（上接A16版）

五、发行人报告期内合并财务报表口径下的主要财务指标

主要财务指标	2015年9月30日	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动比率(倍)	1.09	1.17	1.10	1.24	1.11
速动比率(倍)	0.77	0.83	0.71	0.81	0.74
资产负债率(%)	65.13	65.44	66.21	62.22	63.50
贷款偿还率(%)	100	100	100	100	100
	2015年1-9月	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
利息保障倍数(倍)	4.12	3.52	3.61	4.54	6.06
利息偿付率(%)	100	100	100	100	100

注：
财务指标计算方法：
流动比率=流动资产/流动负债；
速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；
资产负债率=负债合计/资产总计
利息保障倍数=（利润总额+计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）/（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）
贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额
利息偿付率=实际利息/应付利息

第五节　财务会计信息

以下信息主要摘自本公司财务报告，投资者如需了解本公司的详细财务状况，请参阅本公司2012-2014年度财务报表及审计报告以及2015年上半年和2015年第三季度未经审计的财务报表。本节的财务会计数据及有关指标反映了本公司最近三年以及2015年上半年和2015年第三季度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

一、最近三年财务报告审计情况

本公司2012年度、2013年度、2014年度、2015年上半年和2015年第三季度的财务报表已按照企业会计准则的规定进行编制。普华永道会计师事务所对本公司2012年度、2013年度和2014年度的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的三年审计报告。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照企业会计准则及相关规定编制。本次重组为中国交建所属疏浚业务的重组，该重组于2015年6月11日已经完成。本公司与本次重组完成后所收购的子公司在重组前后均受中国交建控制且该控制并非暂时性，因此该收购属于同一控制下企业合并。本财务报表为本公司在重组完成之后依据同一控制下企业合并编制的2014年度、2013年度及2012年度的合并财务报表。

三、本章节特别说明

本公司业务发展及运营采取集团化运作方式，本公司的各项业务基本依托下属全资及控股子公司来开展，母公司主要承担管理职能，因此合并口径的财务数据相对母公司口径应能够更加充分地反映本公司的经营成果和偿债能力。因此，为完整反映本公司的实际情况和财务实力，在本节中，本公司以合并财务报表的数据为主，并结合母公司财务报表来进行财务分析以作出简明结论性意见。

四、发行人报告期财务会计资料

（一）合并财务报表

合并资产负债表

单位：万元

	2015年9月30日	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产					
货币资金	731,252.66	574,783.57	338,689.93	476,198.21	413,494.79
应收票据	33,644.72	45,465.37	100,971.06	85,898.63	101,418.70
应收账款	1,291,834.14	1,104,469.38	1,158,374.92	1,316,906.20	1,233,168.70
预付款项	94,607.08	67,790.29	52,688.97	66,120.18	48,175.72
应收股利	–	9,496.14	4,339.79	2,093.92	4,847.18
其他应收款	315,256.40	603,233.90	535,899.85	575,219.45	468,815.47
存货	1,135,916.08	1,198,189.34	1,357,799.72	1,412,950.43	1,194,263.20
划分为持有待售的资产	–	52,847.84	–	–	–
一年内到期的非流动资产	345,150.20	467,734.11	277,263.89	120,487.48	148,598.27
其他流动资产	281.19	285.67	7.43	–	–
流动资产合计	3,947,942.47	4,124,294.61	3,826,035.56	4,055,874.50	3,612,782.03
非流动资产					
可供出售金融资产	405,702.77	426,175.45	419,127.53	335,195.79	367,601.41
长期应收款	761,057.25	701,214.29	860,479.97	573,714.15	336,651.64
长期股权投资	249,617.72	241,350.17	207,328.18	162,425.27	159,749.05
投资性房地产	9,872.92	10,009.35	10,530.64	11,417.99	11,469.39
固定资产	1,464,428.10	1,472,462.19	1,456,703.23	1,640,106.63	1,762,048.58
在建工程	202,420.96	185,004.45	197,896.63	94,202.01	127,312.71
无形资产	107,541.28	93,721.38	91,038.95	77,463.08	62,993.70
开发支出	–	–	106.61	–	21.64
长期待摊费用	5,882.77	6,498.25	6,526.01	5,027.78	5,489.48
递延所得税资产	38,109.59	34,778.03	29,138.23	23,767.17	20,961.32
其他非流动资产	15,483.51	15,294.17	12,408.22	18,282.52	3,634.94
非流动资产合计	3,260,116.87	3,186,507.72	3,291,274.21	2,941,602.38	2,857,933.87
资产总计	7,208,059.34	7,310,792.33	7,117,309.77	6,997,476.88	6,470,715.90

