693.02	838,698,693.02
减： 库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,673,378.36	11,559,960.74
盈余公积	118,480,841.60	103,810,509.07
一般风险准备		
未分配利润	929,259,030.36	872,396,297.09
归属于母公司所有者权益合计	2,632,528,158.34	2,563,881,674.92
少数股东权益		
所有者权益合计	2,632,528,158.34	2,563,881,674.92
负债和所有者权益总计	6,298,154,986.31	7,908,273,681.81

法定代表人：周维刚

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,045,613,554.56	1,972,449,661.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,846,746.00	
应收账款	957,621,220.69	1,021,716,994.56
预付款项	29,149,654.04	13,053,785.52
应收利息		
应收股利	44,910.00	
其他应收款	1,140,463,256.10	1,128,069,385.66
存货	854,267,558.42	821,767,003.90

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	647,871,904.10	1,064,791,177.25
其他流动资产	26,664,647.29	
流动资产合计	4,742,543,451.20	6,021,848,008.51
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,198,673,822.91	1,513,749,352.77
长期股权投资	234,214,177.25	234,246,797.75
投资性房地产		
固定资产	73,934,425.49	91,831,107.09
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	993,153.80	1,345,068.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	506,667.00	886,667.00
递延所得税资产	17,474,257.08	26,171,768.56
其他非流动资产	44,000,000.00	
非流动资产合计	1,569,796,503.53	1,868,230,761.37
资产总计	6,312,339,954.73	7,890,078,769.88
流动负债:		
短期借款		1,900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	1,543,679,879.27	1,766,424,624.05
预收款项	338,727,042.83	388,878,026.82
应付职工薪酬	6,619,021.88	10,044,250.29
应交税费	151,526,070.27	236,872,909.74

应付利息	8,609,612.23	3,650,630.55
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	435,710,478.01	350,642,159.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	336,000,000.00	
其他流动负债	297,866,166.91	
流动负债合计	3,121,790,997.97	4,684,565,327.02
非流动负债:		
长期借款	400,000,000.00	550,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	196,288,093.92	138,705,453.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	596,288,093.92	688,705,453.22
负债合计	3,718,079,091.89	5,373,270,780.24
所有者权益:		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	839,788,753.41	839,788,753.41
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,693,510.32	10,576,503.10
盈余公积	118,068,091.74	103,397,759.21
未分配利润	891,294,292.37	825,628,758.92
所有者权益合计	2,594,260,862.84	2,516,807,989.64
负债和所有者权益总计	6,312,339,954.73	7,890,078,769.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,497,995,486.98	4,271,478,342.07
其中：营业收入	1,497,995,486.98	4,271,478,342.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,482,437,466.34	4,020,480,010.50
其中：营业成本	1,257,450,303.88	3,631,747,093.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	43,650,966.01	149,747,388.45
销售费用		
管理费用	63,254,742.35	75,056,546.03
财务费用	88,230,504.80	114,214,245.42
资产减值损失	29,850,949.30	49,714,737.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	105,658,652.24	169,109,097.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,289.50	-54,975.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,216,672.88	420,107,429.51
加：营业外收入	684,277.71	5,607,968.18
其中：非流动资产处置利得	1,056.60	485,968.18
减：营业外支出	1,471,537.36	2,418,057.78
其中：非流动资产处置损失	488,405.08	112,009.24

四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	120,429,413.23	423,297,339.91
减：所得税费用	-17,471,111.92	108,354,498.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	137,900,525.15	314,942,841.04
归属于母公司所有者的净利润	137,900,525.15	314,942,841.04
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,900,525.15	314,942,841.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,900,525.15	314,942,841.04
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.19	0.48
(二) 稀释每股收益	0.19	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周维刚

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,477,312,035.77	4,257,760,833.95
减：营业成本	1,243,354,519.11	3,626,721,333.29
营业税金及附加	42,250,606.89	145,521,921.29
销售费用		
管理费用	57,767,885.62	69,252,437.84
财务费用	77,474,347.54	113,591,493.69
资产减值损失	11,807,972.98	17,706,796.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	87,648,285.96	144,993,301.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,289.50	-54,975.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	132,304,989.59	429,960,153.60
加：营业外收入	684,277.71	5,598,567.45
其中：非流动资产处置利得	1,056.60	476,567.45
减：营业外支出	1,443,462.00	2,414,120.42
其中：非流动资产处置损失	461,570.69	108,071.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,545,805.30	433,144,600.63
减：所得税费用	-15,157,520.03	109,839,458.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,703,325.33	323,305,141.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	146,703,325.33	323,305,141.72
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,511,713,679.00	2,710,153,401.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	361,048,194.59	428,880,235.25
经营活动现金流入小计	1,872,761,873.59	3,139,033,636.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,373,265,718.72	2,825,786,794.24
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	61,597,838.39	75,448,405.38
支付的各项税费	105,072,182.74	142,359,454.48
支付其他与经营活动有关的现金	350,584,235.67	519,368,022.36
经营活动现金流出小计	1,890,519,975.52	3,562,962,676.46
经营活动产生的现金流量净额	-17,758,101.93	-423,929,039.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	615,800,000.00	18,835,124.01
取得投资收益收到的现金	187,809,413.51	104,743,638.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,758.00	1,295,503.00
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	803,672,171.51	124,874,265.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,159,707.79	13,597,101.00
投资支付的现金	141,150,330.65	32,637,477.46
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	196,310,038.44	46,234,578.46
投资活动产生的现金流量净额	607,362,133.07	78,639,686.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		682,924,318.07

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	410,000,000.00	2,350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	754,350,000.00	63,750,000.00
筹资活动现金流入小计	1,164,350,000.00	3,096,674,318.07
偿还债务支付的现金	2,124,000,000.00	1,450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,310,736.18	169,280,574.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,388,740.00	443,984,012.19
筹资活动现金流出小计	2,282,699,476.18	2,063,264,586.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,118,349,476.18	1,033,409,731.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-528,745,445.04	688,120,378.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,516,746,044.22	828,625,665.95
六、期末现金及现金等价物余额	988,000,599.18	1,516,746,044.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,656,253,716.74	3,080,270,335.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	881,970,565.87	664,199,800.19
经营活动现金流入小计	2,538,224,282.61	3,744,470,135.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,350,417,225.87	2,800,476,061.68
支付给职工以及为职工支付的现金	57,902,660.93	72,119,332.75
支付的各项税费	98,460,708.95	139,108,027.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,004,066,591.91	1,059,854,096.57
经营活动现金流出小计	2,510,847,187.66	4,071,557,518.21
经营活动产生的现金流量净额	27,377,094.95	-327,087,382.77

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	601,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	169,799,047.23	88,645,960.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,758.00	1,249,353.00
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>770,861,805.23</b>	<b>89,895,313.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,754,146.79	13,325,455.00
投资支付的现金	140,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>193,754,146.79</b>	<b>43,325,455.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>577,107,658.44</b>	<b>46,569,858.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		682,924,318.07
取得借款收到的现金	410,000,000.00	2,350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	754,350,000.00	63,750,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,164,350,000.00</b>	<b>3,096,674,318.07</b>
偿还债务支付的现金	2,124,000,000.00	1,450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,310,736.18	169,280,574.53
支付其他与筹资活动有关的现金	2,388,740.00	443,984,012.19
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,282,699,476.18</b>	<b>2,063,264,586.72</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,118,349,476.18</b>	<b>1,033,409,731.35</b>
<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>	<b>-513,864,722.79</b>	<b>752,892,207.49</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>1,500,729,268.51</b>	<b>747,837,061.02</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>986,864,545.72</b>	<b>1,500,729,268.51</b>

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02			11,559,960.74	103,810,509.07	872,396,297.09	2,563,881,674.92	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	737,416,215.00				838,698,693.02			11,559,960.74	103,810,509.07	872,396,297.09	2,563,881,674.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,886,582.38	14,670,332.53	56,862,733.27	68,646,483.42	
(一)综合收益总额										137,900,525.15	137,900,525.15	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								14,670,332.53	-81,037,791.88	-66,367,459.35		

