

四川路桥建设股份有限公司

600039

2009 年年度报告



二〇一〇年三月二十五日

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	0
五、董事、监事和高级管理人员.....	5
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	5
十二、备查文件目录.....	26

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 28 日
公司首次注册登记地点	四川省工商行政管理局直属分局
企业法人营业执照注册号	510000000088363
税务登记号码	510108711890695
组织机构代码	71189069
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	67,490,375.04
利润总额	64,389,145.66
归属于上市公司股东的净利润	26,301,187.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,303,858.90
经营活动产生的现金流量净额	247,710,452.63

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,400,693.66
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）	16,000.00
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	6,066,642.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,700,535.72
所得税影响额	13,245.06
少数股东权益影响额（税后）	2,670.89
合计	2,997,328.77

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,159,559,996.54	2,191,418,101.29	2,191,418,101.29	44.18	1,800,120,495.35	1,698,958,133.53
利润总额	64,389,145.66	27,879,845.03	29,273,160.22	130.95	44,212,913.87	35,934,307.24
归属于上市公司股东的净利润	26,301,187.67	12,699,784.21	14,103,132.61	107.10	20,270,872.43	12,046,836.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,303,858.90	-1,217,682.60	185,665.80	2,013.79	16,442,785.34	17,912,838.27
经营活动产生的现金流量净额	247,710,452.63	73,409,197.86	73,409,197.86	237.44	33,947,205.54	33,947,205.54
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	6,478,319,214.33	5,281,176,398.93	5,281,176,398.93	22.67	4,559,873,396.41	4,537,990,045.65
所有者权益(或股东权益)	952,877,410.22	833,279,170.82	833,234,633.51	14.35	1,015,164,216.70	992,236,092.47



2、国有法人持股	93,609,440.00	30.79				-15,200,000.00	-15,200,000.00	78,409,440.00	25.79
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	210,390,560.00	69.21				15,200,000.00	15,200,000.00	225,590,560.00	74.21
1、人民币普通股	210,390,560.00	69.21				15,200,000.00	15,200,000.00	225,590,560.00	74.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,000,000.00	100						304,000,000.00	100

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省铁路产业投资集团有限公司	93,609,440	15,200,000	0	78,409,440	限售期未届满	2010年1月21日
合计	93,609,440	15,200,000	0	78,409,440	/	/

2008年12月8日，四川省政府下发川府函[2008]338号通知，决定将四川公路桥梁建设集团有限公司所持有本公司108,809,440股（该部分股权占本公司总股本的35.793%，其中上市流通股30,400,000股，限售流通股78,409,440股）的全部国有股权无偿划转给四川省铁路产业投资集团有限公司持有，四川公路桥梁建设集团有限公司不再持有本公司股份。2009年6月26日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于四川路桥建设股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权[2009]424号）文件同意上述股权划转事宜。2009年8月10日，中国证监会下发《关

于核准四川省铁路产业投资集团有限责任公司公告四川路桥建设股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2009]710号）文件核准并豁免了本次股权无偿划转给四川省铁路产业投资集团有限责任公司的要约收购义务。2009年10月27日，四川铁路产业投资集团有限责任公司在中国登记结算有限公司上海分公司完成了本次国有股权无偿划转过户登记手续。

四川省铁路产业投资集团有限责任公司在成为本公司控股股东后，承诺继续履行四川公路桥梁建设集团在股权分置改革中所做的法定承诺。2010年1月21日，本公司股权分置改革限售流通股第三次限售期满上市流通，四川省铁路产业投资集团有限责任公司持有限售股78,409,440股，占本公司总股本的25.793%。本次上市流通数量为78,409,440股，占本公司总股本的25.793%，剩余限售股0股。

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				58,561 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	国有法人	35.793	108,809,440		78,409,440	无
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	未知	0.289	879,599		0	未知
四川九寨黄龙机场有限责任公司	境内非国有法人	0.262	797,640		0	未知
四川贵通建设集团有限公司	境内非国有法人	0.262	797,640		0	未知
王胜花	境内自然人	0.230	700,000		0	未知
郭燕	境内自然人	0.199	604,900		0	未知
陈文珍	境内自然人	0.197	598,505		0	未知
李波	境内自然人	0.180	547,600		0	未知
王桂英	境内自然人	0.148	450,000		0	未知
赵鹏	境内自然人	0.132	400,000		0	未知



前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	30,400,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	879,599	人民币普通股
四川九寨黄龙机场有限责任公司	797,640	人民币普通股
四川贵通建设集团有限公司	797,640	人民币普通股
王胜花	700,000	人民币普通股
郭燕	604,900	人民币普通股
陈文珍	598,505	人民币普通股
李波	547,600	人民币普通股
王桂英	450,000	人民币普通股
赵鹏	400,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，四川省铁路产业投资集团有限责任公司持有四川公路桥梁建设集团有限公司 100% 的股份，四川公路桥梁建设集团有限公司持有四川九寨黄龙机场有限责任公司 7.5% 的股份，其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	78,409,440	2010年1月21日	78,409,440	股权分置改革相关法定承诺

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2008年12月3日，四川省人民政府以川府函【2008】338号《四川省人民政府关于组建四川省铁路产业投资有限责任公司的通知》决定成立四川省铁路产业投资集团有限责任公司(以下简称“四川铁投集团”)，并将四川公路桥梁建设集团有限公司持有的四川路桥的全部国有股权划转给四川铁投集团持有。该无偿划转事项已经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权【2009】424号文批准同意；证监会以证监许可【2009】710号文豁免四川铁投要约收购义务。2009年10月16日，完成股权划转过户登记，四川铁投集团成为四川路桥控股股东，持有四川路桥108,809,440股，占35.793%。四川路桥实际控制人仍为四川省国有资产监督管理委员会。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	四川省铁路产业投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	孙云
成立日期	2008年12月26日
注册资本	90

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

(3) 实际控制人情况

○ 法人

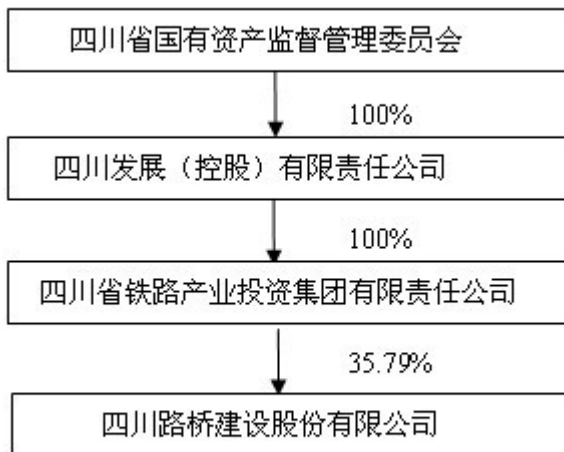
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	四川省铁路产业投资集团有限责任公司
新控股股东变更日期	2009 年 10 月 16 日
新控股股东变更情况刊登日期	2009 年 10 月 27 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券日报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙云	董事长	男	48	2009年4月14日	2012年4月13日				21.73	是
甘洪	董事、总经理	男	48	2009年4月14日	2012年4月13日				23.98	否
白茂	董事	男	44	2009年4月14日	2012年4月13日				3	是
曹川	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	2009年4月14日	2012年4月13日				21.19	否
马青云	董事	男	46	2009年4月14日	2012年4月13日				3	是
章群	独立董事	女	47	2009年4月14日	2012年4月13日				5.95	否
赵泽松	独立董事	男	56	2009年4月14日	2012年4月13日				5.95	否
周本宽	独立董事	男	63	2009年4月14日	2012年4月13日				4.56	否
盛毅	独立董事	男	53	2009年4月14日	2012年4月13日				4.56	否
刘刚	监事主席	男	57	2009年4月14日	2012年4月13日				1.8	是
彭志强	监事	男	53	2009年4月14日	2012年4月13日				1.8	是
曾继刚	监事	男	63	2009年4月14日	2012年4月13日				1.8	是
黄洪华	监事	男	45	2009年4月14日	2012年4月13日				9.2	否
冉铮海	监事	男	37	2009年4月14日	2012年4月13日				9.12	否
刘志刚	副总经理	男	45	2009年4月14日	2012年4月13日				9.52	否
冯强林	副总经理	男	45	2009年4月14日	2012年4月13日				9.32	否

				日	日					
胡元华	副总经理	男	46	2009年 4月14 日	2012年 4月13 日				10.68	否
郭祥辉	副总经理	男	47	2009年 4月14 日	2012年 4月13 日				9.53	否
刘德永	副总经理	男	46	2009年 4月14 日	2012年 4月13 日				9.28	否
李继东	财务总监	男	47	2009年 4月14 日	2012年 4月13 日				11.32	否
曹瑞	总工程师	男	54	2009年 4月14 日	2012年 4月13 日				8.51	否
合计	/	/	/	/	/			/	185.8	/

#### 关于董事、监事和高级管理人员报酬的情况说明

董事长孙云于 2009 年 1 月起任职四川省铁路产业投资集团有限责任公司董事长、党委书记，并于 2009 年 4 月起在四川省铁路产业投资集团有限责任公司领取报酬。2009 年仅从本公司领取补发 2008 年年薪、09 年前三个月工资及董事津贴。

董事白茂、董事马青云、监事会主席刘刚，监事彭志强、监事曾继刚五位先生除在本公司领取相应的董事、监事津贴外不再从本公司领取其他报酬。

#### 简历：

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

2、甘洪：1961 年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团公司大桥分公司副总经理、总经理，四川路桥建设股份有限公司副总经理、四川公路桥梁建设集团公司副总裁。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事、党委委员，本公司总经理。

3、白茂：1965 年出生，研究生学历，高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司三公司机化处处长、四川路桥建设股份有限公司机化分公司总经理，四川路桥建设股份有限公司副总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事、党委委员，四川川交路桥有限公司董事长、党委书记、总经理，本公司董事。

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

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

6、章群：1962 年出生，教授、在读博士、博士生导师，长期从事法律教学、科研和法律实务工作。现为中国劳动法学会理事、中国社会法学会理事、中国知识产权法学会会员、西南财经大学法学院教授、公共管理学院副院长，本公司独立董事。

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

8、周本宽：1946 年出生，博士生导师，享受国务院特殊津贴专家，长期从事结构工程及计算力学的教学及研究工作。1997 年 12 月至 2007 年 1 月任西南交通大学校长、校党委副书记。现任政协第九届四川省委员会教育委员会副主任、四川省力学学会名誉理事长，中国铁道学会常务理事、四川省土木建筑学会副理事长、四川省科技顾问团顾问。

9、盛毅：1956 年出生，经济学硕士，研究员，四川省有突出贡献青年专家，长期从事经济研究工作。历任四川省社会科学院经济研究所副所长、四川省社会科学院四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长，曾任四川全兴股份有限公司独立董事，四川水井坊股份有限公司独立董事。现任宏观经济与工业经济研究所所长，四川省科技顾问团顾问。

10、刘刚：1952 年生，大专学历，高级政工师。历任四川路桥总公司纪委副书记兼党办主任、四川路桥总公司工会主席。现任四川公路桥梁建设集团有限公司工会主席兼纪委书记、党委委员，本公司监事会主席。

11、彭志强：1957 年生，本科学历，高级经济师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司纪委书记、党委委员。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总裁、党委委员，兼四川路航建设工程有限公司副董事长、党委书记，本公司监事。

12、曾继刚：1946 年生，大专学历，高级经济师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司党委书记兼副总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司办公室主任。现任四川公路桥梁建设集团有限公司顾问，本公司监事。

13、黄洪华：1965 年生，本科学历，高级工程师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司建材设备分公司总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司物资设备部经理。现任四川路桥建设股份公司大桥分公司党委书记、副总经理，四川瑞景房地产有限公司董事长，本公司监事。

14、冉铮海：1973 年生，研究生学历，会计师。现任四川通程建设开发有限责任公司董事长，本公司证券部经理、监事。

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

16、冯强林：1964 年出生，研究生学历，教授级高级工程师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、四川路桥建设股份公司大桥分公司副总经理。现任本公司副总经理兼大桥分公司总经理。

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

18、郭祥辉：1962 年出生，大专学历，高级经济师，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥建设股份公司公路一分公司总经理、四川川交路桥有限责任公司董事总经理。现任本公司副总经理。

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

20、李继东：1962 年出生，本科学历，高级会计师，长期从事财务管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司财务部经理、四川路桥建设股份有限公司监事。现任本公司财务总监。

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

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙云	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	董事长、党委书记	2009 年 1 月 20 日		是
孙云	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事长、总裁、党委书记	1998 年 3 月 6 日		否
甘洪	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事、党委委员	2004 年 2 月 2 日		否

白茂	四川公路桥梁建设集团 有限公司	董事、党委委员	2004年2月2日		否
曹川	四川公路桥梁建设集团 有限公司	董事	2004年2月2日		否
马青云	四川公路桥梁建设集团 有限公司	副总裁	2004年12月12日		是
刘刚	四川公路桥梁建设集团 有限公司	工会主席、纪委书记	1998年3月6日		是
曾继刚	四川公路桥梁建设集团 有限公司	顾问	2004年2月2日		是
彭志强	四川公路桥梁建设集团 有限公司	副总裁	2006年9月1日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
白茂	四川川交路桥有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2005年12月7日		是
彭志强	四川路航建设工程有限公司	副董事长、党委书记	2004年5月25日		否
黄洪华	四川瑞景房地产有限公司	董事长	2009年11月3日		否
胡元华	四川小金河水电开发有限公司	董事长	2009年12月1日		否
刘德永	四川成自泸高速公路开发有限公司	总经理、党委副书记	2009年6月1日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员职务津贴经提名委员会、薪酬委员会与考核委员会审核提交董事会审议后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事及高管人员的工资按公司现行的薪酬制度确定。独立董事津贴根据其职责情况而定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	严格按照考核评定程序进行考评后，确定其年度报酬予以支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨盛福	独立董事	离任	任期届满
范文理	独立董事	离任	任期届满
周本宽	独立董事	聘任	增补独立董事
盛毅	独立董事	聘任	增补独立董事

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,132
公司需承担费用的离退休职工人数	220
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,110
工程技术人员	1,197
财务人员	233
行政人员	592
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	19
本科	614
专科	842
中专	434
高中及以下	1,223

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

目前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。报告期内根据《上海证券交易所股票上市规则》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第57号）的规定，对《公司章程》涉及股东大会职权的事项进行了修改，进一步细化了股东大会的职权范围。

2、关于控股股东与上市公司：报告期内公司在《公司章程》中建立了防范大股东或实际控制人侵占上市公司资产的长效机制，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：报告期内公司完成了董事会的换届选举。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举第四届董事，公司董事会由九名董事组成，其中四名为独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略发展四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，各委员会中独立董事占三分之二并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接。报告期内根据《上海证券交易所股票上市规则》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第57号）的规定，对《公司章程》涉及董事会职权的事项进行了修改，进一步细化了董事会的职权范围。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司完成了监事会的换届选举。公司第四届监事会由五名监事组成，监事会中包括3名股东代表和2名公司职工代表，其中职工代表的比例不低于三分之一，符合《公司章程》有关监事人数的规定和《公司法》有关监事会成员中职工代表所占比例的规定。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定

认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、社区等相关利益的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断地进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

#### 8、公司治理专项活动情况

截止 2008 年底，公司治理整改报告中需限期整改的事项已全部整改完成（相关公告见 2008 年 7 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》）。通过开展专项治理活动，完善了公司治理结构，建立健全了公司治理制度，进一步增强了公司董事、监事和高管人员规范运作的意识，提高了公司治理水平，促进了公司的平稳健康发展。

鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司持续、健康、协调发展。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙云	否	9	3	6	0	0	否
甘洪	否	9	3	6	0	0	否
白茂	否	9	3	6	0	0	否
曹川	否	9	3	6	0	0	否
马青云	否	9	3	6	0	0	否
章群	是	9	3	6	0	0	否
赵泽松	是	9	3	6	0	0	否
周本宽	是	7	2	5	0	0	否
盛毅	是	7	2	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

独立董事周本宽、盛毅先生为新聘任独立董事，本年度应参加董事会次数 7 次，实际参加董事会次数 7 次。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事管理办法》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对独立董事的任职条件、任职程序、履行职责的原则、享有的权利等作出了规定，公司独立董事按照《上市公司治理准则》、《关于在上市



公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规、规章和《公司章程》的要求，认真履行了法定职责，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席公司召开的相关会议、对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。同时，公司独立董事积极参加上海证券交易所、四川证监局的有关培训，不断提高自身水平，强化保护中小股东权益的意识，促进了公司的合规运作。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司及其下属企业、其他发起人股东之间不存在实质性同业竞争。公司与关联方之间的关联交易在具体事项、协议约定、价格确定等方面不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司依法定程序进行决策。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的人事管理部门，并建立了独立的人员录用、调配、考核、任免制度，独立决定公司人员的聘用和解聘。		
资产方面独立完整情况	是	公司和控股股东的产权关系明晰，公司拥有独立完整的生产、供应系统及配套设施，拥有自己的施工资质和专利技术。同时，根据需要租赁集团公司的部分办公房屋和零星施工设备，购买集团公司提供的食堂等后勤综合服务；公司的资产具有完整性。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产经营和办公机构，公司总经理根据董事会的决议行使职权，决定企业内部组织机构的设置，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。其职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，控股股东或实际控制人不存在干预公司机构设置和相应的生产经营活动的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司本部及其子公司分别设立财务机构，对各自的经营业务进行单独核算，并按公司统一编制的预算进行控制与管理。公司作为独立的法人实体在银行开立基本账户，不存在与主要股东共用账户的情况。公司自成立之日起一直依法独立纳税，作为独立的纳税法人实体进行独立的税务登记，不存在与控股股东合并纳税的情况。公司能够按相关程序独立做出财务决策，报告期内不存在控股股东干预资金使用的情况。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司积极建立和完善内部控制体系。目前所建立的内部控制体系基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节，内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露等各方面。公司将严格按照《企业内部控制基本规范》的要求修订完善已有的内控制度。公司内部控制制度的目标是：建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构，确保公司经营管理目标的实现，建立有效的风险控制体系，强化风险管理，确保本公司各项业务活动的健康运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照《企业内部控制基本规范》的要求，公司已经完成了各业务部门的制度修编工作，但涉及公司发展战略、企业文化、社会责任、组织架构等方面的内容仍在修订中，故系统化的内控制度的全面完善还需有计划、有步骤的推进。待全部制度修订完成后再经过有关部门预审、董事会讨论等程序在全公司范围内实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部，负责对公司所辖范围子公司、分公司进行管理审计（包括内控制度的完善、评价及提供适当的管理诊断）；对公司各部门制度执行情况进行测评；根据公司发展和企业管理的需要，定期组织有关部门修订、完善、改进公司管理制度。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了审计监察部，制定了《内部审计制度》，审计监察部为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。 报告期内审计监察部对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支、经济效益、干部离任等进行了内部审计和跟踪监督，并相应地对公司内部控制制度的建立和执行情况进行了检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度，并制订了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的业务流程，加强了公司内部的财务控制管理。为进一步完善财务管理制度、提高财务人员业务能力，公司组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度比较健全，但由于公司业务涉及施工、水电、路桥收费、土地整理等领域，点多面广，业务规模也在逐渐扩大，公司的内部控制制度方面还需要根据公司的运营需要不断加以完善和提高，公司员工，特别是公司各级管理人员及新员工更需要重点加强对公司内控制度的学习掌握和落实工作。

**(五) 高级管理人员的考评及激励情况**

公司高级管理人员主要根据业务实绩和工作表现,由公司人事部门对其业绩和履职情况进行考评;以绩效考核为主,兼顾综合素质考核,使高级管理人员的薪酬与管理水平、经营业绩紧密挂钩。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

**(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否****(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

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

**七、股东大会情况简介****(一) 年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008年度股东大会	2009年4月14日	《中国证券报》第A12版、《证券日报》C4版	2009年4月15日

**八、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析****1、报告期内公司的经营情况回顾**

2009年是公司抢抓机遇,各项业务实现新发展的一年。公司紧紧抓住国家加大基础设施投资的大好机遇,调动人力物力,科学组织安排,加强管理,开拓创新,大力推进公司的生产经营工作,实现了公司营业收入的历史新高。2009年公司实现收入31.6亿元,同比增长44.18%;净利润5,360.14万元,其中,归属母公司利润2,630.12万元,同比增长107.1%;每股收益0.09元,同比增长125%,出色的完成了全年的各项生产任务。

路桥施工业务方面,全年公司共承建87个路桥施工项目,确认主营业务收入29.43亿元,同比增长44.54%,剩余合同90.43亿元。2009年公司新中标项目28个,中标金额共计48.66亿元,同比增长145%,比年初计划新增市场份额28.66亿元。

水电业务方面,报告期内完成投资1.9亿元,全年累计完成了发电量2.74亿kwh,实现上网电量2.69亿kwh,电力销售收入达5,937.37万元,实现利润81.2万元,其中,归于本公司的净利润为63.34万元。

路桥收费业务方面,报告期内共实现收入项目共取得1.04亿元,同比增长12.6%,实现净利润7,398.37万元,同比增长11.46%,其中,归于本公司的净利润为5,080.50万元。

土地整理业务方面,报告期内共完成了营业收入4,574.81万,实现净利润约241万元,其中,归于本公司的净利润为122.91万元。

**2、技术创新情况**

报告期内,公司继续加大对科研项目的投入力度,集中力量进行重大技术攻关,成绩显著。全年共获得2项“天府杯”金奖、1项实用新型专利、3项省级工法,公司的核心竞争力得到了进一步提升。其中,宜宾长江大桥、西攀高速公路C2合同荣获2009年度四川省建设工程“天府杯”金奖;泸州茜草长江大桥混凝土罐船被评为国家实用新型专利;《高墩大跨径连续钢构边跨现浇段组合式无支架施工工法》、《不良地质条件下桥梁超深桩基成孔施工工法》和《水中承台组合式施工工法》3项工法被评为省级工法。

**3、主要子公司的经营情况及业绩分析**

(1) 四川路桥桥梁工程有限责任公司: 本公司控股子公司, 持股比例83.23%, 注册资本8200万元, 主营范围: 公路桥梁工程施工。截止2009年末, 公司总资产6.95亿元, 净资产8,031.12万元, 报告期实现收入6.91亿元, 实现净利润340万元。

(2) 四川蜀南路桥开发有限责任公司: 本公司控股子公司, 持股比例85.23%, 注册资本1.49亿元, 主营范围: 公路桥梁投资、管理、经营。该公司主要负责位于四川宜宾市的岷江一桥投资项目的运营管理。截止2009年末, 公司总资产2.73亿元, 净资产2.03亿元, 报告期实现收入2,563.33万元, 实现净利润1,747.61万元。

(3) 宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司：本公司控股子公司，持股比例 60%，注册资本 5700 万元，主营范围：公路、桥梁投资、管理、经营。该公司主要负责宜宾金沙江中坝大桥项目的运营管理。截止 2009 年末，公司总资产 1.77 亿元，净资产 1.17 亿元，报告期实现收入 2,927.77 万元，实现净利润 2,068.48 万元。

(4) 宜宾长江大桥开发有限公司：本公司控股子公司，持股比例 65%，注册资本 10,320 万元，主营范围：公路、桥梁投资。该公司主要负责宜宾长江大桥投资项目的运营管理。截止 2009 年末，公司总资产 3.88 亿元，净资产 1.48 亿元，报告期实现收入 3,149.69 万元，实现净利润 2298.09 万元。

(5) 四川巴河水电开发有限公司：本公司控股子公司，持股比例 78%，注册资本 17,000 万元，主营范围：水电投资、建设、生产、投资管理及经营。该公司主要负责位于四川平昌的巴河水电开发项目的建设运营。截止 2009 年末，公司总资产 6.73 亿元，净资产 6.44 亿元，报告期实现收入 5,937.37 万元，实现净利润 81.2 万元。

(6) 四川川南交通投资开发有限公司：本公司控股子公司，持股比例 66.67%，注册资本 9,000 万元，主营范围：公路、桥梁基础设施投资建设。截止 2009 年年末，公司总资产 2.78 亿元，净资产 1.44 亿元，报告期实现收入 1,867.83 万元，实现净利润 1,284.19 万元。

(7) 四川巴郎河水电开发有限公司：本公司控股子公司，持股比例 40%，注册资本 12,000 万元，主营范围：水电投资开发建设。主要负责位于四川甘孜州的巴郎河水电开发项目的建设运营，09 年完成巴郎口主体工程建设，于年底并网发电；华山沟水电站主体工程开工建设顺利，但因引水隧洞地质结构复杂等原因，影响施工进度未能如期建成，公司将力争在 2010 年底前建成投产发电。报告期内完成投资 1.9 亿元。截止 2009 年末，公司总资产 11.93 亿元，净资产 11.62 亿元，

(8) 四川路桥城乡投资有限公司：本公司控股子公司，持股比例 51%，注册资本 2,000 万元，主营范围：土地整理，项目投资。该公司 09 年完成了峨眉山市大为、龙池镇四个土地整理项目投资 3421 万元，取得新增耕地指标 3200 多亩。截止 2009 年末，公司总资产 5,269.75 万元，净资产 1,161.39 万元，报告期内实现收入 4,574.81 万元，实现净利润 241 万元。

#### 4、对公司未来发展的展望

##### (1) 公司所处行业发展趋势及机遇

2009 年，我国经济在政府一系列宽松政策的刺激下保持了平稳较快的发展，实现经济形势总体回暖向好。由于大规模投资的拉动，基础设施建设掀起高潮，预计 2010 年仍将处于高峰期。

##### ①交通基础设施投资建设仍将是拉动经济增长的一个重要动力

09 年底的中央经济工作会议提出，要保持宏观经济政策的连续性和稳定性，继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，保持投资适度增长。由于经济企稳回升但并未稳固，交通基础设施投资建设仍将是拉动经济增长的一个重要动力，虽然今年政府投资“铁公机”的增长势头可能有所放缓，但在未来三年的时间里国家在 09 年对交通基础设施投资的 1.8 万亿刺激经济项目仍将处于建设高峰期。

##### ②四川建设西部枢纽规划为基建企业提供发展机遇

四川省委省政府在 09 年提出建设西部综合交通枢纽的目标：到 2012 年高速公路通车里程争取达到 3800 公里，在建里程 2782 公里，形成包括 7 条铁路、12 条高速公路和 2 条水运航道的出川通道。到 2020 年高速公路里程将达到 8200 公里，形成包括 18 条铁路、21 条高速公路和 2 条水运航道的出川通道。公司作为我省交通建设的主力军，将在建设西部综合交通枢纽面临较好的机遇。

##### (2) 年度经营计划

结合上述行业前景和公司的实际情况，公司董事会制定的 2010 年工作计划如下：

##### ①明确目标，加快发展，扩大经营规模

发挥省属国企主力军优势，抓住新开工各条高速公路和地方公路等重点项目，加大开拓省外市场的力度，稳步提高省外市场份额。2010 年公司计划完成营业收入 57 亿元，力争完成投资 8 亿元，计划新增路桥施工业务市场份额 30 亿元。

##### ②加强在建投资项目的建设和管理。

一是要加快巴郎河第二级巴郎口电站配套工程建设，落实生产运行安全责任的各项制度，确保巴郎口水电站 2010 年安全运行发电，实现发电收入 1 亿元以上。二是协调解决好华山沟电站建设中出现的问题，力争在 2010 年底前华山沟水电站投产发电。三是要做好各项路桥收费项目运营管理和协调工作，确保通行费收入的按期回收。四是做好巴河水电项目的管理和运营工作，力争实现收入 6000 万元以上，条件成熟时开展其它梯级建设或收购工作。

##### ③深化管理机制，进一步提高经济效益

一是要加强生产经营管理，确保完成年度目标任务；二是加强工程项目和安全质量管理，要进一步提高管理制度执行力度，建立风险监控机制，采取措施，防止重特大工程质量事故发生；三是继续加强成本控制。开展项目成本测算，建立和落实项目成本管理目标责任，继续实施大宗材料和设备集中招投标制度，严格控制非生产性开支；四是要加强资金预算和监控的力度，防范违纪现象的发生，提高资金使用效率，降低财务费用；五是要深入实施体制改革和机制创新，继续推进下属公司的改制工作，申报各类专业资质，使下属公司形成自我发展能力，成为责、权、利明确，自负盈亏，自主经营的主体。

### (3) 新年度的资金需求及使用计划

随着公司业务量的增大，公司的资金需求也将进一步增加，预计全年母公司的流动资金需求在 7.5 亿元左右。为了解决公司的资金需要，一方面公司将在继续保持并扩大与各大银行的合作关系，通过公司的良好信誉，争取获得更多授信额度，另一方面公司将加快资金的周转效率，尽量满足公司生产经营的需要，并研究制定多种适合公司的创新融资方式，适应公司发展的需求。

## 5、面临的危险因素与对策

### (1) 宏观经济政策调控的风险

随着国家 4 万亿投资中基础设施项目的建设高峰期逐渐过去，国家对“铁公机”的投资力度可能逐渐减弱，再加上基建行业激烈的市场竞争，对施工企业是严峻的考验。

对策：一方面公司要抓住国家当前加大基础设施投入的机遇，扩大经营规模，加快发展，进一步增强公司的核心竞争力。另一方面，要继续深化调整产业结构，整合资源，优化资产配置，不断培育新利润增长点，进一步增强公司的综合实力，尽量减少未来宏观政策可能调整所带来的影响。

### (2) 工程建设管理质量安全风险

随着公司中标特大型桥、隧道等重点、难点项目的逐渐增多，对公司的技术要求也越来越高。公司特别是进行桥梁、隧道专业施工的分子公司，能否不断提高技术、以自身实力担当建设重任，以及保证质量防止重大安全事故的发生，这将是公司在工程建设管理中将要面对的问题。

对策：加大推进技术创新力度，完善技术创新投入机制，完善落实相关制度，严格管理质量安全，落实责任目标，引进专业技术人才。研究特大型桥梁安装施工、超深大跨度基础施工、复杂地质条件下的长隧道施工、高等级和高标准路面施工等技术，进行施工工艺预研究和施工方案创新设计，提升公司的核心技术实力。

### (3) 工程项目管理可能不到位风险和原材料价格波动风险

随着公司工程市场份额的扩大，管理战线进一步拉长，项目点多面广，可能存在管理不到位、人才不足的问题；同时，随着市场通胀预期的增强，可能造成原材料价格大幅度波动而加大公司生产成本费用的控制难度。

对策：公司一方面要加大管理力度，采取有效措施加强工程项目管理，同时积极推动管理创新，调动各级的积极性，不断提高项目中标质量，进一步推行项目的规范化、精细化管理，完善监控体系，从合同管理、工程分包和物资设备采购等方面加强管理，加强成本控制能力，加强对通胀预期的管理，进一步提高项目盈利能力。

### (4) 多元化业务管理风险

目前公司以路桥施工业务为主，路桥 BT 及 BOT 业务、水电开发、土地整理等多个业务板块为辅的多元发展格局。公司相关业务管理人才存在一定的不足，管理力量可能跟不上而制约公司进一步发展的势头。

对策：公司将加强引进、培养各类人才的培养力度，定期对各类员工进行培训，加强员工的专业技能培训，丰富他们的知识，增强他们的才干，着力建设一支高素质的经营管理人才队伍，努力为公司下一步发展培养更多的生产经营管理人才。

