

# 成都市路桥工程股份有限公司

## 2018 年半年度报告



2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第九节 公司债相关情况 .....	33
第十节 财务报告 .....	34
第十一节 备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
成都路桥、公司、本公司	指	成都市路桥工程股份有限公司
宏义嘉华	指	四川宏义嘉华实业有限公司
道诚力公司	指	四川省道诚力实业投资有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	成都路桥	股票代码	002628
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都市路桥工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	成都路桥		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Road & Bridge Engineering CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CDLQ		
公司的法定代表人	周维刚		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,073,560,906.24	685,433,163.66	56.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,177,178.90	14,584,548.35	-23.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,235,566.26	10,632,798.14	-13.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-76,048,673.62	4,675,841.71	-1,726.42%
基本每股收益（元/股）	0.0152	0.0198	-23.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0152	0.0198	-23.36%
加权平均净资产收益率	0.42%	0.54%	-0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,301,042,936.31	5,600,198,221.77	-5.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,683,197,842.48	2,675,377,461.95	0.29%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	185,895.25	
对外委托贷款取得的损益	3,233,402.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,135,913.55	
减：所得税影响额	341,771.59	
合计	1,941,612.64	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司的主营业务为公路工程、桥梁工程、隧道工程的施工；公路及市政项目的升级改造和日常保养维护；交通安全设施生产及销售、工程机械租赁、交通工程试验检测相关业务。公司的主要产品为高速公路、市域快速通道、市政基础设施、各类型桥梁及隧道、交通安全设施等。

报告期内，公司的主营业务、主要产品和服务、经营模式、业绩驱动因素等未发生重大变化。

具体可参见2017年年度报告。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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

#### 1、区位优势

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



此四川省公路建设的高速发展和城镇化的快速推进给公司带来前所未有的发展契机。

## 2、资质优势

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

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

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

## 3、精确化管理优势

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

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层坚决落实董事会年初制定的各项目标任务，积极创造条件克服不利因素，紧抓生产，强化管理，公司整体保持了稳定发展的局面。报告期内，公司实现营业收入107,356.09万元，较上年同期增长56.63%；实现归属于上市公司股东的净利润1,117.72万元，较上年同期下降23.36%；公司基本每股收益为0.0152元，较上年同期下降23.36%。报告期末，公司总资产530,104.29万元，较期初下降5.34%；净资产268,319.78万元，较期初增长0.29%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,073,560,906.24	685,433,163.66	56.63%	本期工程施工收入增加所致
营业成本	1,070,964,836.32	611,235,252.38	75.21%	本期工程施工量增加以及毛利率下降所致
管理费用	32,320,224.34	32,109,706.61	0.66%	
财务费用	7,033,530.48	10,742,452.59	-34.53%	银行借款减少，利息支出减少所致
所得税费用	8,720,401.36	9,245,180.61	-5.68%	应纳税所得额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-76,048,673.62	4,675,841.71	-1,726.42%	本期支付材料等款项高于上期所致
投资活动产生的现金流量净额	12,032,883.05	48,778,508.12	-75.33%	本期购买固定资产高于上期，而上期赎回理财产品高于本期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-355,505,583.30	-192,841,200.72	-84.35%	本期归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-419,521,373.87	-139,386,850.89		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,073,560,906.24	100%	685,433,163.66	100%	56.63%
分行业					
工程施工收入	1,005,958,341.18	93.70%	677,143,028.16	98.79%	48.56%
租赁收入	8,183,452.54	0.76%	3,010,970.87	0.44%	171.79%
检测费收入	4,554,197.31	0.42%	4,820,162.80	0.70%	-5.52%
交通设施销售收入	3,418.80	0.00%	459,001.83	0.07%	-99.26%
其他	54,861,496.41	5.11%			100.00%
分产品					
公路项目	841,415,456.18	78.38%	524,931,943.95	76.58%	60.29%
市政项目	117,314,888.67	10.93%	135,668,747.23	19.79%	-13.53%
桥梁项目	1,895,688.74	0.18%			
其他	112,934,872.65	10.52%	24,832,472.48	3.62%	354.79%
分地区					
四川省内	960,466,819.05	89.47%	430,389,807.04	62.79%	123.16%
四川省外	113,094,087.19	10.53%	255,043,356.62	37.21%	-55.66%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率与上年同期相比变化
分行业						
工程施工收入	1,005,958,341.18	1,008,401,742.48	-0.24%	48.56%	67.38%	-11.27%
分产品						
公路项目	841,415,456.18	845,660,914.42	-0.50%	60.29%	73.55%	-7.68%
市政项目	117,314,888.67	110,648,418.77	5.68%			
其他	112,934,872.65	114,357,846.43	-1.26%	354.79%	499.95%	--24.50%
分地区						
省内	960,466,819.05	945,161,021.42	1.59%	123.16%	159.45%	-13.76%
省外	113,094,087.19	125,803,814.90	-11.24%	-55.66%	-49.06%	-14.41%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	42,093,479.71	213.21%	主要为工程项目的投资收益，详见财务报表附注“项目投资明细”	是
资产减值	-18,847,286.11	-95.46%	根据会计政策，应收款项坏账准备冲回	是
营业外收入	179,820.30	0.91%	固定资产毁损报废收入	否
营业外支出	1,269,136.51	6.43%	罚款、滞纳金支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	874,597,665.44	16.50%	899,457,165.19	17.09%	-0.59%	
应收账款	533,690,114.94	10.07%	618,517,591.07	11.75%	-1.68%	收回部份应收工程款所致
存货	1,041,186,594.78	19.64%	864,644,007.76	16.43%	3.21%	已完工未结算工程增加所致
长期股权投资	270,734,802.19	5.11%	273,498,475.35	5.20%	-0.09%	
固定资产	42,790,478.71	0.81%	48,310,075.63	0.92%	-0.11%	
长期借款	50,000,000.00	0.94%	130,000,000.00	2.47%	-1.53%	归还银行借款

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	179,687,455.10	保函保证金使用受限、诉讼冻结、借款冻结
应收账款	244,959,866.17	质押已获取银行授信
一年内到期的非流动资产	270,897,683.06	质押已获取银行授信
长期应收款	99,000,000.00	质押已获取银行授信
合计	794,545,004.33	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	67,916.88
报告期投入募集资金总额	3,550.43
已累计投入募集资金总额	68,061.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

## 1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕949号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网上、网下定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票7,567.57万股，发行价为每股人民币9.25元，共计募集资金70,000万元，坐扣承销和保荐费用1,707.57万元后的募集资金为68,292.43万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2013年8月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用375.55万元后，公司本次募集资金净额为67,916.88万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2013〕11-11号）。