1. 提取盈余公积								14,670, 332.53		-14,670, 332.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-66,367, 459.35		-66,367, 459.35	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-2,886,5 82.38				-2,886,5 82.38	
1. 本期提取								22,332, 847.68				22,332, 847.68	
2. 本期使用								25,219, 430.06				25,219, 430.06	
(六) 其他													
四、本期期末余额	737,41 6,215. 00				838,698 ,693.02			8,673,3 78.36	118,480 ,841.60		929,259 ,030.36		2,632,5 28,158. 34

上期金额

单位：元

项目	上期										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	334,00 0,000. 00				562,946 ,109.50			12,930, 479.97	71,479, 994.90		640,551 ,970.22	1,621,9 08,554. 59

加: 会计政策 变更											
前期差 错更正											
同一控 制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	334,00 0,000. 00			562,946 ,109.50			12,930, 479.97	71,479, 994.90		640,551 ,970.22	1,621,9 08,554. 59
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	403,41 6,215. 00			275,752 ,583.52			-1,370,5 19.23	32,330, 514.17		231,844 ,326.87	941,973 ,120.33
(一)综合收益总 额										314,942 ,841.04	314,942 ,841.04
(二)所有者投入 和减少资本	75,675 ,675.0 0			603,493 ,123.52							679,168 ,798.52
1. 股东投入的普 通股	75,675 ,675.0 0			603,493 ,123.52							679,168 ,798.52
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配								32,330, 514.17		-83,098, 514.17	-50,768, 000.00
1. 提取盈余公积								32,330, 514.17		-32,330, 514.17	
2. 提取一般风险 准备											
3. 对所有者(或 股东)的分配										-50,768, 000.00	-50,768, 000.00
4. 其他											
(四)所有者权益 内部结转	327,74 0,540. 00			-327,74 0,540.0 0							

1. 资本公积转增资本（或股本）	327,740,540.00				-327,740,540.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							-1,370,519.23					-1,370,519.23
1. 本期提取							64,157,922.81					64,157,922.81
2. 本期使用							65,528,442.04					65,528,442.04
(六) 其他												
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02		11,559,960.74	103,810,509.07		872,396,297.09		2,563,881,674.92

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41			10,576,503.10	103,397,759.21	825,628,758.92	2,516,807,989.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,416,215.00				839,788,753.41			10,576,503.10	103,397,759.21	825,628,758.92	2,516,807,989.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,882,992.78	14,670,332.53	65,665,533.45	77,452,873.20
(一)综合收益总额										146,703	146,703,3

额										,325.33	25.33
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								14,670,33 2.53	-81,037, 791.88	-66,367,4 59.35	
1. 提取盈余公积								14,670,33 2.53	-14,670, 332.53		
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,367, 459.35	-66,367,4 59.35
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-2,882,99 2.78			-2,882,99 2.78
1. 本期提取								22,041,84 9.28			22,041,84 9.28
2. 本期使用								24,924,84 2.06			24,924,84 2.06
(六)其他											
四、本期期末余额	737,416, 215.00				839,788,7 53.41			7,693,510 .32	118,068,0 91.74	891,294 ,292.37	2,594,260 ,862.84

上期金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	334,000,000.00				564,036,169.89			12,238,412.51	71,067,245.04
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	334,000,000.00				564,036,169.89			12,238,412.51	71,067,245.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	403,416,215.00				275,752,583.52			-1,661,909.41	32,330,514.17
(一)综合收益总额									323,305,141.72
(二)所有者投入和减少资本	75,675,675.00				603,493,123.52				679,168,798.52
1. 股东投入的普通股	75,675,675.00				603,493,123.52				679,168,798.52
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三)利润分配								32,330,514.17	-83,098,514.17
1. 提取盈余公积								32,330,514.17	-32,330,514.17
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,768,000.00
3. 其他									50,768,000.00
(四)所有者权益内部结转	327,740,540.00				-327,740,540.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	327,740,540.00				-327,740,540.00				

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							-1,661,90 9.41			-1,661,90 9.41	
1. 本期提取							63,708,60 2.63			63,708,60 2.63	
2. 本期使用							65,370,51 2.04			65,370,51 2.04	
(六) 其他											
四、本期期末余额	737,416, 215.00			839,788,7 53.41			10,576,50 3.10	103,397,7 59.21	825,628 ,758.92	2,516,807 ,989.64	

### 三、公司基本情况

成都市路桥工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经成都市经济体制改革办公室以成体改〔2004〕19号文批准，由郑渝力等352名自然人发起设立，并于2004年3月29日在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市，现持有注册号为51010000056013的营业执照，注册资本737,416,215.00元，股份总数737,416,215股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股81,639,006股，无限售条件的流通股份A股655,777,209股。公司股票已于2011年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本公司将成都中成高等级公路维护有限责任公司、成都中讯机电有限责任公司和成都彭青投资有限公司等九家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入

当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。
2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二次输入值是除第一次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

- (1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。
- (2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

- 1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：
  - ① 债务人发生严重财务困难；
  - ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### 1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### 2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
信用组合	本公司合并范围内单位的应收款项；按合同约定未满足付款条件的已结算工程款项；按合同约定向业主缴纳的投标保证金、履约保证金、民工保证金和项目完工前业主暂扣的工程质量保证金、审计保留金。
账龄分析法组合	业主已结算应支付的工程款项、项目完工后业主暂扣的各类保证金和其他往来款项、BT 及 EPC 项目已到期未收回款项

## (2) 具体组合及坏账准备的计提方法

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

信用组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

对划分至应收账款核算的已到回购期未收回的 BT 及 EPC 项目工程款项，自回购到期转入应收账款核算时点按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。(3) 账龄分析法

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## 11、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。

累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程，项目完

成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

原材料和库存商品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额；对于承接工程，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，根据预计当期合同亏损提取合同损失准备。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00	4.85-2.43
施工机械设备	年数总和法	5-10	3.00-5.00	32.33-1.73
工程运输设备	年数总和法	5	3.00-5.00	32.33-6.33
行政车辆	年限平均法	8	3.00	12.13
其他设备	年限平均法	5-8	3.00	19.40-12.13

## 14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5年
土地使用权	50年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法合理可靠预见无形资产为企业带来未来经济利益期限。

## 17、长期资产减值

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

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

**1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。**

### 2.短期薪酬的会计处理方法

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

### 3.离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

义务的现值和当期服务成本；

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 20、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 21、收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

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

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资

本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. BT项目核算办法

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

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

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

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

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

对不同时提供建造服务的BT项目，工程审价后（或未审价前进入合同约定的回购期），以BT项目的实际投资成本作为

“长期应收款---已进入回购期BT项目”的初始确认金额，按实际利率法进行后续计量时，实际利率以政府回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为实际投资成本所适用的利率确定，其他核算按前款政策处理。

## 2. EPC项目核算办法

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

## 3. BOT项目核算办法

建造期间，公司对BOT项目所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

(1) 合同规定基础设施建成后的一定期限内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理。

(2) 合同规定公司在有关基础设施建成后，公司在一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在确认收入的同时确认无形资产。建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定处理。

公司对BOT项目未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，并按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将来发生的支出，按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定处理。按照特许经营权合同规定，公司既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务的，各项服务能够单独区分时，其收取或应收的对价按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。

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

## 4. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目

完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制订的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

实施上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 27、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%[注 2]
营业税	应纳税营业额	3%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

注 1：本公司大部分工程项目的营业税金及附加由业主方代扣代缴。

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据四川省成都市武侯区地方税务局下发的成武地税通〔2014〕043号税务事项通知书，公司2013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。本年度企业所得税按照15%税率计提。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,747,898.72	1,599,815.33
银行存款	986,252,700.46	1,515,146,228.89
其他货币资金	58,749,008.84	471,720,393.11
合计	1,046,749,608.02	1,988,466,437.33

