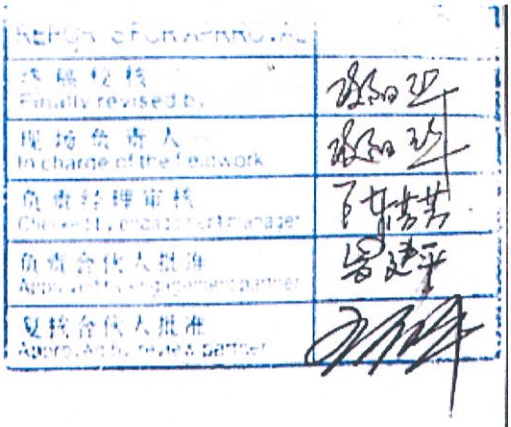

四川交投建设工程股份有限公司

2016 年 11 月 30 日

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-70

Scanned by CamScanner

信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2017CDA70019

四川交投建设工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川交投建设工程股份有限公司（以下简称四川交投建设公司）财务报表，包括2016年11月30日的合并及母公司资产负债表，2016年1-11月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四川交投建设公司管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，四川交投建设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，公允反映了四川交投建设公司 2016 年 11 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-11 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　　北京

二〇一七年一月二十二日

合并资产负债表

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	486,043,906.00	427,433,619.53
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			
应收账款	六.2	758,174,491.31	567,662,891.69
预付款项	六.3	26,220,169.40	40,403,798.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.4	878,050,565.88	917,361,158.09
买入返售金融资产			
存货	六.5	1,129,320,319.35	1,228,021,776.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,277,809,451.94	3,180,883,244.51
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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六.6	67,072,437.31	79,181,724.38
在建工程	六.7	1,019,285.96	
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	六.8	378,704.46	332,674.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六.9	46,222.84	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		68,516,650.57	79,514,398.66
资产总计		3,346,326,102.51	3,260,397,643.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

合并资产负债表（续）

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六.10	1,875,449,993.72	1,908,977,507.89
预收款项	六.11	104,507,734.59	91,293,173.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.12	34,094,670.58	21,857,642.08
应交税费	六.13	41,427,709.44	81,960,613.90
应付利息			
应付股利	六.14	280,000,000.00	
其他应付款	六.15	335,266,826.01	251,208,518.03
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,670,746,934.34	2,355,297,455.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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		-	-
负债合计		2,670,746,934.34	2,355,297,455.35
股东权益：			
股本	六.16	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.17	64,346,075.92	64,346,075.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六.18	55,772,991.57	42,005,313.30
盈余公积	六.19	29,910,022.16	29,910,022.16
一般风险准备			
未分配利润	六.20	25,550,078.52	268,838,776.44
归属于母公司股东权益合计		675,579,168.17	905,100,187.82
少数股东权益			
股东权益合计		675,579,168.17	905,100,187.82
负债和股东权益总计		3,346,326,102.51	3,260,397,643.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

母公司资产负债表

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		471,235,880.28	411,812,998.69
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			
应收账款	十三.1	754,129,877.31	562,504,718.26
预付款项		25,993,826.06	40,266,215.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.2	878,730,116.47	917,894,760.48
存货		1,129,320,319.35	1,228,021,776.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,259,410,019.47	3,160,500,469.88
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			
长期股权投资	十三.3	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		61,135,570.79	72,632,982.55
在建工程		1,019,285.96	
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		378,704.46	332,674.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,533,561.21	102,965,656.83
资产总计		3,351,943,580.68	3,263,466,126.71

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　蒋素清

母公司资产负债表（续）

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,888,982,707.68	1,920,429,323.05
预收款项		104,507,734.59	91,293,173.45
应付职工薪酬		29,889,471.48	19,323,091.58
应交税费		40,916,392.07	81,475,175.29
应付利息			
应付股利		280,000,000.00	
其他应付款		333,077,984.51	249,318,544.81
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,677,374,290.33	2,361,839,308.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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		-	-
负债合计		2,677,374,290.33	2,361,839,308.18
股东权益：			
股本		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,346,075.92	64,346,075.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		55,772,991.57	42,005,313.30
盈余公积		29,527,542.94	29,527,542.94
未分配利润		24,922,679.92	265,747,886.37
股东权益合计		674,569,290.35	901,626,818.53
负债和股东权益总计		3,351,943,580.68	3,263,466,126.71

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清 蒋素清

合并利润表

2016年度1-11月

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年发生额
一、营业总收入		1,908,777,119.43	3,684,136,654.72
其中:营业收入	六.21	1,908,777,119.43	3,684,136,654.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,845,320,838.74	3,528,602,613.34
其中：营业成本	六.21	1,789,441,688.16	3,371,475,647.21
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	六.22	24,734,396.90	121,519,889.41
销售费用			
管理费用	六.23	33,790,976.63	32,615,650.67
财务费用	六.24	-2,646,222.95	2,991,426.05
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,456,280.69	155,534,041.38
加：营业外收入	六.25	314,418.73	53,457.53
其中：非流动资产处置利得		53,269.65	
减：营业外支出	六.26	952,487.21	46,361.84
其中：非流动资产处置损失		891,308.21	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,818,212.21	155,541,137.07
减：所得税费用	六.27	26,106,910.13	51,182,045.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,711,302.08	104,359,092.02
归属于母公司股东的净利润		36,711,302.08	104,359,092.02
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		36,711,302.08	104,359,092.02
归属于母公司股东的综合收益总额		36,711,302.08	104,359,092.02
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2016年度1-11月

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年发生额
一、营业收入	十三.4	1,898,319,853.33	3,677,701,429.45
减：营业成本	十三.4	1,788,671,254.35	3,380,096,343.12
营业税金及附加		24,725,234.64	121,380,644.60
销售费用			
管理费用		21,698,700.23	18,512,747.45
财务费用		-2,508,560.26	3,339,027.39
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,733,224.37	154,372,666.89
加：营业外收入		311,653.14	42,971.88
其中：非流动资产处置利得		53,269.65	
减：营业外支出		951,708.21	37,441.84
其中：非流动资产处置损失		891,308.21	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		65,093,169.30	154,378,196.93
减：所得税费用		25,918,375.75	50,955,126.85
四、净利润（净亏损以“--”号填列）		39,174,793.55	103,423,070.08
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		39,174,793.55	103,423,070.08

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清 蒋素清

合并现金流量表

2016年度1-11月

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上年发生额
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		1,891,232,492.34	3,585,164,327.02
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	六.27(1)	266,474,037.66	5,746,590.06
经营活动现金流入小计		2,157,706,530.00	3,590,910,917.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,833,420,750.95	3,022,316,642.78
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		79,792,329.22	99,316,326.42
支付的各项税费		103,693,811.12	83,702,536.18
支付其他与经营活动有关的现金	六.27(1)	101,658,378.41	324,225,760.45
经营活动现金流出小计		2,118,565,269.70	3,529,561,265.83
经营活动产生的现金流量净额		39,141,260.30	61,349,651.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		263,500.00	
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	六.27(1)	3,248,000.33	4,169,512.01
投资活动现金流入小计		3,511,500.33	4,169,512.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,042,474.16	12,107,791.34
投资支付的现金			
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	六.27(1)		
投资活动现金流出小计		5,042,474.16	12,107,791.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,530,973.83	-7,938,279.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.27(1)	21,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,945,879.04
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	六.27(1)		
筹资活动现金流出小计		-	105,945,879.04
筹资活动产生的现金流量净额		21,000,000.00	-105,945,879.04
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	六.27(2)	58,610,286.47	-52,534,507.12
加：期初现金及现金等价物余额		427,433,619.53	479,968,126.65
六、期末现金及现金等价物余额	六.27(4)	486,043,906.00	427,433,619.53

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

母公司现金流量表

2016年度1-11月

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期发生额	上年发生额
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		1,885,670,832.02	3,579,406,844.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		266,505,404.77	5,741,124.41
经营活动现金流入小计		2,152,176,236.79	3,585,147,969.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,839,115,816.20	3,032,620,985.15
支付给职工以及为职工支付的现金		70,604,767.50	87,325,495.15
支付的各项税费		102,705,919.36	82,490,506.52
支付其他与经营活动有关的现金		100,741,878.22	323,127,162.62
经营活动现金流出小计		2,113,168,381.28	3,525,564,149.44
经营活动产生的现金流量净额		39,007,855.51	59,583,819.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		263,500.00	
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		3,103,159.04	3,814,117.96
投资活动现金流入小计		3,366,659.04	3,814,117.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,951,632.96	10,994,677.00
投资支付的现金			
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		3,951,632.96	10,994,677.00
投资活动产生的现金流量净额		-584,973.92	-7,180,559.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,945,879.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	105,945,879.04
筹资活动产生的现金流量净额		21,000,000.00	-105,945,879.04
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		59,422,881.59	-53,542,618.39
加：期初现金及现金等价物余额		411,812,998.69	465,355,617.08
六、期末现金及现金等价物余额		471,235,880.28	411,812,998.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

合并股东权益变动表

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	本期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	42,005,313.30	29,910,022.16	-	268,838,776.44	-	905,100,187.82
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、本年年初余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	42,005,313.30	29,910,022.16	-	268,838,776.44	-	905,100,187.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	13,767,678.27	-	-	-243,288,697.92	-	-229,521,019.65
（一）综合收益总额											36,711,302.08		36,711,302.08
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-280,000,000.00	-	-280,000,000.00
1. 提取盈余公积											-		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-280,000,000.00		-280,000,000.00
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	13,767,678.27	-	-	-	-	13,767,678.27
1. 本年提取								28,342,604.98					28,342,604.98
2. 本年使用								14,574,926.71					14,574,926.71
（六）其他													-
四、本年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	55,772,991.57	29,910,022.16	-	25,550,078.52	-	675,579,168.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

合并股东权益变动表（续）

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上年												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	21,188,206.45	19,474,112.96	-	174,915,593.62		643,769,191.64
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、本年年初余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	21,188,206.45	19,474,112.96	-	174,915,593.62	-	779,923,988.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	20,817,106.85	10,435,909.20	-	93,923,182.82	-	125,176,198.87
（一）综合收益总额											104,359,092.02		104,359,092.02
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,435,909.20	-	-10,435,909.20	-	-
1. 提取盈余公积									10,435,909.20		-10,435,909.20		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他											-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	20,817,106.85	-	-	-	-	20,817,106.85
1. 本年提取								57,405,685.37					57,405,685.37
2. 本年使用								36,588,578.52					36,588,578.52
（六）其他													-
四、本年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	42,005,313.30	29,910,022.16	-	268,838,776.44	-	905,100,187.82

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　蒋素清

母公司股东权益变动表

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	500,000,000.00				64,346,075.92			42,005,313.30	29,527,542.94	265,747,886.37	901,626,818.53
加：会计政策变更							-				-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	42,005,313.30	29,527,542.94	265,747,886.37	901,626,818.53
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	13,767,678.27	-	-240,825,206.45	-227,057,528.18
（一）综合收益总额										39,174,793.55	39,174,793.55
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-280,000,000.00	-280,000,000.00
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对股东的分配										-280,000,000.00	-280,000,000.00
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	13,767,678.27	-	-	13,767,678.27
1. 本年提取								28,342,604.98			28,342,604.98
2. 本年使用								14,574,926.71			14,574,926.71
（六）其他											-
四、本年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	55,772,991.57	29,527,542.94	24,922,679.92	674,569,290.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

母公司所有者权益变动表（续）

2016年11月30日

编制单位：四川交投建设工程股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上年										
	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、上年年末余额	500,000,000.00				64,346,075.92			21,188,206.45	19,185,235.93	172,667,123.30	777,386,641.60
加：会计政策变更							-				-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	21,188,206.45	19,185,235.93	172,667,123.30	777,386,641.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	20,817,106.85	10,342,307.01	93,080,763.07	124,240,176.93
（一）综合收益总额										103,423,070.08	103,423,070.08
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,342,307.01	-10,342,307.01	-
1.提取盈余公积									10,342,307.01	-10,342,307.01	-
2.对股东的分配											-
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	20,817,106.85	-	-	20,817,106.85
1.本年提取								57,405,685.37			57,405,685.37
2.本年使用								36,588,578.52			36,588,578.52
（六）其他											-
四、本年年末余额	500,000,000.00	-	-	-	64,346,075.92	-	-	42,005,313.30	29,527,542.94	265,747,886.37	901,626,818.53

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：蒋素清

一、公司的基本情况

1、公司概况

四川交投建设工程股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身为四川蜀工高速公路机械化工程有限公司（以下简称蜀工公司）），是由四川成渝高速公路股份有限公司（以下简称成渝公司）和四川中交进出口有限责任公司（以下简称四川中交公司，原名为四川正和贸易有限责任公司）共同投资设立的有限责任公司。于 1999 年 4 月 19 日正式成立，取得注册号为 51000018111321 的企业法人营业执照。公司成立时的注册资本为 3,000.00 万元，其中成渝公司出资 2,850.00 万元、占比 95%；四川中交公司出资 150.00 万元、占比 5%。