## 2、募集资金使用和结余情况

公司公开增发募集资金净额为67,916.88万元，以前年度已使用募集资金64,509.57万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为146.56万元；2018年1月-6月实际使用募集资金3,552.28万元，2018年1月-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1.85万元；截至报告期末，公司累计已使用募集资金68,061.85万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为148.41万元。鉴于公开增发募投项目——天府新区元华路南延线市政道路工程（C标段）投融资建设项目已于2017年10月25日建成完工并移交项目业主，经2018年4月9日召开的第五届董事会第二十四次会议审议批准，公司对募投项目予以结项，并将募集资金专户注销，注销前募集资金专户结余资金3.44万元永久性补充流动资金。截至2018年6月30日，公开增发募集资金专户已销户，募集资金余额为零。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
元华路南延线投融资建设	否	70,000	70,000	3,552.28	68,061.85	97.24%	2015年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	3,552.28	68,061.85	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	70,000	70,000	3,552.28	68,061.85	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。截至 2013 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 35,543.29 万元。根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资 35,543.29 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	因募投项目已完工，募集资金已使用完毕，公司于 2018 年 4 月 9 日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公开增发募投项目结项并注销募集资金专户的议案》，决定注销募集资金专户，并将剩余募集资金 3.44 万元永久性补充流动资金。截至报告期末，募集资金专户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都蜀都高级路面有限责任公司	子公司	高速公路路面工程施工	58,000,000	108,083,635.28	69,633,054.16	8,790,530.37	1,649,087.41	1,218,209.80
成都中讯机电有限责任公司	子公司	机电设备安装	12,000,000	25,375,171.67	17,308,167.10	8,310,215.12	1,259,287.71	996,965.77
成都中成高等级公路维护有限责任公司	子公司	公路维护与保养	2,000,000	94,934,050.46	-1,012,487.36	51,932,801.05	2,091,569.66	1,877,009.70
成都彭青投资有限公司	子公司	公路投资	20,000,000	35,371,335.59	34,648,851.25		-1,000,242.15	-750,242.15
四川道诚建设工程检测有限责任公司	子公司	交通工程试验检测	2,200,000	19,445,692.86	7,160,196.88	7,876,077.06	104,221.22	111,491.60
成都嵘景路桥建设有限公司	子公司	公路、桥梁、隧道施工	15,000,000	27,417,523.72	22,712,262.88		9,984,203.31	7,484,203.31
成都通途投资有限公司	子公司	公路投资	110,000,000	631,698,872.82	167,676,477.44		33,524,375.19	25,046,020.07
成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	交通设施生产	4,000,000	18,741,221.82	841,832.19	2,978,062.98	-541,429.71	-507,468.07
四川宜威高速公路有限公司	子公司	公路投资	410,000,000				262,761.64	262,761.64
旺苍县旺宁公路有限责任公司	子公司	公路、桥梁养护管理	150,000,000	323,846,654.68	147,622,129.95		-2,242,402.63	-1,683,214.55
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	子公司	工程投资	50,000,000	200,541,752.32	65,066,234.41		3,105,897.29	2,329,422.96
宜宾市南溪区	子公司	公路投资	50,000,000	487,991,812.63	71,664,725.34		8,622,033.39	6,466,525.04



环溪路桥项目投资有限公司								
西藏成路投资有限公司	子公司	公路投资	200,000,000	206,539,579.60	179,984,353.59	20,116,310.67	495,874.40	497,314.40
成都市成路工程建设有限责任公司	子公司	项目投资与建设	200,000,000	3,799,635.85	2,123,592.77		-825,236.36	-825,236.36
四川宜宾源景旅游投资有限公司	子公司	工程项目投资	100,000,000	57,151,899.75	49,236,048.87		-648,356.32	-515,054.96
邛崃文龙土地综合整理项目有限责任公司	子公司	土地综合整治、项目开发建设	5,000,000	62,158,130.64	-2,061,169.22		-1,974,072.32	-1,975,143.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,529.84	至	2,039.78
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,699.82		
业绩变动的原因说明	施工毛利率下降；部分项目进度不及预期，贡献施工产值偏少		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）行业竞争风险

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

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

## （2）财务风险

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

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

## （3）原材料供应量和价格的大幅波动风险

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

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

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年年度股东大会	年度股东大会	30.21%	2018年06月26日	2018年06月27日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日 期	披露索引
公司股东李勤向成都市武侯区人民法院提起诉讼, 请求法院判令公司于 2016 年第一次临时股东大会作出的《关于修改<公司章程>》的决议中关于修改《公司章程》第三十七条第(五)款的内容无效; 请求法院撤销公司于 2016 年 12 月 27 日作出的 2016 年第二次临时股东大会决议和 2017 年 1 月 26 日作出的 2017 年第一次临时股东大会决议, 并同时向武侯法院提出行为保全申请。	0	否	审结	公司败诉。关于对公司的影响详见巨潮资讯网 2018 年 2 月 13 日《关于对深圳证券交易所问询函回复的公告》(公告编号: 2018-020)	执行中	2018 年 02 月 02 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2018-012)

其他一般诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
四川汉龙高速公路开发有限公司未按合同约定支付公司绵遂路工程款、退还保证金, 公司于 2014 年 6 月向法院起诉要求其偿付所欠工程款及保证金。	11,301.43	否	审结	法院判令汉龙高速支付我司工程款本金 105,798,067.66 元及相应利息	执行中	2015 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
公司就购买办公楼相关事宜起诉中国石油天然气股份有限公司成都销售分公司及成都弘信房地产投资管理有限公司, 要求违约损害赔偿。	826.76	否	二审中	一审公司胜诉		2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
中交第三公路工程局有限公司就公司二环路东段 EPC1 标项目建设工程施工合同纠纷起诉公司	3,098.08	否	一审中			2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
北京圣通恒润商贸有限公司就买卖合同纠纷起诉本公司要求支付货款	173.6	否	一审中			2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网

徐某、吴某就宜巴高速公路建设工程施工合同纠纷起诉本公司	570.92	否	一审中				
胡某就买卖合同纠纷起诉本公司要求支付货款	127.71	否	一审中				
北京亚泰来交通科技有限公司就买卖合同纠纷起诉本公司要求支付货款	207.05	否	一审中				
华葺市富源建筑劳务工程有限公司就劳务合同纠纷起诉公司要求赔偿	480.00	否	尚未开庭				

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
四川省道诚力实业投资有限责任公司	持股5%以上股东	关联租赁	办公用房租赁	市场定价原则	2.34	0	4.00	否	按合同约定结算	2018年4月26日	巨潮资讯网

司											
成都众城园林有限责任公司	四川省道诚力实业投资有限公司之子公司	采购商品和接受劳务	工程施工	市场定价原则	1,520.32	1.42%	2,826	否	按合同约定结算	2018年4月26日	巨潮资讯网
成都众城园林有限责任公司	四川省道诚力实业投资有限公司之子公司	关联租赁	土地租赁	市场定价原则	66.92	0	140.00	否	按合同约定结算	2018年4月26日	巨潮资讯网
合计				--	1,589.58	--	2,970.00	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				上述日常性关联交易已经第五届董事会第二十五次会议审议通过,详见2018年4月26日巨潮资讯网《关于预计2018年度日常性关联交易的公告》(公告编号:2018-034)。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