截至2014年12月31日，其他货币资金中有承兑汇票保证金3,000,000.00元、银行保函保证金55,749,008.84元，使用受到限制。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

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

期末无应收票据质押情况，无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					237,758,280.00	25.81	9,887,914.00	4.16	227,870,366.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	816,886,414.03	100.00%	112,775,977.45	13.81%	704,110,436.58	683,467,672.60	74.19%	79,398,376.27	11.62%	604,069,296.33
1) 账龄分析法组合	670,249,709.26	82.05%	112,775,977.45	16.83%	557,473,731.81	563,507,824.12	61.17%	79,398,376.27	14.09%	484,109,447.85
2) 其他方法组合	146,636,704.77	17.95%			146,636,704.77	119,959,848.48	13.02%			119,959,848.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	816,886,414.03	100.00%	112,775,977.45	13.81%	704,110,436.58	921,225,952.60	100.00%	89,286,290.27	9.69%	831,939,662.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
传统工程项目应收款项			
1 年以内小计	70,283,811.27	3,514,190.57	5.00%
1 至 2 年	76,496,719.90	7,649,671.99	10.00%
2 至 3 年	66,189,463.21	19,856,838.96	30.00%
3 至 4 年	42,085,746.81	21,042,873.41	50.00%
4 至 5 年	9,339,466.22	7,471,572.98	80.00%
5 年以上	3,797,609.09	3,797,609.09	100.00%
小计	268,192,816.50	63,332,757.00	23.61%
BT/EPC 项目转入			
1 年以内	85,139,377.26	4,256,968.87	5%
1-2 年	249,856,740.20	24,985,674.02	10%

2-3 年	66,649,050.49	19,994,715.15	30%
3-4 年	411,724.81	205,862.41	50%
4-5 年			
5 年以上			
小 计	402,056,892.76	49,443,220.45	12.30%
合 计	670,249,709.26	112,775,977.45	16.83%

账龄组合中组合中，BT/EPC 项目的应收账款情况

客户	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
盘县人民政府	281,284,355.08	23,952,131.76	8.52
都江堰市交通局	52,098,460.20	5,209,846.02	10.00
郫县城交投资有限责任公司	41,328,449.42	12,007,546.28	29.05
成都广智达交通投资有限公司	26,884,555.27	8,065,366.58	30.00
其他	461,072.79	208,329.81	45.18
合 计	402,056,892.76	49,443,220.45	12.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	146,636,704.77		
小 计	146,636,704.77		

确定组合依据的说明：

采用信用组合计提坏账准备的应收账款包括绕城立交群项目工程款 83,237,674.46 元、高新区锦城湖项目工程款 63,399,030.31 元，客户均为成都高投建设开发有限公司。根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合，未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,489,687.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
盘县人民政府	281,284,355.08	34.43	23,952,131.76
成都高投建设开发有限公司	146,636,704.77	17.95	0
四川汉龙高速公路开发有限公司	54,318,450.94	6.65	8,990,748.31

都江堰市交通局	53,098,848.41	6.50	6,210,234.23
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	46,909,416.30	5.74	26,070,195.69
小 计	582,247,775.50	71.27	65,223,309.99

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,814,362.48	72.40%	6,503,744.10	48.90%
1 至 2 年	4,751,831.21	16.53%	3,433,437.59	25.81%
2 至 3 年	6,502.76	0.02%	1,425,297.01	10.72%
3 年以上	3,178,019.82	11.05%	1,938,490.28	14.57%
合计	28,750,716.27		13,300,968.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
四川路通建设工程有限公司	2,801,932.20	9.75
眉山市民仁安达建筑劳务有限责任公司	2,411,560.00	8.39
成都生安建筑劳务有限公司	2,257,000.00	7.85
成都成实冶金有限责任公司	1,803,088.20	6.27
雅安中瑞工程爆破有限公司	1,340,000.00	4.66
小 计	10,613,580.40	36.92

#### 5、应收股利

项目	期末数	期初数
成都路桥沥青有限公司	44,910.00	
合 计	44,910.00	

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	521,888,990.62	100.00%	71,250,397.30	13.65%	450,638,593.32	601,195,977.34	100.00%	64,889,135.18	10.79%	536,306,842.16
1) 账龄分析法组合	220,518,139.84	42.25%	71,250,397.30	32.31%	149,267,742.54	239,027,215.25	39.76%	64,889,135.18	27.15%	174,138,080.07
2) 其他方法组合	301,370,850.78	57.75%			301,370,850.78	362,168,762.09	60.24%			362,168,762.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	521,888,990.62	100.00%	71,250,397.30	13.65%	450,638,593.32	601,195,977.34	100.00%	64,889,135.18	10.79%	536,306,842.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	58,448,802.98	2,922,440.15	5.00%
1 至 2 年	38,764,466.54	3,876,446.65	10.00%
2 至 3 年	37,917,493.37	11,375,248.01	30.00%
3 至 4 年	62,130,247.20	31,065,123.60	50.00%
4 至 5 年	6,229,954.29	4,983,963.43	80.00%
5 年以上	17,027,175.46	17,027,175.46	100.00%
合计	220,518,139.84	71,250,397.30	32.31%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	301,370,850.78		
小 计	301,370,850.78		

确定组合依据的说明：

公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备：所缴纳的投标及履约保证金 167,039,717.00 元，尚未完工项目质保金 77,914,912.09 元，民工工资保证金 23,767,781.95 元，尚未完工项目审计保留金 5,648,439.74 元，尚未完工项目实力保证金 27,000,000.00 元。

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,361,262.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	301,370,850.78	362,168,762.09
已完工项目质保金	160,169,943.66	183,376,977.23
个人暂借款	4,746,881.94	4,479,313.28
其他	55,601,314.24	51,170,924.74
合计	521,888,990.62	601,195,977.34

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
四川汉龙高速公路开发有限公司	保证金	53,661,842.00	1-5 年、5 年以上	10.28	19,505,418.90
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	保证金	42,361,072.17	1-5 年、5 年以上	8.12	
大邑县交通建设投资有限公司	保证金	40,000,000.00	1-2 年	7.66	
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	保证金	27,736,556.50	2-5 年	5.31	259,409.85

峨眉山市旅游经济开发区管理委员会	保证金	22,000,000.00	1-2 年	4.22	
合计	--	185,759,470.67	--	35.59	19,764,828.75

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,819,972.76		9,819,972.76	13,131,058.38		13,131,058.38
库存商品	20,159.69		20,159.69	2,555.80		2,555.80
建造合同形成的已完工未结算资产	843,232,341.03		843,232,341.03	805,298,759.80		805,298,759.80
其他周转材料	15,703,204.55		15,703,204.55	16,380,680.76		16,380,680.76
合计	868,775,678.03		868,775,678.03	834,813,054.74		834,813,054.74

### (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金 额
累计已发生成本	7,683,973,326.19
累计已确认毛利	751,079,892.08
减：预计损失	
已办理结算的金额	7,591,820,877.24
建造合同形成的已完工未结算资产	843,232,341.03

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	1,138,839,587.60	1,387,253,079.14
合计	1,138,839,587.60	1,387,253,079.14

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	26,750,600.56	
合计	26,750,600.56	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
未进入回购期的项目投资	960,459,257.84		960,459,257.84	1,031,550,486.05		1,031,550,486.05	
已进入回购期的项目投资	864,953,898.16		864,953,898.16	1,137,029,432.57		1,137,029,432.57	
合计	1,825,413,156.00		1,825,413,156.00	2,168,579,918.62		2,168,579,918.62	--