2004 年 5 月 14 日经公司第五届股东会决议，同意公司增加注册资本 14,658,480.24 元，由成渝公司以实物资产出资，增资后本公司注册资本为 44,658,480.24 元，其中成渝公司出资 43,158,480.24 元、占比 96.64%；四川中交公司出资 1,500,000.00 元、占比 3.36%。上述注册资本的变更情况已经四川同兴达会计师事务所[同兴达验字（2004）第 010 号]验证。2006 年 4 月 6 日，经公司 2006 年度第一次股东会决议，同意股东四川中交公司将其拥有的公司 3.36%（出资 1,500,000.00 元）的股权转让给成渝公司。2006 年 8 月 24 日股权转让完成后，成渝公司持有 100%的股权，公司变更为一人独资有限责任公司。注册地变更为：成都市武侯区二环路西一段 90 号四川高速大厦 8 楼 A 区、B 区。

由于 2004 年成渝公司以实物资产增资不符合四川省工商行政管理局对增加投资现金比例需占 30%以上的规定，故至今未能办理工商变更登记。经成渝公司第四届董事会第五次会议决议，同意将成渝公司于 2004 年投入公司的 1,465.85 万元实物资产全部收回，减少成渝公司对本公司投资 14,658,480.24 元。

2008 年 12 月 2 日，经公司股东会决议，同意公司增加注册资本 4,000.00 万元，全部由成渝公司以货币资金及实物资产出资（其中：以货币出资 28,216,286.13 元，实物出资 11,783,713.87 元）。增资后，本公司注册资本及实收资本均变更为 7,000.00 万元。上述资本的变更情况已经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第 1021 号]验证，并于 2008 年 12 月 25 日办理完毕相关工商变更手续。

2012 年 9 月 5 日，经公司股东会决议通过，同意公司增加注册资本 43,000.00 万元，全部由成渝公司以货币资金出资。增资完成后公司注册资本及实收资本均变更为 50,000.00 万元，上述注册资本的变更情况已经四川大家会计师事务所[川大家验字（2012）第 37 号]验证，并于 2012 年 9 月 7 日办理完毕相关工商变更手续。

2013 年 4 月 2 日，成渝公司、四川高速公路建设开发总公司（以下简称川高总公司）、四川省港航开发有限责任公司（以下简称四川港航公司）签订股权转让协议，成渝公司将持有本公司 39%的股权以 20,929.89 万元的价格转让给川高总公司，将持有本公司 10%的股权以 5,366.64 万元的价格转让给四川港航公司，本次转让价格依据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的评估基准日为 2012 年 11 月 30 日的资产评估报告[中威正信评报字（2013）第 6002 号）]，本公司经评估后的净资产价值为 53,666.38 万元。本次股权转让经四川省国资委、四川省交通投资集团有限责任公司《关于四川成渝高速

公路股份有限公司所持四川蜀工高速公路机械化工程有限公司 49%股权协议转让方案有关问题的批复》[川国资产权(2013)22 号]、[川交投发(2013)59 号]批准。2013 年 4 月 19 日，西南联合产权交易所有限责任公司（以下简称西南联合产权交易所）出具产权交易鉴证书[西南联交鉴(2013)第 27 号]，将本次国有产权转让项目在西南联合产权交易所登记、公示，经审核，该产权转让项目符合法定程序，予以鉴证。本公司于 2013 年 4 月 26 日在四川省工商行政管理局办理了工商备案手续。根据公司 2013 年 5 月 8 日召开的 2013 年第 3 次临时股东会决议和 2013 年 5 月 9 日发起人协议书规定，本公司申请登记的注册资本为 50,000.00 万元，股本总额为 50,000.00 万股，由本公司原各出资人将本公司截至 2013 年 4 月 30 日经审计后的净资产（以母公司净资产与合并后归属于母公司净资产两者孰低）564,346,075.92 元中的 500,000,000.00 元折合为公司的股份总数 500,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，计 500,000,000.00 元，余额 64,346,075.92 元作为公司的资本公积，该股本的实收情况经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2012CDA3130 验资报告审验。

目前，本公司注册资本及实收资本均为 5.00 亿元，法定代表人为孙振堂，注册住所为成都市武侯区二环路西一段 90 号四川高速大厦八楼 A 区 B 区，现公司经营范围：公路工程、桥梁工程、市政公用工程、地基与基础工程、土石方工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、隧道工程、公路路面公程、公路路基工程、公路交通工程、预应力工程、机电设备安装工程、绿化工程、工程勘察设计；公路维护保养；交通工程机械租赁、维修；交通工程设施制作、安装；仓储服务；装卸服务；商品批发与零售。

2、公司注册地和总部地址均为成都市武侯区二环路西一段 90 号四川高速大厦 8 楼 A 区、B 区。

3、控股股东以及集团最终控制人的名称：本公司控股股东为成渝公司，最终实际控制人为四川交通投资集团有限公司。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括四川蜀工公路工程试验检测有限公司 1 家。详见本附注“七、合并范围的变化“及本附注”八、在其他主体中的权益“相关内容。

三、 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司近期有获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为一年（12个月）。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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份额计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉或者无形资产；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围是以控制为基础予以确定，包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其它安排确定的子公司和基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整。合并范围内的所有重大内

部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、编制现金流量表时现金等价物的确认标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资，包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

9、外币业务和外币财务报表核算方法

（1）外币交易。本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（公允价值确定日）的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

（2）外币财务报表的折算。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融资产和金融负债

本公司已经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。

（1）金融资产

1）金融资产的分类、确认依据和计量方法。本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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。公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。本公司目前无该类金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； ③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

根据实际情况，本公司明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准（包含对于权益工具投资其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据）如下：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法。本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，包括应付款项和其他应付款项等。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

2）金融负债终止确认条件。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实

质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本公司以公允价值计量的可供出售金融资产使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。应收款项减值准备计提方法：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项：无。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本公司存货主要包括高速公路养护类存货、建筑施工企业存货等。

存货中高速公路养护类存货包括原材料（是用于公路养护的材料、物料及器材等）及低值易耗品，采用永续盘存制。存货购进时以实际成本核算，领用发出时采用加权平均法核算，低值易耗品领用时采用一次转销法核算。建筑施工企业在建施工产品及完工可移交建设单位或发包单位的工程属于存货。

报告期末，对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价准备计入当期损益。

不同存货可变现净值的确定方法：1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。2）需要经过加工的材料存货，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。3）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，并与其相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。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分确认为持有待售：

（1）必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司、对联营企业和对合营企业的投资。

（1）共同控制及重大影响的判断标准

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

（2）长期股权投资的初始投资成本确定

1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并：通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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作为长期股权投资的的初始投资成本。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，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并：通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2）除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置

对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

本公司投资性房地产主要是用于出租的房屋。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧，根据房产的建筑结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限。目前各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3.00	3.23

16、固定资产

（1）固定资产的确认条件：固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的房屋及建筑物、机械设备、运输设备及其他与经营有关的设备、工具等。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

（2）固定资产的分类：固定资产分为房屋及建筑物、机械设备、运输设备及其他设备共四类。

（3）固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，按固定资产类别的原价、估计使用年限和 3%的残值率确定各类固定资产的年折旧率。具体如下：

类别	使用年限	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋及建筑物	30 年	3.23	3
机械设备	10 年	9.70	3
运输设备	8 年	12.125	3
其他	5 年	19.40	3

对已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和按账面原价 3%预计净残值来确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产的后续支出：与固定资产有关的后续支出，满足前述固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时扣除被替换部分的账面价值；不满足固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（5）本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变的，则作为会计估计变更处理。

（6）公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

17、在建工程

在建工程主要指尚未达到预定可使用状态的公路及构筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施等，按各项工程实际发生的支出核算，包括支付的工程用设备、材料等专用物资款项、预付的工程价款、未完的工程支出等；公司在建工程按不同的工程项目分类核算，在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的，自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料，暂估结转为固定资产（或无形资产），并开始按确定的折旧（摊销）方法计提折旧（摊销）。工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧（摊销）额。

在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第17号—借款费用》的规定计算计入工程成本。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产）的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，计入当期损益。

（2）资本化期间：是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

（3）暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化率及资本化金额的计算方法：

1）专门借款利息费用的资本化金额：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，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，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

2）一般借款利息费用的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

（1）无形资产的计价方法：按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号一无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。其他方式取得的无形资产，如非货币性资产交换、债务重组、政府补助以及企业合并等按照相关会计准则规定进行计价。

（2）无形资产的后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法或工作量法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

20、长期资产减值的减值测试方法及会计处理方法

（1）本公司于会计年末对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他适用《企业会计准则第 8 号—资产减值》等资产项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

（2）对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1）资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。 3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。 4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。 5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。 6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。 7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2）资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格

减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 3）资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（3）有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（4）资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，公司以每条收费路段的高速公路及附属设施作为资产组，各控股子公司（含直接、间接方式控股）分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，导致现行资产组划分不再适合实际情况的，在履行相应的程序重新确定资产组，并按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用以实际发生的支出记账，按受益期限平均摊销，如果长期待摊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。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴等；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划为公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，公司现暂无设定受益计划。

年金计划的主要内容：1）参加人员范围：试用期满、合同期限在一年以上（含一年）的在岗职工。2）资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。公司缴

费按参加人上年度工资总额的 5%缴纳，并随国家政策调整而调整。个人缴费比例按本人上年度工资总额的 1%缴纳。3）年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户方式进行管理。由公司年金理事会（受托人）负责委托一个投资管理人进行投资管理、委托一个托管人对投资过程进行监控。投资运营收益与风险（损失）并入企业年金基金，并由账户管理人按照受托人指令将其分配到个人账户。

（3）辞退福利：本公司在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时，或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期利润分享计划等。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项（指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的初始计量：在综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：.或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

（3）预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债账面价值进行复核。有确凿证据表明不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要让渡资产使用权收入、提供劳务收入、BT 业务及与其相关收入和建造合同收入等，收入确认政策如下：

（1）让渡资产使用权收入：1）同时满足下列条件时确认收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。2）分别下列情况确定让渡资产使用权收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定使用费收入金额确认租金收入。

（2）提供劳务收入

1）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法（是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法）确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：收入的金额能够可靠计量； 相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

2）企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3） BT 业务收入的确认

1）涉及的 BT 业务同时满足以下条件：A、合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。B、合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。C、合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

2）与 BT 业务相关收入的确认

A、建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《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，项目公司应当按照《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。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，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。建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定处理。

B、项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

3）BT 业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产。

4）在 BT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未移交基础设施前应确认为一项负债。

（4）建造合同收入

本公司在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区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

25、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时 ，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。为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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产

27、租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司公司作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

28、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更：无。

（2）重要会计估计变更：无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除进项税后的增值额、符合营改增纳税义务的应纳税额	6%、3%、11%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

（1）根据2011年7月27日《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）及《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012年第7号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据四川省经济和信息化委员会【川经信产业函（2014）437号】《关于确认四川恒芯科技有限公司等20户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，确认本公司子公司主营业务属于《产业结构调整指导目录》（2011年本）（修正）（国家发改委第21号令）、《外商投资产业指导目录》（2011年修订）、《中西部地区外商投资优势产业目录》（2013年修订）中的鼓励类产业。当年度所得税优惠备案文件于次年取得，由于2016年度现享有所得税优惠的子公司之经营业务未发生改变且估计本年度仍符合上述优惠条件，2016年仍暂按15%企业所得税率计缴所得税。该子公司上年度所得税优惠已于本年度向四川省成都市龙泉驿区地方税务局备案。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2016年1月1日，“期末”系指2016年11月30日，“本期”系指2016年1月1日至11月30日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	13,551.40	4,734.79
银行存款	486,030,354.60	427,428,884.74
其他货币资金		
合计	**486,043,906.00**	**427,433,619.53**
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收账款

（1）应收账款分类

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%	
第一类	754,149,671.78	99.24	1,615,000.00	0.21	752,534,671.78	563,174,344.64	98.91	1,615,000.00	0.29	561,559,344.64
第二类										
第三类	5,746,847.53	0.76	107,028.00	1.86	5,639,819.53	6,210,575.05	1.09	107,028.00	1.72	6,103,547.05
合计	**759,896,519.31**	**100.00**	**1,722,028.00**		**758,174,491.31**	**569,384,919.69**	**100.00**	**1,722,028.00**		**567,662,891.69**

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
仁寿蜀南投资管理有限公司	131,779,758.00			
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	86,867,892.84			
四川省川北高速公路股份有限公司	57,165,470.31			
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	48,157,978.21			
四川雅西高速公路有限责任公司	44,959,788.16			
四川川西高速公路有限责任公司	41,072,426.51			
四川川东高速公路有限责任公司	40,766,755.62			
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	44,772,022.11			
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	35,870,660.41			
四川达陕高速公路有限责任公司	28,966,074.73			
四川达渝高速公路建设开发有限公司	23,457,546.01			
四川巴中川高交通投资有限责任公司	19,125,684.96			
阿坝藏族羌族自治州公路管理局	13,687,726.77			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	11,911,861.15			
四川路桥集团项目经理部	11,025,341.30			
应收账款-简易计税(待转销项税)	10,810,820.93			
四川南方高速公路股份有限公司	8,338,000.00			