##### 1、公司作为担保方

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
邛崃文龙土地综合整治项目有限	2017年11月30日	50,000	-	0	连带责任保证		否	是

责任公司								
宜宾源景旅游投资有限公司	2017年11月30日	100,000	-	0	连带责任保证		否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		150,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		150,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0

## 2、公司作为被担保方

## (1) 长期借款担保

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	70,000,000.00	2015/8/28	2018/8/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	60,000,000.00	2017/5/27	2019/5/25	否
川省道诚力实业投资有限责任公司	30,000,000.00	2017/7/18	2022/7/17	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	20,000,000.00	2017/7/19	2022/7/18	否

## (2) 保函担保

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	47,768,453.00	2015/2/3	2019/1/2	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	11,942,114.00	2015/4/21	2019/4/20	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,432,607.00	2016/10/11	2020/10/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,432,607.00	2016/11/4	2020/10/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	500,000.00	2017/1/12	2018/1/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	100,000.00	2017/1/12	2018/1/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	93,586,959.30	2017/2/20	2020/2/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	56,267,475.10	2017/2/28	2018/2/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,858,165.40	2017/4/5	2018/4/4	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	33,237,475.00	2017/5/23	2019/5/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	20,000,000.00	2017/6/12	2020/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	7,399,597.55	2017/7/5	2018/7/5	否



四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,666,622.25	2017/7/5	2018/7/5	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	37,724,631.60	2017/7/21	2020/7/18	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	25,149,754.40	2017/7/24	2020/7/18	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2017/8/17	2018/4/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,870,274.00	2017/8/23	2020/8/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	33,237,475.00	2017/8/23	2019/5/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,159,775.00	2017/10/17	2020/10/16	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	14,382,736.00	2017/11/15	2019/10/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	16,256,631.00	2017/11/15	2019/10/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,870,273.00	2017/11/30	2019/11/21	否

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

2018年4月23日，由公司、首都建设投资引导基金管理（北京）有限公司（以下简称“首建投”）、重庆扬子江和远融资租赁有限公司（以下简称“扬子江租赁”）组成的联合体与四川省达州市交通运输局签订了《达州至宣汉快速通道 PPP 项目协议》。达州至宣汉快速通道 PPP 项目（以下简称“项目”）起于达州市通川区徐家坝，止于宣汉县城张家坝。项目实施路段里程 15.989 公里，概算投资约 24.33 亿元，建设工期 36 个月，运营期 20 年。项目为非经营性公路，采用政府补贴加政府付费 PPP 模式建造实施。经第五届董事会第二十五次董事会审议通过，同意首建投、扬子江租赁退出达州至宣汉快速通道 PPP 项目，其在联合体中的相关权利义务由公司承接。

上述项目的具体情况，详见 2018 年 4 月 24 日巨潮资讯网《关于签订《达州至宣汉快速通道 PPP 项目协议》的公告》（公告编号：2018-029）、4 月 26 日巨潮资讯网《关于签订〈达州至宣汉快速通道 PPP 项目联合体补充协议〉》（公告编号：2018-041）。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司暂无相关精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018 年 1 月 15 日，郑渝力、道诚力公司与宏义嘉华签署《四川宏义嘉华实业有限公司与郑渝力及四川省道诚力实业有限责任公司关于成都市路桥工程股份有限公司之股份收购协议》。郑渝力、道诚力公司拟分别向宏义嘉华协议转让持有的本公司 88,697,444 股、34,008,612 股股份，合计转让 122,706,056 股股份（占本公司总股本的 16.64%）。同时，宏义嘉华与李勤签署《四川宏义嘉华实业有限公司与李勤关于成都市路桥工程股份有限公司之股份收购协议》，李勤拟向宏义嘉华协议转让 36,870,810 股股份（占本公司总股本的 5.00%）。

2018 年 8 月 7 日，郑渝力、道诚力公司与宏义嘉华收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，郑渝力、道诚力公司协议转让给宏义嘉华的 122,706,056 股无限售流通股已于 2018 年 8 月 6 日完成了过户登记手续。本次股份收购完成后，宏义嘉华持有本公司 182,148,478 股，占本公司总股本的 24.7%，成为公司的第一大股东及控股股东，公司的实际控制人由郑渝力变更为刘峙宏。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,065,034	1.64%						12,065,034	1.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,065,034	1.64%						12,065,034	1.64%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,065,034	1.64%						12,065,034	1.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	725,351,181	98.37%						725,351,181	98.36%
1、人民币普通股	725,351,181	98.37%						725,351,181	98.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	737,416,215	100.00%						737,416,215	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、证券发行与上市情况**

不适用

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,075	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李勤	境内自然人	15.09%	111,302,013	-36,590,000		111,302,013	质押	37,000,000
郑渝力	境内自然人	12.03%	88,697,444			88,697,444		
四川宏义嘉华实业有限公司	境内非国有法人	8.06%	59,442,422	-		59,442,422		
四川省道诚力实业投资有限责任公司	境内非国有法人	7.81%	57,600,000			57,600,000	质押	23,100,000
成都江凯置业有限公司	境内非国有法人	2.17%	16,000,000			16,000,000		
凌文娟	境内自然人	1.68%	12,407,996	3,618,222				
廖开明	境内自然人	1.36%	10,013,160			10,013,160		
华澳国际信托有限公司—华澳 稳健 1 期证券投资单一资金信托	其他	1.31%	9,627,460	-894,100		9,627,460		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.19%	8,786,800	-		8,786,800		
罗宣正	境内自然人	0.88%	6,500,000			6,500,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司、成都江凯置业有限公司、罗宣正为一致行动关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李勤	111,302,013	人民币普通股	111,302,013
郑渝力	88,697,444	人民币普通股	88,697,444
四川宏义嘉华实业有限公司	59,442,422	人民币普通股	59,442,422
四川省道诚力实业投资有限责任公司	57,600,000	人民币普通股	57,600,000
成都江凯置业有限公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
凌文娟	12,407,996	人民币普通股	12,407,996
廖开明	10,013,160	人民币普通股	10,013,160
华澳国际信托有限公司—华澳 稳健 1 期证券投资单一资金信托	9,627,460	人民币普通股	9,627,460
中央汇金资产管理有限责任公司	8,786,800	人民币普通股	8,786,800
罗宣正	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司、成都江凯置业有限公司、罗宣正为一致行动关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，李勤通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 74,300,000 股；成都江凯置业有限公司通过华宝证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 16,000,000 股；凌文娟通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 12,407,996 股。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