### (2) 项目投资明细

项目	回购基数	期初摊余成本	期初摊余成本变动调整	本期投资额增加	本期实际利息收入
英大路工程	740,684,000.00	748,402,386.93	-13,288,121.54		31,298,487.82
贵州两河工程	986,686,700.00	466,648,360.81		216,691,956.65	
元华路拆迁工程	456,000,000.00	548,051,375.66			5,245,282.34
元华路建安工程	954,766,521.76	288,252,031.21	4,630,870.15	43,716,699.06	11,733,946.11
交大金府下穿工程	81,753,386.41	54,366,274.24	-865,502.42		4,933,261.11
沙坪至志城连接线工程	60,416,389.77	42,723,002.41			
二环路东段工程	904,578,084.00	555,237,810.42	-1,598,568.99		24,010,482.79
二环路西段工程	837,446,334.70	546,960,451.48	-2,761,984.82		26,915,460.18
新洛路工程	182,000,000.00	97,020,806.55	10,562.96	84,979,193.45	1,254,993.29
红星路改造工程	86,870,871.77	53,252,879.24	-4,970,813.88	8,529,351.37	1,750,394.17
渠县快速通道工程	513,981,365.00	352,264,332.98		87,730,728.55	
达州经开区南北干道拆迁工程	30,000,000.00	30,600,000.00			2,100,000.00
达州经开区南北干道建安工程	184,585,890.00			85,031,950.57	4,908,593.60
桃源乡公路工程	256,691,283.00	9,811,565.83		59,830,717.59	

成温邛快速通道拆迁工程	60,000,000.00	173,573.92		60,000,000.00	4,415,609.66
成温邛快速通道建安工程	800,000,000.00			218,483,111.96	
合计	7,136,460,826.41	3,793,764,851.68	-18,843,558.54	864,993,709.20	118,566,511.07

(续上表)

项目	本期收回款项	期末摊余成本			
		期末摊余成本总额	其中：应收账款列示金额	一年内到期的 BT 应收款列示金额	长期应收款列示金额
英大路工程	40,000,000.00	726,412,753.21	197,758,280.00	443,815,456.00	84,839,017.21
贵州两河工程	10,761,699.00	672,578,618.46	83,526,075.08	47,152,227.50	541,900,315.88
元华路拆迁工程	553,296,658.00				
元华路建安工程	112,603,800.00	235,729,746.53		235,729,746.53	
交大金府下穿工程	30,356,736.00	28,077,296.93			28,077,296.93
沙坪至志城连接线工程	2,230,000.00	40,493,002.41			40,493,002.41
二环路东段工程	290,715,335.68	286,934,388.54		157,815,091.59	129,119,296.95
二环路西段工程	194,509,070.50	376,604,856.34		164,050,383.81	212,554,472.53
新洛路工程	72,800,000.00	110,465,556.25		59,799,465.75	50,666,090.50
红星路改造工程	30,414,815.55	28,146,995.35		5,888,032.84	22,258,962.51
渠县快速通道工程	102,556,300.00	337,438,761.53			337,438,761.53
达州经开区南北干道拆迁工程	32,700,000.00				
达州经开区南北干道建安工程		89,940,544.17			89,940,544.17
桃源乡公路工程		69,642,283.42			69,642,283.42
成温邛快速通道拆迁工程	40,000,000.00	24,589,183.58		24,589,183.58	
成温邛快速通道建安工程		218,483,111.96			218,483,111.96
合计	1,512,944,414.73	3,245,537,098.68	281,284,355.08	1,138,839,587.60	1,825,413,156.00

2014 年 6 月，公司已将应收盘县人民政府英达路 BT 项目应收债权 3.36 亿元转让给中泰信托有限责任公司，由其设立“中泰·成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”。详细信息参见本附注之十（一）重要事项承诺。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

							或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
成都路桥 沥青有限 公司	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93	
小计	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93	
合计	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93	

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	施工机械设备	工程运输设备	行政车辆	其他设备	合计
账面原值						
期初数	28,427,894.42	131,700,617.11	21,658,931.06	25,185,469.54	16,248,355.70	223,221,267.83
本期增加金额		180,000.00	693,348.00	2,700,128.00	2,751,903.00	6,325,379.00
1)购置		180,000.00	693,348.00	2,700,128.00	2,751,903.00	6,325,379.00
本期减少金额		2,055,592.20	37,217.90	2,931,560.00	565,582.80	5,589,952.90
1)处置或报废		2,055,592.20	37,217.90	2,931,560.00	565,582.80	5,589,952.90
期末数	28,427,894.42	129,825,024.91	22,315,061.16	24,954,037.54	18,434,675.90	223,956,693.93
累计折旧						
期初数	7,920,198.48	80,301,498.17	13,035,471.52	10,333,618.34	10,231,998.55	121,822,785.06
本期增加金额	1,351,910.26	13,659,123.95	3,989,489.59	2,562,031.23	2,178,559.08	23,741,114.11
1)计提	1,351,910.26	13,659,123.95	3,989,489.59	2,562,031.23	2,178,559.08	23,741,114.11
本期减少金额		1,233,823.03	36,101.36	1,717,323.17	499,683.39	3,486,930.95
1)处置或报废		1,233,823.03	36,101.36	1,717,323.17	499,683.39	3,486,930.95
期末数	9,272,108.74	92,726,799.09	16,988,859.75	11,178,326.40	11,910,874.24	142,076,968.22
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	19,155,785.68	37,098,225.82	5,326,201.41	13,775,711.14	6,523,801.66	81,879,725.71

期初账面价值	20,507,695.94	51,399,118.94	8,623,459.54	14,851,851.20	6,016,357.15	101,398,482.77
--------	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	----------------

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

项目	期末账面价值
施工机械设备	7,930,877.45
工程运输设备	153,734.03
小 计	8,084,611.48

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都诚道交通设施有限责任公司厂房	2,981,010.65	房产证正在办理
成都诚道交通设施有限责任公司办公楼	723,194.49	房产证正在办理
小 计	3,704,205.14	

## 13、无形资产

### (1) 无形资产明细

单位: 元

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	2,629,906.10	1,856,312.00	4,486,218.1
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	2,629,906.10	1,856,312.00	4,486,218.1
累计摊销			
期初数	122,974.36	511,243.80	634,218.16
本期增加金额	80,341.41	351,914.40	432,255.81
1) 计提	80,341.41	351,914.40	432,255.81
本期减少金额			
期末数	203,315.77	863,158.20	1,066,473.97
减值准备			
期初数			

本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	2,426,590.33	993,153.80	3,419,744.13
期初账面价值	2,506,931.74	1,345,068.20	3,851,999.94

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁款	1,055,667.00	290,000.00	669,000.00		676,667.00
旧房改造		196,888.00	26,251.80		170,636.20
合计	1,055,667.00	486,888.00	695,251.80		847,303.20

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	184,026,374.75	34,357,088.96	154,175,425.45	38,543,856.37
合计	184,026,374.75	34,357,088.96	154,175,425.45	38,543,856.37

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	354,749.21	100,125.37
小计	354,749.21	100,125.37

#### 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	44,000,000.00	
合计	44,000,000.00	

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
保证借款		1,500,000,000.00
信用借款		300,000,000.00
合计		1,900,000,000.00

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,000,000.00	28,000,000.00
合计	3,000,000.00	28,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	835,834,058.76	850,623,550.34
应付工程款	722,641,479.35	927,712,800.42
应付设备款	2,980,514.06	13,961,433.03
合计	1,561,456,052.17	1,792,297,783.79

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预收工程款	339,775,409.53	391,609,086.52
合计	339,775,409.53	391,609,086.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项情况

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项 目	金 额
累计已发生成本	7,683,973,326.19
累计已确认毛利	751,079,892.08
减： 预计损失	
已办理结算的金额	7,591,820,877.24
建造合同形成的已完工未结算负债	

期末建造合同未形成已完工未结算负债

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,463,996.98	51,956,913.44	55,429,590.99	6,991,319.43
离职后福利—设定提存计划		6,168,247.40	6,168,247.40	
合 计	10,463,996.98	58,125,160.84	61,597,838.39	6,991,319.43

### (2) 短期薪酬列示

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,463,996.98	44,666,005.72	48,400,776.27	6,729,226.43
职工福利费		674,973.37	674,973.37	
社会保险费		2,520,414.56	2,520,414.56	
其中： 医疗保险费		1,827,146.53	1,827,146.53	
工伤保险费		169,073.76	169,073.76	
生育保险费		168,436.32	168,436.32	