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	7,862,346.44			
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	7,317,853.31			
四川蜀南投资管理有限公司	7,287,247.20			
都江堰市交通运输局	6,583,112.53			
重庆高速公路集团有限公司东南运营分公司	6,507,522.52			
四川广甘高速公路有限责任公司	5,234,815.13			
成都蜀鸿置业有限公司	5,077,500.93			
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	4,945,105.00			
四川成乐高速公路有限责任公司	4,764,262.83			
四川巴南高速公路有限责任公司	4,056,834.95			
四川广巴高速公路有限责任公司	5,232,463.11			
四川成绵高速公路有限公司	2,692,691.82			
四川都汶公路有限责任公司	2,522,523.42			
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	2,461,640.00			
成都城北出口高速公路有限公司	2,170,100.00			
成都市路桥工程股份有限公司	2,164,856.59			
四川纳黔高速公路有限责任公司	2,157,091.57			
中铁五局集团机械化工有限责任公司	1,901,886.56			
四川路桥建设集团公司	1,897,284.00			
成都市市政开发总公司	1,640,763.38			
内江经济开发区管理委员会	1,615,000.00	1,615,000.00	100.00	账龄较长，可回收性小
自隆高速公路开发有限公司	1,166,850.00			
四川巴广渝高速公路开发有限公司	1,088,970.00			
其他	7,065,142.47			
合计	**754,149,671.78**	**1,615,000.00**		

2） 按组合计提坏账准备的应收账款：无。

3） 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川向通建设工程有限责任公司	625,000.00			
四川巴达高速公路有限责任公司	615,695.15			
重庆二航物资集团有限公司	582,171.89			
四川川交路桥有限责任公司	470,000.00			
中铁一局集团有限公司第三工程分公司	436,293.96			
浙江八咏公路工程有限公司	418,201.00			
四川公路桥梁建设集团有限公司	392,400.00			
东盟营造工程有限公司成都天府新区货运通道路面项目部	350,000.00			
四川达万高速公路有限责任公司	332,475.73			
四川郎川公路有限责任公司	216,483.47			
彭州市交通局	208,089.50			
四川九寨黄龙机场有限责任公司	189,326.05			

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
成都路桥沥青有限公司	169,019.32			
四川成南高速公路有限责任公司	148,062.00			
内江宏兴市政工程公司	107,028.00	107,028.00	100.00	账龄较长，可回收性小
四川大路路桥工程有限公司	100,000.00			
四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	91,947.00			
四川中成煤炭建设（集团）有限公司	77,699.00			
辽宁同鑫建设有限公司	77,655.00			
宜宾市戎腾交通投资有限责任公司	53,000.00			
高县交通运输局监督站	30,000.00			
中江县扶贫移民服务中心	22,301.00			
珙县农村公路建设项目中心	18,394.00			
温江新城开发领导小组办公室	14,200.00			
成都西航港建设投资有限公司	1,399.80			
内江市规划和建设局	5.66			
合计	**5,746,847.53**	**107,028.00**		

（2）本年度计提、收回（或转回）坏账准备情况：无。

（3）本年度实际核销的应收账款：无。

（4）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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
仁寿蜀南投资管理有限公司	受同一控制人控制	131,779,758.00	1 年以内	17.34	
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	非关联方	86,867,892.84	1-2 年	11.43	
四川省川北高速公路股份有限公司	其他关联方	57,165,470.31	1 年以内、1-2 年	7.52	
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	受同一控制人控制	48,157,978.21	1 年以内	6.34	
四川雅西高速公路有限责任公司	其他关联方	44,959,788.16	1 年以内、1-4 年各年均有	5.92	
合计		**368,930,887.52**		**48.55**	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	期末金额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	17,174,201.45	65.50	35,560,251.73	88.01
1—2 年	5,162,577.43	19.69	2,072,529.17	5.13

项目	期末金额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
2－3 年	1,776,423.02	6.77	1,827,937.50	4.52
3 年以上	2,106,967.50	8.04	943,080.00	2.34
合计	**26,220,169.40**	**100.00**	**40,403,798.40**	**100.00**

（2）账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要是待结算的材料款。

（3）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例%	备注
攀枝花市七竟贸易有限责任公司	3,000,000.00	1 年以内	11.44	材料款
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,723,590.31	1 年以内、1-2 年	10.39	材料款
四川雄洲建设集团有限公司	2,635,486.00	1 年以内	10.05	劳务款
广安市宏盛民爆物品有限公司武胜县分公司	1,757,209.61	1-2 年	6.70	材料款
中国石油化工股份有限公司四川成都石油分公司	1,259,506.15	1 年以内	4.80	材料款
合计	**11,375,792.07**		**43.38**	

4. 其他应收款

（1）其他应收款分类

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%	
第一类	850,946,706.64	96.91			850,876,607.17	901,016,798.32	98.22			901,016,798.32
第二类										
第三类	27,103,859.24	3.09			27,173,958.71	16,344,359.77	1.78			16,344,359.77
合计	**878,050,565.88**	**100.00**			**878,050,565.88**	**917,361,158.09**	**100.00**			**917,361,158.09**

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	217,600,955.00			履约保证金及工程质保金等
四川巴中川高交通投资有限责任公司	153,679,577.00			履约保证金及工程质保金等
四川藏区高速公路有限责任公司	84,895,422.26			履约保证金及工程质保金等

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
仁寿蜀南投资管理有限公司	70,624,965.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司	64,398,233.34			履约保证金及工程质保金等
成都西航港建设投资有限公司	50,895,641.63			履约保证金及工程质保金等
四川蜀南投资管理有限公司	32,250,866.38			履约保证金及工程质保金等
四川雅康高速公路有限责任公司	19,167,047.78			履约保证金及工程质保金等
四川成南高速公路有限责任公司	15,161,678.00			履约保证金及工程质保金等
四川路桥集团项目经理部	13,340,405.00			履约保证金及工程质保金等
中交第四公路工程局有限公司汶马高速公路 C8 标项目经理部	13,184,539.00			履约保证金及工程质保金等
阿坝藏族羌族自治州公路管理局	11,639,969.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	11,277,134.00			履约保证金及工程质保金等
四川攀西高速公路开发股份有限公司	10,700,189.79			履约保证金及工程质保金等
雅安市人民政府政务服务管理办公室	10,000,000.00			履约保证金及工程质保金等
四川川东高速公路有限责任公司	8,819,562.00			履约保证金及工程质保金等
四川省川北高速公路股份有限公司	7,715,836.00			履约保证金及工程质保金等
蓬溪县高速公路建设协调领导小组	6,463,030.00			履约保证金及工程质保金等
四川达渝高速公路建设开发有限公司	5,766,345.71			履约保证金及工程质保金等
四川雅西高速公路有限责任公司	5,737,683.00			履约保证金及工程质保金等
都江堰市交通运输局	5,677,750.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	5,050,318.83			履约保证金及工程质保金等
四川成绵高速公路有限公司	3,784,673.45			履约保证金及工程质保金等
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	3,499,333.00			履约保证金及工程质保金等
成都市路桥经营管理有限责任公司	3,359,860.00			履约保证金及工程质保金等
四川成乐高速公路有限责任公司	2,829,366.00			履约保证金及工程质保金等
成都市路桥工程股份有限公司市政分公司	2,000,000.00			履约保证金及工程质保金等

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	1,986,689.00			履约保证金及工程质保金等
四川达陕高速公路有限责任公司	1,761,133.47			履约保证金及工程质保金等
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	1,519,280.00			履约保证金及工程质保金等
武胜县财政国库支付中心	1,500,650.00			履约保证金及工程质保金等
四川巴广渝高速公路开发有限公司	1,249,851.00			履约保证金及工程质保金等
遂（宁）西（充）高速公路西充段建设协调指挥部	1,230,000.00			履约保证金及工程质保金等
四川南方高速公路股份有限公司	1,132,304.00			履约保证金及工程质保金等
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	1,046,418.00			履约保证金及工程质保金等
合计	**850,946,706.64**			

2） 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川广南高速公路有限责任公司	900,000.00			
成都城北出口高速公路有限公司	804,206.00			
巴中市恩阳区财政国库支付中心	800,000.00			
峨边彝族自治县交通投资有限公司	800,000.00			
内江市公共资源交易服务中心	800,000.00			
仁寿县公共资源交易中心	800,000.00			
四川良友建设咨询有限公司	800,000.00			
四川汶马高速公路有限责任公司	793,080.00			
四川广巴高速公路有限公司	728,349.00			
陈超(外包协作方)	700,473.00			
四川成德南高速公路有限责任公司	640,952.00			
四川普广建筑劳务有限公司	620,617.38			
成都市社会保险事业管理局	600,000.00			
四川省公路工程监理事务所	541,925.83			
国网四川泸定县供电有限责任公司	517,000.00			
四川腾达路桥有限责任公司	500,000.00			
中国平安财产保险股份有限公司四川分公司	487,929.23			
四川蜀工遂西高速公路 SX1 合同段	482,925.00			
自隆高速公路开发有限公司	482,786.00			
四川省仁寿县公路建设有限公司	466,506.00			
四川蓬溪供电有限责任公司	436,700.00			
遂广 2 分部	400,281.00			
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	400,000.00			
祝鹏	384,885.72			

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
国网四川巴中市巴州供电有限责任公司	343,200.00			
国网四川蓬溪县供电有限责任公司	338,800.00			
武胜县沿口镇财政所	330,000.00			
四川博克建筑工程有限公司	300,000.00			
谢记成	300,000.00			
四川中通高速公路投资建设开发有限公司	280,873.00			
四川九寨黄龙机场有限责任公司	266,123.41			
马赤原	202,690.20			
王莉	200,000.00			
程文诚	190,000.00			
四川巴达高速公路有限责任公司	173,710.00			
成都鸿福劳务有限公司	169,880.65			
国网四川资阳市雁江供电有限责任公司	157,300.00			
四川坤宇建筑工程有限公司	153,000.00			
仁寿片区项目经理部	150,000.00			
武胜县赛马镇财政所	150,000.00			
成都鑫熙建材有限公司	135,000.00			
仁寿县地方税务局	133,338.79			
蓬溪县高坪镇人民政府	120,000.00			
四川纳黔高速公路有限责任公司	118,999.00			
郭正强	116,000.00			
遂广 3 分部	110,000.00			
刘晓畅	103,226.00			
邢星	100,596.12			
西充县昌松爆破工程有限责任公司	100,000.00			
徐凯	100,000.00			
重庆市工程建设招标投标交易中心	100,000.00			
其他	7,272,505.91			
合计	**27,103,859.24**			

（2）本期计提、收回（或转回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：无；本期收回或转回坏账准备金额：无。

（3）本期实际核销的应收账款：无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及工程质保金等	855,837,644.34	856,581,416.65
单位往来款等	4,085,330.00	48,659,388.55
备用金	6,385,460.08	1,912,400.00
押金	188,200.00	1,525,650.00
其他	11,553,931.46	8,682,302.89
合计	**878,050,565.88**	**917,361,158.09**

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额	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
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	履约保证金、质保金	217,600,955.00	1-4 年各年均有	24.78	
四川巴中川高交通投资有限责任公司	履约保证金、质保金	153,679,577.00	1-3 年各年均有	17.50	
四川藏区高速公路有限责任公司	履约保证金、质保金	84,895,422.26	1 年以内，1-2 年	9.67	
仁寿蜀南投资管理有限公司	履约保证金、质保金	70,624,965.00	1 年以内，1-2 年	8.04	
四川成渝高速公路股份有限公司	履约保证金、质保金	64,398,233.34	1-5 年各年均有	7.33	
合计		**591,199,152.60**		**67.32**	

（6）涉及政府补助的其他应收款项：无。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5. 存货

（1）存货分类

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	20,610,232.05		20,610,232.05	143,124,628.94		143,124,628.94
工程施工	1,108,710,087.30		1,108,710,087.30	1,084,897,147.86		1,084,897,147.86
合计	**1,129,320,319.35**		**1,129,320,319.35**	**1,228,021,776.80**		**1,228,021,776.80**