关于控股股东和实际控制人变更的期后事项

2018年8月7日，郑渝力、道诚力公司与宏义嘉华收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，郑渝力、道诚力公司协议转让给宏义嘉华的122,706,056股无限售流通股已于2018年8月6日完成了过户登记手续。本次股份收购完成后，宏义嘉华持有本公司182,148,478股，占本公司总股本的24.7%，成为公司的第一大股东及控股股东，公司的实际控制人由郑渝力变更为刘峙宏。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周维刚	董事长	现任	5,895,752			5,895,752			
王继伟	董事、总经理	现任	1,219,118			1,219,118			
王建勇	监事会主席	现任	1,171,333			1,171,333			
邱小玲	董事、财务总监、副总经理	现任	3,606,548			3,606,548			
郭皓	董事、董事会秘书	现任	200,000			200,000			
冯梅	董事、副总经理、总经济师	现任	2,754,912			2,754,912			
罗琰	董事	现任							
徐基伟	副总经理、总工程师	现任	1,239,050			1,239,050			
周文飞	监事	现任							
曹贤平	监事	现任							
高跃先	独立董事	现任							
游宏	独立董事	现任							
王良成	独立董事	现任							
合计	--	--	16,086,713	0	0	16,086,713	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。



## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	874,597,665.44	1,187,120,092.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,050,000.00	
应收账款	533,690,114.94	799,146,539.98
预付款项	44,188,245.88	27,853,923.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	65,806.00	114,516.00
应收股利	44,910.00	44,910.00
其他应收款	675,757,621.00	720,610,726.70
买入返售金融资产		
存货	1,041,186,594.78	792,307,607.80

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	440,117,577.83	456,543,977.21
其他流动资产	77,197,819.26	58,895,835.11
流动资产合计	3,695,896,355.13	4,042,638,129.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,157,321,481.89	1,101,151,010.23
长期股权投资	270,734,802.19	272,560,866.85
投资性房地产		
固定资产	42,790,478.71	47,265,438.11
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,145,728.63	2,185,851.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	303,327.54	440,436.78
递延所得税资产	61,850,762.22	63,956,489.07
其他非流动资产	70,000,000.00	70,000,000.00
非流动资产合计	1,605,146,581.18	1,557,560,092.77
资产总计	5,301,042,936.31	5,600,198,221.77
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	1,466,883,463.81	1,670,875,863.50
预收款项	441,447,776.79	278,517,117.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,396,296.79	15,707,933.60
应交税费	53,679,086.18	72,253,712.90
应付利息	276,319.44	624,652.78
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	337,144,099.77	354,649,470.32
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	310,000,000.00
其他流动负债	68,991,576.09	57,511,018.19
流动负债合计	2,499,871,345.44	2,760,192,494.94
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,202,933.73	3,202,933.73
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
非流动负债合计	103,202,933.73	163,202,933.73
负债合计	2,603,074,279.17	2,923,395,428.67
所有者权益：		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,698,693.02	838,698,693.02
减：库存股		
其他综合收益	20,480,158.79	20,480,126.84
专项储备	27,397,540.37	30,754,370.69
盈余公积	128,154,620.39	128,154,620.39
一般风险准备		
未分配利润	931,050,614.91	919,873,436.01
归属于母公司所有者权益合计	2,683,197,842.48	2,675,377,461.95
少数股东权益	14,770,814.66	1,425,331.15
所有者权益合计	2,697,968,657.14	2,676,802,793.10
负债和所有者权益总计	5,301,042,936.31	5,600,198,221.77

法定代表人：周维刚

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	731,889,528.93	1,051,206,133.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,050,000.00	
应收账款	1,019,755,214.96	1,315,385,244.42
预付款项	41,798,038.21	32,188,250.65
应收利息	65,806.00	114,516.00
应收股利	44,910.00	44,910.00
其他应收款	1,442,213,162.02	1,290,356,001.68
存货	960,552,600.74	759,514,422.92
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	241,503,388.57	244,457,982.44
其他流动资产	62,857,560.85	53,126,889.96
流动资产合计	4,509,730,210.28	4,746,394,351.89

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	264,039,760.76	212,433,149.27
长期股权投资	945,217,887.51	915,543,952.17
投资性房地产		
固定资产	34,799,310.43	39,056,245.69
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	50,217,466.50	45,131,476.89
其他非流动资产	70,000,000.00	70,000,000.00
非流动资产合计	1,364,274,425.20	1,282,164,824.02
资产总计	5,874,004,635.48	6,028,559,175.91
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,439,963,978.61	1,643,798,620.16
预收款项	454,213,223.09	306,874,366.78
应付职工薪酬	555,902.72	14,784,985.19
应交税费	32,664,163.16	55,207,275.46
应付利息	276,319.44	624,652.78
应付股利	52,726.57	52,726.57
其他应付款	1,110,975,051.89	909,213,391.58
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	310,000,000.00
其他流动负债	62,252,864.06	52,226,889.96
流动负债合计	3,230,954,229.54	3,292,782,908.48
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,202,933.73	3,202,933.73
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,202,933.73	113,202,933.73
负债合计	3,284,157,163.27	3,405,985,842.21
所有者权益：		
股本	737,416,215.00	737,416,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,788,753.41	839,788,753.41
减：库存股		
其他综合收益	20,480,158.79	20,480,126.84
专项储备	25,952,967.26	29,667,958.48
盈余公积	127,741,870.53	127,741,870.53
未分配利润	838,467,507.22	867,478,409.44
所有者权益合计	2,589,847,472.21	2,622,573,333.70
负债和所有者权益总计	5,874,004,635.48	6,028,559,175.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,073,560,906.24	685,433,163.66
其中：营业收入	1,073,560,906.24	685,433,163.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,094,961,303.88	696,829,249.80
其中：营业成本	1,070,964,836.32	611,235,252.38
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		
税金及附加	3,489,998.85	2,488,320.72
销售费用		
管理费用	32,320,224.34	32,109,706.61
财务费用	7,033,530.48	10,742,452.59
资产减值损失	-18,847,286.11	40,253,517.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	42,093,479.71	33,223,526.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,826,096.61	-930,272.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	139,297.91	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,832,379.98	21,827,440.48
加：营业外收入	179,820.30	2,758,279.20
减：营业外支出	1,269,136.51	755,990.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,743,063.77	23,829,728.96
减：所得税费用	8,720,401.36	9,245,180.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,022,662.41	14,584,548.35
（一）持续经营净利润（净亏损以		



“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	11,177,178.90	14,584,548.35
少数股东损益	-154,516.49	
六、其他综合收益的税后净额	31.95	6,491,992.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31.95	6,491,992.39
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	31.95	6,491,992.39
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	31.95	6,491,992.39
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,022,694.36	21,076,540.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,177,210.85	21,076,540.74
归属于少数股东的综合收益总额	-154,516.49	
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.02	0.02
(二) 稀释每股收益	0.02	0.02