合并资产负债表（续）

单位：万元

	2015年9月30日	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债					
短期借款	535,178.28	445,829.59	515,337.03	680,949.46	554,860.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,513.67	1,292.83	1,746.44	790.80	2,759.44
应付票据	102,684.75	145,084.24	180,608.66	146,144.15	68,607.74
应付账款	1,416,066.05	1,446,982.21	1,430,786.27	1,524,506.95	1,513,613.61
预收款项	317,048.85	335,689.13	154,600.63	214,656.61	269,020.57
应付职工薪酬	6,460.23	6,581.80	3,948.70	6,616.59	7,054.24
应交税费	125,810.09	122,048.80	131,775.62	139,638.26	146,444.51
应付利息	18,262.56	27,463.55	35,942.67	18,784.09	20,478.16
应付股利	478,928.35	408,394.73	520,420.75	91,837.13	226,387.13
其他应付款	233,679.42	368,105.32	225,715.21	254,881.80	347,400.29
划分为持有待售的负债	–	2,791.23	–	–	–
一年内到期的非流动负债	400,947.61	217,389.25	277,496.05	191,564.29	108,365.08
流动负债合计	3,636,579.86	3,527,652.68	3,478,378.03	3,270,370.12	3,264,991.32
非流动负债					
长期借款	468,438.42	657,019.67	582,828.60	630,659.42	421,182.80
应付债券	129,842.61	129,842.61	129,788.59	–	–
长期应付款	373,336.83	380,457.08	428,837.19	372,599.30	312,477.36
专项应付款	7,093.46	6,897.13	6,467.00	4,353.46	4,170.59
预计负债	–	–	–	966.51	966.51
递延收益	230.00	230.00	230.00	5,668.35	3,209.39
长期应付职工薪酬	28,777.00	28,072.00	29,663.00	31,666.00	44,900.00
递延所得税负债	50,638.99	53,664.22	56,023.00	37,858.74	57,232.73
非流动负债合计	1,058,357.30	1,256,182.71	1,233,837.38	1,083,771.78	844,139.39
负债合计	4,694,937.16	4,783,835.38	4,712,215.42	4,354,141.90	4,109,130.71
股本	1,177,544.80	1,177,544.80	–	–	–
资本公积	672,935.25	672,935.25	1,848,258.23	1,845,958.23	1,491,863.54
其他综合收益	182,227.49	197,636.97	180,671.24	129,092.03	191,662.36
专项储备	75,057.10	67,136.02	53,085.30	53,277.64	40,168.81
盈余公积	7,837.07				
未分配利润	343,585.75	351,844.15	285,874.90	530,568.43	594,940.38
归属于母公司股东权益合计	2,459,187.45	2,467,097.19	2,347,889.77	2,558,896.33	2,318,635.09
少数股东权益	53,934.73	59,859.76	57,204.58	84,438.65	42,950.10
股东权益合计	2,513,122.18	2,526,956.95	2,405,094.35	2,643,334.97	2,361,585.19
负债及股东权益总计	7,208,059.34	7,310,792.33	7,117,309.77	6,997,476.88	6,470,715.90