### (5) 资产负债率较高可能影响筹融资的风险

2009 年末公司资产总额 64.78 亿元，负债总额 50.91 亿元，资产负债率达 78.59%，与公认较合理的资产负债率 70% 相比较。究其原因主要是根据《公路工程国内招标文件范本》的规定，施工企业工程计量存在滞后性。若施工项目存在变更新增工程量、材料调差等情况时，工程计量滞后情况更为严重。基于《企业会计准则》的规定，已完工未结算工程款计入存货中，同时项目未计量不能冲减发包方的预付款，导致施工项目预收账款较大，在年度资产负债表中出现资产和负债增大的情况，造成了资产负债率的上升。经统计公司年末存货中已完工未结算工程 13.62 亿元，预收账款 11.33 亿元。若剔除此因素的影响，在减少存货中已完工未结算工程的金额和预收账款的金额的情况下，资产负债率约 61.11%。披露的财务报表较高的资产负债率可能影响企业的筹融资能力。

对策：加强工程计量、材料调差及变更索赔力度，减少已“完工程未结算工程”存货与预收账款，降低资产、负债总额，从而降低资产负债率。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
主营业务	3,152,211,614.57	2,826,847,699.01	10.32	45.75	47.15	减少 0.85 个百分点
其他业务	7,348,381.97	1,988,360.53	72.94	-74.4	-81.8	增加 11.01 个百分点
分产品						
工程施工	2,942,658,318.74	2,759,608,214.95	6.22	44.35	44.58	减少 0.03 个百分点
水力发电	59,373,658.36	28,639,637.36	51.76	73.88	202.22	减少 20.49 个百分点
BT 及 BOT 融资	104,431,519.69	4,094,794.84	96.08	12.6	37.38	减少 0.71 个百分点

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

根据财政部财会[2009]8号文《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期收益，同时计入“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，使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。同时明确“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。解释发布前未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。

本公司对2007年及2008年计提的安全生产费进行追溯调整，由此调增2008年度的营业成本1,393,315.19元，其中：调减归属母公司的2008年度收益1,403,348.40元，调增归属少数股东2008年度收益10,033.21元；调增专项储备2,492,659.18元；调减盈余公积2,492,659.18元，调减少数股东权益44,537.31元。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十六次会议	2009年1月20日		《中国证券报》第D058版、《证券日报》D1版	2009年1月21日
第三届董事会第二十七次会议	2009年3月23日		《中国证券报》第D038版、《证券日报》E1版	2009年3月25日
第四届董事会第一次会议	2009年4月27日		《中国证券报》第D023版、《证券日报》D4版	2009年4月29日
第四届董事会第二次会议	2009年8月24日		《中国证券报》第D044版、《证券日报》E4版	2009年8月26日
第四届董事会第三次会议	2009年9月1日		《中国证券报》第A20版、《证券日报》D3版	2009年9月4日
第四届董事会第四次会议	2009年9月11日		《中国证券报》第C015版、《证券日报》B4版	2009年9月12日
第四届董事会第五次会议	2009年10月26日		《中国证券报》第D016版、《证券日报》D2版	2009年10月29日
第四届董事会第六次会议	2009年11月2日		《中国证券报》第D007版、《证券日报》C4版	2009年11月3日
第四届董事会第七次会议	2009年12月29日		《中国证券报》第D003版、《证券日报》E2版	2009年12月30日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会以公平公正、保护股东利益为指导思想，严格执行股东大会决议，为保证决策的时效性，科学、合理地决定公司生产经营投资、股权投资与处置等事项，根据公司章程规定向董事长进行授权。在董事会闭会期间，董事长对授权以内的事务进行决策，把握时机，开展工作，使公司年度计划顺利实施并得到良好的经济效益。公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的各项工作，如：完成了董事会的换届选举工作、及时公司章程修改后的相关工商备案手续等工作。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

## 四川路桥建设股份有限公司

## 董事会审计委员会履职情况报告

各位委员：

## 一、审计委员会设立情况

公司成立了董事会审计委员会，并于2008年3月30日制定了《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作规程》。董事会审计委员会由董事赵泽松、甘洪、白茂、周本宽、盛毅先生组成审计委员会，赵泽松先生任主任委员。

## 二、审计委员会工作情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知》、上海证券交易所《关

于做好上市公司 2009 年年度报告的通知》的要求，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

1、2009 年 12 月 29 日，审计委员会就公司 2009 年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2009 年审计工作安排，并由财务总监向公司独立董事提交本年度审计工作安排及其它相关资料。

2、2010 年 2 月 5 日，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务决算工作组织分工明确、决算依据充分，会计记录真实可信，公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量，并形成了书面意见。

3、2010 年 3 月 1 日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司 2009 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；对公司按照企业会计准则的规定编制的财务年度报表，2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的，并形成了书面意见。

4、审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并于 2010 年 2 月 25 日以书面的形式督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

5、2010 年 3 月 19 日，公司董事会审计委员会召开 2010 年第一次会议，审议通过了《2009 年年度财务报告》、《关于聘任 2010 年度审计机构及拟定审计费用的议案》、《关于 2010 年度审计工作总结报告》和《董事会审计委员会履职情况报告》。

四川路桥建设股份有限公司  
董事会审计委员会  
二〇一〇年三月十九日

#### 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会完成了换届选举。第四届董事会薪酬与考核委员会由五名董事组成，分别为孙云、马青云、周本宽、章群、赵泽松，其中独立董事周本宽为主任委员。董事会薪酬委员会根据《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展工作，认真审查了公司董事、监事和高级管理人员尽职情况，审核了公司 2009 年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员薪酬。董事会薪酬委员会认为，公司董事、监事、高级管理人员 2009 年度勤勉尽责，薪酬的发放符合公司实际，披露的薪酬与实际发放相符。

四川路桥建设股份有限公司  
董事会薪酬委员会  
二〇一〇年三月十九日

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，母公司 2009 年度共实现净利润-3036.76 万元，本年度可供分配的利润-3036.76 万元，本年度累计可供股东分配利润 -8942.76 万元。由于母公司累计净利润为负，因此公司本年度的利润不分配，也不进行资本公积金转增股本

#### (六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

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



## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 23 日召开第三届监事会第十三次会议	会议审议通过了《2008 年度监事会报告》、《2008 年度报告及年报摘要》、《2008 年财务决算报告》、《2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《提名公司第四届监事会非职工监事人选的议案》
2009 年 4 月 27 日召开第四届监事会第一次会议	会议审议通过了《2009 年第一季度报告及报告摘要》、《选举第四届监事会主席的议案》
2009 年 8 月 24 日召开第四届监事会第二次会议	会议审议通过了《2009 年半年度报告及报告摘要》
2009 年 10 月 26 日召开第四届监事会第三次会议	会议审议通过了《2009 年第三季度报告及报告摘要》

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 4 次监事会，参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督，对公司定期报告进行审核并提出审核意见。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，对公司董事会、股东大会的召开程序及决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及执行公司各项管理制度的情况等进行了监督。监事会认为，公司 2009 年度的工作能严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，依法规范高效运作，确保公司健康、稳定、持续地发展。公司董事、总经理等高级管理人员执行职务时勤勉尽职，依法履行职责，未发现在执行公司职务时有违反法律、行政法规及公司章程或损害公司利益及股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，并审核了公司董事会提交的财务报告。监事会认为公司财务管理和内控制度健全，财务报告的编制和审计均依法定程序进行，报告的内容无重大遗漏和虚假记载，且全面真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果；未发现参与年报编制和审计的人员有违反法律法规相关规定的行为。中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用情况。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内无收购、出售资产情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会监督检查了公司的各项关联交易，认为公司的关联交易所涉及的具体事项均依法定程序进行，未发现内幕交易，也未发现有损害非关联股东和公司利益的情况。

**十、重要事项****(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(二) 破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	基金	000021	华夏优势 增长	4,488,896.79	4,412,793.97	10,069,995.84	73.19	3,658,206.2
2	基金	003003	华夏现金 增利	2,535,284.89	2,535,284.89	2,535,284.89	18.43	43,889.44
3	基金	100026	富国天合	1,190,724.00	1,190,724	1,153,216.19	8.38	474,503.51
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-695,164.71
合计				8,214,905.68	/	13,758,496.92	100%	3,481,434.44

**2、持有其他上市公司股权情况**

单位：元

证券代 码	证券简称	最初投资成本	占该公 司股 权 比 例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
600036	招商银行	2,826,998,861	0.05497	189,702,792.50	808,450.00		可供 出售 金融 资产	资 产 置 换
合计		2,826,998,861	/	189,702,792.50	808,450.00	77,685,981.62	/	/

可供出售金融资产系本公司 2005 年 4 月 5 日与公司关联方四川公路桥梁建设集团公司进行资产置换而获得的资产。历经招商银行用公积转增股本，股权分置改革、国有股减持划归社保基金等事宜后，本公司实际拥有招商银行 8,694,071 股法人股，该部分股权已于 2008 年 2 月 27 日上市流通。上述资产置换业经四川省政府国有资产监督管理委员会 2005 年 6 月 28 日川国资委(2005)139 号《关于四川公路桥梁建设集团有限公司与四川路桥建设股份有限公司资产置换有关问题的批复》文批准。截止本报告期末，本公司持有招商银行 10,509,850 股。

**(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购货物	**		996,463.16				
四川路桥特种材料有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购货物	**		4,449,171.28				
四川路桥川交建材有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	**						
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	**		29,760,151.76	1.08			
四川川交路桥有限责任公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务			1,969,731.27	0.07			
四川金通工程试验检测有限公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	**		46,600.00				
四川路航建设工程有限公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	**						
四川路桥川交建材有限公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	**						
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售物资	**		7,233,429.58				
四川路桥特种材料有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售物资	**						
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务服务	**		70,947,809.90	2.41			
四川成自泸公路开发有限责任公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务服务	**		1,343,620.16	0.05			
四川盛大交通科研设计有限公司	其他关联人	其它流出	接受咨询服务	**		970,000.00				
合计				/	/	117,716,977.11	3.61	/	/	/

\*\*关联交易定价原则定价原则:

(1) 采购货物、销售物资、接受咨询服务类型: 按国家规定或双方协商确定其价格。

(2) 接受劳务、提供劳务服务类型: 一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T B06-01--2007》等国家规定的定额, 根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定

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

公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖，对本公司独立性没有影响。

四川公路桥梁建设集团有限公司系本公司前母公司，目前与本公司同受四川省铁路产业投资有限责任公司控制。

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司	54,665.34		80,570.60	19,295.80
四川路桥通锦房地产开发有限公司	其他关联人	9.73			
江安长江公路大桥开发有限责任公司	其他关联人		1,036.64	82.79	
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	其他关联人	2,063.37		3,204.07	894.48
四川川交路桥有限责任公司	其他关联人	2,387.90		3,150.92	204.07
四川路航建设工程有限责任公司	其他关联人	95.56		97.76	855.13
四川路桥川交建材有限公司	其他关联人	60.00		16.10	55.28
四川路桥水泥制品有限公司	其他关联人	31.50		31.50	32.72
四川盛大交通科研设计公司	其他关联人	93.00		112.00	88.80
四川金通工程试验检测公司	其他关联人	25.92	12.10	24.86	
四川路桥特种材料有限公司	其他关联人	481.42		620.98	454.49
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	其他关联人	84.80		85.21	
四川路桥华东开发有限责任公司	其他关联人	238.77		238.77	
四川成自泸公路开发有限责任公司	其他关联人	300.00		7,212.10	6,912.10
四川路桥交通工程开发有限责任公司	其他关联人			36.41	
合计		60,537.31	1,048.74	95,484.07	28,792.87
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					605,373,182.7
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					10,487,358.22
关联债权债务形成原因	报告期内，公司与公司控股股东及其子公司发生的工程款、材料款、租赁费、投标保证金、保函手续费、代购固定资产、履约保证金、综合服务等经营性往来。				
关联债权债务清偿情况	按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来。到报告期末，公司差欠控股股东及其子公司往来资金 2.77 亿元。				
与关联债权债务有关的承诺	按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来，避免形成非经营性占用。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述款项是公司生产经营中经营性往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。				

## 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性 占用上市公司资金的余额			报告期内 发生的期 间占用、 期末归还 的总金额	报告期内已清欠情况		
报告期初	报告期 内发生 额	报告期 末		报告期 内清欠 总额	清欠方式	清欠金额
-3,189.20		-743.54				

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	435,504,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	435,504,000
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

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

公司第三届董事会第八次会议及 2006 年度股东大会分别审议同意为四川巴郎河水电开发有限公司提供 3 年期共计 33,550.4 万元连带责任保证担保以完成巴郎口、华山沟水电站的投资建设。由于 2008 年初遭遇了特大冰雪及 2008 年 5 月地震灾害等原因，导致巴郎口推迟了发电时间近两年，华山沟电站建设工期延长，造成四川巴郎河公司未能按期将项目建成转为固定资产抵押给银行而解除公司提供的担保。现巴郎河公司根据项目的进度，预计仍需 2 年的时间才能完成整个电站的竣工验收工作，故公司第四届董事会第八次会议审议通过继续为巴郎河公司 33,550.4 万元贷款提供担保，直到巴郎河公司两个电站项目建成并转成固定资产，从而抵押给银行以替换本公司提供的担保。上述两项对外担保已做充分完整的披露。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

报告期内，公司共签订路桥施工项目合同 48.66 亿元，其中签订的主要重大合同如下：

1、2009 年 2 月 20 日，公司与四川省成绵（乐）高速公路建设指挥部签订广陕高速公路 LJ3 合同段协议书，合同造价 24997.1162 万元。

2、2009 年 2 月 27 日，公司与四川广南高速公路有限责任公司签订兰州至海口国家高速公路广元至南充段工程土建工程 GN19 合同段协议书，合同造价 19363 万元。

3、2009 年 3 月 1 日，公司与四川广南高速公路有限责任公司签订了兰州至海口国家高速公路广元至南充段工程项目土建工程施工第 GN5 合同段协议书，合同造价 36232.459 万元。

4、2009 年 3 月 1 日，公司与四川广南高速公路有限责任公司签订了兰州至海口国家高速公路广元至南充段工程项目土建工程施工第 GN11 合同段合同协议书，合同造价 39354.3116 万元。

5、2009 年 4 月 16 日，公司与四川兴蜀公路建设发展有限责任公司签订川主寺至汶川公路灾后重建工程项目土建工程施工 LJ7 合同段合同协议书，合同造价 12889.9858 万元。

6、2009 年 4 月 16 日，公司与四川兴蜀公路建设发展有限责任公司签订省道 303 线映秀至日隆公路灾后重建工程项目映秀至卧龙项目合同协议书，合同造价 15017.6055 万元。

7、2009 年 6 月 16 日，公司与思南县中天投资开发有限责任公司签订贵州思南县乌江三桥工程设计施工总承包项目合同书，合同造价 12081.1531 万元。

8、2009 年 6 月 26 日，公司与四川广甘高速公路有限责任公司签订兰州至海口国家高速公路姚渡（川甘界）至广元公路工程土建工程 G13 段合同协议书，合同造价 17139.5862 万元。

9、2009 年 7 月 21 日，公司与四川纳黔高速公路有限责任公司签订四川省石坝（黔川界）至纳溪公路工程土建施工 C1 段合同协议书，合同造价 43565.866 万元。

10、2009 年 9 月 22 日，公司与四川巴南高速公路有限责任公司签订四川巴中至南部高速公路项目路基及结构土建工程第 D9 合同段施工协议书，合同造价 29472 万元。

11、2009 年 9 月 30 日，公司与四川达万高速公路有限责任公司签订达州至万州高速公路土建工程 DW1 合同段协议书，合同造价 34832.1713 万元。