大病医疗补充保险		355,757.95	355,757.95	
住房公积金		3,454,835.80	3,192,742.80	262,093.00
工会经费和职工教育经费		640,683.99	640,683.99	
小 计	10,463,996.98	51,956,913.44	55,429,590.99	6,991,319.43

### (3) 设定提存计划列示

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		5,604,182.36	5,604,182.36	
失业保险费		564,065.04	564,065.04	
小 计		6,168,247.40	6,168,247.40	

### 22、应交税费

单位： 元

项 目	期末数	期初数
增值税	216,033.22	54,196.83
营业税	139,341,016.28	149,031,604.29
企业所得税	2,250,867.54	78,654,254.84
代扣代缴个人所得税	1,196,000.60	1,318,260.39
城市维护建设税	7,532,618.11	9,207,038.82
教育费附加	4,231,434.52	4,489,314.62
地方教育附加	2,634,255.28	2,792,165.13
价调基金	1,712,920.30	2,668,124.57
其他税种	168,794.02	199,337.53
合计	159,283,939.87	248,414,297.02

### 23、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,318,472.22	3,650,630.55
信托利息	7,291,140.01	
合计	8,609,612.23	3,650,630.55

## 24、应付股利

单位：元

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

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	279,145,668.70	238,679,257.36
应付暂收款	20,666,014.10	13,930,260.00
其他	56,491,824.54	28,588,514.88
合计	356,303,507.34	281,198,032.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	297,866,166.91	
合计	297,866,166.91	

短期应付债券的增减变动：

其他流动负债系公司“中泰•成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”的债权回购款，详细信息参见本附注之十（一）重要事项承诺。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	400,000,000.00	550,000,000.00
合计	400,000,000.00	550,000,000.00

本期长期借款利率为 6%-7%

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
四川群昊林市政项目投资管理有限公司	196,288,093.92	138,705,453.22

其他说明:

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

## 29、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	737,416,215.00						737,416,215.00

## 30、资本公积

单位: 元

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

## 31、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,559,960.74	22,332,847.68	25,219,430.06	8,673,378.36
合计	11,559,960.74	22,332,847.68	25,219,430.06	8,673,378.36

公司按照工程施工收入的 1.5% 计提安全生产费

**32、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,810,509.07	14,670,332.53		118,480,841.60
合计	103,810,509.07	14,670,332.53		118,480,841.60

公司按照本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

**33、未分配利润**

单位：元

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	872,396,297.09	640,551,970.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	872,396,297.09	640,551,970.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,900,525.15	314,942,841.04
减：提取法定盈余公积	14,670,332.53	32,330,514.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,367,459.35	50,768,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	929,259,030.36	872,396,297.09

**34、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,497,878,608.07	1,257,450,303.88	4,270,642,602.12	3,631,402,005.64
其他业务	116,878.91		835,739.95	345,087.37
合计	1,497,995,486.98	1,257,450,303.88	4,271,478,342.07	3,632,092,180.38

**35、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	40,351,244.94	133,409,412.89

城市维护建设税	1,022,266.74	7,545,133.37
教育费附加	1,233,799.19	4,013,404.82
地方教育附加	851,792.11	2,674,794.45
价调基金	70,914.65	2,054,241.04
其他税费	120,948.38	50,401.88
合计	43,650,966.01	149,747,388.45

### 36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	33,554,530.35	42,208,013.65
办公费	4,464,652.34	5,047,467.57
差旅交通费	4,295,692.47	4,100,735.33
车辆使用费	4,332,517.49	5,094,826.08
折旧费	3,340,410.38	2,135,795.63
无形资产摊销	432,255.81	255,548.12
业务招待费	3,443,759.00	5,801,797.67
会务费	476,425.68	1,484,274.95
咨询审计费	2,536,277.00	2,313,789.10
其他	6,378,221.83	6,614,297.93
合计	63,254,742.35	75,056,546.03

### 37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,339,771.96	118,251,933.53
减： 利息收入	8,594,502.95	5,714,334.04
加： 保函手续费支出	1,514,883.25	1,078,694.66
其他手续费支出	2,970,352.54	597,951.27
合计	88,230,504.80	114,214,245.42

### 38、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	29,850,949.30	49,714,737.59
合计	29,850,949.30	49,714,737.59

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,289.50	-54,975.95
项目投资收益	105,037,047.68	169,164,073.89
理财产品在持有期间的投资收益	609,315.06	
合计	105,658,652.24	169,109,097.94

#### 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
成都路桥沥青有限公司	12,289.50	-54,975.95	经营成果变动所致
小 计	12,289.50	-54,975.95	

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,056.60	485,968.18	1,056.60
其中：固定资产处置利得	1,056.60	485,968.18	1,056.60
政府补助	500,000.00	5,082,000.00	500,000.00
罚没收入	66,410.00	31,300.00	66,410.00
其他	116,811.11	8,700.00	116,811.11
合计	684,277.71	5,607,968.18	684,277.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市奖励		2,500,000.00	与收益相关
重点优势企业扶持		2,482,000.00	与收益相关
金融业发展专项资金	500,000.00	100,000.00	与收益相关
合计	500,000.00	5,082,000.00	--

**41、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	488,405.08	112,009.24	488,405.08
其中：固定资产处置损失	488,405.08	112,009.24	488,405.08
债务重组损失		1,917,898.54	
罚款支出	204,235.85	338,150.00	204,235.85
其他	778,896.43	50,000.00	778,896.43
合计	1,471,537.36	2,418,057.78	1,471,537.36

**42、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-21,657,879.33	120,027,673.11
递延所得税费用	4,186,767.41	-11,673,174.24
合计	-17,471,111.92	108,354,498.87

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期数
利润总额	120,429,413.23
按适用税率计算的所得税费用	18,064,411.98
子公司适用不同税率的影响	-1,111,639.21
调整以前期间所得税的影响[注]	-44,804,710.28
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-442,631.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	354,749.21
税率变动对递延所得税资产的影响	10,468,707.42
所得税费用	-17,471,111.92

注：调整以前期间所得税的影响主要系公司本期收到税务机关下达的《税务事项通知书》，享受西部大开发税收优惠，

对 2013 年度的所得税按 15% 清缴，影响金额 45,341,070.22 元，公司计入当期损益。

### 43、合并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

项目	本期数	上年同期数
收到工程履约保证金及投标保证金	277,001,725.74	387,128,953.94
利息收入	8,460,274.70	5,714,334.04
政府奖励款	500,000.00	5,082,000.00
收回票据保证金	19,600,000.00	
其他	55,486,194.15	30,954,947.27
合计	361,048,194.59	428,880,235.25

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期数	上年同期数
支付工程履约保证金及投标保证金	235,807,647.70	433,555,784.80
支付民工工资保证金	5,990,023.45	10,219,041.00
支付的银行保函保证金及承兑汇票保证金	56,524,607.00	10,216,496.00
其他	52,261,957.52	65,376,700.56
合计	350,584,235.67	519,368,022.36

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期数	上年同期数
收到群昊林投资项目投资款	18,650,000.00	63,750,000.00
收回借款保证金	440,000,000.00	
收到信托资金	295,700,000.00	
合计	754,350,000.00	63,750,000.00

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期数	上年同期数
支付借款保证金		440,000,000.00
增发费用		3,984,012.19
筹资费用	2,388,740.00	
合计	2,388,740.00	443,984,012.19

### 44、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	137,900,525.15	314,942,841.04
加: 资产减值准备	29,850,949.30	49,714,737.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,741,114.11	26,968,264.56
无形资产摊销	432,255.81	255,548.12
长期待摊费用摊销	695,251.80	374,333.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	487,348.48	-373,958.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	94,728,511.96	118,251,933.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-105,658,652.24	-169,109,097.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,186,767.41	-11,673,174.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,962,623.29	-115,577,063.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	141,444,482.17	-1,373,354,396.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-311,604,032.59	735,650,993.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,758,101.93	-423,929,039.75
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	988,000,599.18	1,516,746,044.22
减: 现金的期初余额	1,516,746,044.22	828,625,665.95
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	-528,745,445.04	688,120,378.27