（2）存货跌价准备：无。

6. 固定资产

（1）固定资产明细表

项目	运输设备	房屋及建筑物	机械设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,800,480.26	10,033,854.90	98,695,545.12	11,500,186.74	161,030,067.02
2.本年增加金额		301,691.89	237,179.50	265,097.19	803,968.58
（1）购置		301,691.89	237,179.50	265,097.19	803,968.58
（2）在建工程转入					
3.本年减少金额	4,591,971.00		23,852,219.00	2,038,680.85	30,482,870.85
（1）处置或报废	4,591,971.00		23,852,219.00	2,038,680.85	30,482,870.85
4.期末余额	36,208,509.26	10,335,546.79	75,080,505.62	9,726,603.08	131,351,164.75
二、累计折旧					
1.期初余额	19,348,978.55	4,881,346.91	51,567,774.37	6,050,242.81	81,848,342.64
2.本年增加金额	3,503,795.99	300,449.10	6,639,268.50	1,482,654.95	11,926,168.54
（1）计提	3,503,795.99	300,449.10	6,639,268.50	1,482,654.95	11,926,168.54
3.本年减少金额	4,392,779.39		23,130,576.43	1,972,427.92	29,495,783.74
（1）处置或报废	4,392,779.39		23,130,576.43	1,972,427.92	29,495,783.74

项目	运输设备	房屋及建筑物	机械设备	其他	合计
4.期末余额	18,459,995.15	5,181,796.01	35,076,466.44	5,560,469.84	64,278,727.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本年增加金额					
（1）计提					
3.本年减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,748,514.11	5,153,750.78	40,004,039.18	4,166,133.24	67,072,437.31
2.期初账面价值	21,451,501.71	5,152,507.99	47,127,770.75	5,449,943.93	79,181,724.38

（2）暂时闲置的固定资产：无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产期末情况：无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产期末情况：无。

（5）期末未办妥产权证书的固定资产：无。

7. 在建工程

（1）在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
交建本部食堂装修	780,000.00		780,000.00			
高速大厦 1-2 楼拆除工程	239,285.96		239,285.96			
合计	**1,019,285.96**		**1,019,285.96**			

（2）重大在建工程项目变动情况：无。

（3）本期计提在建工程减值准备：无。

8. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	703,993.28	124,500.00	828,493.28
2.本年增加金额		102,114.00	102,114.00
(1)购置		102,114.00	102,114.00
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	703,993.28	226,614.00	930,607.28
二、累计摊销			
1.期初余额	419,044.00	76,775.00	495,819.00
2.本年增加金额	23,047.42	33,036.40	56,083.82

项目	土地使用权	专利权	合计
（1）计提	23,047.42	33,036.40	56,083.82
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	442,091.42	109,811.40	551,902.82
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本年增加金额			
（1）计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	261,901.86	116,802.60	378,704.46
2.期初账面价值	284,949.28	47,725.00	332,674.28

本年确认为损益的无形资产的摊销额为 56,083.82 元（上年金额：50,042.64 元）。

（2）期末未办妥产权证书的土地使用权：无。

（3）土地使用权是成渝公司作为投资转入，国有土地使用证为【川国用（97）字第 06944 号】，注明的土地使用者为成渝公司。截止本期末，尚未办理土地使用权的变更手续。

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
蜀工检测食堂装修改造		47,582.34	1,359.50		46,222.84
合计		**47,582.34**	**1,359.50**		**46,222.84**

10. 应付账款

（1）应付账款按账龄分析

项目	期末金额	期初金额
合计	**1,875,449,993.72**	**1,908,977,507.89**
其中：1 年以上	665,294,388.18	319,732,928.41

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	其中：1 年以上	未偿还或结转的原因	备注(款项性质)
达州市公路工程公司第六分公司	23,421,251.77	23,421,251.77	工程尚未完工结算	应付工程款
四川广南高速公路有限责任公司	23,199,023.11	22,999,045.51	工程尚未完工结算	应付材料款
四川三力建筑工程劳务有限公司	22,539,432.00	22,030,880.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都华文建筑劳务有限公司	21,421,543.45	21,421,543.45	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川鑫润德劳务有限公司	15,678,142.97	15,472,120.97	工程尚未完工结算	应付工程劳务费

单位名称	期末余额	其中：1 年以上	未偿还或结转的原因	备注(款项性质)
四川鸿腾建筑劳务有限公司	16,362,331.00	13,077,665.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都鸿福劳务有限公司	11,909,374.99	11,909,374.99	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川省泓正建筑工程劳务有限公司	11,083,992.93	11,083,992.93	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川华荣建筑劳务有限公司	56,960,705.39	10,182,946.39	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川江瀚工业股份有限公司	10,109,016.65	10,109,016.65	工程尚未完工结算	应付材料款
资中县鸿浩建筑劳务有限公司	16,171,994.17	9,225,612.42	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川蜀仁建筑劳务有限公司	9,771,115.64	8,832,867.64	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
重庆市长寿区渝龙恒盛建设公司	8,508,187.32	8,508,187.32	工程尚未完工结算	应付工程款
南充市宏泰嘉欣建筑劳务有限公司	10,131,409.71	8,368,240.71	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
大竹县双吉机械租赁有限公司	8,323,362.00	8,323,362.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
福建西景市政园林建设有限公司	8,021,673.00	8,021,673.00	工程尚未完工结算	应付工程款
成都市双流东升路桥建筑有限公司	7,667,097.76	7,667,097.76	工程尚未完工结算	应付工程款
成都大成恒辉建材有限公司	7,375,149.80	7,375,149.80	工程尚未完工结算	应付材料款
大竹县万德机械设备租赁有限责任公司	8,148,922.68	7,340,886.03	工程尚未完工结算	应付租赁费
四川立森园林有限公司	7,285,120.00	7,115,081.00	工程尚未完工结算	应付工程款
金牛区创利建材经营部	7,037,731.20	7,037,731.20	工程尚未完工结算	应付材料款
成都市广明建筑劳务有限公司	13,072,407.68	7,017,678.55	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川科茂建筑劳务有限公司	6,710,163.24	6,710,163.24	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川路峰建设有限公司	6,399,372.46	6,399,372.46	工程尚未完工结算	应付工程款
四川创新建筑劳务有限公司	6,888,557.36	6,266,398.64	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川成辉建筑劳务有限公司	6,388,597.61	6,185,137.61	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
渠县岩峰振林建材经营部	5,924,534.17	5,924,534.17	工程尚未完工结算	应付材料款
重庆安途建筑劳务有限公司	5,917,543.00	5,917,543.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川成通加固工程有限公司	5,801,886.00	5,801,886.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川艺馨环境景观工程有限公司	5,580,725.00	5,580,725.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川交投物流有限公司	20,354,877.40	5,530,654.88	工程尚未完工结算	关联方往来、应付材料款
资阳铁军运业有限公司	5,532,754.00	5,429,134.00	工程尚未完工结算	应付运输费
资阳市安行运输有限责任公司	5,263,367.00	5,263,367.00	工程尚未完工结算	应付运输费
四川力合水电工程有限公司	5,217,045.12	5,217,045.12	工程尚未完工结算	应付工程款
重庆太京卡波工矿工程建筑有限公司	5,267,901.00	5,187,462.00	工程尚未完工结算	应付工程款
德昌存远劳务派遣有限责任公司	4,960,959.63	4,960,959.63	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川金庆建设有限公司	4,719,071.00	4,719,071.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川圣翔化工科技有限公司成都分公司	4,549,000.00	4,549,000.00	工程尚未完工结算	应付材料款
重庆市捷浩建筑劳务有限公司	4,510,984.44	4,510,984.44	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川易之境环境艺术有限公司	4,484,836.00	4,484,836.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川洪瑞建工集团有限公司	4,445,637.64	4,445,637.64	工程尚未完工结算	应付工程款
烟台三维岩土工程技术有限公司	4,405,939.00	4,405,939.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
石河子市天山建筑安装劳务有限公司广元分公司	4,213,404.82	4,213,404.82	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
中国铁路物资成都有限公司	4,123,435.96	4,123,435.96	工程尚未完工结算	应付材料款
武胜县沿口机械租赁站	4,089,543.00	4,089,543.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
金堂县高程建筑劳务服务有限公司	4,039,666.05	4,039,666.05	工程尚未完工结算	应付工程劳务费

单位名称	期末余额	其中：1年以上	未偿还或结转的原因	备注(款项性质)
成都蜀东建筑机械租赁有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
四川国程公路高新技术有限公司	5,075,818.60	3,960,813.10	工程尚未完工结算	应付工程款
四川省通业建设有限公司	3,904,866.00	3,904,866.00	工程尚未完工结算	应付工程款
乐山龙腾矿业有限公司	3,600,000.00	3,559,763.30	工程尚未完工结算	应付材料款
巴中市华珑建设工程有限公司	3,636,394.00	3,540,809.00	工程尚未完工结算	应付工程款
南充民汇建筑劳务有限公司	3,490,808.00	3,490,808.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都优路工程机械租赁有限公司	3,489,358.04	3,489,358.04	工程尚未完工结算	应付租赁费
简阳市兴旺加油站	3,454,850.00	3,454,850.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川万博劳务有限公司	3,394,103.00	3,394,103.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川泰兴房成建筑有限责任公司	3,365,838.81	3,365,838.81	工程尚未完工结算	应付工程款
四川长金实业有限公司	3,364,040.51	3,364,040.51	工程尚未完工结算	应付材料款
四川广正建筑劳务有限公司	3,220,518.56	3,220,518.56	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川强人建设劳务有限公司	3,214,043.80	3,214,043.80	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都市鑫志强建筑机具租赁有限公司	3,158,000.00	3,158,000.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
四川鸿翔建筑劳务有限公司	3,008,250.83	3,008,250.83	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
双流县润达建材经营部	3,495,869.46	3,007,742.30	工程尚未完工结算	应付材料款
武胜县沿口鑫旺建材经营部	2,977,375.54	2,977,375.54	工程尚未完工结算	应付材料款
遂宁市祖德劳务有限责任公司	2,832,134.29	2,832,134.29	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川建成公路工程有限公司武侯区分公司	2,800,000.00	2,800,000.00	工程尚未完工结算	应付工程款
双流双华沙石经营部	2,741,850.00	2,741,850.00	工程尚未完工结算	应付材料款
大竹万德机械设备租赁有限责任公司	2,558,015.34	2,558,015.34	工程尚未完工结算	应付租赁费
四川雄兴建筑劳务有限公司	2,464,550.00	2,464,550.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川天春建筑劳务有限公司	2,463,944.00	2,380,641.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
德阳市旌阳区黄许镇农机管理服务站加油站	2,349,520.00	2,349,520.00	工程尚未完工结算	应付材料款
华蓥市天池镇伍家坳夏家朝口碎石场	2,317,354.08	2,317,354.08	工程尚未完工结算	应付材料款
峨边金丰矿业有限公司成都销售分公司	2,289,854.40	2,289,854.40	工程尚未完工结算	应付材料款
旺苍县粤旺砂石厂	3,960,854.10	2,271,693.60	工程尚未完工结算	应付材料款
渠县岩丰鹏村建材经营部	2,216,176.24	2,216,176.24	工程尚未完工结算	应付材料款
大英县山水砂石开发有限公司	2,213,451.44	2,213,451.44	工程尚未完工结算	应付材料款
四川省资阳市环宇建筑安装劳务有限公司	2,195,835.75	2,144,346.09	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
四川阳达建筑劳务有限公司	5,592,145.00	2,107,564.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
重庆昱和建筑劳务有限公司	2,104,965.00	2,104,965.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
泸县龙腾混凝土有限公司	2,103,615.90	2,103,615.90	工程尚未完工结算	应付材料款
中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司烟台	2,075,092.00	2,075,092.00	工程尚未完工结算	应付工程费
双流兴恒信建材经营部	2,051,190.00	2,051,190.00	工程尚未完工结算	应付材料款
巴中市万通建材有限公司	2,001,050.00	2,001,050.00	工程尚未完工结算	应付材料款
四川省恒广建筑劳务有限公司	1,954,197.00	1,954,197.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
船山区鼎兴建材经营部	1,935,479.93	1,935,479.93	工程尚未完工结算	应付材料款
都江堰市耀智建筑机械设备租赁站	1,933,287.00	1,933,287.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
四川安瑞达建筑劳务有限公司	1,835,079.39	1,835,079.39	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
广汉市林成建材经营部	1,800,000.00	1,800,000.00	工程尚未完工结算	应付材料款
四川省通厘建设有限公司	1,762,225.46	1,762,225.46	工程尚未完工结算	应付工程款