12、2009 年 10 月 16 日，公司与四川都汶公路有限责任公司签订映秀至汶川高速公路工程 B 类项目合同协议书，合同造价 21203.3853 万元。

13、2009 年 10 月 21 日，公司与四川都汶公路有限责任公司签订映秀至汶川高速公路项目土建工程 A9 段合同协议书，合同造价 28285.4518 万元。

14、2009 年 11 月 16 日，公司与四川简州城投有限公司签订简阳市雄州大道 C3 段施工合同协议书，合同造价 16274.2843 万元。

15、2009 年 11 月 24 日，公司与四川成德南高速公路有限责任公司签订南部到成都高速公路建设项目路基土建工程 D9 合同协议书，合同造价 56554 万元。

16、2009 年 11 月 24 日，公司与四川成德南高速公路有限责任公司签订南部到成都高速公路建设项目路基土建工程的 D18 合同协议书，合同造价 36766 万元。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	78
境内会计师事务所审计年限	6

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川路桥有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》第 C012 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 1 月 10 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第三届董事会第二十六次会议决议的公告	《中国证券报》第 D058 版、 《证券日报》第 D1 版	2009 年 1 月 21 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大工程项目中标公告	《中国证券报》第 B05 版、 《证券日报》第 D4 版	2009 年 2 月 20 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年度业绩快报	《中国证券报》第 B08 版、 《证券日报》第 A4 版	2009 年 2 月 27 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于股权划转的进展提示公告	《中国证券报》第 C05 版、 《证券日报》第 A3 版	2009 年 3 月 19 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥收购报告书(摘要)、四川路桥简式权益变动报告书	《中国证券报》第 C10 版、 《证券日报》第 G4 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥年报、四川路桥第三届监事会第十三次会议决议公告、四川路桥第三届董事会第二十七次会议决议的公告、四川路桥关于召开 2008 年度股东大会通知	《中国证券报》第 D038-039 版、 《证券日报》第 E1、E2、E3 版	2009 年 3 月 25 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年年报更正公告	《中国证券报》第 D065 版、 《证券日报》第 D1 版	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 A12 版、 《证券日报》第 C4 版	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第一季度季报、四川路桥第四届监事会第一次会议决议公告、四川路桥第四届董事会第一次会议决议的公告	《中国证券报》第 D023 版、 《证券日报》第 D4 版	2009 年 4 月 29 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于股权划转进展的提示公告	《中国证券报》第 D003 版、 《证券日报》第 A4 版	2009 年 5 月 5 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于媒体报道的澄清公告	《中国证券报》第 D002 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 6 月 18 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于股权划转进	《中国证券报》第 C014 版、	2009 年 6 月 27 日	上海证券交易所



展的提示公告	《证券日报》第 B4 版		(www.sse.com.cn)
四川路桥 2009 半年度业绩快报	《中国证券报》第 D008 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 7 月 29 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥收购报告书、四川路桥关于国有股权划转得到中国证监会豁免要约收购批复的公告	《中国证券报》第 B03 版、 《证券日报》第 C3 版	2009 年 8 月 11 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥半年报、四川路桥半年报摘要	《中国证券报》第 D044 版、 《证券日报》第 E4 版	2009 年 8 月 26 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大事项暨停牌公告	《中国证券报》第 A15 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 8 月 28 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》第 A20 版、 《证券日报》第 D3 版	2009 年 9 月 4 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于举行 2009 年半年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》第 D006 版、 《证券日报》第 A3 版	2009 年 9 月 8 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第四届董事会第四次会议决议公告、四川路桥关于召开 2009 年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》第 C015 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 9 月 12 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于延期召开 2009 年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》第 A24 版、 《证券日报》第 C2 版	2009 年 9 月 24 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大工程项目中标公告	《中国证券报》第 D007 版、 《证券日报》第 C3 版	2009 年 10 月 13 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于取消召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 B03 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 10 月 15 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大工程项目中标公告	《中国证券报》第 D002 版、 《证券日报》第 A2 版	2009 年 10 月 21 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于国有股权无偿划转完成过户登记手续的公告	《中国证券报》第 B05 版、 《证券日报》第 B4 版	2009 年 10 月 28 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于非公开发行股票未获四川省政府国有资产监督管理委员会批准的公告、四川路桥第三季度季报	《中国证券报》第 D016 版、 《证券日报》第 D2 版	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第四届董事会第六次会议决议的公告	《中国证券报》第 D007 版、 《证券日报》第 C4 版	2009 年 11 月 3 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第四届董事会第七次会议决议的公告、四川路桥关于召开 2010 年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》第 D003 版、 《证券日报》第 E2 版	2009 年 12 月 30 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师王庆、张卓审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 03216 号

四川路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川路桥建设股份有限公司（以下简称“四川路桥公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是四川路桥公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，四川路桥公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了四川路桥公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王庆、张卓

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

2010 年 3 月 22 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		624,590,952.74	564,800,958.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,758,496.92	10,876,916.97
应收票据			
应收账款		184,345,645.60	134,590,077.10
预付款项		182,606,901.78	153,377,603.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		369,000.00	1,369,000.00
应收股利			
其他应收款		644,803,718.87	499,789,593.50
买入返售金融资产			
存货		1,537,325,934.34	952,119,440.66
一年内到期的非流动资产		38,358,678.77	43,313,079.89
其他流动资产		1,050,000.00	1,902,000.00
流动资产合计		3,227,209,329.02	2,362,138,670.25
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		189,702,792.50	98,307,520.00
持有至到期投资			
长期应收款		862,323,158.02	864,426,971.60
长期股权投资		130,506,788.82	112,904,075.06
投资性房地产		29,916,081.34	26,596,507.55
固定资产		1,245,374,372.57	839,308,721.01
在建工程		722,819,155.59	915,321,446.52
工程物资		1,637,518.31	2,523,992.81
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,453,008.02	13,141,130.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,954,740.40	3,836,950.84
递延所得税资产		26,573,990.30	22,377,465.54
其他非流动资产		19,848,279.44	20,292,947.07
非流动资产合计		3,251,109,885.31	2,919,037,728.68
资产总计		6,478,319,214.33	5,281,176,398.93
<b>流动负债:</b>			
短期借款		368,936,291.00	949,197,981.15

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		39,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		862,092,278.32	471,139,527.35
预收款项		1,133,241,893.73	652,393,001.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		84,915,825.58	77,909,968.10
应交税费		22,181,406.08	21,319,899.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		479,020,169.48	318,208,329.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		68,800,000.00	103,750,000.00
其他流动负债		54,189,509.80	34,497,751.86
流动负债合计		3,112,377,373.99	2,630,416,459.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,950,300,000.00	1,422,900,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		27,664,228.61	10,505,735.27
其他非流动负债		784,000.00	
非流动负债合计		1,978,748,228.61	1,433,405,735.27
负债合计		5,091,125,602.60	4,063,822,195.20
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		512,461,303.15	434,775,321.53
减：库存股			
专项储备		18,103,729.29	2,492,659.18
盈余公积		54,814,280.08	54,814,280.08
一般风险准备			
未分配利润		63,498,097.70	37,196,910.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		952,877,410.22	833,279,170.82
少数股东权益		434,316,201.51	384,075,032.91
所有者权益合计		1,387,193,611.73	1,217,354,203.73
负债和所有者权益 总计		6,478,319,214.33	5,281,176,398.93

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		466,814,494.90	420,619,572.53
交易性金融资产		13,758,496.92	10,876,916.97
应收票据			30,000,000.00
应收账款		126,104,023.71	99,053,150.61
预付款项		137,824,965.48	119,915,281.10
应收利息		369,000.00	1,369,000.00
应收股利		8,479,154.26	8,479,154.26
其他应收款		710,961,773.33	428,673,000.65
存货		1,159,896,761.16	728,465,349.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,624,208,669.76	1,847,451,425.41
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		189,702,792.50	98,307,520.00
持有至到期投资			
长期应收款		20,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资		799,449,183.27	752,786,469.51
投资性房地产		29,916,081.34	26,596,507.55
固定资产		179,486,052.10	200,193,987.72
在建工程		260,760.00	942,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,636,975.61	3,079,776.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,954,740.40	3,829,849.24
递延所得税资产		16,838,940.07	10,199,087.80
其他非流动资产		14,875,743.00	17,528,257.45
非流动资产合计		1,263,121,268.29	1,143,463,456.22
资产总计		3,887,329,938.05	2,990,914,881.63
<b>流动负债:</b>			
短期借款		304,649,027.00	719,697,981.15
交易性金融负债			
应付票据		38,000,000.00	190,000,000.00
应付账款		678,174,737.09	317,700,771.78
预收款项		919,085,260.42	580,890,588.61
应付职工薪酬		54,568,786.03	47,059,023.92
应交税费		4,543,957.02	5,832,486.07
应付利息			
应付股利		7,367,060.00	7,367,060.00

其他应付款		582,416,021.50	349,975,300.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		31,370,273.15	19,173,786.49
流动负债合计		2,620,175,122.21	2,237,696,998.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		440,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		25,046,564.83	10,505,735.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		465,046,564.83	10,505,735.27
负债合计		3,085,221,687.04	2,248,202,733.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		518,416,696.83	440,730,715.21
减：库存股			
专项储备		14,304,851.78	2,227,081.88
盈余公积		54,814,280.08	54,814,280.08
一般风险准备			
未分配利润		-89,427,577.68	-59,059,929.21
所有者权益（或股东权益）合计		802,108,251.01	742,712,147.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,887,329,938.05	2,990,914,881.63

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,159,559,996.54	2,191,418,101.29
其中：营业收入		3,159,559,996.54	2,191,418,101.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,116,390,637.46	2,188,394,867.71
其中：营业成本		2,828,836,059.54	1,932,057,848.36
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		107,745,405.07	71,634,758.19

销售费用			
管理费用		93,851,190.77	90,510,801.83
财务费用		72,024,437.67	65,880,635.92
资产减值损失		13,933,544.41	28,310,823.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,934,616.11	-7,816,250.78
投资收益（损失以“－”号填列）		18,386,399.85	37,959,574.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,902,713.76	9,703,279.54
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,490,375.04	33,166,557.60
加：营业外收入		398,045.00	1,452,542.28
减：营业外支出		3,499,274.38	6,739,254.85
其中：非流动资产处置损失		1,752,447.66	1,218,483.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,389,145.66	27,879,845.03
减：所得税费用		10,786,789.39	-893,642.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,602,356.27	28,773,487.36
归属于母公司所有者的净利润		26,301,187.67	12,699,784.21
少数股东损益		27,301,168.60	16,073,703.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.04
（二）稀释每股收益		0.09	0.04
七、其他综合收益		77,685,981.62	-190,077,322.12
八、综合收益总额		131,288,337.89	-161,303,834.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		103,987,169.29	-177,377,537.91
归属于少数股东的综合收益总额		27,301,168.60	16,073,703.15

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：0 元。

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,258,836,684.19	1,507,129,614.26
减：营业成本		2,133,128,892.14	1,386,736,714.96
营业税金及附加		72,150,519.75	48,550,916.67
销售费用			
管理费用		58,462,828.96	56,926,047.31
财务费用		37,742,648.11	46,369,835.65
资产减值损失		14,803,170.92	17,709,746.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,934,616.11	-7,816,250.78
投资收益（损失以“－”号填列）		18,386,399.85	37,959,574.80

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,902,713.76	9,703,279.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,130,359.73	-19,020,322.91
加：营业外收入		210,491.00	1,272,442.18
减：营业外支出		3,256,093.33	5,858,538.91
其中：非流动资产处置损失		1,668,725.86	1,170,926.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,175,962.06	-23,606,419.64
减：所得税费用		-5,808,313.59	-4,451,885.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,367,648.47	-19,154,534.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.06
六、其他综合收益		77,685,981.62	-190,077,322.12
七、综合收益总额		47,318,333.15	-209,231,856.40

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

合并现金流量表  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,756,529,073.75	1,738,275,580.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		457,035,185.88	205,676,021.87
经营活动现金流入小计		3,213,564,259.63	1,943,951,602.41



购买商品、接受劳务支付的现金		2,394,418,099.26	1,464,696,886.63
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		186,155,971.52	153,808,575.44
支付的各项税费		54,443,240.69	25,983,130.36
支付其他与经营活动有关的现金		330,836,495.53	226,053,812.12
经营活动现金流出小计		2,965,853,807.00	1,870,542,404.55
经营活动产生的现金流量净额		247,710,452.63	73,409,197.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		82,902,075.73	71,775,799.96
取得投资收益收到的现金		2,160,086.80	3,607,327.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		803,712.36	3,442,438.93
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		42,678,300.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		128,544,174.89	80,825,565.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,494,963.92	508,959,667.65
投资支付的现金		26,300,000.00	40,102,713.86
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			10,000,000.00
投资活动现金流出小计		290,794,963.92	559,062,381.51
投资活动产生的现金流量净额		-162,250,789.03	-478,236,815.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,940,000.00	61,960,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,940,000.00	61,960,000.00
取得借款收到的现金		1,094,000,148.00	1,842,708,834.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		286,000,000.00	44,530,000.00
筹资活动现金流入小计		1,402,940,148.00	1,949,198,834.81
偿还债务支付的现金		1,010,850,000.00	1,472,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,968,903.70	131,172,841.22
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		930,000.00	28,613,565.90
筹资活动现金流出小计		1,147,748,903.70	1,632,186,407.12
筹资活动产生的现金流量净额		255,191,244.30	317,012,427.69
<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>		340,650,907.90	-87,815,190.02
加：期初现金及现金等价物余额		214,692,954.69	302,508,144.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		555,343,862.59	214,692,954.69

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,949,337,204.90	1,203,244,147.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		495,094,150.37	424,971,096.82
经营活动现金流入小计		2,444,431,355.27	1,628,215,244.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,789,104,504.77	1,119,822,587.34
支付给职工以及为职工支付的现金		123,126,241.97	101,484,149.22
支付的各项税费		21,020,583.62	3,856,265.73
支付其他与经营活动有关的现金		368,506,784.18	421,109,036.12

经营活动现金流出小计		2,301,758,114.54	1,646,272,038.41
经营活动产生的现金流量净额		142,673,240.73	-18,056,793.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,364,856.72	31,900,530.79
取得投资收益收到的现金		2,160,086.80	3,607,327.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		359,314.00	3,426,485.05
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		14,884,257.52	38,934,342.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,110,068.79	39,407,054.29
投资支付的现金		55,360,000.00	107,142,713.86
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		83,470,068.79	146,549,768.15
投资活动产生的现金流量净额		-68,585,811.27	-107,615,425.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		902,757,600.00	1,461,373,551.55
收到其他与筹资活动有关的现金		247,500,000.00	38,030,000.00
筹资活动现金流入小计		1,150,257,600.00	1,499,403,551.55
偿还债务支付的现金		886,800,000.00	1,387,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,059,193.66	32,652,082.86
支付其他与筹资活动有关的现金		930,000.00	
筹资活动现金流出小计		921,789,193.66	1,420,202,082.86
筹资活动产生的现金流量净额		228,468,406.34	79,201,468.69
<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</b>		302,555,835.80	-46,470,750.32

<b>增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		102,011,568.95	148,482,319.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		404,567,404.75	102,011,568.95