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	988,000,599.18	1,516,746,044.22
其中: 库存现金	1,747,898.72	1,599,815.33
可随时用于支付的银行存款	986,252,700.46	1,515,146,228.89
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	988,000,599.18	1,516,746,044.22
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物, 详见本财务报表附注五 (一) 货币资金之说明。

## (4) 其他

### 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,749,008.84	其他货币资金中保函保证金、汇票保证金使用受限
合 计	58,749,008.84	

## 八、合并范围的变更

### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
四川宜威高速公路有限公司	设立	2014年05月14日	4.1亿元	100.00%

注：截止至资产负债表日，四川宜威高速公路有限公司注册资金尚未认缴。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都中成高等级公路维护有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 233 号 1 栋 5 楼三号	路面维护	100.00%		设立
成都中讯机电有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 38 号 1 栋 5 层 1 号	工程安装	100.00%		设立
成都彭青投资有限公司	四川	都江堰市四川都江堰经济开发区金凤路 169 号	工程项目投资	100.00%		设立
成都蝶景路桥建设有限公司	四川	新津县五津镇五津北路 231 号	工程项目施工	100.00%		设立
四川道诚建设工程检测有限责任公司	四川	郫县安靖镇林湾村二社	工程项目检测	100.00%		设立
成都通途投资有限公司	四川、贵州	郫县团结镇石堤村	工程项目投资	100.00%		设立
四川宜威高速公路有限公司	四川	宜宾市翠屏区南岸金鱼井街中段 A 段 2 层	工程项目投资	100.00%		设立
成都蜀都高级路面有限责任公司	四川	成都市金牛区高科技产业园金科南路 38 号 1 段 5 楼 1 号	路面施工	100.00%		同一控制下企业合并
成都诚道交通设施有限责任公司	四川	四川都江堰经济开发区金凤路 169 号	交通设施制造	100.00%		同一控制下企业合并

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会 计处理方法
成都路桥沥青有 限公司	四川	成都市武侯区航 空路 6 号丰德国 际广场 A1-6 楼	沥青销售	14.97%		权益法核算

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
成都路桥沥青公司	成都路桥沥青公司	
流动资产	18,493,045.17	27,491,280.76
非流动资产	5,588,484.92	6,228,192.55
资产合计	24,081,530.09	33,719,473.31
流动负债	5,837,763.04	15,257,800.44
非流动负债		
负债合计	5,837,763.04	15,257,800.44
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	18,243,767.05	18,461,672.87
按持股比例计算的净资产份额	2,731,091.93	2,763,712.43
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,731,091.93	2,763,712.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	77,129,480.71	199,150,728.35
净利润	82,094.18	-367,240.84
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自联营企业的股利		179,640.00

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	146,636,704.77				146,636,704.77
其他应收款	301,370,850.78				301,370,850.78
小 计	448,007,555.55				448,007,555.55

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	119,959,848.48				119,959,848.48
其他应收款	362,168,762.09				362,168,762.09

小 计	482,128,610.57				482,128,610.57
-----	----------------	--	--	--	----------------

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

## (二) 流动风险

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

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

### 金融工具按剩余到期日分类

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

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,450,000,000.00	2,557,569,947.96	1,945,355,693.18	612,214,254.78	
应付票据	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00		
应付账款	1,792,297,783.79	1,792,297,783.79	1,792,297,783.79		
应付利息	3,650,630.55	3,650,630.55	3,650,630.55		
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57		
其他应付款	281,198,032.24	281,198,032.24	281,198,032.24		

长期应付款	138,705,453.22	138,705,453.22		138,705,453.22	
小 计	4,693,904,626.37	4,801,474,574.33	4,050,554,866.33	750,919,708.00	

### (三) 市场风险

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

#### 1 利率风险

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

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币736,000,000.00元(2013年12月31日：人民币2,450,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

#### 1. 本公司的实际控制人

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

本企业最终控制方是郑渝力。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都路桥沥青有限公司	联营企业

其他说明

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

四川省道诚力实业投资有限责任公司	同一实际控制人、公司第二大股东
成都江凯置业有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司
成都市江安春置业投资有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业
成都众城园林有限责任公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司
王利	与公司第一大股东有亲属关系

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都众城园林有限责任公司	工程施工	2,036,318.00	

出售商品和提供劳务

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都市江安春置业投资有限公司	工程施工	7,328,064.66	
成都江凯置业有限公司	工程施工	5,349,686.93	6,044,196.00

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都众城园林有限责任公司	土地	669,000.00	374,333.00

### (3) 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

1、长期借款担保

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	70,000,000.00	2012/6/15	2015/6/14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	48,000,000.00	2012/8/31	2015/8/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	22,000,000.00	2012/8/31	2015/8/30	否

四川省道诚力实业投资有限责任公司	60,000,000.00	2013/1/18	2016/1/17	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	50,000,000.00	2013/11/7	2016/11/6	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	50,000,000.00	2013/11/27	2016/11/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	52,000,000.00	2013/12/11	2015/12/10	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	44,000,000.00	2013/10/24	2015/10/23	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	100,000,000.00	2013/3/15	2015/3/14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	80,000,000.00	2014/6/27	2016/6/26	否

## 2、保函担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,262,217.00	2013/1/24	2015/10/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	31,429,046.00	2013/3/1	2015/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	10,109,072.00	2013/3/1	2015/3/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	26,000,000.00	2013/8/14	2014/12/30	注[1]
四川省道诚力实业投资有限责任公司	40,000,000.00	2013/11/26	2015/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,549,933.00	2014/2/13	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	6,158,715.00	2014/2/13	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,219,041.00	2014/4/3	2016/9/3	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	14,799,195.10	2014/5/12	2016/5/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,274,019.00	2014/6/12	2015/5/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	8,158,690.00	2014/6/12	2015/5/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	49,424,607.00	2014/6/18	2019/7/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	297,708,705.00	2014/6/18	2017/6/17	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,996,074.00	2014/7/21	2015/12/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	6,806,745.00	2014/7/21	2015/12/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,594,272.00	2014/7/21	2015/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,705,820.00	2014/12/9	2015/12/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,560,000.00	2014/7/7	2015/1/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2014/10/17	2015/4/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2014/12/16	2015/7/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2014/12/26	2015/7/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2014/12/26	2015/7/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	10,109,072.00	2013/3/4	2015/3/3	否

四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,530,306.00	2013/8/14	2015/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,299,544.00	2013/10/28	2014/12/30	注[1]
四川省道诚力实业投资有限责任公司	18,438,082.00	2014/1/6	2016/9/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	6,158,715.00	2014/2/13	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,274,019.00	2014/7/2	2015/5/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	12,356,151.73	2014/7/15	2017/7/14	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,530,306.00	2013/6/20	2015/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,566,517.00	2013/6/20	2015/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,693,626.08	2013/7/11	2015/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,996,073.90	2014/9/2	2016/2/28	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,594,272.00	2014/9/2	2015/8/31	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,262,217.00	2013/1/24	2015/10/31	否

关联担保情况说明

注[1]: 保函已到期, 截至资产负债表日尚未办结担保取消手续。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,333,966.00	12,608,779.47

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都江凯置业有限公司	930,403.49	46,520.17		
应收账款	成都市江安春置业投资有限公司	224,384.96	11,219.25		
小 计		1,154,788.45	57,739.42		
其他应收款	成都市江安春置业投资有限公司	76,239.28		1,705,290.19	511,587.06
小 计		76,239.28		1,705,290.19	511,587.06