单位名称	期末余额	其中：1 年以上	未偿还或结转的原因	备注(款项性质)
武侯区兴荣欣日用百货经营部	1,756,514.70	1,756,514.70	工程尚未完工结算	应付材料款
四川攀西高速公路开发股份有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川威新公路交通工程有限公司	2,704,191.65	1,672,908.00	工程尚未完工结算	应付运输费
泸州恒信运业有限公司	3,074,922.00	1,671,672.00	工程尚未完工结算	应付运输费
资阳市雁江区良先建材经营部	1,670,000.00	1,670,000.00	工程尚未完工结算	应付材料款
四川省通川岩土工程技术开发有限责任公司	1,640,489.00	1,640,489.00	工程尚未完工结算	应付材料款
广安群信建筑劳务有限公司	1,616,214.58	1,616,214.58	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都鑫华宇机械租赁有限公司	1,551,402.96	1,551,402.96	工程尚未完工结算	应付租赁费
武侯区鑫熙五金商行	1,540,959.00	1,540,959.00	工程尚未完工结算	应付材料款
四川坤和市政建设公司	1,528,471.00	1,528,471.00	工程尚未完工结算	应付工程款
达州市创达建筑劳务有限公司	1,503,350.00	1,503,350.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
资阳市联兴运输有限责任公司	1,590,446.00	1,482,452.00	工程尚未完工结算	应付运输费
南充中南筑路工程有限公司	1,479,006.32	1,479,006.32	工程尚未完工结算	应付工程款
四川鑫龙祥建筑工程有限公司	1,427,633.65	1,427,633.65	工程尚未完工结算	应付工程款
四川新安达交通设施有限公司	1,809,162.38	1,421,601.10	工程尚未完工结算	应付材料款
广安市宏盛爆破工程有限公司武胜分公司	1,417,083.00	1,417,083.00	工程尚未完工结算	应付材料款
四川高路建筑工程有限公司	2,220,279.60	1,985,100.00	工程尚未完工结算	应付工程款
江安县阳春镇王红碎石厂	1,380,000.00	1,380,000.00	工程尚未完工结算	应付材料款
成都瑞欣路面技术有限公司	1,354,487.74	1,354,487.74	工程尚未完工结算	应付工程款
四川川筑建筑劳务有限公司	1,343,244.00	1,343,244.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
青白江天鑫机械租赁服务部	1,340,734.00	1,340,734.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
大竹县九盘建材有限公司	1,264,848.20	1,264,848.20	工程尚未完工结算	应付材料款
绵阳瑞欣路面技术有限公司	1,262,691.44	1,262,691.44	工程尚未完工结算	应付材料款
四川兴营劳务有限公司	1,228,106.00	1,228,106.00	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
船山区涪源红太阳砂石厂	1,234,181.92	1,207,889.92	工程尚未完工结算	应付材料款
内江市合力路通建材有限公司	1,207,109.30	1,207,109.30	工程尚未完工结算	应付材料款
泸州市品卓建筑工程有限公司	1,149,715.13	1,149,715.13	工程尚未完工结算	应付工程款
刘言强	1,149,087.35	1,149,087.35	工程尚未完工结算	应付材料款
成都曙光光纤网络有限责任公司	1,362,200.00	1,145,500.00	工程尚未完工结算	应付工程款
四川高路交通信息工程有限公司	1,431,348.00	1,279,268.00	工程尚未完工结算	应付工程款
成都峰瑞晟业商贸有限公司	1,113,218.72	1,113,218.72	工程尚未完工结算	应付材料款
四川泰通交通工程有限公司	1,107,904.00	1,107,904.00	工程尚未完工结算	应付工程款
隆昌县凉亭建筑劳务有限公司	2,432,888.20	1,099,827.20	工程尚未完工结算	应付工程劳务费
成都雄志公路工程有限公司	1,238,541.00	1,098,608.00	工程尚未完工结算	应付租赁费
重庆赛立德路桥新型材料有限公司	1,089,727.00	1,089,727.00	工程尚未完工结算	应付材料款
温江区金鑫沙石碎石加工厂	1,062,003.60	1,062,003.60	工程尚未完工结算	应付材料款
渠县汇源运业有限责任公司	1,916,258.69	1,035,815.68	工程尚未完工结算	应付运输费
成都鑫熙建材有限公司	1,025,072.67	1,025,072.67	工程尚未完工结算	应付材料款
南充恒进工程机械有限公司	1,008,565.00	1,008,565.00	工程尚未完工结算	应付材料款
成都鑫顺鑫投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	工程尚未完工结算	应付材料款
合计	**644,372,845.39**	**547,920,098.96**		

11. 预收款项

（1）预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	**104,507,734.59**	**91,293,173.45**
其中：1 年以上	33,414,404.52	

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末金额	账龄	备注
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	29,514,404.52	1-2 年	待最终结算时结转
四川都汶公路有限责任公司	10,935,523.00	1 年以内、1-2 年	待最终结算时结转
合计	**40,449,927.52**		

12. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,857,642.08	78,253,881.26	68,919,977.36	31,191,545.98
离职后福利-设定提存计划		13,849,821.87	10,946,697.27	2,903,124.60
辞退福利		22,968.00	22,968.00	
一年内到期的其他福利				
合计	**21,857,642.08**	**92,126,671.13**	**79,889,642.63**	**34,094,670.58**

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,857,642.08	61,301,441.67	51,967,537.77	31,191,545.98
职工福利费		878,236.76	878,236.76	
社会保险费		8,024,793.38	8,024,793.38	
其中：医疗保险费		7,388,105.81	7,388,105.81	
工伤保险费		367,297.54	367,297.54	
生育保险费		269,390.03	269,390.03	
住房公积金		6,434,089.20	6,434,089.20	
工会经费和职工教育经费		1,615,320.25	1,615,320.25	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	**21,857,642.08**	**78,253,881.26**	**68,919,977.36**	**31,191,545.98**

（3）设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		10,444,270.99	10,444,270.99	
失业保险费		496,455.68	496,455.68	
企业年金缴费		2,909,095.20	5,970.60	2,903,124.60
合计		**13,849,821.87**	**10,946,697.27**	**2,903,124.60**

13. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
营业税		37,840,128.90
企业所得税	2,127,487.08	44,605,078.29
副食品调节基金	964,213.17	2,343,966.93
教育费附加	53,829.91	1,198,792.88
城建税	-12,326.66	963,495.78
地方教育费附加	35,619.59	754,709.03
个人所得税	89,561.19	164,291.33
增值税	38,053,033.67	-150,156.26
印花税	142,814.64	810,358.27
代扣代缴建安营业税及附加	-26,523.15	-6,570,051.25
合计	**41,427,709.44**	**81,960,613.90**

14. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
四川成渝高速公路股份有限公司	142,800,000.00	
四川高速公路建设开发总公司	109,200,000.00	
四川省港航开发有限责任公司	28,000,000.00	
合计	**280,000,000.00**	

15. 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

项目	期末金额	期初金额
保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）	309,325,137.17	243,985,486.43
融资借款本息*	21,000,000.00	
单位往来款等	4,941,688.84	7,223,031.60
合计	**335,266,826.01**	**251,208,518.03**

*融资借款事项详见附注 29 之描述。

（2）其他应付款按账龄分类

项目	期末金额	期初金额
合计	**335,266,826.01**	**251,208,518.03**
其中：1 年以上	222,541,505.76	124,632,724.32

（3）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末金额	其中：1 年以上	账龄	未偿还原因
四川成渝高速公路股份有限公司	40,979,881.02	39,843,601.02	1-5 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
南充市宏泰嘉欣建筑劳务有限公司	10,960,864.00	10,259,991.00	1-4 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）

项目	期末金额	其中：1 年以上	账龄	未偿还原因
四川省泓正建筑工程劳务有限公司	9,604,943.80	9,604,943.80	1-2 年及 2-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川鸿浩腾龙建筑劳务有限责任公司	7,853,872.25	6,862,992.25	1 年以内，1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都鸿福劳务有限公司	4,977,910.00	4,977,910.00	2-5 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川创新建筑劳务有限公司	7,142,447.00	4,613,980.00	1-3 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
金堂县高程建筑劳务服务有限公司	4,458,554.00	4,458,554.00	1-4 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都瑞欣路面技术有限公司	4,885,607.00	4,326,921.00	1 年以内，1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
大英众诚劳动服务有限公司	15,148,336.10	4,190,270.00	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川鸿腾建筑劳务有限公司	5,281,695.00	3,877,872.00	1-4 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
攀枝花攀甬路桥建设有限公司	3,516,230.60	3,302,413.60	1-4 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川三力建筑工程劳务有限公司	3,337,951.54	3,177,016.54	1 年之内，2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川普广建筑劳务有限公司	10,143,143.09	3,168,662.09	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川荣邦建筑工程有限公司	2,954,808.00	2,954,808.00	1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
杨荣建	2,930,000.00	2,930,000.00	3-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
资中县鸿浩建筑劳务有限公司	2,524,118.00	2,524,118.00	1-2 年及 2-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
都江堰市忠全劳务有限公司	2,270,021.00	2,270,021.00	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆惠利建筑劳务有限公司	2,253,929.00	2,253,929.00	2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川省通厘建设有限公司	2,177,384.00	2,177,384.00	1-3 年各年均有	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川国程公路高新技术有限公司	3,320,586.29	2,221,815.29	1 年之内，1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川坤和市政建设公司	2,100,426.00	2,100,426.00	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
南充民汇建筑劳务有限公司	2,088,003.00	2,088,003.00	2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆太京卡波工矿工程建筑有限公司	2,174,320.00	2,057,959.00	1 年以内，1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川坤宇建筑工程有限公司	3,536,033.00	2,004,499.00	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川鑫润德劳务有限公司	3,987,369.00	1,878,073.00	1 年以内，1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都市广明建筑劳务有限公司	3,132,952.00	1,857,082.00	1 年以内，1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川欣韵建筑工程有限公司	2,531,828.00	1,809,375.00	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川博克建筑工程有限公司	1,786,481.00	1,786,481.00	2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
章立	1,728,111.00	1,728,111.00	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）

项目	期末金额	其中：1 年以上	账龄	未偿还原因
四川省恒广建筑劳务有限公司	1,650,225.30	1,650,225.30	2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川益鑫公路工程有限公司	1,665,493.52	1,645,048.52	1 年以内，1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川天春建筑劳务有限公司	2,167,151.00	1,607,235.00	1 年以内，1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
船山区涪源红太阳砂石厂	1,550,000.00	1,550,000.00	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
河北景鹏预应力钢绞线有限公司	1,531,658.52	1,531,658.52	1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
船山区鼎兴建材经营部	1,600,000.00	1,500,000.00	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川成辉建筑劳务有限公司	2,360,508.26	1,499,353.26	1 年以内、1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆昱和建筑劳务有限公司	1,426,663.40	1,426,663.40	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
大竹县胜宇公路工程劳务有限公司	2,353,781.00	1,417,908.00	1 年以内及 1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆银发建筑工程有限公司	1,381,373.00	1,381,373.00	1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都市建坤劳务有限公司	1,644,650.43	1,344,650.43	1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川能鑫建筑劳务有限公司	1,340,796.36	1,340,796.36	2-3 年、3-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
德昌存远劳务派遣有限责任公司	1,320,647.00	1,320,647.00	2-3 年、3-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
泸州市品卓建筑工程有限公司	1,316,714.00	1,316,714.00	1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆市捷浩建筑劳务有限公司	2,743,120.00	1,308,333.00	1 年之内，2-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川路峰建设有限公司	1,307,693.00	1,307,693.00	1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川省通业建设有限公司	1,262,497.08	1,262,497.08	2-3 年、3-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
四川蜀仁建筑劳务有限公司	1,791,624.52	1,261,202.52	1 年以内、1-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
资中县绿路再生能源利用有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都华文建筑劳务有限公司	1,368,492.00	1,199,174.00	1 年之内，1-2 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
成都紫瑞劳务有限公司	1,072,526.00	1,072,526.00	2-3 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
重庆正源劳务有限公司	1,056,562.00	1,056,562.00	1-4 年	保证金（含投标及履约保证金及工程保留金等）
合计	**204,899,981.08**	**167,507,471.98**		

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

项目	金额	账龄	性质或内容
四川成渝高速公路股份有限公司	40,979,881.02	1-5 年各年均有	民工工资保证金
巴中义阳旅游发展有限公司	21,000,000.00	1 年以内	融资借款本息
大英众诚劳动服务有限公司	15,148,336.10	1 年以内及 1-2 年	投标保证金

项目	金额	账龄	性质或内容
中交二航局第二工程有限公司	11,708,966.30	1 年以内	工程保留金
南充市宏泰嘉欣建筑劳务有限公司	10,960,864.00	1-4 年各年均有	工程保留金
合计	**99,798,047.42**		

16. 实收资本

股东名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川成渝高速公路股份有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00
四川高速公路建设开发总公司	195,000,000.00			195,000,000.00
四川省港航开发有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	**500,000,000.00**			**500,000,000.00**

17. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	64,346,075.92			64,346,075.92
其他资本公积				
合计	**64,346,075.92**			**64,346,075.92**

18. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费*	42,005,313.30	28,342,604.98	14,574,926.71	55,772,991.57
合计	**42,005,313.30**	**28,342,604.98**	**14,574,926.71**	**55,772,991.57**

*是根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）及财政部 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）要求的计提和使用的安全生产费。

19. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	29,910,022.16			29,910,022.16
任意盈余公积				
合计	**29,910,022.16**			**29,910,022.16**

20. 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末金额	**268,838,776.44**	**174,915,593.62**
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		