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛



2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			15,611,070.11						15,611,070.11
1. 本期提取			21,512,655.90						21,512,655.90
2. 本期使用			-5,901,585.79						-5,901,585.79
四、本期期末余额	304,000,000.00	512,461,303.15	18,103,729.29	54,814,280.08		63,498,097.70		434,316,201.51	1,387,193,611.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	630,808,037.33			54,814,280.08		2,613,775.06		352,685,936.08	1,344,922,028.55
加:会计政策变更				1,099,343.99			21,883,350.76			22,982,694.75
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	304,000,000.00	630,808,037.33		1,099,343.99	54,814,280.08		24,497,125.82		352,685,936.08	1,367,904,723.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-196,032,715.80		1,393,315.19			12,699,784.21		31,389,096.83	-150,550,519.57
(一)净利润							12,699,784.21		16,073,703.15	28,773,487.36
(二)其他综合收益		-190,077,322.12								-190,077,322.12
上述(一)和(二)小计		-190,077,322.12					12,699,784.21		16,073,703.15	-161,303,834.76
(三)所有者投入和减少资本		-5,955,393.68							15,315,393.68	9,360,000.00
1.所有者投入资本									61,960,000.00	61,960,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-5,955,393.68							-46,644,606.32	-52,600,000.00
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				1,393,315.19					1,393,315.19
1. 本期提取				9,403,986.15					9,403,986.15
2. 本期使用				-8,010,670.96					-8,010,670.96
四、本期期末余额	304,000,000.00	434,775,321.53		2,492,659.18	54,814,280.08		37,196,910.03	384,075,032.91	1,217,354,203.73

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛



## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	440,730,715.21			57,041,361.96		-59,059,929.21	742,712,147.96
加:会计政策变更				2,227,081.88	-2,227,081.88			
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	304,000,000.00	440,730,715.21		2,227,081.88	54,814,280.08		-59,059,929.21	742,712,147.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		77,685,981.62		12,077,769.90			-30,367,648.47	59,396,103.05
(一)净利润							-30,367,648.47	-30,367,648.47
(二)其他综合收益		77,685,981.62						77,685,981.62
上述(一)和(二)小计		77,685,981.62					-30,367,648.47	47,318,333.15
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				12,077,769.90			12,077,769.90
1. 本期提取				17,830,804.79			17,830,804.79
2. 本期使用				-5,753,034.89			-5,753,034.89
四、本期期末余额	304,000,000.00	518,416,696.83		14,304,851.78	54,814,280.08	-89,427,577.68	802,108,251.01

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	630,808,037.33			54,814,280.08		-39,905,394.93	949,716,922.48
加：会计政策变更				773,938.37				773,938.37
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,000,000.00	630,808,037.33		773,938.37	54,814,280.08		-39,905,394.93	950,490,860.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-190,077,322.12		1,453,143.51			-19,154,534.28	-207,778,712.89
（一）净利润							-19,154,534.28	-19,154,534.28
（二）其他综合收益		-190,077,322.12						-190,077,322.12
上述（一）和（二）小计		-190,077,322.12					-19,154,534.28	-209,231,856.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备				1,453,143.51			1,453,143.51
1. 本期提取				8,492,106.20			8,492,106.20
2. 本期使用				-7,038,962.69			-7,038,962.69
四、本期期末余额	304,000,000.00	440,730,715.21		2,227,081.88	54,814,280.08	-59,059,929.21	742,712,147.96

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

### （三）公司概况

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

经中国证券监督管理委员会证监发（2003）16 号文批准，本公司于 2003 年 3 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股（股票简称“四川路桥”，股票代码 600039），并于 2003 年 3 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌交易，发行后本公司股本增至 25,000 万元人民币。2004 年 6 月，本公司根据 2004 年 5 月 13 日举行的 2003 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 5,000 万股，转增后本公司的注册资本为 30,000 万元。2006 年 12 月 4 日本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7200 万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截止 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控投股东路桥集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358 号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。

根据四川省人民政府川府函[2008]338 号文的精神，路桥集团公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）于 2009 年 3 月 17 日签定《四川路桥建设股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据协议，路桥集团公司将其持有的本公司 108,809,440 股无偿划转给铁投集团。上述股权划转行为分别于 2009 年 6 月、2009 年 8 月获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会的核准，并于 2009 年 10 月完成无偿划转股权过户手续。

本公司的母公司为：四川省铁路产业投资集团有限责任公司。

本公司主营业务范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售（不含危险化学品）；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营（涉及法律、行政法规的项目凭许可证经营）；房地产开发经营、物业管理（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。本公司财务报表于 2010 年 3 月 22 日已经公司董事会批准报出。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 3、会计期间：

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

#### 4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、合并财务报表的编制方法：

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 7、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

#### 8、金融工具：

##### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

## (2) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

### (3) 金融工具的计量

#### 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

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 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。

B. 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：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资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组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、7、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。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计提减值准备后，不再转回。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	一般指单项超过 1000 万元（含 1000 万元）的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，按账龄分析法计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	资产负债表日，本公司对单项金额 1000 万元以下但按特定信用特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按该特定信用风险特征划分为若干组合，以该组合的未来现金流量低于账面价值的差额，确认其减值损失，计提坏账准备。
账龄分析法	

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	<p>本公司纳入合并范围内的各会计报表主体之间的应收款项不计提坏账准备；</p> <p>本公司按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金不计提坏账准备，对项目完工后应收而未收回的履约保证金自完工当期起计提坏账准备。业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金自项目竣工当期起计提坏账准备。</p>	

#### 10、存货：

##### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括已完工未结算工程、主要材料、周转材料、其他材料、低值易耗品等。

##### (2) 发出存货的计价方法

###### 其他

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

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

已完工未结算工程核算工程发生的累计成本、毛利减去业经建设单位确认的工程结算，工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算价款的金额列为已完工未结算工程，在存货项目中列示；若工程已办理结算的价款金额超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利列为已结算未完工工程，在资产负债表中预收账款中列示。项目竣工后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利与工程结算对冲结平。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

##### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### 1) 低值易耗品

###### 其他

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

#### 11、长期股权投资：



### (1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司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初始投资成本。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合

营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当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% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧政策与同类固定资产折旧政策一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。

当单项投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产：

#### (1) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1、房屋及建筑物			
①房屋	30	5%	3.17
其中：简易房	5	5%	19
②建筑物	15	5%	6.33
③传导设施	15	5%	6.33
④石结构大坝	25	5%	3.8
⑤钢筋混凝土大坝	50	5%	1.90
2、施工机械			
①起重、挖掘、土方铲运机械	10	5%	9.5
②木工加工机械	8	5%	11.88
③金属切削机床	10	5%	9.5
④动力设备	8	5%	11.88
⑤其他	5	5%	19
3、电站设备			
①水、火力发电设备	15	5%	6.33
②水轮机、水泵机组	15	5%	6.33
③大型变压器	10	5%	9.5
④其他	5	5%	19
4、运输设备	6	5%	15.83
5、检验试验设备及仪器	5	5%	19
6、其他固定资产			
①行政管理用车	6	5%	15.83
②办公用具	5	5%	19
③度量及消防用具	10	5%	9.5
④通讯设施	5	5%	19
采用工作量法，各类设备预计工作量列示如下：			
固定资产类别	设备性质	预计净残值率（%）	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5%	90 万吨
2、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配	进口	5%	140 万吨

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

本公司固定资产中除施工设备中的架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机采用工作量法计提折旧外，其他固定资产均采用年限平均法计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、在建工程：

本公司在建工程包括土建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象

的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经过时；

⑤无形资产已经或者将被终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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、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。如果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。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

##### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 16、无形资产：

##### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发

生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。本公司拥有或控制的合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，

本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。本公司现有无形资产主要包括土地使用权和计算机软件。土地使用权在使用年限内平均摊销；软件在五年内平均摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年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，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

18、预计负债：

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能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。

### 19、收入：

#### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已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。

本公司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：

①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提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②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。

#### 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 合同总收入能够可靠地计量；B. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 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；B. 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。

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

##### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

##### ②具体确认方法

- A. 利息收入金额，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。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与出租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

##### ④BT 或 BOT 项目融资收入：

以 BOT（建造—运营—移交）或 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收

费而由政府偿付的项目，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益。实际收取的政府偿付款与约定还款计划发生重大差异时，根据实际情况及变更后还款计划调整实际利率并重新计算应确认的收益。

#### ⑤其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

### 20、政府补助：

本公司政府补助为与收益相关的政府补助

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司在资产负债表日对于资产与负债的账面价值与计税基础之间存在的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

##### ①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 22、经营租赁、融资租赁：

本公司现仅开展经营租赁业务，无融资租赁业务。

经营租赁的主要会计处理：对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 23、持有待售资产：

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：



- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

#### 24、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
详看注一			1,393,315.19
详看注一			-1,403,348.40
详看注一			10,033.21
详看注一			2,492,659.18
详看注一			-2,492,659.18
详看注一			-44,537.31

注一：根据财政部财会[2009]8号文《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期收益，同时计入“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，使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。同时明确“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。解释发布前未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。

本公司对2007年及2008年计提的安全生产费进行追溯调整，由此调增2008年度的营业成本1,393,315.19元，其中：调减归属母公司的2008年度收益1,403,348.40元，调增归属少数股东2008年度收益10,033.21元；调增专项储备2,492,659.18元；调减盈余公积2,492,659.18元，调减少数股东权益44,537.31元。

##### (2) 会计估计变更

无

#### 25、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 1) 长期应收款

(1) 以BOT（建造—运营—移交）或BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益，余额冲减该项长期应收款。实际收回款项与合同约定的政府还款计划出现重大差异时，调整实际利率并重新计算各年应确认收益。

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

##### 2) 专项储备

本公司根据财企[2006]478号文规定，从2007年起对新开工的公路、桥梁项目按收入1%计提安全

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

本公司各类工程类别提取标准如下：

房屋建筑工程 2.0%

电力工程、水利水电工程 1.5%

市政公用工程、机电安装工程、公路工程 1.0%

#### (五) 税项：

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
营业税	3%、5%	3%
城市维护建设税	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%

##### 2、税收优惠及批文

2004 年以来本公司均符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》等文件的规定，税务机关已对本公司 2004 年度至 2008 年度的税收减免申请予以了批复，核准本公司上述年度的企业所得税税率为 15%；本公司 2009 年度的主营业务与 2004 年至 2008 年的主营业务相比较未发生重大变化，并已向税务机关提出减按 15% 计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2009 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

2008 年 4 月四川省地方税务局以川地税函[2008]199 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司等企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》批复蜀南公司 2007 年的主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目企业所得税减按 15% 征收，蜀南公司 2009 年的主营业务与 2008 年度主营业务未发生重大变化，并已向税务机关提出 2009 年度减按 15% 计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2009 年度暂按 15% 的税率计算所得税费用。四川巴河水电开发有限公司（以下简称“巴河公司”）于 2005 年 9 月 30 日获四川省国家税务局批复，所得税率按 15% 计缴。

根据四川省国家税务局川国税函[2006]106 号文《关于川南交通投资开发有限公司等 9 户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》之规定，同意四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南公司”）企业所得税享受“二免三减半”，2009 年川南公司实际所得税税率为 12.5%。

四川省地方税务局以川地税函[2006]196 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》确认，中坝公司属新办交通企业，享受二免三减半的税收优惠；中坝公司 2009 年的主营业务与 2007、2008 年度主营业务未发生重大变化，并已向税务机关提出 2009 年度减按 15% 计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2009 年度暂按 15% 的税率计算所得税费用。

四川省经济委员会以川经产业函[2008]1337 号文《关于确认会理县天仁矿业有限责任公司等 38 户企业主营业务为国家鼓励产业项目的批复》，确认宜宾长江大桥开发有限公司（以下简称“长江公司”）主营业务符合鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，并符合中华人民共和国国务院令 512 号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中关于从事国家重点扶持的公共基础设施项目的税收优惠条件，该公司正向税务机关申请免征 2009 年度企业所得税，相关批文尚在办理之中。2009 年度暂按免税处理，未计提所得税费用。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川路桥桥梁工程有限责任公司	控股子公司	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	公路桥梁建设	8,200	(1)	6,789.35		83.23	83.23	是	1,283.36		
四川蜀南路桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市衣服街 23 号	公路桥梁投资、	14,900	(2)	12,700.00		85.23	85.23	是	2,999.31		
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市南岸路源街 3 号楼	公路、桥梁投资、管理、	5,700	(3)	3,420.00		60.00	60.00	是	4,697.36		
四川巴河水电开发有限公司	控股子公司	平昌县江口镇新平街 317 号	水电投资、建设、	17,000	(4)	13,607.85		78.00	78.00	是	3,951.10		
四川川南交通投资开发有限公司	控股子公司	泸州市蜀泸大道 5 号	公路、桥梁基础	9,000	(5)	6,000.00		66.67	66.67	是	4,771.99		

			设施 投资 建设										
宜宾长江大桥开发有 限公司	控股子公 司	宜宾市长江大道东 段永业大楼	公 路、 桥 梁 投 资	10,320	(6)	6,708.00		65.00	65.00	是	5,174.29		
四川巴郎水电开发有 限公司	控股子公 司	康定县姑咱镇银河 路 154 号	水 电 投 资、 建 设、	12,000	(7)	12,500.00		40.00	40.00	是	19,985.12		
四川路桥城乡投资有 限公司	控股子公 司	成都市武侯区太平 南新街 6 号	土 地 整 理	2,000	(8)	510.00		51.00	51.00	是	569.08		
四川通程建设开发有 限责任公司	全资子公 司	四川省自贡市自流 井区汇东丹桂街通 达路 194 号	基 础 设 施 建 设 投 资	2,000	(9)	2,000.00		100.00	100.00	是			

(1) 四川路桥桥梁工程有限责任公司：公路桥梁工程施工及相关技术咨询服务；交通基础及附属设施、土石方工程、预应力工程、钢结构工程、机场建设工程、市政建设工程施工、预制构件生产业务；高新技术及产品的投资、开发与经营；工程机械的租赁、销售及维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料、汽车配件、五金交电、普通及电器机械、电子产品。

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

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

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

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

(6) 宜宾长江大桥开发有限公司：公路、桥梁投资；销售：建筑材料、百货、五金、交电、建筑机具、机械租赁。

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

(8) 四川路桥城乡投资有限公司：项目投资、土地整理（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

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

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司 2009 年度合并范围无变化。本公司持有巴郎河公司 40%的股权，为该公司第一大股东；向该公司委派 3 名董事，占该公司董事会 9 名成员的三分之一，同时，该公司与本公司的法定代表人为同一人、且向该公司派出了总经理及财务总监，本公司认为能对该公司实施控制。将其纳入合并财务报表范围。

## (七) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	8,459,921.65	4,128,376.67
人民币	8,459,921.65	4,128,376.67
银行存款：	542,600,700.70	210,564,578.02
人民币	542,600,700.70	210,564,578.02
其他货币资金：	73,530,330.39	350,108,003.58
人民币	73,530,330.39	350,108,003.58
合计	624,590,952.74	564,800,958.27

其他货币资金包括本公司存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 69,247,090.15 元；其余部分为存出投资款。保函保证金系本公司办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时，存放于银行的保证金。

### 2、交易性金融资产：

#### (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	13,758,496.92	10,876,916.97
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	13,758,496.92	10,876,916.97

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资阳市城市建设投资有限公司	1,369,000.00		1,000,000.00	369,000.00
合计	1,369,000.00		1,000,000.00	369,000.00

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	84,959,196.44	41.32	2,946,001.28	13.87	19,474,740.31	12.47	559,633.05	2.60
其他不重大应收账款	120,630,742.18	58.68	18,298,291.74	86.13	136,673,487.13	87.53	20,998,517.29	97.40
合计	205,589,938.62	/	21,244,293.02	/	156,148,227.44	/	21,558,150.34	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆高速公路发展有限公司	25,794,057.54	646,504.88	2.51	账龄分析
湖北省麻武高速公路建设项目部	15,223,099.00			
泸州市城南建设投资有限公司	11,430,774.92			
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	11,347,622.00	567,381.10	5.00	账龄分析
宜宾市城市建设投资有限公司	10,797,241.00	177,155.00	1.64	账龄分析
江安大桥开发有限公司	10,366,401.98	1,554,960.30	15.00	账龄分析
合计	84,959,196.44	2,946,001.28	/	/