#### (2) 应付项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都路桥沥青有限公司	1,715,067.90	1,715,067.90
应付账款	成都众城园林有限责任公司	2,036,318.00	
小 计		3,751,385.90	1,715,067.90
预收款项	成都江凯置业有限公司		3,675,206.00
小 计			3,675,206.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (一) 重要承诺事项

##### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2012 年 6 月 28 日, 本公司与贵州省盘县人民政府签订了《盘县两河至冯家庄(高铁站)至红果新城快速通道建设-移交(BT)项目合同协议书》, 项目投资暂定金额为 9.8669 亿元。回购方式: 项目投资回报率为 10%, 本公司分阶段完成工程, 项目业主分阶段进行回购。截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司已累计完成工程投资总额 731,504,929.24 元。

(2) 2013 年 5 月 22 日, 公司与峨眉山市交通实业有限公司签订川主乡至洪雅县桃源乡公路建设工程(BT 模式)合同协议书。该项目全长 22.26KM, 公路等级为二级, 预计投资约 2.6 亿元, 合同期两年半。截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司已累计完成工程投资总额 69,642,283.42 元。

(3) 2013 年 7 月 31 日, 公司与四川达州经济开发区管理委员会签订《达州经开区南北 I 干道工程项目投资建设(BT 模式)合同》, 该项目全长 6.03KM(不含连接道路), 合同暂定价 2.03 亿元, 建设工期 18 个月。截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司已累计完成工程投资总额 85,031,950.57 元。

(4) 2013 年 11 月 29 日, 公司与大邑县交通建设投资有限公司签订《成温邛快速通道大邑段道路建设工程部分项目用地等前期费用投资协议书》, 该项目全长 14.4KM, 工程建安费用投资约为 8 亿元, 建设工期 18 个月; 由公司提供 6,000.00 万元的部分项目用地等前期费用投资, 投资期限不超过一年并按照中国人民银行同期贷款基准利率上浮 2 个点计算投资回报。截至 2014 年 12 月 31 日止, 公司已累计完成工程投资 218,483,111.96 元, 已收回部分项目用地等前期费用投资 40,000,000.00 元。

##### 2. 其他重要财务承诺

2014 年 6 月, 公司作为委托方与中泰信托有限责任公司(以下简称“中泰信托”)签订了《应收账款转让及回购合同》, 约定转让公司应收盘县人民政府英达路 BT 项目应收债权 3.36 亿元, 中泰信托设立“中泰•成都路桥应收账款投资集合资金信托计划”, 募集不超过 3 亿元作为应收账款转让价款。同时盘县宏财投资有限公司对该回购进行保证。合同利率 11.7%, 公司在一年内分三次向中泰信托支付回购款: (1) 每笔转让价款支付日起 5 个工作日内, 支付部分标的应收账款债

权回购价款，金额=该笔转让价款金额×(11.7%-信托计划当期投资者加权平均收益率)×该信托单位预计存续天数/360；(2)每笔转让价款支付日起满 6 个月的对应日的前 5 个工作日，支付部分标的应收债权回购价款，金额=该笔转让价款金额×信托计划当期投资者加权平均收益率/360×该笔转让价款支付日(含)起至该笔转让价款支付日起满 6 个月的对应日(不含)期间的天数；(3)每笔转让价款支付日起满 12 个月的对应日前 5 个工作日，支付部分标的应收债权回购价款，金额=该笔转让价款金额+该笔转让价款金额×11.7%/360×该笔转让价款支付日(含)起至该笔转让价款支付日起满 12 个月的对应日(不含)期间的天数-前两次已支付的该笔转让价款对应的回购价款。分期回购转让的应收债权并支付对应利息。截至 2014 年底，上述信托计划已成功设立，公司已收到 2.957 亿元信托资金。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2014年10月8日，李在福就劳动争议纠纷起诉邛崃展意公路交通实业公司及本公司，标的2,151,535.00元，该案件业由邛崃市人民法院受理，目前尚在一审中。

2014年11月20日，中国五冶集团有限公司就武侯立交改造项目的施工合同纠纷起诉本公司，标的1,842,786.86元，该案件业由成都市武侯区人民法院受理，目前尚在一审中。

2014年10月16日，四川旭日建筑劳务有限公司就劳动争议纠纷起诉本公司，标的5,975,924.79元，该案件业由成都市中级人民法院受理，目前尚在一审中。

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

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至资产负债表日，本公司不存在为关联方提供担保事项。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司	华鑫国际信托有限公司	150,000,000.00	自信托计划成立日起12个月	
小 计		150,000,000.00		

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	36,870,810.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,870,810.75

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2015年2月6日公司董事长郑渝力先生接到辞职报告，其因个人原因辞去公司董事、董事长及董事会战略委员会委员、提名委员会委员职务。公司于2015年2月9日召开第四届董事会第十八次会议，根据《证券法》、《公司法》和深圳证券交易所相关规定，推选周维刚先生为公司董事长，并增补周维刚先生为提名委员会委员。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

#### (2) 报告分部的财务信息

##### (1) 地区分部

项 目	省 内	省 外	分 部 间 抵 消	合 计
主营业务收入	1,276,000,942.22	221,877,665.85		1,497,878,608.07
主营业务成本	1,091,683,664.32	165,766,639.56		1,257,450,303.88

## 2、其他重要交易和事项

1. 2014年，公司根据实际经营情况向证监会提交了《关于撤回成都市路桥工程股份有限公司公司债券发行申请文件的申请》。2014年6月，证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查，出具了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2014]82号)。

2. 2014年6月4日，公司就绵遂路基及绵遂路面项目应收款项起诉四川汉龙高速公路开发有限公司，标的113,014,388.66元，该案业由四川省高级人民法院受理，目前尚在一审中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,017,960,480.17	100.00%	60,339,259.48	5.93%	957,621,220.69	1,071,706,616.27	100.00%	49,989,621.71	4.66%	1,021,716,994.56
1) 账龄分析法组合	285,819,877.08	28.08%	60,339,259.48	21.11%	225,480,617.60	420,120,782.20	39.20%	49,989,621.71	11.90%	370,131,160.49
2) 其他方法组合	732,140,603.09	71.92%			732,140,603.09	651,585,834.07	60.80%			651,585,834.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,017,960,480.17	100.00%	60,339,259.48	5.93%	957,621,220.69	1,071,706,616.27	100.00%	49,989,621.71	4.66%	1,021,716,994.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
传统工程项目应收款项			
1 年以内	63,302,788.92	3,165,139.45	5
1-2 年	76,332,906.48	7,633,290.65	10
2-3 年	66,189,463.21	19,856,838.96	30
3-4 年	100,000.00	50,000.00	50
4-5 年	9,339,466.22	7,471,572.98	80
5 年以上	1,881,174.77	1,881,174.77	100
小 计	217,145,799.60	40,058,016.81	18.45
BT/EPC 项目转入			
1 年以内	1,613,302.18	80,665.11	5
1-2 年			
2-3 年	66,649,050.49	19,994,715.15	30
3-4 年	411,724.81	205,862.41	50
4-5 年			
5 年以上			
小 计	68,674,077.48	20,281,242.67	29.53
合 计	285,819,877.08	60,339,259.48	21.11

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	732,140,603.09		
小 计	732,140,603.09		

确定组合依据的说明：

信用组合包含绕城立交群项目工程款 83,237,674.46 元、高新区锦城湖项目工程款 63,399,030.31 元，客户均为成都高投建设开发有限公司，根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合，未计提坏账准备；应收子公司工程款 585,503,898.32 元，未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,349,637.77 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都通途投资有限公司	585,503,898.32	57.52	
成都高投建设开发有限公司	146,636,704.77	14.40	
四川汉龙高速公路开发有限公司	54,318,450.94	5.34	8,990,748.31
郫县城交投资有限责任公司	41,328,449.42	4.06	12,007,546.28
成都城建投资管理集团有限责任公司	33,867,022.45	3.33	9,460,106.73
小 计	861,654,525.90	84.65	30,458,401.32