法定代表人：周维刚

主管会计工作负责人：邱小玲

会计机构负责人：杨家相

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	987,672,859.91	612,713,887.20
减：营业成本	993,094,550.87	539,604,014.19
税金及附加	3,140,109.22	2,157,679.06
销售费用		
管理费用	24,983,571.49	27,330,515.71
财务费用	-8,185,860.83	10,807,184.86
资产减值损失	12,679,047.44	37,217,888.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,862,295.67	9,772,222.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,826,096.61	-930,272.19
资产处置收益（损失以“－”号填列）	141,070.86	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,035,191.75	5,368,827.58
加：营业外收入	109,540.30	2,758,279.20
减：营业外支出	1,171,240.38	755,990.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,096,891.83	7,371,116.06
减：所得税费用	-5,085,989.61	3,623,652.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,010,902.22	3,747,463.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	31.95	6,491,992.39
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	31.95	6,491,992.39
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	31.95	6,491,992.39
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-29,010,870.27	10,239,455.69
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.04	0.01
(二)稀释每股收益	-0.04	0.01

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,365,147,303.58	1,027,114,283.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	207,821,663.00	198,551,058.84
经营活动现金流入小计	1,572,968,966.58	1,225,665,342.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,384,709,747.59	939,138,293.82
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	63,723,431.09	58,538,737.03
支付的各项税费	48,326,577.44	40,208,597.90
支付其他与经营活动有关的现金	152,257,884.08	183,103,871.97
经营活动现金流出小计	1,649,017,640.20	1,220,989,500.72
经营活动产生的现金流量净额	-76,048,673.62	4,675,841.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,000.00	507,830,010.00
取得投资收益收到的现金	18,638,990.70	7,962,645.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	613,585.00	388,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,152,575.70	516,181,155.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,671,192.65	2,863,739.15
投资支付的现金	2,448,500.00	464,538,908.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,119,692.65	467,402,647.15
投资活动产生的现金流量净额	12,032,883.05	48,778,508.12
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	13,500,000.00	
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		60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,500,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,005,583.30	48,748,935.72
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	120,000,000.00	44,092,265.00
筹资活动现金流出小计	369,005,583.30	252,841,200.72
筹资活动产生的现金流量净额	-355,505,583.30	-192,841,200.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-419,521,373.87	-139,386,850.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,114,431,584.21	965,621,048.11
六、期末现金及现金等价物余额	694,910,210.34	826,234,197.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,413,299,239.76	1,179,209,451.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	261,268,652.43	201,316,209.90
经营活动现金流入小计	1,674,567,892.19	1,380,525,661.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,250,301,759.56	880,065,914.13
支付给职工以及为职工支付的现金	55,678,199.96	51,825,883.77
支付的各项税费	38,121,285.44	37,262,373.52
支付其他与经营活动有关的现金	360,445,959.04	374,672,001.12
经营活动现金流出小计	1,704,547,204.00	1,343,826,172.54
经营活动产生的现金流量净额	-29,979,311.81	36,699,489.32

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,000.00	507,830,010.00
取得投资收益收到的现金	7,009,014.40	2,691,739.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	525,085.00	388,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,434,099.40	510,910,249.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,264,755.68	2,273,059.15
投资支付的现金	31,500,000.00	464,460,010.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,764,755.68	466,733,069.15
投资活动产生的现金流量净额	-27,330,656.28	44,177,180.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,005,583.30	48,748,935.72
支付其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	44,092,265.00
筹资活动现金流出小计	369,005,583.30	252,841,200.72
筹资活动产生的现金流量净额	-369,005,583.30	-192,841,200.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-426,315,551.39	-111,964,531.14
加：期初现金及现金等价物余额	978,517,625.22	882,630,720.30
六、期末现金及现金等价物余额	552,202,073.83	770,666,189.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02		20,480,126.84	30,754,370.69	128,154,620.39		919,873,436.01	1,425,331.15	2,676,802,793.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	737,416,215.00				838,698,693.02		20,480,126.84	30,754,370.69	128,154,620.39		919,873,436.01	1,425,331.15	2,676,802,793.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							31.95	-3,356,830.32			11,177,178.90	13,345,483.51	21,165,864.04
(一)综合收益总额							31.95				11,177,178.90	-154,516.49	11,022,694.36
(二)所有者投入和减少资本												13,500,000.00	13,500,000.00
1. 股东投入的普通股												13,500,000.00	13,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													

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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-3,356,830.32					-3,356,830.32
1. 本期提取								15,455,333.24					15,455,333.24
2. 本期使用								18,812,163.56					18,812,163.56
（六）其他													
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698.693.02	20,480,158.79	27,397,540.37	128,154,620.39		931,050,614.91	14,770,814.66		2,697,968,657.14

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02		15,951,856.49	17,139,877.12	128,154,620.39		934,318,108.06		2,671,679,370.08	
加：会计政策变更														
前期差														



错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	737,416,215.00				838,698,693.02		15,951,856.49	17,139,877.12	128,154,620.39		934,318,108.06		2,671,679,370.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,528,270.35	13,614,493.57			-14,444,672.05	1,425,331.15	5,123,423.02
(一)综合收益总额							4,528,270.35				22,426,138.70	-74,668.85	26,879,740.20
(二)所有者投入和减少资本												1,500,000.00	1,500,000.00
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-36,870,810.75		-36,870,810.75
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											-36,870,810.75		-36,870,810.75
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							13,614,493.57						13,614,493.57
1. 本期提取							32,715,595.46						32,715,595.46
2. 本期使用							19,101,101.89						19,101,101.89
(六) 其他													
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02	20,480,126.84	30,754,370.69	128,154,620.39		919,873,436.01	1,425,331.15		2,676,802,793.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41		20,480,126.84	29,667,958.48	127,741,870.53	867,478,409.44	2,622,573,333.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,416,215.00				839,788,753.41		20,480,126.84	29,667,958.48	127,741,870.53	867,478,409.44	2,622,573,333.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							31.95	-3,714,991.22		-29,010,902.22	-32,725,861.49
(一) 综合收益总额							31.95			-29,010,902.22	-29,010,870.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,416,215.00				839,788,753.41	15,951,856.49	16,582,138.67	127,741,870.53	930,426,247.55	2,667,907,081.65	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						4,528,270.35	13,085.819.81		-62,947,838.11	-45,333,747.95	
(一)综合收益总额						4,528,270.35			-26,077,027.36	-21,548,757.01	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-36,870,810.75	-36,870,810.75	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,870,810.75	-36,870,810.75	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							13,085.819.81			13,085.819.81	
1. 本期提取							30,723.231.41			30,723.231.41	

2. 本期使用								17,637,411.60			17,637,411.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41		20,480,126.84	29,667,958.48	127,741,870.53	867,478,409.44	2,622,573,333.70

### 三、公司基本情况

成都市路桥工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经成都市经济体制改革办公室以成体改（2004）19号文批准，由郑渝力等352名自然人发起设立，并于2004年3月29日在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市，现持有统一社会信用代码为91510100201906095N的营业执照，注册资本737,416,215.00元，股份总数737,416,215股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股12,065,034股，无限售条件的流通股份A股725,351,181股。公司股票已于2011年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属公路、隧道、桥梁建筑业。主要经营活动为公路桥梁建筑施工及项目投资及项目建设管理。

本财务报表业经公司2018年8月27日第五届董事会第二十八次会议批准对外报出。

本公司将成都中成高等级公路维护有限责任公司、成都中讯机电有限责任公司和成都彭青投资有限公司等十六家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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