合并利润表

单位：万元

	2015年1-9月	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
一、营业收入	2,350,587.18	1,569,441.36	2,817,188.07	3,317,206.84	3,234,762.87
营业成本	-1,958,619.81	-1,289,550.86	-2,350,829.03	-2,771,320.57	-2,680,094.03
营业税金及附加	-77,557.98	-50,717.99	-78,829.03	-97,211.91	-97,696.85
销售费用	-1,604.40	-1,039.85	-2,470.83	-2,877.25	-2,626.83
管理费用	-89,954.35	-64,900.44	-153,441.45	-137,418.11	-121,396.09
财务费用-净额	-43,401.51	-32,199.09	-60,359.38	-54,260.26	-39,037.17
资产减值损失	-53,044.77	-40,029.76	-33,196.07	-17,761.78	-13,403.73
公允价值变动损失)/收益	232.77	453.61	-955.64	1,968.63	294.52
投资收益	72,563.99	32,275.24	96,181.52	57,149.14	20,892.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	12,297.11	4,074.48	15,159.03	6,675.14	8,186.70
二、营业利润	199,201.12	113,732.23	233,278.16	295,474.73	301,694.74
营业外收入	4,497.80	3,378.59	11,152.56	7,605.42	14,491.46
其中:非流动资产处置利得	1,249.21	1,185.43	3,773.76	2,906.67	6,563.90
营业外支出	-749.05	-506.43	-708.70	-3,078.56	-3,250.42
其中:非流动资产处置损失	-392.79	0.00	-431.07	-1,252.09	-1,824.81
三、利润总额	202,949.88	116,604.39	243,722.02	300,001.60	312,935.79
所得税费用	-52,059.80	-33,840.38	-54,069.30	-72,435.82	-65,022.85
四、净利润	150,890.07	82,764.01	189,652.72	227,565.78	247,912.94
归属于母公司股东的净利润	156,081.44	85,969.16	189,787.34	224,891.56	248,362.93
少数股东损益	-5,191.37	-3,205.15	-134.62	2,674.22	-449.99
五、其他综合收益的税后净额	1,583.69	16,948.25	51,569.46	-62,560.69	32,847.20
重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	-703.50	91.50	399.00	3,678.75	984.00
可供出售金融资产公允价值变动	2,369.13	17,091.91	51,156.87	-66,232.28	32,407.97
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	44.93	–	13.78	18.10	51.58
现金流量套期保值有效部分	–	–	–	–	–
外币财务报表折算差额	-126.86	-235.16	-0.19	-25.27	-506.35
六、综合收益总额	152,473.76	99,712.27	241,222.18	165,005.09	280,760.14
归属于母公司股东的综合收益总额	157,637.68	102,934.89	241,366.56	162,321.23	281,208.87
归属于少数股东的综合收益总额	-5,163.92	-3,222.62	-144.38	2,683.86	-448.73