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备	账面价值		账面余额	坏账准备	账面价值		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	1,196,619,043.83	100.00 %	56,155,78 7.73	4.47%	1,140,46 3,256.10	1,182,766, 838.18	100.00%	54,697 ,452.5 2	4.62%	1,128, 069,38 5.66
1) 账龄分析法组合	193,639,563.28	16.18 %	56,155,78 7.73	29.00%	137,483, 775.55	211,917,7 83.41	17.92%	54,697 ,452.5 2	25.81%	157,22 0,330. 89
2) 其他方法组合	1,002,979,480.55	83.82 %			1,002,97 9,480.55	970,849,0 54.77	82.08%			970,84 9,054. 77
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	1,196,619,043.83	100.00 %	56,155,78 7.73	4.47%	1,140,46 3,256.10	1,182,766, 838.18	100.00%	54,697 ,452.5 2	4.62%	1,128, 069,38 5.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	58,378,584.66	2,918,929.23	5.00%
1 至 2 年	38,689,466.54	3,868,946.65	10.00%
2 至 3 年	37,917,493.37	11,375,248.01	30.00%
3 至 4 年	39,375,543.24	19,687,771.62	50.00%
4 至 5 年	4,867,916.23	3,894,332.98	80.00%
5 年以上	14,410,559.24	14,410,559.24	100.00%
合计	193,639,563.28	56,155,787.73	29.00%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	1,002,979,480.55		
小 计	1,002,979,480.55		

确定组合依据的说明:

公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备: 应收合并范围内控股子公司款项 702,015,713.77 元; 所缴纳的未完工项目保证金 77,817,428.09 元, 民工工资保证金 23,767,781.95 元, 投标及履约保证金 166,730,117.00 元, 审计保留金 5,648,439.74 元, 实力保留金 27,000,000.00 元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,458,335.21 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	300,963,766.78	362,095,900.09
已完工项目质保金	136,289,387.32	157,069,336.49

子公司往来款	702,015,713.77	608,753,154.68
个人暂借款	4,262,095.44	4,011,437.78
其他	53,088,080.52	50,837,009.14
合计	1,196,619,043.83	1,182,766,838.18

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
成都通途投资有限公司	往来款	680,332,102.70	1 年以内	56.85	
四川汉龙高速公路开发有限公司	保证金	53,661,842.00	1-5 年、5 年以上	4.48	19,505,418.90
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	保证金	42,361,072.17	1-5 年、5 年以上	3.54	
大邑县交通建设投资有限公司	保证金	40,000,000.00	1-2 年	3.34	
峨眉山市旅游经济开发区管理委员会	保证金	22,000,000.00	1-2 年	1.84	
小 计		838,355,016.87		70.05	19,505,418.90

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	231,483,085.32		231,483,085.32	231,483,085.32		231,483,085.32
对联营、合营企业投资	2,731,091.93		2,731,091.93	2,763,712.43		2,763,712.43
合计	234,214,177.25		234,214,177.25	234,246,797.75		234,246,797.75

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都蜀都高级路面有限责任公司	66,151,851.28			66,151,851.28		
成都中成高等级公路维护有限责任公司	1,671,816.80			1,671,816.80		
成都中讯机电有限责任公司	12,024,729.66			12,024,729.66		
成都彭青投资有限公司	19,997,169.18			19,997,169.18		
成都蝶景路桥建设有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		

四川道诚建设工程检测有限责任公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
成都诚道交通设施有限责任公司	4,437,518.40			4,437,518.40		
成都通途投资有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
合计	231,483,085.32			231,483,085.32		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额			
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他					
<b>一、合营企业</b>														
<b>二、联营企业</b>														
成都路桥沥青有限公司	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93				
小计	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93				
合计	2,763,712.43			12,289.50			44,910.00			2,731,091.93				

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,477,225,544.27	1,243,354,519.11	4,256,934,427.15	3,626,376,245.92
其他业务	86,491.50		826,406.80	345,087.37
合计	1,477,312,035.77	1,243,354,519.11	4,257,760,833.95	3,626,721,333.29

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,289.50	-54,975.95
项目投资收益	87,026,681.40	145,048,277.84
理财产品	609,315.06	
合计	87,648,285.96	144,993,301.89

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
成都路桥沥青有限公司	12,289.50	-54,975.95	经营成果变动所致
小 计	12,289.50	-54,975.95	

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-487,348.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	609,315.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-799,911.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-177,944.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-29,499.22	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-148,445.37	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.19	0.19

## 3、净资产收益率和每股收益的计算过程

### 净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	137,900,525.15
非经常性损益	B	-148,445.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	138,048,970.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,563,881,674.92
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	66,367,459.35
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他	本期增加的专项储备	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A / 2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	2,588,586,964.60
加权平均净资产收益率	M = A / L	5.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N = C / L	5.33%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	137,900,525.15
非经常性损益	B	-148,445.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C = A - B	138,048,970.52
期初股份总数	D	737,416,215
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	737,416,215
基本每股收益	M = A / L	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	N = C / L	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

#### 4、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	850,129,563.06	1,988,466,437.33	1,046,749,608.02
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			40,846,746.00
应收账款	495,174,057.07	831,939,662.33	704,110,436.58
预付款项	28,248,577.49	13,300,968.98	28,750,716.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			44,910.00
其他应收款	493,094,995.36	536,306,842.16	450,638,593.32
买入返售金融资产			
存货	719,235,991.28	834,813,054.74	868,775,678.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	29,069,800.00	1,387,253,079.14	1,138,839,587.60
其他流动资产			26,750,600.56
流动资产合计	2,614,952,984.26	5,592,080,044.68	4,305,506,876.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	2,461,055,295.39	2,168,579,918.62	1,825,413,156.00
长期股权投资	2,998,328.38	2,763,712.43	2,731,091.93
投资性房地产			
固定资产	121,192,065.05	101,398,482.77	81,879,725.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	2,926,316.06	3,851,999.94	3,419,744.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,055,667.00	847,303.20
递延所得税资产	26,870,682.13	38,543,856.37	34,357,088.96
其他非流动资产			44,000,000.00
非流动资产合计	2,615,042,687.01	2,316,193,637.13	1,992,648,109.93
资产总计	5,229,995,671.27	7,908,273,681.81	6,298,154,986.31
流动负债:			
短期借款	1,110,000,000.00	1,900,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,300,000.00	28,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	1,301,732,129.16	1,792,297,783.79	1,561,456,052.17
预收款项	357,688,341.31	391,609,086.52	339,775,409.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	12,563,394.90	10,463,996.98	6,991,319.43
应交税费	201,480,496.54	248,414,297.02	159,283,939.87
应付利息	2,467,605.55	3,650,630.55	8,609,612.23
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57
其他应付款	114,567,840.78	281,198,032.24	356,303,507.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			336,000,000.00

其他流动负债	301,443,666.00		297,866,166.91
流动负债合计	3,430,296,200.81	4,655,686,553.67	3,069,338,734.05
非流动负债：			
长期借款	140,000,000.00	550,000,000.00	400,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	37,790,915.87	138,705,453.22	196,288,093.92
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	177,790,915.87	688,705,453.22	596,288,093.92
负债合计	3,608,087,116.68	5,344,392,006.89	3,665,626,827.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	334,000,000.00	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	562,946,109.50	838,698,693.02	838,698,693.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	12,930,479.97	11,559,960.74	8,673,378.36
盈余公积	71,479,994.90	103,810,509.07	118,480,841.60
一般风险准备			
未分配利润	640,551,970.22	872,396,297.09	929,259,030.36
归属于母公司所有者权益合计	1,621,908,554.59	2,563,881,674.92	2,632,528,158.34
少数股东权益			
所有者权益合计	1,621,908,554.59	2,563,881,674.92	2,632,528,158.34

负债和所有者权益总计	5,229,995,671.27	7,908,273,681.81	6,298,154,986.31
------------	------------------	------------------	------------------

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2014年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

成都市路桥工程股份有限公司

法人代表：\_\_\_\_\_

周维刚

二〇一五年四月十五日