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

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆高速公路发展有限公司	工程项目发包人	25,794,057.54	1 年以内及 1-2 年	12.55
湖北省麻武高速公路建设项目部	工程项目发包人	15,223,099.00	1 年以内	7.40
泸州市城南建设投资有限公司	工程项目发包人	11,430,774.92	1 年以内	5.56

诸永高速公路温州段工程建设指挥部	工程项目发包人	11,347,622.00	1 年以内	5.52
宜宾市城市建设投资有限公司	工程项目发包人	10,797,241.00	1 年以内	5.25
合计	/	74,592,794.46	/	36.28

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江安长江公路大桥开发有限责任公司	受同一母公司控制	10,366,401.98	5.04
四川路航建设工程有限公司	受同一母公司控制	1,311,094.05	0.64
合计	/	11,677,496.03	5.68

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	362,038,619.30	50.45	8,537,823.45	11.71	189,646,853.87	33.96	9,676,096.95	16.50
其他不重大的其他应收款	355,645,640.41	49.55	64,342,717.39	88.29	368,775,878.74	66.04	48,957,042.16	83.50
合计	717,684,259.71	/	72,880,540.84	/	558,422,732.61	/	58,633,139.11	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川广甘高速公路有限责任公司	59,711,583.00			
四川广南高速公路有限责任公司	121,491,643.00			
四川雅西高速公路有限公司	70,883,687.00			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	28,581,896.57	4,801,728.68	16.80	账龄分析
四川纳黔高速公路有限责任公司	27,633,942.00			

湖北省荆岳长江公路大桥建设指挥部	17,210,998.00			
山东高速集团乐宜公路有限公司	11,527,569.95			
四川成南高速公路有限责任公司	11,983,326.78	1,783,998.82	14.89	账龄分析
云南水麻高速公路建设指挥部	13,013,973.00	1,952,095.95	15.00	账龄分析
合计	362,038,619.30	8,537,823.45	/	/

注：未计提坏账准备的系根据本公司的会计政策，对于在建项目的现金履约保证金及在建项目的质保金不计提坏账准备。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
四川公路桥梁建设集团有限公司			57,760,671.63	2,888,033.58
合计			57,760,671.63	2,888,033.58

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川广南高速公路有限责任公司	工程项目发包方	121,491,643.00	1 年以内	16.93
四川雅西高速公路有限公司	工程项目发包方	70,883,687.00	1 年以内	9.88
四川广甘高速公路有限责任公司	工程项目发包方	59,711,583.00	1 年以内	8.32
四川攀西高速公路开发股份有限公司	工程项目发包方	28,581,896.57	1 年以内	3.98
四川纳黔高速公路有限责任公司	工程项目发包方	27,633,942.00	1 年以内及 1-2 年	3.85
合计	/	308,302,751.57	/	42.96

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	受同一母公司控制	350,076.74	0.05
四川金通工程试验检测公司	受同一母公司控制	142,956.24	0.02
合计	/	493,032.98	0.07



## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	174,130,943.58	95.36	140,467,704.73	91.58
1 至 2 年	8,303,102.40	4.55	12,908,506.30	8.42
2 至 3 年	171,462.97	0.09	1,392.83	0
3 年以上	1,392.83	0	0	0
合计	182,606,901.78	100	153,377,603.86	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铁隧道集团四处有限公司	工程协作方	28,930,392.35	1 年以内	
陕西葆岚实业工程建设有限公司	工程协作方	22,088,329.62	1 年以内	
福建天翔建设工程有限公司	工程协作方	20,347,391.27	1 年以内	
成都楚斯特石化公司	材料供应商	13,979,680.00	1 年以内	
成都荣瑞达实业有限公司	材料供应商	11,154,656.22	1 年以内	
合计	/	96,500,449.46	/	/

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

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

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	106,024,387.43		106,024,387.43	111,470,469.45		111,470,469.45
周转材料	66,891,252.93		66,891,252.93	65,210,004.87		65,210,004.87
低值易耗品	1,208,715.71		1,208,715.71	933,648.41		933,648.41
备品备件	385,471.78		385,471.78			
已完工未结算工程	1,362,816,106.49		1,362,816,106.49	774,505,317.93		774,505,317.93
合计	1,537,325,934.34		1,537,325,934.34	952,119,440.66		952,119,440.66

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
土地整理项目支出	1,050,000.00	1,902,000.00
合计	1,050,000.00	1,902,000.00

## 9、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	189,702,792.50	98,307,520.00
合计	189,702,792.50	98,307,520.00

## 10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	862,323,158.02	864,426,971.60
合计	862,323,158.02	864,426,971.60

本公司长期应收款核算以下事项：

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

(2) 本公司与资阳市人民政府、资阳市城市建设投资有限公司（以下简称资阳城建公司）签订《省道 106 线资阳沱江一桥、沱江二桥 BT 项目合作协议》，本公司负责筹措建设资金 3,000 万元，该项借款在长期应收款核算，根据双方的约定截至报表日该部分资金尚有 2,000 万元未收回。

(3) 本公司与峨眉山市国土资源局签订的《土地开发整理指标购买协议》，本公司将整理验收合理的土地指标出让与该局，双方约定相关款项三年内付清，本公司按银行同期贷款利率折现后列示应收对方金额 42,748,117.78 元。

## 11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
四川路桥有限责任公司	有限责任公司	四川省广汉市	白茂	建筑施工	17,000	43.29	43.29	2,414,853,573.75	2,104,935,595.09	309,917,978.66	2,409,622,936.18	40,897,048.92
四川盛大交通科研设计有限公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道十二号	张佐安	工程勘察、设计、监理、检测	210	21.00	21.00	3,198,003.74	79,545.30	3,118,458.44	3,281,800.00	944,672.76

12、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00		2.06	2.06
四川金通工程试验检测有限公司	300,000.00	300,000.00	-300,000.00				

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川交路桥有限责任公司	60,629,369.37	109,476,980.07	17,704,332.48	127,181,312.55			43.29	43.29
四川盛大交通科研设计有限公司	441,000.00	456,494.99	198,381.28	654,876.27			21.00	21.00

13、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	29,222,957.52	4,244,967.44		33,467,924.96
1. 房屋、建筑物	29,222,957.52	4,244,967.44		33,467,924.96
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,626,449.97	925,393.65		3,551,843.62
1. 房屋、建筑物	2,626,449.97	925,393.65		3,551,843.62
2. 土地使用权				
三、投资性房地产				

账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	26,596,507.55	3,319,573.79		29,916,081.34
1. 房屋、建筑物	26,596,507.55	3,319,573.79		29,916,081.34
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：925,393.65 元。

#### 14、固定资产：

##### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合 计：	1,090,102,728.81	473,225,745.18	62,709,968.59	1,500,618,505.40
其中：房屋及建筑 物	508,791,842.04	360,173,422.62	6,736,673.17	862,228,591.49
机器设备	336,875,599.61	17,463,794.82	45,104,980.45	309,234,413.98
运输工具	36,844,194.52	7,648,107.08	3,221,975.56	41,270,326.04
检验试验设 备及仪器	8,261,855.68	3,625,936.28	1,407,010.00	10,480,781.96
其他设备	199,329,236.96	84,314,484.38	6,239,329.41	277,404,391.93
二、累计折旧合 计：	250,433,458.84	54,163,832.69	49,713,707.66	254,883,583.87
其中：房屋及建筑 物	16,267,180.48	11,958,953.73		28,226,134.21
机器设备	186,408,040.54	31,256,260.66	40,002,212.61	177,662,088.59
运输工具	13,932,095.05	5,590,671.82	3,245,573.51	16,277,193.36
检验试验设 备及仪器	5,218,802.18	1,143,821.04	1,280,880.30	5,081,742.92
其他设备	28,607,340.59	4,214,125.44	5,185,041.24	27,636,424.79
三、固定资产账面 净值合计	839,669,269.97	419,061,912.49	12,996,260.93	1,245,734,921.53
其中：房屋及建筑 物	492,524,661.56	348,214,468.89	6,736,673.17	834,002,457.28
机器设备	150,467,559.07	-13,792,465.84	5,102,767.84	131,572,325.39
运输工具	22,912,099.47	2,057,435.26	-23,597.95	24,993,132.68
检验试验设 备及仪器	3,043,053.50	2,482,115.24	126,129.70	5,399,039.04
其他设备	170,721,896.37	80,100,358.94	1,054,288.17	249,767,967.14
四、减值准备合计	360,548.96			360,548.96
其中：房屋及建筑 物				
机器设备	350,051.01			350,051.01

运输工具				
检验试验设备及仪器	5,697.95			5,697.95
其他设备	4,800.00			4,800.00
五、固定资产账面价值合计	839,308,721.01	419,061,912.49	12,996,260.93	1,245,374,372.57
其中：房屋及建筑物	492,524,661.56	348,214,468.89	6,736,673.17	834,002,457.28
机器设备	150,117,508.06	-13,792,465.84	5,102,767.84	131,222,274.38
运输工具	22,912,099.47	2,057,435.26	-23,597.95	24,993,132.68
检验试验设备及仪器	3,037,355.55	2,482,115.24	126,129.70	5,393,341.09
其他设备	170,717,096.37	80,100,358.94	1,054,288.17	249,763,167.14

本期折旧额：54,163,832.69 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：438,112,172.62 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	58,211,114.59
运输工具	7,040,613.70
检验试验设备及仪器	58,500.00
其他设备	2,309,325.60

15、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	722,819,155.59		722,819,155.59	915,321,446.52		915,321,446.52

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
巴郎沟、华山沟水电站项目	1,215,001,100.00	914,237,946.52	197,576,899.50	390,757,250.00		75.34	98,992,342.83	5.94	44,999,914.77	其他及银行贷款	721,057,596.02
风滩水电站技术改造工程		140,000.00	19,983.00								159,983.00
双滩水电站新建工程			42,094,543.76	42,094,543.76							
风滩水电站扩建工程			4,651,474.56	4,651,474.56							
调度中心			608,904.30	608,904.30							
巴河花园			263,662.80								263,662.80
黄梅溪电站			230,159.62								230,159.62
通江流域电站			27,246.40								27,246.40
双滩综合楼		1,500.00	818,247.75								819,747.75
办公自动化		942,000.00	3,717,760.00		4,399,000.00						260,760.00
合计	1,215,001,100.00	915,321,446.52	250,008,881.69	438,112,172.62	4,399,000.000	/	98,992,342.83	5.94	/	/	722,819,155.59

本年度在建工程的其他减少系公司已完工的办公自动化工程转入无形资产所致。

## 16、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用物资	2,523,992.81	364,756.00	1,251,230.50	1,637,518.31
合计	2,523,992.81	364,756.00	1,251,230.50	1,637,518.31

## 17、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,719,968.70	4,559,000.00		20,278,968.70
土地使用权	13,752,643.20			13,752,643.20
电脑软件	1,967,325.50	4,559,000.00		6,526,325.50
二、累计摊销合计	2,578,838.02	1,247,122.66		3,825,960.68
土地使用权	1,398,622.04	297,748.87		1,696,370.91
电脑软件	1,180,215.98	949,373.79		2,129,589.77
三、无形资产账面净值合计	13,141,130.68	3,311,877.34		16,453,008.02
土地使用权	12,354,021.16			12,056,272.29
电脑软件	787,109.52			4,396,735.73
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
五、无形资产账面价值合计	13,141,130.68	3,311,877.34		16,453,008.02
土地使用权	12,354,021.16			12,056,272.29
电脑软件	787,109.52			4,396,735.73

本期摊销额：1,247,122.66 元。

## 18、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
保险费	927,975.80	6,432,839.79	2,051,523.06		5,309,292.53
电力设施	1,145,793.22		900,345.35		245,447.87
砂石开采权	1,763,181.82		1,363,181.82		400,000.00
合计	3,836,950.84	6,432,839.79	4,315,050.23		5,954,740.40

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,438,144.30	15,043,631.84
可抵扣亏损	8,802,912.46	7,020,020.76
交易性金融资产		93,296.45
长期股权投资	36,027.85	36,027.85
固定资产	179,305.69	184,488.64
其他非流动负债	117,600.00	



小计	26,573,990.30	22,377,465.54
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	24,215,026.15	10,505,735.27
交易性金融资产公允价值变动	831,538.68	
长期应收款	2,617,663.78	
小计	27,664,228.61	10,505,735.27

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	119,914.78	119,914.78	
2014 年	1,821,089.74		
合计	1,941,004.52	119,914.78	/

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款	21,244,293.02
其他应收款	72,880,540.84
长期股权投资	240,185.68
固定资产	723,146.11
其他非流动负债	784,000.00
交易性金融资产	5,543,591.24
长期应收款	10,470,655.12
可供出售金融资产	161,433,507.63
小计	273,319,919.64

20、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	80,191,289.45	13,933,544.41			94,124,833.86
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	360,548.96				360,548.96
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减					

值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	80,551,838.41	13,933,544.41			94,485,382.82

## 21、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时工程用简易房	15,382,227.43	11,342,525.77
临时工程		2,943,395.30
其他	4,466,052.01	6,007,026.00
合计	19,848,279.44	20,292,947.07

## 22、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	275,000,000.00	446,000,000.00
票据贴现	93,936,291.00	503,197,981.15
合计	368,936,291.00	949,197,981.15

## 23、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,000,000.00	2,000,000.00
合计	39,000,000.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 39,000,000.00 元。

## 24、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	774,682,342.66	413,906,798.78
1 至 2 年	64,190,729.23	44,273,474.52
2 至 3 年	13,257,969.15	5,873,156.93
3 年以上	9,961,237.28	7,086,097.12
合计	862,092,278.32	471,139,527.35

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

## 25、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	885,838,615.60	559,385,866.61
1 至 2 年	224,689,447.80	93,007,135.09
2 至 3 年	22,713,830.33	
3 年以上		
合计	1,133,241,893.73	652,393,001.70

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川公路桥梁建设集团有限公司	59,527,672.81	
四川成自泸公路开发有限责任公司	69,120,979.00	
合计	128,648,651.81	

## 26、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,155,718.89	151,305,492.21	151,702,190.49	20,759,020.61
二、职工福利费		12,284,244.87	12,284,244.87	
三、社会保险费	29,087,264.52	40,399,700.90	38,067,969.80	31,418,995.62
养老保险	15,212,421.17	29,135,312.53	25,626,805.45	18,720,928.25
医疗保险	10,724,172.00	7,662,376.71	9,646,318.09	8,740,230.62
工伤保险	259,205.41	1,050,884.77	705,726.41	604,363.77
失业保险	2,587,123.72	2,205,467.10	1,876,298.46	2,916,292.36
生育保险	304,342.22	345,659.79	212,821.39	437,180.62
四、住房公积金	23,278,741.40	10,901,006.06	6,693,910.16	27,485,837.30
五、辞退福利		514,918.00	514,918.00	
六、其他	4,388,243.29	7,998,982.49	7,135,253.73	5,251,972.05
合计	77,909,968.10	223,404,344.53	216,398,487.05	84,915,825.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,211,454.28 元。

## 27、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,510,694.72	2,462,202.71
营业税	11,876,966.19	13,510,277.44
企业所得税	5,296,293.94	2,482,700.49
个人所得税	527,392.55	724,155.24
城市维护建设税	937,624.81	1,485,270.73
印花税	34,339.28	119,732.48
房产税	-10,379.87	-154,724.25

资源税	10,201.58	-78,385.34
教育费附加	656,928.06	551,653.20
地方教育发展费	168,087.93	175,934.43
价格调节基金	59,354.27	-10,380.27
交通费附加	33,673.26	30,313.38
水利基金	13,168.16	21,064.00
河道堤防费	67,061.20	85.58
合计	22,181,406.08	21,319,899.82

## 28、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	455,839,381.17	232,858,204.83
1 至 2 年	5,584,314.17	75,574,901.43
2 至 3 年	8,221,250.45	199,186.35
3 年以上	9,375,223.69	9,576,037.34
合计	479,020,169.48	318,208,329.95