合并现金流量表

单位：万元

	2015年1-9月	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金	2,330,172.35	1,636,489.32	2,345,070.25	2,956,883.49	2,709,920.96
收到的税费返还	–	–	384.72	1,568.21	1,468.02
收到其他与经营活动有关的现金	70,942.56	156,059.85	43,040.24	18,427.62	21,315.15
经营活动现金流入小计	2,401,114.91	1,792,549.18	2,388,495.21	2,976,879.31	2,732,704.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-1,724,147.33	-1,038,351.31	-2,005,256.32	-2,550,256.06	-2,381,334.44
支付给职工以及为职工支付的现金	-141,890.28	-97,783.19	-177,938.42	-177,620.13	-209,905.27
支付的各项税费	-148,730.13	-109,263.22	-149,928.59	-184,122.21	-155,400.33
支付其他与经营活动有关的现金	-49,901.98	-27,054.43	-114,305.52	-89,504.79	-145,346.76
经营活动现金流出小计	-2,064,669.73	-1,272,452.15	-2,447,439.93	-3,001,497.19	-2,891,986.80
经营活动产生的现金流量净额	336,445.17	520,097.02	-58,944.73	-24,617.88	-159,282.67
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金	297,016.33	23,177.08	110,518.80	48,145.90	44,054.24
取得投资收益所收到的现金	14,387.17	4,425.13	31,068.08	17,681.10	16,696.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,100.04	2,896.28	12,881.74	54,433.84	39,657.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,100.00	–	–	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	5,974.18	3,877.95	6,564.95	5,524.85	5,703.78
投资活动现金流入小计	375,577.71	34,376.44	161,033.57	125,785.69	106,112.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-114,906.04	-80,672.64	-101,680.10	-51,314.14	-145,059.49
投资支付的现金	-18,412.50	-106,120.78	-20,487.69	-167,668.01	-35,951.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	–	–
处置子公司及其他营业单位流出的现金净额	–	–	-31,611.83	–	–
投资活动现金流出小计	-133,318.54	-186,793.42	-153,779.62	-218,982.15	-181,010.95
投资活动产生的现金流量净额	242,259.17	-152,416.99	7,253.96	-93,196.46	-74,898.34
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金	23,612.81	17,590.09	12,880.20	384,148.79	2,235.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,267.72	5,245.00	10,580.20	30,000.00	1,200.00
取得借款收到的现金	761,850.03	548,134.81	1,128,921.24	1,499,343.96	1,129,048.18
发行债券收到的现金	0.00	–	129,788.59	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	–	–	–	–
筹资活动现金流入小计	785,462.84	565,724.90	1,271,590.03	1,883,492.75	1,131,283.18
偿还债务支付的现金	-835,785.46	-597,565.16	-1,227,102.77	-1,159,534.50	-635,804.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-76,085.26	-45,585.57	-101,962.51	-505,408.77	-94,503.73
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	-53.00	-53.00	-2,500.00	–	-1,665.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-54,437.87	-32,169.51	-41,337.47	-31,820.15	-24,505.21
筹资活动现金流出小计	-966,308.59	-675,320.24	-1,370,402.76	-1,696,763.43	-754,813.60
筹资活动产生的现金流量净额	-180,845.75	-109,595.35	-98,812.73	186,729.33	376,469.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	–	-49.38	-49.38	-1,407.92	5.85
五、现金及现金等价物净减少额	397,858.60	258,035.32	-150,562.87	67,507.06	142,294.41
加:期初现金及现金等价物余额	296,811.42	296,811.42	446,364.29	378,857.23	236,562.81
六、期末现金及现金等价物余额	693,670.01	553,846.74	295,811.42	446,364.29	378,857.23

（二）母公司财务报表

母公司资产负债表

单位:万元	2015年9月30日	2015年6月30日
流动资产		
货币资金	11,947.27	12,349.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	–	–
应收票据	–	–
应收账款	–	–
预付款项	–	–
应收利息	–	–
应收股利	79,315.26	–
其他应收款	6.21	–
存货	–	–
划分为持有待售的资产	–	–
一年内到期的非流动资产	–	–
其他流动资产	–	–
流动资产合计	91,268.75	12,349.19
非流动资产		
可供出售金融资产	–	–
持有至到期投资	–	–
长期应收款	–	–
长期股权投资	2,349,260.64	2,349,260.64
投资性房地产	–	–
固定资产	35.53	–
在建工程	–	–
固定资产清理	–	–
无形资产	–	–
开发支出	–	–
商誉	–	–
长期待摊费用	–	–
递延所得税资产	–	–
其他非流动资产	–	–
非流动资产合计	2,349,296.17	2,349,260.64
资产总计	2,440,564.91	2,361,609.82