(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；

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

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

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

## 10、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程，项目完成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

原材料和库存商品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00	4.85-2.43
施工机械设备	年数总和法	5-8	3.00-5.00	尚可使用年数/年数总和
工程运输设备	年数总和法	5	3.00-5.00	同上
行政车辆	年限平均法	8	3.00	12.13
其他设备	年限平均法	5-8	3.00	19.40-12.13

### 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 16、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预

定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5 年
土地使用权	50 年

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

## 18、长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

### (4) 建造合同

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

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

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

### (1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的：

1) 完工百分比的确认：采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为合同完工进度，对当期合同收入和合同费用进行确认；

2) 当期收入、成本的确认：公司每季度按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同费用。

### (2) 建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的：

若合同成本能够收回的，根据合同成本等额确认当期的合同收入和合同费用；

(3) 若合同成本不可能收回的：在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. BT项目核算办法

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

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

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

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

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

对不同时提供建造服务的BT项目，工程审价后（或未审价前进入合同约定的回购期），以BT项目的实际投资成本作为“长期应收款---已进入回购期BT项目”的初始确认金额，按实际利率法进行后续计量时，实际利率以政府回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为实际投资成本所适用的利率确定，其他核算按前款政策处理。

## 2. EPC项目核算办法

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

## 3. PPP项目核算办法

公司承接的PPP项目采用政府和社会资本合作的建设模式，运营模式与BT项目相似，会计核算参照BT项目执行。

## 4. BOT项目核算办法

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

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

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

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

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

供的各项服务。

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入962,959.97元，调增资产处置收益962,959.97元。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、10%、3%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
营业税	应纳税营业额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
西藏成路投资有限公司	9%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注1：经成都市金牛区国家税务局审批同意本公司子公司成都中讯机电有限责任公司销售混凝土按一般纳税人简易征收办法征收增值税，增值税税率为3%。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），本公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，采用适用简易计税方法计税，增值税税率为3%。

## 2、税收优惠

1. 根据四川省成都市武侯区地方税务局下发的成武地税通〔2014〕043号税务事项通知书，公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%税率征收。

2. 公司子公司西藏成路投资有限公司（以下简称西藏成路公司）享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%税率征收。并且根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发〔2014〕51号），自2015年1月1日起至2017年12月31日止，西藏成路公司暂免征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,756,293.40	1,980,437.40
银行存款	828,349,371.28	1,130,166,601.15
其他货币资金	43,492,000.76	54,973,054.26
合计	874,597,665.44	1,187,120,092.81

其他说明

截至2018年6月30日，银行存款中有冻结存款152,325,454.34元使用受到限制，其他货币资金中有银行保函保证金及保证金利息27,362,000.76元使用受到限制。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,050,000.00	
合计	9,050,000.00	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	732,290,932.84	100.00%	198,600,817.90	27.12%	533,690,114.94	996,379,222.48	100.00%	197,232,682.50	19.79%	799,146,539.98
(1) 账龄分析法组合	699,612,606.20	95.54%	198,600,817.90	28.39%	501,011,788.30	963,700,895.84	96.72%	197,232,682.50	20.47%	766,468,213.34
(2) 其他方法组合	32,678,326.64	4.46%			32,678,326.64	32,678,326.64	3.28%			32,678,326.64
合计	732,290,932.84	100.00%	198,600,817.90	27.12%	533,690,114.94	996,379,222.48	100.00%	197,232,682.50	19.79%	799,146,539.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
传统项目			
1 年以内	174,226,236.52	8,711,311.83	5.00%
1 至 2 年	116,891,933.47	11,689,193.35	10.00%
2 至 3 年	9,452,654.10	2,835,796.23	30.00%



3至4年	16,839,108.45	8,419,554.22	50.00%
4至5年	13,957,192.35	11,165,753.88	80.00%
5年以上	85,420,077.12	85,420,077.12	100.00%
小计	416,787,202.01	128,241,686.63	30.77%
BT/EPC 项目			
1年以内	47,107,244.46	2,355,362.22	5%
1-2年	101,837,156.84	10,183,715.68	10%
2-3年	100,403,699.43	30,121,109.83	30%
3-4年	1,563,954.20	781,977.10	50%
4-5年	24,981,914.12	19,985,531.30	80%
5年以上	6,931,435.14	6,931,435.14	100%
小计	282,825,404.19	70,359,131.27	24.88%
合计	699,612,606.20	198,600,817.90	28.39%

其中，BT/EPC 项目的应收账款明细情况如下：

客 户	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
大邑县交通建设投资有限公司	135,590,377.10	11,559,037.70	8.52
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	17,403,682.11	30
成都市金牛区建设和交通局	31,296,619.93	9,388,985.98	30
都江堰市交通局	29,981,914.12	24,985,531.30	83.34
成都兴城投资集团有限公司	16,592,457.74	2,015,253.24	12.15
成都交通投资集团有限公司	5,856,372.26	1,756,911.68	30
郫县城交投资有限责任公司	3,495,389.34	2,713,412.24	77.63
盘县人民政府	2,000,000.00	536,317.02	26.82
合 计	282,825,404.19	70,359,131.27	24.88

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	32,678,326.64		

小 计	32,678,326.64		
-----	---------------	--	--

确定组合依据的说明：

采用信用组合计提坏账准备的应收账款系绕城立交群项目工程款32,678,326.64元，客户为成都高投建设开发有限公司。根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，而上述项目部分工程未完成审计，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合。

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,368,135.40 元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
大邑县交通建设投资有限公司	135,590,377.10	18.52	11,559,037.71
成都高投建设开发有限公司	87,935,924.39	12.01	3,621,967.18
成都市锦江城乡发展投资有限公司	84,695,782.57	11.57	8,469,578.26
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	7.92	17,403,682.11
四川汉龙高速公路开发有限公司	48,680,410.94	6.65	48,182,806.17
小 计	414,914,768.70	56.67	89,237,071.43

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,734,686.25	89.92%	22,954,740.94	82.41%
1 至 2 年	0.00	0.00%	445,622.82	1.60%
2 至 3 年	62,336.00	0.14%		
3 年以上	4,391,223.63	9.94%	4,453,559.63	15.99%
合计	44,188,245.88	--	27,853,923.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例(%)
日工(上海)工程机械有限公司	7,803,000.00	17.66
四川建工建设有限公司	4,298,384.84	9.73
四川省华昶公路工程有限公司	2,965,613.89	6.71
成都成实冶金有限责任公司	1,803,088.20	4.08
四川鼎嘉诚誉建筑劳务有限公司	1,100,000.00	2.49
小 计	17,970,086.93	40.67

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他-委托贷款利息	65,806.00	114,516.00
合计	65,806.00	114,516.00

## 6、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都路桥沥青有限公司	44,910.00	44,910.00
合计	44,910.00	44,910.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例%		金额	比例	金额	计提比例%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	833,294,412.29	100.00%	157,536,791.29	18.91	675,757,621.00	898,362,939.50	100.00%	177,752,212.80	19.79	720,610,726.70