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川公路桥梁建设集团有限公司	125,816,074.57	
四川路桥通锦房地产开发有限公司	20,000.00	117,300.00
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	9,294,862.43	5,537,780.00
四川路桥建材料设备有限责任公司	2,040,659.70	235,656.91
四川路航建设工程有限责任公司	4,892,982.86	4,165,740.84
四川路桥川交建材有限公司	396,656.91	
四川路桥水泥制品有限公司	44,280.00	44,280.00
四川盛大交通科研设计公司	888,000.00	378,000.00
四川金通工程试验检测公司	22,000.00	
四川路桥特种材料有限公司	2,089,557.70	1,816,493.90
四川省交通物资公司		12,000,000.00
合计	145,505,074.17	24,295,251.65

## 29、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	68,800,000.00	103,750,000.00
合计	68,800,000.00	103,750,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	24,800,000.00	31,350,000.00
抵押借款		9,900,000.00
保证借款	44,000,000.00	62,500,000.00
合计	68,800,000.00	103,750,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司宜宾分行	2007 年 6 月 21 日	2010 年 12 月 20 日	人民币	5.94	24,000,000.00	27,500,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2006 年 6 月 26 日	2010 年 6 月 25 日	人民币	5.94	20,000,000.00	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司宜宾分行	2000 年 12 月 20 日	2010 年 12 月 19 日	人民币	5.94	14,800,000.00	21,350,000.00
中国建设银行股份有限公司宜宾分行	2001 年 11 月 29 日	2010 年 11 月 28 日	人民币	6.21	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	68,800,000.00	78,850,000.00

## 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	9,486,848.57	9,486,848.57
营业税金及附加	44,702,661.23	25,010,903.29
合计	54,189,509.80	34,497,751.86

## (1) 应付股利明细

单位名称	期末数	期初数
四川公路桥梁建设集团有限公司	7,367,060.00	7,367,060.00
泸州市顺通路桥开发有限公司	2,119,788.57	2,119,788.57
合计	9,486,848.57	9,486,848.57

## (2) 营业税金及附加

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

## 31、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	60,500,000.00
抵押借款	211,600,000.00	201,700,000.00
保证借款	1,698,700,000.00	1,160,700,000.00
合计	1,950,300,000.00	1,422,900,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行甘孜州分行	2007年4月13日	2021年12月9日	人民币	5.94	809,000,000.00	682,000,000.00
中国工商银行股份有限公司宜宾分行	2007年6月21日	2017年6月19日	人民币	5.94	181,700,000.00	205,700,000.00
中国农业银行平昌县支行	2004年8月31日	2017年2月28日	人民币	5.94	88,000,000.00	88,000,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2006年6月26日	2014年6月25日	人民币	5.94	80,000,000.00	100,000,000.00
华夏银行股份有限公司成都玉林支行	2009年2月3日	2012年1月15日	人民币	4.86	50,000,000.00	
合计	/	/	/	/	1,208,700,000.00	1,075,700,000.00

## 32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	784,000.00	
合计	784,000.00	

递延收益内容为风滩、双滩电站建设资金补助。风滩、双滩电站建设资金补助：根据平昌县政府平府函[2008]59号文《关于给予四川巴河水电开发有限公司财政补贴的通知》对该公司投资建设的风滩、双滩电站受材料涨价、移民拆迁费等因素的影响，经县政府十六届十六次常务会议研究决定并报县委审定同意，给予巴河公司每年80万元财政补贴，连续执行三年（起止时间为2009年至2011年）。

## 33、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 34、专项储备：

项目	期末数	期初数
安全生产费	18,103,729.29	2,492,659.18
合计	18,103,729.29	2,492,659.18

## 35、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	358,212,658.47			358,212,658.47
其他资本公积	76,562,663.06	77,685,981.62		154,248,644.68
合计	434,775,321.53	77,685,981.62		512,461,303.15

本年度资本公积变化系因可供出售金融资产的市值上升所致。

## 36、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,814,280.08			54,814,280.08
合计	54,814,280.08			54,814,280.08

## 37、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	37,196,910.03	/
调整后 年初未分配利润	37,196,910.03	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,301,187.67	/
期末未分配利润	63,498,097.70	/

## 调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-1,403,348.40 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 38、营业收入和营业成本：

- (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,152,211,614.57	2,162,718,959.46
其他业务收入	7,348,381.97	28,699,141.83
营业成本	2,828,836,059.54	1,932,057,848.36

- (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	2,942,658,318.74	2,759,608,214.95	2,035,825,943.21	1,908,673,987.83
水力发电	59,373,658.36	28,639,637.36	34,147,212.67	9,476,521.51
BT 及 BOT 融资	104,431,519.69	4,387,916.19	92,745,803.58	2,980,543.54
土地整理	45,748,117.78	34,211,930.51		
合计	3,152,211,614.57	2,826,847,699.01	2,162,718,959.46	1,921,131,052.88

## 39、合同项目收入：

单位：元 币种：人民币

固定 造价 合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号 表示)	已办理结算的金额
	雅泸高速公路工程项目 C3 合同段	725,657,305.00	396,039,610.20	2,541,541.88	306,894,881.99
	雅泸高速公路工程项目 C27 合同段	397,488,092.00	381,235,084.37	26,530,985.66	320,998,029.00
	上海至成都 高速公路湖北省麻城至 武汉段土建 工程	304,461,975.00	198,666,200.68	4,133,200.47	165,967,061.00
	四川省石坝 至纳溪公路 工程 C7 合同 段	422,815,675.00	126,127,044.20	7,482,709.10	73,783,222.00
	湖北荆岳长 江公路大桥 第一合同段	376,611,017.00	329,019,910.88	30,937,366.95	330,831,233.00
	兰州至海口 国家高速公 路广元至南 充段土建工 程 GN5 合同 段	326,611,998.00	99,896,030.35	8,467,298.35	42,902,950.00
	省道 S303 线 映秀至日隆 公路灾后恢 复重建项目 映秀至卧龙 段土建工程	123,790,752.00	75,027,992.74	15,638,869.98	23,370,297.00
	兰州至海口 国家高速公 路广元至南 充段土建 GN19 合同段	175,152,880.00	82,662,314.41	6,972,396.41	21,626,617.00
	兰州至海口 国家高速公 路广元至南 充段土建 GN11 合同段	355,865,856.00	80,826,302.28	4,755,319.90	31,690,808.00
	成彭高速入 城段改造工 程(高架桥) 工程第三标 段	101,856,119.00	92,016,004.48	9,840,114.52	80,940,000.00
	小计	3,310,311,669.00	1,861,516,494.59	117,299,803.22	1,399,005,098.99



## 40、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	99,033,835.47	66,049,246.75	3%、5%
城市维护建设税	3,226,973.83	2,143,802.02	1%、5%、7%
教育费附加	3,165,577.61	1,966,863.91	3%
地方教育发展费	1,386,481.11	802,069.36	1%、2%
价格调节基金	334,492.27	136,339.06	
水利基金	24,785.22	85,141.47	
房产税	404,036.28	330,876.36	12%
河道堤防费	169,223.28	120,419.26	
合计	107,745,405.07	71,634,758.19	/

## 41、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,934,616.11	-7,816,250.78
合计	5,934,616.11	-7,816,250.78

## 42、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	332,896.00	299,524.53
权益法核算的长期股权投资收益	17,902,713.76	9,703,279.54
处置长期股权投资产生的投资收益	18,764.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	18,740.80	117,342.75
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	808,450.00	2,264,514.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-695,164.71	167,142.62
可供出售金融资产等取得的投资收益		25,407,771.36
合计	18,386,399.85	37,959,574.80

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川大华西药业股份有限公司	332,896.00	299,524.53	利润分配增加
合计	332,896.00	299,524.53	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	17,704,332.48	9,687,784.55	被投资单位利润增加
四川盛大交通科研设计有限公司	198,381.28	15,494.99	
合计	17,902,713.76	9,703,279.54	/

## 43、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,933,544.41	29,125,296.92
二、存货跌价损失		-814,473.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,933,544.41	28,310,823.41

## 44、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	351,754.00	850,059.69
其中：固定资产处置利得	351,754.00	850,059.69
政府补助	16,000.00	
其他	30,291.00	586,282.59
罚款收入		16,200.00
合计	398,045.00	1,452,542.28

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
风滩、双滩电站建设资金补助	16,000.00		
合计	16,000.00		/

## 45、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,752,447.66	1,218,483.83
其中：固定资产处置损失	1,752,447.66	1,218,483.83
对外捐赠	1,015,800.00	641,377.90
赔偿支出		1,038,750.37
税收滞纳金		312,785.63
其他	731,026.72	3,527,857.12
合计	3,499,274.38	6,739,254.85

## 46、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,534,111.69	7,222,405.57
递延所得税调整	-747,322.30	-8,116,047.90
合计	10,786,789.39	-893,642.33

## 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=26,301,187.67÷304,000,000.00=0.0865

稀释每股收益=26,301,187.67÷304,000,000.00=0.0865

## 48、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	91,395,272.50	-195,143,239.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,709,290.88	-33,543,056.84
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-28,477,139.16
小计	77,685,981.62	-190,077,322.12
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	77,685,981.62	-190,077,322.12

## 49、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回投标保证金及履约保证金	198,123,982.88
与路桥集团往来款	218,402,921.41
收到存款利息	7,254,779.37
收到押金	2,250,469.69
收宜宾戎州大桥开发有限责任公司往来款	4,105,480.00
收四川川交路桥有限公司往来款	5,611,117.66
四川路航建设工程有限公司往来款	10,000.00

收到处理废旧物资款项	9,568,771.18
其他	11,707,663.69
合计	457,035,185.88

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付投标保证金及履约保证金	252,789,899.11
支付职工借款	28,979,356.01
业务招待费	7,616,711.09
办公费	10,733,921.21
差旅费	8,914,496.51
保函手续费及银行手续费	2,416,851.63
支付职工风险金	416,107.29
行政车辆使用费	519,237.46
投标费用	4,112,318.28
聘请中介机构费	1,349,011.23
修理费	715,319.78
咨询费	598,100.00
会议费	1,574,588.78
广告宣传费	175,818.00
押金	3,421,888.80
支付赔偿款	2,725,755.56
董事会费	600,916.79
诉讼费	122,808.00
捐款	1,012,000.00
其他	2,041,390.00
合计	330,836,495.53

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
四川康定金珠制药有限责任公司	8,500,000.00
德昌县鸿星电力有限责任公司	33,378,300.00
财政补贴款	800,000.00
合计	42,678,300.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回票据保证金	272,000,000.00
泸州市顺通路桥开发有限公司	14,000,000.00
合计	286,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
拟非公开定向增发的中介服务费等	930,000.00
合计	930,000.00

## 50、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	53,602,356.27	28,773,487.36
加：资产减值准备	13,933,544.41	28,310,823.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,089,226.34	46,367,016.65
无形资产摊销	1,247,122.66	755,883.97
长期待摊费用摊销	4,315,050.23	711,848.68
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）	23,093,539.58	15,175,777.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,400,693.66	368,424.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,934,616.11	7,816,250.78
财务费用（收益以“-”号填列）	72,629,777.77	68,872,394.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,386,399.85	-37,959,574.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,196,524.76	-7,002,264.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,449,202.46	-1,113,783.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-585,206,493.68	-381,107,997.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-505,401,165.19	-105,009,248.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,125,265,456.05	407,056,844.30
其他	15,611,070.11	1,393,315.19
经营活动产生的现金流量净额	247,710,452.63	73,409,197.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	555,343,862.59	214,692,954.69
减：现金的期初余额	214,692,954.69	302,508,144.71
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	340,650,907.90	-87,815,190.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	555,343,862.59	214,692,954.69
其中：库存现金	8,459,921.65	4,128,376.67
可随时用于支付的银行存款	542,600,700.70	210,564,578.02
可随时用于支付的其他货币资金	4,283,240.24	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	555,343,862.59	214,692,954.69

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川省铁路产业投资有限责任公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道 12 号	孙云	*	90	35.79	35.79	四川发展(控股)有限责任公司	68415452-8
四川公路桥梁建设集团有限公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道 12 号	孙云	公路桥梁建设	5			四川发展(控股)有限责任公司	20181190-X

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

四川公路桥梁建设集团有限公司系本公司前母公司，目前与本公司同受四川省铁路产业投资有限责任公司控制。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	黄金平	公路桥梁建设	8,200	83.23	83.23	73023359-4
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市衣服街 23 号	杨万辉	公路桥梁投资、管理、经营	14,900	85.23	85.23	71751042-X
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市南岸路源街 3 号楼	杨万辉	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700	60.00	60.00	75233472-4
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	平昌县江口镇新平街 317 号	胡元华	水电投资、建设、生产、经营	17,000	78.00	78.00	75470550-9
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	泸州市蜀泸大道 5 号	孙云	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000	66.67	66.67	76995576-2
宜宾长江大桥开发有限公司	有限责任公司	宜宾市长江大道东段永业大楼	杨万辉	公路、桥梁投资	10,320	65.00	65.00	74962112-4
四川巴郎河水电开发有限公司	有限责任公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	孙云	水电投资、建设、生产、经营	12,000	40.00	40.00	77984224-3
四川路桥城乡	有限责	成都市武	曹川	项目投资、	2,000	51.00	51.00	67576338-0

投资有限公司	任公司	侯区太平南新街6号		土地整理				
四川通程建设开发有限责任公司	有限责任公司	四川省自贡市自流井区汇东丹桂街通达路194号	冉铮海	公路、桥梁等基础设施投资建设, 基础设施建设、房地产开发	2,000	100.00	100.00	67575207-5

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
四川川交路桥有限责任公司	有限责任公司	四川省广汉市	白茂	建筑施工	170,000,000	43.29	43.29	
四川盛大交通科研设计有限公司	有限责任公司	成都市高新区九兴大道十二号	张佐安	工程勘察、设计、监理、检测	2,100,000	21.00	21.00	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
四川川交路桥有限责任公司	24,148,535,737,500	21,049,355,950,900	3,099,179,786,600	24,096,229,361,800	408,970,489,200
四川盛大交通科研设计有限公司	31,980,037,400	795,453,000	31,184,584,400	32,818,000,000	9,446,727,600

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川省交通物资公司	其他	20182535-9
四川路桥川交建材有限公司	其他	78014130-5
四川路桥建设集团交通工程有限公司	其他	20181777-0
四川路桥通锦房产开发有限公司	其他	74972644-4
江安长江公路大桥开发有限责任公司	其他	74961765-1
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	其他	74469829-6

四川路航建设工程有限责任公司	其他	20184534-1
四川金通工程试验检测有限公司	其他	79583253-9
四川路桥特种材料有限责任公司	其他	79784356-5
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	其他	66741224-9
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	其他	68991163-9
四川路桥华东建设有限责任公司	其他	69885998-3
四川成兰铁路投资有限责任公司	其他	68991242-0
四川小金河水电开发有限责任公司	其他	78912908-9

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	购买商品	采购货物		996,463.16		7,508,885.56	1.04
四川路桥特种材料有限责任公司	购买商品	采购货物		4,449,171.28		4,484,133.70	0.62
四川路桥川交建材有限公司	购买商品	采购货物				2,391,255.58	0.33
四川公路桥梁建设集团有限公司	接受劳务	接受劳务		29,760,151.76	1.08	61,917,959.09	3.24
四川川交路桥有限责任公司	接受劳务	接受劳务		1,969,731.27	0.07		
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务	接受劳务		46,600.00		323,600.00	0.02
四川路航建设工程有限责任公司	接受劳务	接受劳务				10,402,477.20	0.54
四川路桥川交建材有限公司	接受劳务	接受劳务				172,000.00	0.01
四川公路桥梁建设集团有限公司	销售商品	销售物资		7,233,429.58		15,893,801.20	
四川路桥特种材料有限责任公司	销售商品	销售物资				53,239.99	
四川公路桥梁集团	提供劳务	提供劳务服务		70,947,809.90	2.41		