母公司资产负债表（续）

	2015年9月30日	2015年6月30日
流动负债		
短期借款	–	–
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	–	–
应付票据	–	–
应付账款	–	–
预收款项	–	–
应付职工薪酬	180.10	319.00
应交税费	–	–
应付利息	–	–
应付股利	70,533.61	–
其他应付款	10,181.77	10,141.46
划分为持有待售的负债	–	–
一年内到期的非流动负债	–	–
其他流动负债	–	–
流动负债合计	80,898.02	10,460.46
非流动负债		
长期借款	–	–
应付债券	–	–
长期应付款	–	–
专项应付款	–	–
预计负债	–	–
递延收益	–	–
长期应付职工薪酬	–	–
递延所得税负债	–	–
其他非流动负债	–	–
非流动负债合计	–	–
负债合计	80,898.02	10,460.46
股东权益		
股本	1,177,544.80	1,177,544.80
其他权益工具	–	–
资本公积	1,174,549.15	1,174,549.15
其他综合收益	–	–
专项储备	–	–
盈余公积	7,837.07	–
一般风险储备	–	–
未分配利润	-264.13	-944.58
归属于母公司股东权益合计	2,359,666.89	2,351,149.36
少数股东权益	–	–
股东权益合计	2,359,666.89	2,351,149.36
负债及股东权益总计	2,440,564.91	2,361,609.82

母公司利润表

单位:万元

	2015年1-9月	2015年1-6月
一、营业收入	–	–
营业成本	–	–
营业税金及附加	–	–
销售费用	–	–
管理费用	-1,228.18	-948.68
财务费用-净额	19.47	4.10
资产减值损失	–	–
公允价值变动损失)/收益	–	–
投资收益	79,315.26	–
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	–	–
二、营业利润	78,106.55	-944.58
营业外收入	–	–
营业外支出	–	–
其中:非流动资产处置损失	–	–
三、利润总额	78,106.55	-944.58
所得税费用	–	–
四、净利润	78,106.55	-944.58
其中:同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润	–	–
归属于母公司股东的净利润	78,106.55	-944.58
少数股东损益	–	–
五、其他综合收益的税后净额	–	–
以后不能重分类进损益的其他综合收益	–	–
重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	–	–
	–	–
以后将重分类进损益的其他综合收益	–	–
可供出售金融资产公允价值变动	–	–
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	–	–
现金流量套期保值有效部分	–	–
外币财务报表折算差额	–	–
六、综合收益总额	78,106.55	-944.58
归属于母公司股东的综合收益总额	78,106.55	-944.58
归属于少数股东的综合收益总额	–	–

母公司现金流量表

单位:万元

	2015年1-9月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	–	–
收到的税费返还	–	–
收到其他与经营活动有关的现金	13.25	4.10
经营活动现金流入小计	13.25	4.10
购买商品、接受劳务支付的现金	–	–
支付给职工以及为职工支付的现金	-155.52	–
支付的各项税费	–	–
支付其他与经营活动有关的现金	-220.02	–
经营活动现金流出小计	-375.54	–
经营活动产生的现金流量净额	-362.29	4.10
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	–	–
取得投资收益所收到的现金	–	–
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	–	–
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	–	–
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-35.53	–
投资支付的现金	–	–
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–
处置子公司及其他营业单位流出的现金净额	–	–
投资活动现金流出小计	-35.53	–
投资活动产生的现金流量净额	-35.53	–
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	12,345.09	12,345.09
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	–	–
取得借款收到的现金	–	–
发行债券收到的现金	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金	–	–
筹资活动现金流入小计	12,345.09	12,345.09
偿还债务支付的现金	–	–
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	–	–
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	–	–
筹资活动现金流出小计	–	–
筹资活动产生的现金流量净额	12,345.09	12,345.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	–	–
五、现金及现金等价物净减少额	11,947.27	12,349.19
加:期初现金及现金等价物余额	–	–
六、期末现金及现金等价物余额	11,947.27	12,349.19