项目	本期金额	上年金额
其他调整因素		
本年年初金额	**268,838,776.44**	**174,915,593.62**
加：本年归属于母公司股东的净利润	36,711,302.08	104,359,092.02
减：提取法定盈余公积		10,435,909.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*	280,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
本年期末金额	**25,550,078.52**	**268,838,776.44**

*经2016年11月7日本公司第一届董事会第12次（临时）董事会会议及2016年11月22日本公司2016年第2次临时股东会决议审议通过，根据《公司法》之规定及公司经营情况，以2016年10月31日累计可供股东分配利润余额为基础，将累计未分配利润中的280,000,000.00元按各股东持股比例向各股东进行股利分配。

21. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,902,536,304.47	1,788,808,525.15	3,679,420,349.22	3,370,482,596.34
其他业务	6,240,814.96	633,163.01	4,716,305.50	993,050.87
合计	**1,908,777,119.43**	**1,789,441,688.16**	**3,684,136,654.72**	**3,371,475,647.21**

（1） 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	1,902,536,304.47	1,788,808,525.15	3,679,420,349.22	3,370,482,596.34
合计	**1,902,536,304.47**	**1,788,808,525.15**	**3,679,420,349.22**	**3,370,482,596.34**

（2） 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	1,902,536,304.47	1,788,808,525.15	3,679,420,349.22	3,370,482,596.34
合计	**1,902,536,304.47**	**1,788,808,525.15**	**3,679,420,349.22**	**3,370,482,596.34**

22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
营业税	21,179,732.30	110,137,853.84
城建税	1,536,482.88	3,171,835.22

项目	本期发生额	上年发生额
教育费附加	1,063,711.42	3,337,456.89
地方教育费附加	698,699.64	2,207,154.77
副食品调节基金	195,764.73	2,470,712.29
其他税种等	60,005.93	194,876.40
合计	**24,734,396.90**	**121,519,889.41**

23. 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	25,617,005.03	25,168,852.91
折旧费	2,521,558.34	1,192,812.11
后勤费用	1,857,765.12	1,163,780.50
车辆使用费	719,204.40	801,894.75
税费	753,717.71	694,652.21
差旅费	102,260.74	652,252.00
中介费(含审计费、咨询费等)	709,585.38	601,800.48
办公费	225,209.79	454,887.53
业务招待费	90,723.40	114,360.00
其他	1,193,946.72	1,770,358.18
合计	**33,790,976.63**	**32,615,650.67**

24. 财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出		5,945,879.04
减：利息收入	3,248,000.33	4,169,512.01
加：汇兑损失		
加：其他支出	601,777.38	1,215,059.02
合计	**-2,646,222.95**	**2,991,426.05**

25. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本期金额	上年金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	53,269.65		53,269.65
其中：固定资产处置利得	53,269.65		53,269.65
无形资产处置利得			
其他	261,149.08	53,457.53	261,149.08
合计	**314,418.73**	**53,457.53**	**314,418.73**

26. 营业外支出

项目	本期金额	上年金额	计入本期非经常性损益的金额

项目	本期金额	上年金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	891,308.21		891,308.21
其中：固定资产处置损失	891,308.21		891,308.21
无形资产处置损失			
其他	61,179.00	46,361.84	61,179.00
合计	**952,487.21**	**46,361.84**	**952,487.21**

27. 所得税费用

项目	本期金额	上年金额
当期所得税	26,106,910.13	51,182,045.05
递延所得税		
合计	**26,106,910.13**	**51,182,045.05**

28. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
保证金	265,094,913.63	5,156,289.86
其他	1,379,124.03	590,300.20
合计	**266,474,037.66**	**5,746,590.06**

2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
保证金	94,470,110.00	319,276,806.90
银行手续费	608,955.98	858,682.49
车辆使用费	535,801.80	794,611.48
差旅费	102,260.74	652,252.00
办公费	205,743.79	454,887.53
后勤费用	1,810,283.04	423,772.76
服装费		410,200.00
中介费用等	375,657.08	451,800.48
业务招待费	81,513.40	114,360.00
物料消耗	72,068.10	65,938.42
其他	3,395,984.48	722,448.39
合计	**101,658,378.41**	**324,225,760.45**

3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
银行存款利息收入	3,248,000.33	4,169,512.01
合计	**3,248,000.33**	**4,169,512.01**

4）支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
巴中义阳旅游发展有限公司	21,000,000.00	
合计	**21,000,000.00**	

6）支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

（2）合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,711,302.08	104,359,092.02
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,926,168.54	12,496,865.64
无形资产摊销	56,083.82	50,042.64
长期待摊费用摊销	1,359.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）	838,038.56	
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损益（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）	-3,248,000.33	1,776,367.03
投资损失（收益以"-"填列）		
递延所得税资产的减少（增加以"-"填列）		
递延所得税负债的增加（减少以"-"填列）		
存货的减少（增加以"-"填列）	98,701,457.45	142,538,384.76
经营性应收项目的减少（增加以"-"填列）	-137,017,378.41	-333,784,329.89
经营性应付项目的增加（减少以"-"填列）	31,172,229.09	133,913,229.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,141,260.30	61,349,651.25
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	486,043,906.00	427,433,619.53
减：现金的期初余额	427,433,619.53	479,968,126.65
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	58,610,286.47	-52,534,507.12

（3）当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无。

（4）现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
现金	486,043,906.00	427,433,619.53

项目	本期金额	上年金额
其中：库存现金	13,551.40	4,734.79
可随时用于支付的银行存款	486,030,354.60	427,428,884.74
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	486,043,906.00	427,433,619.53
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

29. 所有者权益变动表项目：无。

30. 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
应收账款	*	融资借款担保

*根据公司与巴中义阳旅游发展有限公司签订的《融资协议书》，截至 2016 年 11 月末，公司累计向巴中义阳旅游发展有限公司融资借款 2,100.00 万元，并以巴中市政府支付给公司的项目工程款（项目名称：巴中市恩阳起凤廊桥建设项目）作为担保；该项目至本期末尚未开始结算，尚未有应收该项目工程款，公司融资借款情况统计如下：

贷 1 款方	融资金额	借款期限	融资年利率	融资条件	签订合同时间	备注
巴中义阳旅游发展有限公司	5,000,000.00	暂定 12 月	9.60%	以政府支付四川交投建设工程股份有限公司建设项目工程款担保	2016-05-20	用于公司建设恩阳区辖区内的建设项目
	8,000,000.00	暂定 12 月	8.00%		合同未列示	
	5,000,000.00	暂定 12 月	9.60%		2016-09-20	
	3,000,000.00	暂定 12 月	9.60%		2016-10-08	
合计	**21,000,000.00**					

31. 外币货币性项目：无。

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：无。
2. 同一控制下企业合并：无。
3. 反向收购：无。
4. 处置子公司：无。
5. 其他原因的合并范围变动：无。

八、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	
四川蜀工公路工程试验检测有限公司*	四川省	成都市	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务	100.00		出资设立

*四川蜀工公路工程试验检测有限公司（以下简称蜀工检测公司），由本公司独家出资成立。于 2010 年 6 月 11 日正式成立，取得成都市龙泉驿工商行政管理局核发的注册号为 510112000041871 之企业法人营业执照。蜀工检测公司成立时的注册资本 200.00 万元。2012 年 12 月 3 日，由本公司独家增资 2,800.00 万元，增资完成后，蜀工检测公司注册资本变更为 3,000.00 万元，该注册资本的实收情况已经四川星成会计师事务所出具[川星成验字（2012）第 12-84 号]验资报告审验。目前，蜀工检测公司注册资本及实收资本均为 3,000.00 万元，法定代表人为孙振堂，注册住所为成都市龙泉驿区同安镇街道办事处上坪村。

（2）重要的非全资子公司：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况：无。

3、在合营企业或联营企业中的权益：无。

4、重要的共同经营：无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

九、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
四川成渝高速公路股份有限公司	成都市	经营管理收费公路等	305,806.00	51.00	51.00
四川省交通投资集团有限责任公司	成都市	交通基础设施的投资/建设/营运的管理	3,500,000.00		

（2）控股股东的注册资本及其变化（万元）

控股股东	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
四川成渝高速公路股份有限公司	305,806.00			305,806.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川成渝高速公路股份有限公司	255,000,000.00	255,000,000.00	51.00	51.00

2、子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、合营企业及联营企业：无。

4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	交易内容
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成乐高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川中路能源有限公司	受同一控股股东及最终方控制	油料款
仁寿蜀南投资管理有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
成都蜀鸿置业有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
仁寿交投置地有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川广南高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川巴陕高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	保证金
四川高速公路绿化环保开发有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成南高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川攀西高速公路开发股份有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成都绕城（东段）高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川雅西高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省港航开发有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川雅康高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川巴达高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川达渝高速公路建设开发有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川汶马高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川川西高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川南方高速公路股份有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成德南高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川广甘高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川巴南高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川高速公路建设开发总公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川达万高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川纳黔高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川高路建筑工程有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川高路物业服务有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川高路交通信息工程有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川都汶公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川川东高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川九寨黄龙机场有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川交投物流有限公司	受同一控股股东及最终方控制	材料款
四川巴中川高交通投资有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省川北高速公路股份有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川广巴高速公路有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款

其他关联方名称	与本公司关系	交易内容
四川达陕高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川郎川公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川蜀南投资管理有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省交通厅广巴高速公路工程建设指挥部	受同一控股股东及最终方控制	工程款
成都城北出口高速公路有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川藏区高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省交通厅绕城（东段）高速公路管理处	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川省川北高速公路开发有限公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制	工程款

（二）关联交易

1、购销买商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	交易内容	本期发生额	上年发生额
四川交投物流有限公司	购买钢材、沥青等	15,801,282.62	116,926,503.77
四川中路能源有限公司	购买油料	3,126,289.13	24,679,823.89
四川广南高速公路有限责任公司	购买沥青		3,562,561.10
四川交投物流有限公司	代采购服务费支出		3,519,418.70
合计		**18,927,571.75**	**148,688,307.46**

（2）销售商品/提供劳务

关联方	交易内容	本期发生额	上年发生额
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	工程施工	247,799,133.94	2,205,466,657.75
四川巴中川高交通投资有限责任公司	工程施工	154,562,395.66	312,355,725.64
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	工程施工	72,184,951.46	111,320,870.00
四川达渝高速公路建设开发有限公司	工程施工	15,610,106.84	109,578,406.32
四川成南高速公路有限责任公司	工程施工		95,947,294.23
四川雅康高速公路有限责任公司	工程施工	139,269,914.81	80,214,898.54
仁寿蜀南投资管理有限公司	工程施工	247,025,455.56	77,645,017.61
四川川东高速公路有限责任公司	工程施工	84,405,986.09	59,878,303.00
四川省川北高速公路股份有限公司	工程施工	76,996,898.91	57,359,638.34
四川雅西高速公路有限责任公司	工程施工	34,033,400.97	46,752,972.00
四川汶马高速公路有限责任公司	工程施工	100,607,786.17	31,130,000.54
四川广巴高速公路有限公司	工程施工	7,284,991.37	28,390,388.00
四川达陕高速公路有限责任公司	工程施工	28,966,074.73	27,406,438.00
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	工程施工	59,970,097.09	25,490,154.00
四川成乐高速公路有限责任公司	工程施工	2,056,796.12	24,319,003.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	工程施工	40,902,912.62	17,805,685.00
四川川西高速公路有限责任公司	工程施工	60,615,325.68	13,359,481.00
四川成都绕城（东段）高速公路有限责任公司	工程施工		11,782,399.00

关联方	交易内容	本期发生额	上年发生额
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	工程施工	4,951,456.31	7,835,941.00
四川巴达高速公路有限责任公司	工程施工	255,695.15	7,074,196.00
成都蜀鸿置业有限公司	工程施工		4,441,186.71
四川南方高速公路股份有限公司	工程施工	53,914,165.00	3,649,729.00
四川成德南高速公路有限责任公司	工程施工	1,499,232.27	3,819,051.00
四川纳黔高速公路有限责任公司	工程施工	1,941,747.57	2,379,973.00
四川广甘高速公路有限责任公司	工程施工	5,135,226.13	1,991,789.00
四川都汶公路有限责任公司	工程施工	2,698,604.42	1,406,465.00
四川巴南高速公路有限责任公司	工程施工	8,538,786.25	1,120,308.00
四川郎川公路有限责任公司	工程施工		1,043,667.86
四川高速公路建设开发总公司	工程施工		550,000.00
四川成渝高速公路股份有限公司	工程施工		450,000.00
四川达万高速公路有限责任公司	工程施工	332,475.73	396,203.00
四川九寨黄龙机场有限责任公司	工程施工		305,795.74
四川省港航开发有限责任公司	工程施工		260,000.00
四川攀西高速公路开发股份有限公司	工程施工	92,893,728.16	
四川蜀南投资管理有限公司	工程施工	64,592,975.02	
合计		**1,609,046,320.03**	**3,372,927,637.28**