1) 账龄分析法组合	358,095,897.55	42.97	157,536,791.29	43.99	200,559,106.26	427,178,500.75	47.55%	177,752,212.80	41.61	249,426,287.95
2) 其他方法组合	475,198,514.74	57.03			475,198,514.74	471,184,438.75	52.45%			471,184,438.75
合计	833,294,412.29	100.00%	157,536,791.29	18.91	675,757,621.00	898,362,939.50	100.00%	177,752,212.80	19.79	720,610,726.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	117,639,636.43	5,881,981.82	5.00%
1 年以内小计	117,639,636.43	5,881,981.82	5.00%
1 至 2 年	55,129,815.32	5,512,981.53	10.00%
2 至 3 年	30,213,876.31	9,064,162.89	30.00%
3 至 4 年	20,121,260.80	10,060,630.40	50.00%
4 至 5 年	39,871,370.20	31,897,096.16	80.00%
5 年以上	95,119,938.49	95,119,938.49	100.00%
合计	358,095,897.55	157,536,791.29	43.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	475,198,514.74		
小 计	475,198,514.74		

确定组合依据的说明：

公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备：所缴纳的投标及履约保证金276,401,995.45元，尚未完工项目质保金113,846,054.25元，民工工资保证金 36,079,652.13元，尚未完工项目审计保留金48,870,812.91元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 20,215,421.51 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
尚未完工项目保证金	475,198,514.74	471,184,438.75
已完工项目质保金	266,971,402.42	276,843,877.78
个人暂借款	10,410,468.16	7,618,349.23
其他	80,714,026.97	142,716,273.74
合计	833,294,412.29	898,362,939.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
邛崃市国土局	保证金	61,594,900.00	1 年以内	7.39%	
中交一公局第一工程有限公司北京京良路项目经理部	保证金	55,289,651.00	2-3 年	6.64%	
四川汉龙高速公路开发有限公司	保证金	48,722,521.00	5 年以上	5.85%	45,780,728.00
吉林省高等级公路建设局	保证金	47,613,552.65	1 年以内、1-2 年	5.71%	
四川雅康高速公路有限责任公司	保证金	43,402,886.38	1 年内	5.21%	450,539.37
合计	--	256,623,511.03	--	30.80%	46,231,267.37

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,089,810.21		11,089,810.21	14,139,539.49		14,139,539.49

库存商品	41,347,805.55		41,347,805.55		
周转材料	13,937,800.68		13,937,800.68	13,941,389.14	13,941,389.14
建造合同形成的 已完工未结算资产	974,811,178.34		974,811,178.34	764,226,679.17	764,226,679.17
合计	1,041,186,594.78		1,041,186,594.78	792,307,607.80	792,307,607.80

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	9,673,088,220.21
累计已确认毛利	660,594,185.94
已办理结算的金额	9,358,871,227.81
建造合同形成的已完工未结算资产	974,811,178.34

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	440,117,577.83	456,543,977.21
合计	440,117,577.83	456,543,977.21

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	834,790.95	484,816.92
待转销项税	68,991,576.09	57,511,018.19
理财产品		900,000.00
未认证待抵扣进项税	7,371,452.22	
合计	77,197,819.26	58,895,835.11

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
未进入回购期的项目投资	564,366,016.20		564,366,016.20	864,856,357.38		864,856,357.38	
已进入回购期的项目投资	592,955,465.69		592,955,465.69	236,294,652.85		236,294,652.85	
合计	1,157,321,481.89		1,157,321,481.89	1,101,151,010.23		1,101,151,010.23	--

## (2) 项目投资明细

单位：元

项目	回购基数	期初摊余成本	期初摊余成本变动调整	本期投资额增加	本期实际利息收入
英大路工程	679,612,956.00	144,658,262.92			
贵州两河工程	887,449,210.52	182,194,762.88			10,607,947.67
交大金府下穿工程	81,753,386.41	31,296,619.93			
二环路东段工程	818,001,566.60	27,123,975.43			
二环路西段工程	761,055,877.00	15,150,382.85			
新洛路工程	182,000,000.00	58,012,273.70			
红星路改造工程	86,870,871.77	24,512,645.08	44,955.62		
达州经开区南北干道建安工程	184,585,890.00	14,352,614.93			
桃源乡公路工程	256,691,283.00	206,734,547.48		7,342,795.87	
成温邛快速通道建安工程	800,000,000.00	394,149,249.97			4,389,848.65
宜宾南溪项目	149,630,993.00	207,618,329.54		1,797,926.16	8,198,097.66
宜宾环长江项目	422,380,514.17	465,548,340.87		1,763,628.44	18,140,335.21
旺苍旺宁项目	432,951,583.00	255,041,121.54		63,492,357.69	
彭州丽春镇	97,030,886.43	59,968,965.27			1,412,129.90
宜宾源景项目	1,300,000,000.00	1,258,652.99		9,965,463.34	
邛崃文龙土地综合整治项目	200,000,000.00			467,500.00	
达州至宣汉快速通道	1,900,000,000.00		15,388,974.58	24,424,494.71	
合计	9,240,015,017.90	2,087,620,745.38	15,433,930.20	109,254,166.21	42,748,359.09

(续上表)

项目	本期收回款项	期末摊余成本				
		期末摊余	其中：应收账款列示金额	一年内到期的BT应收款列示	长期应收	其他应收款

		成本总额		金额	款列示金额	列示金额
英大路工程	142,658,262.92	2,000,000.00	2,000,000.00			
贵州两河工程	71,224,998.43	121,577,712.12	0.00	87,835,875.07	33,741,837.05	
交大金府下穿工程		31,296,619.93	31,296,619.93			
二环路东段工程	21,267,603.17	5,856,372.26	5,856,372.26			
二环路西段工程	14,595,502.85	554,880.00				554,880.00
新洛路工程		58,012,273.70	58,012,273.70			
红星路改造工程	7,965,142.96	16,592,457.74	16,592,457.74			
达州经开区南北干道建安工程		14,352,614.93		14,352,614.93		
桃源乡公路工程		214,077,343.35			214,077,343.35	
成温邛快速通道建安工程	50,000,000.00	348,539,098.62	135,590,377.10	212,948,721.52		
宜宾南溪项目	16,680,000.00	200,934,353.36	25,000,000.00	20,247,645.12	155,686,708.24	
宜宾环长江项目		485,452,304.52	1,543,663.17	90,530,669.07	393,377,972.28	
旺苍旺宁项目	19,749,892.00	298,783,587.23			298,783,587.23	
彭州丽春镇	37,030,094.93	24,351,000.24		14,202,052.12	10,148,948.12	
宜宾源景项目		11,224,116.33			11,224,116.33	
邛崃文龙土地综合整治项目		467,500.00			467,500.00	
达州至宣汉快速通道		39,813,469.29			39,813,469.29	
合计	381,171,497.26	1,873,885,703.62	275,891,763.90	440,117,577.83	1,157,321,481.89	554,880.00