五、发行人报告期合并报表范围的变化

（一）2015年7-9月份合并报表范围变化情况

2015年7-9月，发行人合并报表范围无变化。

（二）2015年1-6月份合并报表范围变化情况

2015年1-6月，发行人合并报表范围无变化。

（三）2012-2014年合并报表范围变化情况

2014年1月，由于中国交建向本公司的子公司中交天和机械设备制造有限公司(以下称“中交天和”)单方面注资3亿元而导致本公司对中交天和的持股比例由80%稀释至40%，本公司丧失对中交天和的控制权，从而不再将中交天和纳入合并范围。股权稀释后，本公司有权参与其经营决策，能够对其施加重大影响，因此自2014年1月1日起将其作为联营企业核算。中交天和主要从事盾构掘进机等机械设备的生产制造。

六、公司报告期内主要财务指标

（一）主要财务指标

1、合并报表口径

财务指标	2015年9月30日	2015年6月30日	2014年@12月31日	2013年@12月31日	2012年@12月31日
流动比率	1.09	1.17	1.10	1.24	1.11
速动比率	0.77	0.83	0.71	0.81	0.74
资产负债率	65.13%	65.44%	66.21%	62.22%	63.50%
	2015年1-9月	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
存货周转率(次/年)	2.09	2.02	1.70	2.13	2.77
应收账款周转率(次/年)	2.56	2.76	2.28	2.60	2.97
应付账款周转率(次/年)	1.83	1.79	1.59	1.82	2.01
平均净资产收益率	8.18%	6.71%	7.51%	9.09%	10.99%
利息保障倍数	4.12	3.52	3.61	4.54	6.06

注：2015年1-6月及2015年1-9月数据均已年化

2、母公司口径

财务指标	2015年9月30日	2015年6月30日
流动比率	1.13	1.18
速动比率	1.13	1.18
资产负债率	3.31%	0.44%
	2015年1-9月	2015年1-6月
存货周转率(次/年)	不适用	不适用
应收账款周转率(次/年)	不适用	不适用
应付账款周转率(次/年)	不适用	不适用
平均净资产收益率	无意义	无意义
利息保障倍数	无意义	无意义

注：2015年1-6月存货周转率、应收账款周转率、应付账款周转率、平均净资产收益率为年化后数字。由于母公司并无实际运营，2015年1-6月财务指标并不适用或无意义。

上述指标的计算公式如下：

1、流动比率＝流动资产÷流动负债

2、速动比率＝(流动资产－存货)÷流动负债

3、资产负债率＝总负债÷总资产×100%

4、存货周转率＝营业成本÷存货平均余额

5、应收账款周转率＝营业收入÷应收账款平均余额

6、应付账款周转率＝营业成本÷应付账款平均余额

7、平均净资产收益率＝净利润÷(期初所有者权益+期末所有者权益)/2；

9、利息保障倍数＝(利润总额+计入财务费用的利息支出+资本化利息支出)/(计入财务费用的利息支出+资本化利息支出)

七、管理层讨论与分析

根据报告期的财务资料，管理层对公司的资产负债结构、现金流量情况、偿债能力、盈利能力及其可持续性进行了如下分析：

（一）资产结构分析

报告期内，本公司资产结构如下：

项目	2015年9月30日		2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
流动资产合计	3,947,942.47	54.77%	4,124,294.61	56.41%	3,826,035.56	53.76%	4,055,874.50	57.96%	3,612,782.03	55.83%
其中:货币资金	731,252.66	10.14%	574,783.57	7.86%	338,689.93	4.76%	476,198.21	6.81%	413,494.79	6.39%
应收账款	1,291,834.14	17.92%	1,104,469.38	15.11%	1,158,374.92	16.26%	1,316,906.20	18.82%	1,233,168.70	19.06%
其他应收款	315,256.40	4.37%	603,233.90	8.25%	535,899.85	7.53%	575,219.45	8.22%	468,815.47	7.25%
存货	1,135,916.08	15.76%	1,198,189.34	16.39%	1,357,799.72	19.08%	1,412,950.43	20.19%	1,194,263.20	18.46%
非流动资产合计	3,260,116.87	45.23%	3,186,507.72	43.59%	3,291,274.21	46.24%	2,941,602.38	42.04%	2,857,933.87	44.17%
其中:可供出售金融资产	405,702.77	5.63%	426,175.45	5.83%	419,127.53	5.89%	335,195.79	4.79%	367,601.41	5.68%
长期应收款	761,057.25	10.56%	701,214.29	9.59%	860,479.97	12.09%	573,714.15	8.20%	336,651.64	5.20%
固定资产	1,464,428.10	20.32%	1,472,462.19	20.14%	1,456,703.23	20.47%	1,640,106.63	23.44%	1,762,048.58	27.23%
资产总计	7,208,059.34	100.00%	7,310,792.33	100.00%	7,117,309.77	100.00%	6,997,476.88	100.00%	6,470,715.90	100.00%