2、关联租赁情况

（1）出租情况：无。

（2）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年确认的租赁费
四川成渝高速公路股份有限公司	本公司	房屋建筑物	1,109,225.71	1,136,280.00

3、关联方资金往来：本公司与关联方之间存在提供临时周转往来款及其他代收代支等交易事项。

4、其他：因本公司为多名受同一控制股东及最终控制方的关联方提供工程施工服务，按照相关工程施工招投标管理办法的要求，本公司在工程建设项目招投标中根据发包人的要求提供履约保函和预付款保函；截至本期末，本公司为该类工程施工服务提供保函金额合计 897,238,494.15 元（2015 年：807,526,431.65 元）。

（三）关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	48,157,978.21		68,131,433.00	
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	44,772,022.11		19,396,390.47	
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	7,317,853.31		5,644,605.00	

关联方	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	35,870,660.41		69,991,894.49	
四川达渝高速公路建设开发有限公司	23,457,546.01		57,456,444.62	
四川省川北高速公路股份有限公司	57,165,470.31		37,402,798.00	
四川成都绕城（东段）高速公路有限责任公司	4,945,105.00		26,141,675.00	
四川成乐高速公路有限责任公司	4,764,262.83		25,751,387.03	
四川成南高速公路有限责任公司	148,062.00		20,565,632.10	
四川广巴高速公路有限公司	5,232,463.11		18,548,878.00	
四川川东高速公路有限责任公司	40,766,755.62		17,397,362.00	
四川达陕高速公路有限责任公司	28,966,074.73		15,588,916.00	
四川雅西高速公路有限责任公司	44,959,788.16		13,771,910.04	
四川蜀南投资管理有限公司	7,287,247.20		12,621,648.04	
成都蜀鸿置业有限公司	5,077,500.93		5,077,500.93	
四川成德南高速公路有限责任公司			3,819,051.00	
四川巴达高速公路有限责任公司	615,695.15		3,660,486.00	
成都城北出口高速公路有限公司	2,170,100.00		2,170,100.00	
四川九寨黄龙机场有限责任公司	189,326.05		1,082,103.36	
四川巴南高速公路有限责任公司	4,056,834.95		1,064,293.00	
四川达万高速公路有限责任公司	332,475.73		376,393.00	
四川纳黔高速公路有限责任公司	2,157,091.57		215,344.00	
四川广甘高速公路有限责任公司	5,234,815.13		165,318.03	
四川郎川公路有限责任公司	216,483.47		747,291.47	
四川巴中川高交通投资有限责任公司	19,125,684.96		504,783.00	
四川高路建筑工程有限公司			28,000.00	
四川都汶公路有限责任公司	2,522,523.42			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	11,911,861.15			
仁寿蜀南投资管理有限公司	131,779,758.00			
四川川西高速公路有限责任公司	41,072,426.51			
四川南方高速公路股份有限公司	8,338,000.00			
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	7,862,346.44			
合计	**596,474,212.47**		**427,321,637.58**	

2、关联方其他应收款

关联方	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
四川成渝高速公路股份有限公司	64,398,233.34		30,117,176.21	
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	11,277,134.00		10,057,566.00	
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	5,050,318.83		4,920,327.25	
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	1,986,689.00		1,735,347.00	

关联方	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	217,600,955.00		265,676,699.00	
仁寿蜀南投资管理有限公司	70,624,965.00		225,878,972.00	
四川巴中川高交通投资有限责任公司	153,679,577.00		104,003,513.00	
四川藏区高速公路有限责任公司	84,895,422.26		91,786,628.22	
四川蜀南投资管理有限公司	32,250,866.38		22,975,558.31	
四川成南高速公路有限责任公司	15,161,678.00		20,241,537.00	
四川雅康高速公路有限责任公司	19,167,047.78		9,164,189.00	
四川省川北高速公路开发有限公司	7,715,836.00		7,177,506.00	
四川川东高速公路有限责任公司	8,819,562.00		7,065,726.00	
四川攀西高速公路开发股份有限公司	10,700,189.79		5,995,250.90	
四川雅西高速公路有限责任公司	5,737,683.00		5,181,705.00	
四川达渝高速公路建设开发有限公司	5,766,345.71		4,550,658.71	
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	3,499,333.00		2,816,531.00	
四川成乐高速公路有限责任公司	2,829,366.00		2,794,076.00	
四川达陕高速公路有限责任公司	1,761,133.47		1,761,133.47	
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	1,519,280.00		1,519,280.00	
四川广南高速公路有限责任公司	900,000.00		900,000.00	
成都城北出口高速公路有限公司	804,206.00		804,206.00	
四川广巴高速公路有限公司	728,349.00		728,349.00	
四川南方高速公路股份有限公司	1,132,304.00		461,596.00	
四川九寨黄龙机场有限责任公司	266,123.41		266,123.41	
四川巴达高速公路有限责任公司	173,710.00		173,710.00	
四川纳黔高速公路有限责任公司	118,999.00		118,999.00	
四川巴南高速公路有限责任公司	56,015.00		56,015.00	
四川郎川公路有限责任公司			52,183.39	
四川省交通厅绕城（东段）高速公路管理处	23,215.50		23,215.50	
四川达万高速公路有限责任公司	19,810.00		19,810.00	
四川高路物业服务有限公司	520.00		520.00	
四川汶马高速公路有限责任公司	793,080.00			
四川成德南高速公路有限责任公司	640,952.00			
四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	280,873.00			
合计	**730,379,772.47**		**829,024,107.37**	

3、关联方预付款项：无。

4、关联方应付账款

关联方	期末金额	期初金额
控股股东及最终控制方		
四川成渝高速公路股份有限公司		10,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		

关联方	期末金额	期初金额
四川交投物流有限公司	20,354,877.40	150,816,425.59
四川广南高速公路有限责任公司	23,199,023.11	25,489,213.92
四川中路能源有限公司	833,114.32	5,483,293.55
四川高路建筑工程有限公司	2,220,279.60	2,625,342.00
四川高路交通信息工程有限公司	1,431,348.00	2,268,895.00
四川攀西高速公路开发股份有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00
合计	**49,788,642.43**	**188,443,170.06**

5、关联方预收款项

关联方	期末金额	期初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
四川省川南高等级公路开发股份有限公司		21,176,303.86
四川雅康高速公路有限责任公司	18,958,756.32	19,096,664.91
四川南方高速公路股份有限公司		18,402,000.00
仁寿蜀南投资管理有限公司		10,100,724.00
四川汶马高速公路有限责任公司	7,979,470.00	7,979,470.00
四川都汶公路有限责任公司	10,935,523.00	3,900,000.00
四川攀西高速公路开发股份有限公司	19,959,556.25	3,194,741.47
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	29,514,404.52	
四川巴南高速公路有限责任公司	4,929,126.00	
四川雅西高速公路有限责任公司	4,800,065.50	
四川达陕高速公路有限责任公司	3,000,000.00	
四川川东高速公路有限责任公司	903,084.00	
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	835,259.00	
四川省川北高速公路股份有限公司	592,847.10	
四川成南高速公路有限责任公司	36,421.90	
合计	**102,444,513.59**	**83,849,904.24**

6、关联方其他应付款

关联方	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
四川成渝高速公路股份有限公司	40,979,881.02	5,643,601.02
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	5,790.00	5,790.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
四川交投物流有限公司	300,000.00	500,000.00
成都蜀鸿置业有限公司	300,896.33	300,896.33
四川高路建筑工程有限公司	15,850.00	162,399.00
四川高路交通信息工程有限公司	197,382.00	137,902.00
合计	**41,799,799.35**	**6,750,588.35**

（四）关联方承诺：无。

十、 或有事项

（一）未决诉讼

1、南充绿兰农牧科技有限公司（以下简称绿兰公司）诉四川遂广遂西高速公路有限责任公司（以下简称遂广遂西公司）噪音损害赔偿纠纷案（2016 川 1325 民初 1100 号），本公司被追加为第三人

绿兰公司在西充县常林乡五里店村从事生猪养殖业，其认为 2013 年 4 月至 2015 年 4 月遂西高速公路在建设施工期间、2015 年 12 月遂西高速通车后造成其养殖的生猪出现死亡、流产等损失。该公司于 2015 年 9 月委托四川现代农业司法鉴定中心对其损失进行了鉴定，鉴定意见为养殖场应另行选址重建，且遂西高速公路建设造成养殖损失 1,465,639.14 元。2016 年 4 月 20 日，绿兰公司向西充县人民法院提起诉讼，要求遂广遂西高速公司赔偿养殖损失 1,465,639.14 元及选址重建损失 90.00 万元；同时绿兰公司认为在遂西高速建设施工期间，本公司为噪音的排放者，应承担相应的侵权责任。《侵权责任法》第六十五条、《最高人民法院关于审理环境侵权责任纠纷案件适用法律若干问题的解释》第一条的规定，对于污染环境造成的损害，应当由污染者承担侵权责任。本案中，结合绿兰公司诉称的事实，遂西高速在施工过程中产生的噪音、振动破换环境，对其养殖场种猪、育肥猪造成较大损失。由于遂西高速的施工单位为公司，噪音的排放者为公司；遂广遂西高速公司系遂西高速的建设单位，负责工程的发包等事项，并不参与施工，故原告绿兰公司将本公司追加为该案的第二被告。现该案还未审结，本公司结合律师意见初步判断：绿兰公司诉遂广遂西公司及公司侵权一案，即使绿兰公司胜诉，因被告遂广遂西公司完全有能力履行判决，交建公司作为第三人，承担连带补充赔偿法律责任的可能性较小。

2、关于公司与四川益鑫公路工程有限公司工程款纠纷事项

2013 年 3 月 20 日，四川益鑫公路工程有限公司（以下简称益鑫公司）与公司签订《公路工程施工劳务协作合同》，约定由公司将中标的隧广 SG1、SG2-1、遂西 SX1 高速公路土建工程项目中的 SG2-1 合同段的路基、桥梁、涵洞的劳务分包给益鑫公司，实行固定单价。所涉工程已竣工验收合格并交付使用，经结算，交建公司尚欠益鑫公司劳务费 8,012,459 元，应退还履约保证金 415,000 元、质保金 1,200,000 元。2016 年 11 月 18 日，益鑫公司以公司欠付其劳务费和未退还履约保证金、质量保证金为由向武胜县人民法院提起诉讼，要求公司支付上述费用及其产生违约金等。经公司核实后发现可能对益鑫公司存在超付劳务款项的情形，为争取并案审理，经公司决定于 2016 年 12 月 16 日向武胜县人民法院提起反诉，请求法院判令益鑫公司返还超付的劳务款，现反诉正在受理过程中。另益鑫公司向法院申请追加案涉工程的业主为本案的第三人，是否追加将由法院最终做出决定。在第一次庭审中，四川英冠律师事务所（公司聘请的本案经办律师事务所）已经就益鑫公司提交的五组证据进行了质证，现等法院通知第二次开庭。该案目前尚在审理中。

3、其他未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 11 月 30 日，本公司还涉及一些日常经营中的金额较小的诉讼，不过本公司相信任何因这些标的小的诉讼引致的负债都不会对本公司的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

十一、资产负债表日后事项

根据控股股东成渝公司 2016 年 12 月 13 日公告事项（2016-051 号），成渝公司与其控股股东四川省交通投资集团有限责任公司（以下简称省交投）及相关方经过磋商，达成初步意向，拟将所持本公司的控股权转让予省交投，同时省交投拟向成渝公司出让遂渝高速公路（四川段）的权益。

十二、其他重要事项：无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

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%	
第一类	751,893,851.78	99.48	1,615,000.00	0.21	750,278,851.78	561,174,344.64	99.46	1,615,000.00	0.29	559,559,344.64
第二类		-								
第三类	3,958,053.53	0.52	107,028.00	2.70	3,851,025.53	3,052,401.62	0.54	107,028.00	3.51	2,945,373.62
合计	**755,851,905.31**	**100.00**	**1,722,028.00**		**754,129,877.31**	**564,226,746.26**	**100.00**	**1,722,028.00**		**562,504,718.26**

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1） 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
仁寿蜀南投资管理有限公司	131,779,758.00			
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	86,867,892.84			
四川省川北高速公路股份有限公司	57,165,470.31			
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	48,157,978.21			
四川雅西高速公路有限责任公司	44,959,788.16			
四川川西高速公路有限责任公司	41,072,426.51			
四川川东高速公路有限责任公司	40,766,755.62			
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	44,772,022.11			
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	35,870,660.41			
四川达陕高速公路有限责任公司	28,966,074.73			
四川达渝高速公路建设开发有限公司	23,457,546.01			
四川巴中川高交通投资有限责任公司	19,125,684.96			