有限公司							
四川成自泸公路开发有限责任公司	提供劳务	提供劳务服务		1,343,620.16	0.05		
四川盛大交通科研设计有限公司	其它流出	接受咨询服务		970,000.00		692,000.00	

## (2) 关联担保情况

路桥集团公司为本公司及子公司在银行借款 685,000,000.00 元提供连带责任担保;铁路投资集团为本公司的银行借款 330,000,000.00 元提供带责任担保。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应收账款	江安长江公路大桥开发有限责任公司	10,366,401.98		11,194,347.59	
应收账款	四川公路桥梁建设集团有限公司			241,316.96	
应收账款	四川路航建设工程有限公司	1,311,094.05		605,869.66	
应收账款	四川路桥交通工程有限公司			364,140.00	
预付账款	四川金通工程试验检测公司			80,000.00	
其他应收款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司	350,076.74			
其他应收款	四川金通工程试验检测公司	142,956.24		30,278.12	
其他应收款	四川公路桥梁建设集团有限公司			57,760,671.63	
其他应收款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司			8,000,000.00	
其他应收款	四川川交路桥有限责任公司			1,225,607.85	
其他应收款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司			4,100.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	四川公路桥梁建设集团有限公司	7,614,209.46			
应付账款	四川路航建设工程有限公司	4,969,406.01		4,969,406.01	
应付账款	四川路桥川交建材有限公司	160,185.95			
应付账款	四川路桥水泥制品有限公司	327,151.95		327,151.95	

应付账款	四川路桥特种材料有限公司	2,455,364.80		1,332,822.00	
应付账款	四川盛大交通科研设计公司			320,000.00	
应付账款	四川路桥材料设备有限责任公司			260,185.95	
预收账款	四川公路桥梁建设集团有限公司	59,527,672.81			
预收账款	四川成自泸高速公路开发有限责任公司	69,120,979.00			
其他应付款	四川公路桥梁建设集团有限公司	125,816,074.57			
其他应付款	四川路桥通锦房地产开发有限公司	20,000.00		117,300.00	
其他应付款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司	9,294,862.43		5,537,780.00	
其他应付款	四川路桥建材料设备有限责任公司	2,040,659.70		235,656.91	
其他应付款	四川路航建设工程有限公司	4,892,982.86		4,165,740.84	
其他应付款	四川路桥川交建材有限公司	396,656.91			
其他应付款	四川路桥水泥制品有限公司	44,280.00		44,280.00	
其他应付款	四川盛大交通科研设计公司	888,000.00		378,000.00	
其他应付款	四川金通工程试验检测公司	22,000.00			
其他应付款	四川路桥特种材料有限公司	2,089,557.70		1,816,493.90	
其他应付款	四川省交通物资公司			12,000,000.00	

## (九) 股份支付

## 1、股份支付总体情况

无

## (十) 或有事项:

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

## 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:

无

## 3、其他或有负债及其财务影响:

无

## (十一) 承诺事项:

## 1、重大承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

公司董事会决议利润分配预案：公司（母公司）2009 年度共实现净利润-30,367,648.47 元，加上以前年度未分配利润留存数-59,059,929.21 元，累计可供股东分配的利润为-89,427,577.68 元。由于母公司国经计净利润为负数，因此本度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。公司利润分配预案待股东大会决议通过后执行。

(十三) 其他重要事项:

1、其他

2008 年自贡市政府与本公司达成终止原签订的《省道公路 305 线改造及自贡南湖生态城综合建设整体项目投资合作协议》，双方重新签订了协议，将板仓工业园项目和自贡市南湖生态城片区综合建设项目整合成一个项目包，项目总投资 21 亿元由本公司负责全部投资及建设。项目建设完成后，由本公司移交给自贡市政府。自贡市政府通过合法程序公开转让南湖项目中可开发商住土地，以土地出让收入支付本公司的全部投资，出让收入超过投资部分由双方按一定比例分成。

该项目的双方约定的建设投入期间为 2008 年 10 月至 2014 年 6 月，截至会计报告日该项目尚未取得实质性进展。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	48,367,897.90	34.70	2,122,341.40	15.95	22,609,071.88	20.38	559,633.05	4.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款		0		0		0		0
其他不重大应收账款	91,039,701.28	65.30	11,181,234.07	84.05	88,320,518.39	79.62	11,316,806.61	95.29
合计	139,407,599.18	/	13,303,575.47	/	110,929,590.27	/	11,876,439.66	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖北省麻武高速公路建设项目部	15,223,099.00		0	
泸州市城南建设投资有限公司	11,430,774.92		0	
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	11,347,622.00	567,381.10	5.00	账龄分析
江安大桥开发有限公司	10,366,401.98	1,554,960.30	15.00	账龄分析
合计	48,367,897.90	2,122,341.40	/	/

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

- (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北省麻武高速公路建设项目部	工程项目发包人	15,223,099.00	1 年以内	10.92
泸州市城南建设投资有限公司	工程项目发包人	11,430,774.92	1 年以内	8.20
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	工程项目发包人	11,347,622.00	1 年以内	8.14
江安大桥开发有限公司	受同一母公司控制	10,366,401.98	1-2 年	7.44
广元市公路管理局	工程项目发包人	8,271,111.00	1 年以内	5.93
合计	/	56,639,008.90	/	40.63

- (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江安长江公路大桥开发有限责任公司	受同一母公司控制	10,366,401.98	7.44
四川路航建设工程有限公司	受同一母公司控制	1,311,094.05	0.94
合计	/	11,677,496.03	8.38

## 2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	487,383,000.61	64.55	8,082,447.15	18.32	242,678,141.46	52.82	5,827,946.87	18.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						0		0
其他不重大的其他应收款	267,701,610.31	35.45	36,040,390.44	81.68	216,741,661.67	47.18	24,918,855.61	81.05
合计	755,084,610.92	/	44,122,837.59	/	459,419,803.13	/	30,746,802.48	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川广南高速公路有限责任公司	121,491,643.00			
四川路桥桥梁工程有限责任公司	90,812,920.41			
四川雅西高速公路有限公司	70,883,687.00			
四川广甘高速公路有限责任公司	59,711,583.00			
四川路桥城乡投资有限公司	32,181,651.90			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	28,581,896.57	4,801,728.68	16.80	账龄分析
四川纳黔高速公路有限责任公司	21,000,000.00			
湖北省荆岳长江公路大桥建设指挥部	17,210,998.00			
云南水麻高速公路建设指挥部	13,013,973.00	1,952,095.95	15.00	账龄分析
宜宾长江大桥开发有限公司	12,019,593.00			
山东高速集团乐宜公路有限公司	11,527,569.95			
四川成南高速公路有限责任公司	8,947,484.78	1,328,622.52	14.85	账龄分析
合计	487,383,000.61	8,082,447.15	/	/

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

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

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
四川广南高速公路有限责任公司	工程项目发包人	121,491,643.00	1 年以内	16.09
四川路桥桥梁工程有限责任公司	子公司	90,812,920.41	1 年以内	12.03
四川雅西高速公路有限公司	工程项目发包人	70,883,687.00	1 年以内	9.39
四川广甘高速公路有限责任公司	工程项目发包人	59,711,583.00	1 年以内	7.91
四川路桥城乡投资有限公司	子公司	32,181,651.90	1 年以内	4.26
合计	/	375,081,485.31	/	49.68

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
四川路桥桥梁工程有限责任公司	子公司	90,812,920.41	12.03
四川路桥城乡投资有限公司	子公司	32,181,651.90	4.26
宜宾长江大桥开发有限公司	子公司	12,019,593.00	1.59
四川川交路桥有限责任公司	受同一母公司控制	9,596,864.65	1.27
四川巴河水电开发有限公司	子公司	5,487,200.33	0.73
四川通程建设开发有限公司	子公司	698,314.72	0.09
四川川南交通投资开发有限公司	子公司	154,274.80	0.02
四川金通工程试验检测公司	受同一母公司控制	142,956.24	0.02
合计	/	151,093,776.05	20.01

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00			2.06	2.06
四川金通工程试验检测有限公司	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	0.00				
四川路桥桥梁工程有限责任公司	68,483,934.91	68,483,934.91		68,483,934.91			83.23	83.23
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00			85.23	85.23
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00			60.00	60.00
四川巴河水电开发有限公司	136,078,459.54	136,078,459.54		136,078,459.54			78.00	78.00
四川川南交通投资开发有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			66.67	66.67
宜宾长江大桥开发有限公司	67,080,000.00	67,080,000.00		67,080,000.00			65.00	65.00
四川巴郎河水电开发有限公司	151,000,000.00	125,000,000.00	26,000,000.00	151,000,000.00			40.00	40.00
四川路桥城乡投资有限公司	5,100,000.00	2,040,000.00	3,060,000.00	5,100,000.00			51.00	51.00
四川通程建设开发有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川交路桥有限责任公司	60,629,369.37	109,476,980.07	17,704,332.48	127,181,312.55				43.29	43.29
四川盛大交通科研设计有限公司	441,000.00	456,494.99	198,381.28	654,876.27				21.00	21.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,252,454,846.22	1,478,965,003.43
其他业务收入	6,381,837.97	28,164,610.83
营业成本	2,133,128,892.14	1,386,736,714.96

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	2,252,454,846.22	2,131,160,939.61	1,478,965,003.43	1,376,154,004.99
合计	2,252,454,846.22	2,131,160,939.61	1,478,965,003.43	1,376,154,004.99

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	332,896.00	299,524.53
权益法核算的长期股权投资收益	17,902,713.76	9,703,279.54
处置长期股权投资产生的投资收益	18,764.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	18,740.80	117,342.75
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	808,450.00	2,264,514.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-695,164.71	167,142.62
可供出售金融资产等取得的投资收益		25,407,771.36
合计	18,386,399.85	37,959,574.80

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川大华西药业股份有限公司	332,896.00	299,524.53	利润分配增加
合计	332,896.00	299,524.53	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	17,704,332.48	9,687,784.55	被投资单位利润增加
四川盛大交通科研设计有限公司	198,381.28	15,494.99	
合计	17,902,713.76	9,703,279.54	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-30,367,648.47	-19,154,534.28
加：资产减值准备	14,803,170.92	17,709,746.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,701,646.95	35,431,186.03
无形资产摊销	1,001,801.34	342,419.18
长期待摊费用摊销	4,185,530.73	642,259.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,486,525.86	487,592.29
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）	-5,934,616.11	7,816,250.78
财务费用（收益以“-”号填列）	40,682,997.52	50,194,645.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,386,399.85	-37,959,574.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,639,852.27	-3,338,101.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	831,538.68	-1,113,783.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-431,431,411.87	-331,009,021.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-460,323,721.57	-187,024,974.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	975,577,077.96	436,144,583.99
其他	30,459,652.63	12,774,512.28
经营活动产生的现金流量净额	142,673,240.73	-18,056,793.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	404,567,404.75	102,011,568.95
减：现金的期初余额	102,011,568.95	148,482,319.27
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	302,555,835.80	-46,470,750.32

## (十五) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,400,693.66
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）	16,000.00
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	6,066,642.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,700,535.72
所得税影响额	13,245.06
少数股东权益影响额（税后）	2,670.89
合计	2,997,328.77



## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61	0.08	0.08

注：加权平均净资产收益率=26,301,187.67÷

[833,279,170.82+26,301,187.67+15,611,070.11+77,685,981.62)/2]\*100%=2.95%

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收账款余额为 205,589,938.62 元，比年初余额增加 31.66%，其主要原因是：2009 年公司承建项目增加而增加的应收项目发包人的款项所致；

其他应收款余额为 717,684,259.71 元，比年初余额增加 28.52%，其主要原因是：2009 年度公司新中标项目，根据合同约定向工程项目发包人支付的现金履约保证金大幅上升所致；

存货期末余额为 1,537,325,934.34 元，比年初余额增加 61.46%，其主要原因是：2009 年公司在建项目增加，已完工未结算工程款增加所致；

其他流动资产期末余额为 1,050,000.00 元，比年初余额减少 44.79%，其主要原因是：本公司土地整理项目已验收完工部分销售所致；

可供出售金融资产期末余额为 189,702,792.50 元，比年初余额增加 92.97%，其主要原因是：2009 年本公司所持资产的公允价值出现较大幅度的上涨所致；

固定资产期末余额为 1,245,374,372.57 元，比年初余额增加 48.38%，其主要原因是：本公司投资建设的巴朗沟电站达到预定可使用状态，暂估转固所致；

工程物资期末余额为 1,637,518.31 元，比年初余额减少 35.12%，其主要原因是：本年度随着工程进度领用物资所致；

长期待摊费用期末余额为 5,954,740.40 元，比年初余额增加 55.19%，其主要原因是：2009 年度本公司新中标项目前期费用支出增加所致；

短期借款期末余额为 368,936,291.00 元，比年初余额减少 61.13%，其主要原因是：2009 年度本公司与银行协商将部分一年期的流动资金贷款转为二年期或三年期的流动资金贷款所致；

应付票据期末余额为 39,000,000.00 元，比年初余额增加 1,850.00%，其主要原因是：2009 年度本公司在建项目增加较多，与材料供应商的结算方式中加大了银行承兑汇票结算的金额所致；

应付账款期末余额为 862,092,278.32 元，比年初余额增加 82.98%，其主要原因是：2009 年度本公司在建项目增多，采购设备及物资、工程款尚未付现所致；

预收账款期末余额为 1,133,241,893.73 元，比年初余额增加 73.71%，其主要原因是：根据工程进度业主拨付的工程进度款增加，尚未与业主结算所致；

其他应付款期末余额为 479,020,169.48 元，比年初余额增加 50.54%，其主要原因是：2009 年度本公司收到路桥集团公司拨付资金增加所致；

一年内到期的长期负债期末余额为 68,800,000.00 元，比年初余额减少 33.69%，其主要原因是：根据本公司与银行间的还款计划 2010 年需要归还本金较 2009 年下降所致；

长期借款期末余额为 1,950,300,000.00 元，比年初余额增加 37.07%，其主要原因是：随着本公司电站项目的进度银行拨付的借款金额增加、本公司与银行协商将部分一年期的流动资金贷款转为二年期或三年期的流动资金贷款所致；

递延所得税负债期末余额为 27,664,228.61 元，比年初余额增加 163.33%，其主要原因为：本公司持有可供出售金融资产市值大幅上升，本公司计入可供出售金融资产的公允价值变动增加所对应的递延所得税负债增加所致；

营业收入本期金额为 3,159,559,996.54 元，比上期金额增加 44.18%，其主要原因是：本公司以前年度中标项目本年度进入施工高峰期，及 2009 年度本公司中标项目较以前年度大幅增加，且部分新中标项目进度要求较紧，本公司根据合同要求加大了对在建项目的施工力度所致；

营业成本本期金额为 2,828,836,059.54 元，比上期金额增加 46.42%，其主要原因是：本年度工程项目施工量较以前年度提高，使工程成本增加所致；

营业税金及附加本期金额为 107,745,405.07 元，比上期金额增加 50.41%，其主要原因是：本年度收入增加对应的营业税金及附加增加所致；

投资收益本期金额为 18,386,399.85 元, 比上期金额减少 51.56%, 其主要原因是: 2009 年度本公司无可供出售金融资产对外出售行为所致;

公允价值变动收益本期金额为 5,934,616.11 元, 比上期金额增加 175.93%, 其主要原因是: 2009 年本公司所持有的交易性金融资产的市值出现较大幅度的上涨所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- 2、2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 3、3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- 4、4、公司备查文件完整, 存放在公司证券部。

董事长: 孙云

四川路桥建设股份有限公司

2010 年 3 月 22 日