随着业务的不断发展，本公司资产的总体规模不断扩大。截至2012年12月31日、2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日及2015年9月30日，本公司资产总计分别为6,470,715.90万元、6,997,476.88万元、7,117,309.77万元、7,310,792.33万元及7,208,059.34万元。三年及一期本公司资产规模持续增长，反映了本公司业务规模的整体增长以及本公司持续发展的潜力，截至2015年9月30日总资产相较截至2015年6月30日降低102,732.99万元主要因公司还款导致负债降低所致。

本公司的资产主要由货币资金、应收账款、其他应收款、存货、可供出售金融资产、长期应收款、固定资产等项目构成。报告期内，公司的资产构成以流动资产为主。

1、货币资金

截至2012年12月31日、2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日及2015年9月30日，本公司货币资金余额分别为413,494.79万元、476,198.21万元、338,689.93万元、574,783.57万元及731,252.66万元。

本公司截至2012年12月31日及2013年12月31日货币资金余额基本保持稳定；截至2014年12月31日的货币资金较2013年12月31日下降137,508.28万元，降幅为28.88%。截至2015年6月30日的货币资金较2014年12月31日增加236,093.64万元，增幅为69.71%，截至2015年9月30日的货币资金较2014年12月31日增加392,562.73万元，增幅为115.91%。关于货币资金的进一步分析请见本节“现金流量分析”部分。

2、应收账款

截至2012年12月31日、2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日及2015年9月30日，本公司应收账款余额分别为1,233,168.70万元、1,316,906.20万元、1,158,374.92万元、1,104,459.38万元及1,291,834.14万元。

应收账款主要来自于第三方，其余为中国交建及同系子公司。报告期内应收账款余额基本保持稳定。截至2014年12月31日，账龄为一年以内以及一到二年的关联方及第三方的应收账款较2013年12月31日出现下降趋势。同期账龄为两年以上的应收账款出现上升趋势。上述原因导致2014年坏账准备达到91,909.41万元，较2013年的61,440.10万元增长49.59%。

应收账款具体明细以及账龄分析如下。

项目	2014年12月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
应收账款						
中国交建及同系子公司	220,602.41	19.04%	199,327.04	15.14%	169,530.35	13.75%
关联方	19,771.67	1.71%	28,235.84	2.14%	11,623.27	0.94%
第三方	1,009,910.24	87.18%	1,150,783.43	87.39%	1,095,136.21	88.81%
小计	1,250,284.33	107.93%	1,378,346.30	104.67%	1,276,289.83	103.50%
减:坏账准备	(91,909.41)	-7.93%	(61,440.10)	-4.67%	(43,121.13)	-3.50%
合计	1,158,374.92	100.00%	1,316,906.20	100.00%	1,233,168.70	100.00%

关联方及第三方的应收账款账龄分析如下。

项目	2014年12月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
应收账款						
一年以内	723,664.34	70.28%	942,094.19	79.90%	948,734.61	85.72%
一到二年	169,007.28	16.41%	182,316.43	15.46%	109,726.75	9.91%
二到三年	67,548.35	6.56%	21,048.36	1.79%	35,002.03	3.16%
三到四年