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
阿坝藏族羌族自治州公路管理局	13,687,726.77			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	11,911,861.15			
四川路桥集团项目经理部	11,025,341.30			
应收账款-简易计税（待转销项税）	10,810,820.93			
四川南方高速公路股份有限公司	8,338,000.00			
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	7,862,346.44			
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	7,317,853.31			
四川蜀南投资管理有限公司	7,287,247.20			
都江堰市交通运输局	6,583,112.53			
重庆高速公路集团有限公司东南运营分公司	6,507,522.52			
四川广甘高速公路有限责任公司	5,234,815.13			
成都蜀鸿置业有限公司	5,077,500.93			
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	4,945,105.00			
四川成乐高速公路有限责任公司	4,764,262.83			
四川巴南高速公路有限责任公司	4,056,834.95			
四川广巴高速公路有限责任公司	5,232,463.11			
四川成绵高速公路有限公司	2,692,691.82			
四川都汶公路有限责任公司	2,522,523.42			
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	2,461,640.00			
成都城北出口高速公路有限公司	2,170,100.00			
成都市路桥工程股份有限公司	2,164,856.59			
四川纳黔高速公路有限责任公司	2,157,091.57			
中铁五局集团机械化工有限责任公司	1,901,886.56			
四川路桥建设集团公司	1,897,284.00			
成都市市政开发总公司	1,640,763.38			
内江经济开发区管理委员会	1,615,000.00	1,615,000.00	100.00	账龄较长，可回收性小
其他	7,065,142.47			
合计	**751,893,851.78**	**1,615,000.00**		

2） 按组合计提坏账准备的应收账款：无。

3） 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
四川巴达高速公路有限责任公司	615,695.15			
重庆二航物资集团有限公司	582,171.89			
中铁一局集团有限公司第三工程分公司	436,293.96			
浙江八咏公路工程有限公司	418,201.00			
东盟营造工程有限公司成都天府新区货运通道路面项目部	350,000.00			
四川达万高速公路有限责任公司	332,475.73			
四川郎川公路有限责任公司	216,483.47			
彭州市交通局	208,089.50			
四川九寨黄龙机场有限责任公司	189,326.05			

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
成都路桥沥青有限公司	169,019.32			
四川成南高速公路有限责任公司	148,062.00			
内江宏兴市政工程公司	107,028.00	107,028.00	100.00	账龄较长，可回收性小
四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	91,947.00			
辽宁同鑫建设有限公司	77,655.00			
温江新城开发领导小组办公室	14,200.00			
成都西航港建设投资有限公司	1,399.80			
内江市规划和建设局	5.66			
合计	**3,958,053.53**	**107,028.00**		

（2）本期计提、收回（或转回）的坏账准备情况：无。

（3）本期实际核销的应收账款：无。

（4）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	期末金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
仁寿蜀南投资管理有限公司	131,779,758.00	1 年以内	17.43	
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	86,867,892.84	1-2 年	11.49	
四川省川北高速公路股份有限公司	57,165,470.31	1 年以内、1-2 年	7.56	
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	48,157,978.21	1 年以内	6.37	
四川雅西高速公路有限责任公司	44,959,788.16	1 年以内、1-4 年各年均有	5.95	
合计	**368,930,887.52**		**48.85**	

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类

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%	
第一类	852,939,567.88	97.07			852,939,567.88	902,661,678.03	98.34			902,661,678.03
第二类										
第三类	25,790,548.59	2.93			25,790,548.59	15,233,082.45	1.66			15,233,082.45
合计	**878,730,116.47**	**100.00**			**878,730,116.47**	**917,894,760.48**	**100.00**			**917,894,760.48**

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（2）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	217,600,955.00			履约保证金及工程质保金等
四川巴中川高交通投资有限责任公司	153,679,577.00			履约保证金及工程质保金等
四川藏区高速公路有限责任公司	84,895,422.26			履约保证金及工程质保金等
仁寿蜀南投资管理有限公司	70,624,965.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司	64,398,233.34			履约保证金及工程质保金等
成都西航港建设投资有限公司	50,895,641.63			履约保证金及工程质保金等
四川蜀南投资管理有限公司	32,250,866.38			履约保证金及工程质保金等
四川雅康高速公路有限责任公司	19,167,047.78			履约保证金及工程质保金等
四川成南高速公路有限责任公司	15,161,678.00			履约保证金及工程质保金等
四川路桥集团项目经理部	13,340,405.00			履约保证金及工程质保金等
中交第四公路工程局有限公司汶马高速公路 C8 标项目经理部	13,184,539.00			履约保证金及工程质保金等
阿坝藏族羌族自治州公路管理局	11,639,969.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司（本部）	11,277,134.00			履约保证金及工程质保金等
四川攀西高速公路开发股份有限公司	10,700,189.79			履约保证金及工程质保金等
雅安市人民政府政务服务管理办公室	10,000,000.00			履约保证金及工程质保金等
四川川东高速公路有限责任公司	8,819,562.00			履约保证金及工程质保金等
四川省川北高速公路股份有限公司	7,715,836.00			履约保证金及工程质保金等
蓬溪县高速公路建设协调领导小组	6,463,030.00			履约保证金及工程质保金等
四川达渝高速公路建设开发有限公司	5,766,345.71			履约保证金及工程质保金等
四川雅西高速公路有限责任公司	5,693,683.00			履约保证金及工程质保金等
都江堰市交通运输局	5,677,750.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司（本部）	5,050,318.83			履约保证金及工程质保金等
四川成绵高速公路有限公司	3,784,673.45			履约保证金及工程质保金等
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	3,499,333.00			履约保证金及工程质保金等

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
成都市路桥经营管理有限责任公司	3,359,860.00			履约保证金及工程质保金等
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	3,312,811.71			履约保证金及工程质保金等
四川成乐高速公路有限责任公司	2,829,366.00			履约保证金及工程质保金等
成都市路桥工程股份有限公司市政分公司	2,000,000.00			履约保证金及工程质保金等
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	1,986,689.00			履约保证金及工程质保金等
四川达陕高速公路有限责任公司	1,735,034.00			履约保证金及工程质保金等
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	1,519,280.00			履约保证金及工程质保金等
武胜县财政国库支付中心	1,500,650.00			履约保证金及工程质保金等
遂（宁）西（充）高速公路西充段建设协调指挥部	1,230,000.00			履约保证金及工程质保金等
四川南方高速公路股份有限公司	1,132,304.00			履约保证金及工程质保金等
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	1,046,418.00			履约保证金及工程质保金等
合计	**852,939,567.88**			

（1） 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川广南高速公路有限责任公司	900,000.00			
成都城北出口高速公路有限公司	804,206.00			
巴中市恩阳区财政国库支付中心	800,000.00			
峨边彝族自治县交通投资有限公司	800,000.00			
内江市公共资源交易服务中心	800,000.00			
仁寿县公共资源交易中心	800,000.00			
四川良友建设咨询有限公司	800,000.00			
四川汶马高速公路有限责任公司	793,080.00			
四川广巴高速公路有限公司	728,349.00			
陈超	700,473.00			
四川成德南高速公路有限责任公司	640,952.00			
四川普广建筑劳务有限公司	620,617.38			
成都市社会保险事业管理局	600,000.00			
国网四川泸定县供电有限责任公司	517,000.00			

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川腾达路桥有限责任公司	500,000.00			
中国平安财产保险股份有限公司四川分公司	487,929.23			
四川蜀工遂西高速公路 SX1 合同段	482,925.00			
四川省仁寿县公路建设有限公司	466,506.00			
四川蓬溪供电有限责任公司	436,700.00			
遂广 2 分部	400,281.00			
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	400,000.00			
祝鹏	384,885.72			
国网四川巴中市巴州供电有限责任公司	343,200.00			
国网四川蓬溪县供电有限责任公司	338,800.00			
武胜县沿口镇财政所	330,000.00			
四川博克建筑工程有限公司	300,000.00			
谢记成	300,000.00			
四川九寨黄龙机场有限责任公司	266,123.41			
四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	280,873.00			
马赤原	202,690.20			
王莉	200,000.00			
程文诚	190,000.00			
四川巴达高速公路有限责任公司	173,710.00			
成都鸿福劳务有限公司	169,880.65			
国网四川资阳市雁江供电有限责任公司	157,300.00			
四川坤宇建筑工程有限公司	153,000.00			
仁寿片区项目经理部	150,000.00			
武胜县赛马镇财政所	150,000.00			
成都鑫熙建材有限公司	135,000.00			
仁寿县地方税务局	133,338.79			
蓬溪县高坪镇人民政府	120,000.00			
四川纳黔高速公路有限责任公司	118,999.00			
郭正强	116,000.00			
遂广 3 分部	110,000.00			
刘晓畅	103,226.00			
西充县昌松爆破工程有限责任公司	100,000.00			
徐凯	100,000.00			
重庆市工程建设招标投标交易中心	100,000.00			
其他	7,084,503.21			
合计	**25,790,548.59**			

（2）本期计提、收回（或转回）坏账准备情况：无。

（3）本期实际核销的应收账款：无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及工程质保金等	854,391,293.51	854,306,853.82
单位往来款等	4,085,330.00	48,659,388.55
备用金	6,093,233.85	1,902,400.00
押金	188,200.00	1,525,650.00
其他	13,972,059.11	11,500,468.11
合计	**878,730,116.47**	**917,894,760.48**

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	履约保证金、质保金	217,600,955.00	1-4 年各年均有	24.76	
四川巴中川高交通投资有限责任公司	履约保证金、质保金	153,679,577.00	1-3 年各年均有	17.49	
四川藏区高速公路有限责任公司	履约保证金、质保金	84,895,422.26	1 年以内，1-2 年	9.66	
仁寿蜀南投资管理有限公司	履约保证金、质保金	70,624,965.00	1 年以内，1-2 年	8.04	
四川成渝高速公路股份有限公司	履约保证金、质保金	64,398,233.34	1-5 年各年均有	7.33	
合计		**591,199,152.60**		**67.28**	

（6）涉及政府补助的应收款项：无。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（9）期末其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	受同一控股股东控制	217,600,955.00	24.76
四川巴中川高交通投资有限责任公司	受同一控制人控制	153,679,577.00	17.49
四川藏区高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	84,895,422.26	9.66
仁寿蜀南投资管理有限公司	受同一控股股东控制	70,624,965.00	8.04
四川成渝高速公路股份有限公司	控股股东	64,398,233.34	7.33
四川蜀南投资管理有限公司	受同一控股股东控制	32,250,866.38	3.67
四川雅康高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	19,167,047.78	2.18
四川成南高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	15,161,678.00	1.73
四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司	控股股东之分公司	11,277,134.00	1.28
四川攀西高速公路开发股份有限公司	受同一控制人控制	10,700,189.79	1.22
四川川东高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	8,819,562.00	1.00
四川省川北高速公路股份有限公司	受同一控制人控制	7,715,836.00	0.88
四川达渝高速公路建设开发有限公司	受同一控制人控制	5,766,345.71	0.66
四川雅西高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	5,737,683.00	0.65

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	控股股东之分公司	5,050,318.83	0.57
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	受同一控制人控制	3,499,333.00	0.40
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	子公司	3,312,811.71	0.38
四川成乐高速公路有限责任公司	受同一控股股东控制	2,829,366.00	0.32
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	控股股东之分公司	1,986,689.00	0.23
四川达陕高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	1,761,133.47	0.20
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	受同一控制人控制	1,519,280.00	0.17
四川南方高速公路股份有限公司	受同一控制人控制	1,132,304.00	0.13
四川广南高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	900,000.00	0.10
成都城北出口高速公路有限公司	受同一控股股东控制	804,206.00	0.09
四川汶马高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	793,080.00	0.09
四川成德南高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	640,952.00	0.07
四川九寨黄龙机场有限责任公司	受同一控制人控制	266,123.41	0.03
四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	受同一控制人控制	216,056.00	0.02
四川巴达高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	173,710.00	0.02
四川纳黔高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	118,999.00	0.01
四川巴南高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	56,015.00	0.01
四川达万高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	19,810.00	0.00
四川高路物业服务有限公司	受同一控制人控制	520.00	0.00
合计		**732,876,202.68**	**83.39**

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	**30,000,000.00**		**30,000,000.00**	**30,000,000.00**		**30,000,000.00**

（2）对子公司投资

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
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	**30,000,000.00**			**30,000,000.00**		

（3）对联营、合营企业投资：无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,892,085,642.17	1,788,038,091.34	3,672,985,123.95	3,379,103,292.25
其他业务	6,234,211.16	633,163.01	4,716,305.50	993,050.87
合计	**1,898,319,853.33**	**1,788,671,254.35**	**3,677,701,429.45**	**3,380,096,343.12**

（1）主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	1,892,085,642.17	1,788,038,091.34	3,672,985,123.95	3,379,103,292.25
合计	**1,892,085,642.17**	**1,788,038,091.34**	**3,672,985,123.95**	**3,379,103,292.25**

（2）主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	1,892,085,642.17	1,788,038,091.34	3,672,985,123.95	3,379,103,292.25
合计	**1,892,085,642.17**	**1,788,038,091.34**	**3,672,985,123.95**	**3,379,103,292.25**

四川交投建设工程股份有限公司

二〇一七年二月二十二日