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）	269,642,846.92			-1,791,129.98	31.95					267,851,748.89	
小计	269,642,846.92			-1,791,129.98	31.95					267,851,748.89	



二、联营企业											
成都路桥 沥青有限 公司	2,918,019 .93			-34,966.6 3						2,883,053 .30	
小计	2,918,019 .93			-34,966.6 3						2,883,053 .30	
合计	272,560,8 66.85			-1,826,09 6.61	31.95					270,734,8 02.19	

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	施工机械设备	工程运输设备	行政车辆	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	28,427,894.42	132,191,853.93	20,642,049.84	20,500,782.52	22,376,396.89	224,138,977.60
2.本期增加金 额		494,094.75	-274,500.00	748,645.43	641,220.86	1,609,461.04
(1) 购置		494,094.75	-274,500.00	748,645.43	641,220.86	1,609,461.04
(2) 在建工 程转入						
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金 额		4,235,914.19	682,399.20	362,657.00	3,739,477.70	9,020,448.09
(1) 处置或 报废		4,235,914.19	682,399.20	362,657.00	3,739,477.70	9,020,448.09
4.期末余额	28,427,894.42	128,450,034.49	19,685,150.64	20,886,770.95	19,278,140.05	216,727,990.55
二、累计折旧						
1.期初余额	13,118,996.74	116,309,253.50	16,219,066.73	14,048,691.15	17,177,531.37	176,873,539.49
2.本期增加金 额	641,148.00	2,698,792.64	165,416.21	1,306,235.95	908,013.01	5,719,605.81
(1) 计提	641,148.00	2,698,792.64	165,416.21	1,306,235.95	908,013.01	5,719,605.81
3.本期减少金 额		4,094,683.25	648,279.24	307,952.61	3,604,718.36	8,655,633.46
(1) 处置或 报废		4,094,683.25	648,279.24	307,952.61	3,604,718.36	8,655,633.46

4.期末余额	13,760,144.74	114,913,362.89	15,736,203.70	15,046,974.49	14,480,826.02	173,937,511.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,667,749.68	13,536,671.60	3,948,946.94	5,839,796.46	4,797,314.03	42,790,478.71
2.期初账面价值	15,308,897.68	15,882,600.43	4,422,983.11	6,452,091.37	5,198,865.52	47,265,438.11

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都诚道交通设施有限责任公司厂房	2,508,462.11	房产证正在办理
成都诚道交通设施有限责任公司办公楼	623,176.42	房产证正在办理
小 计	3,131,638.53	

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,629,906.10			1,856,312.00	4,486,218.10
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,629,906.10			1,856,312.00	4,486,218.10
二、累计摊销					
1.期初余额	444,054.37			1,856,312.00	2,300,366.37
2.本期增加金额	40,123.10				40,123.10
(1) 计提	40,123.10				40,123.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	484,177.47			1,856,312.00	2,340,489.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,145,728.63				2,145,728.63
2.期初账面价值	2,185,851.73				2,185,851.73

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁款	127,777.78		109,523.82		18,253.96
旧房改造	312,659.00		123,323.63		189,335.37
实验室		101,369.86	5,631.65		95,738.21
合计	440,436.78	101,369.86	238,479.10		303,327.54

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	356,137,609.19	57,675,006.30	374,984,895.30	63,657,292.59
可抵扣亏损	25,194,043.67	4,175,755.92	1,196,785.91	299,196.48
合计	381,331,652.86	61,850,762.22	376,181,681.21	63,956,489.07

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		61,850,762.22		63,956,489.07

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,283,127.54	41,983,788.87
合计	45,283,127.54	41,983,788.87

## (4) 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

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	400,501.48	400,501.48	
2019 年	1,418,996.84	1,418,996.84	
2020 年	1,307,543.04	1,307,543.04	
2021 年	13,142,680.48	13,142,680.48	
2022 年	25,714,067.03	25,714,067.03	
2023 年	3,299,338.67		
合计	45,283,127.54	41,983,788.87	--

## 17、其他非流动资产

### (1) 明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：

2017年中信银行股份有限公司成都分行、本公司和宜宾中开发展股份有限公司（以下简称宜宾中开）共同签订委托贷款合同，由本公司委托中信银行向宜宾中开发放贷款7,000万元，期限为自委托贷款合同签订之日起不超过3年，贷款利率按固定年利率8%计息，宜宾市南溪区财源国有资产经营有限责任公司提供连带责任保证。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	640,483,129.78	634,290,160.69
应付工程款	824,262,272.46	1,032,534,370.75
应付设备款	2,138,061.57	4,051,332.06
合计	1,466,883,463.81	1,670,875,863.50

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	441,447,776.79	278,517,117.08
合计	441,447,776.79	278,517,117.08

### (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	9,673,088,220.21

累计已确认毛利	660,594,185.94
已办理结算的金额	9,358,871,227.81
建造合同形成的已完工未结算项目	

期末建造合同未形成已完工未结算负债。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,707,933.60	46,339,342.28	60,650,979.09	1,396,296.79
二、离职后福利-设定提存计划		3,072,452.00	3,072,452.00	
合计	15,707,933.60	49,411,794.28	63,723,431.09	1,396,296.79

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,707,933.60	41,581,690.13	56,143,798.94	1,145,824.79
2、职工福利费		489,592.14	489,592.14	
3、社会保险费		1,420,051.81	1,420,051.81	
其中：医疗保险费		1,057,232.62	1,057,232.62	
工伤保险费		75,431.32	75,431.32	
生育保险费		124,774.39	124,774.39	
大病医疗补充保险		162,613.48	162,613.48	
4、住房公积金		1,725,295.00	1,474,823.00	250,472.00
5、工会经费和职工教育经费		1,122,713.20	1,122,713.20	
合计	15,707,933.60	46,339,342.28	60,650,979.09	1,396,296.79

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		2,974,698.06	2,974,698.06	
2、失业保险费		97,753.94	97,753.94	
合计		3,072,452.00	3,072,452.00	

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,552,195.03	7,635,286.06
企业所得税	13,150,967.88	22,112,757.23
城市维护建设税	2,255,805.89	2,572,655.06
营业税	26,338,921.88	34,687,820.47
代扣代缴个人所得税	1,324,872.53	1,714,038.21
教育费附加	1,190,214.28	1,424,163.76
地方教育附加	707,760.09	860,271.30
价调基金	1,123,250.09	1,125,648.36
其他税种	35,098.51	121,072.45
合计	53,679,086.18	72,253,712.90

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	276,319.44	624,652.78
合计	276,319.44	624,652.78

## 23、应付股利

单位：元

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

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	306,427,355.85	317,692,219.67
应付暂收款	22,284,778.77	29,330,350.48
其他	8,431,965.15	7,626,900.17
合计	337,144,099.77	354,649,470.32

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	130,000,000.00	310,000,000.00
合计	130,000,000.00	310,000,000.00

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	68,991,576.09	57,511,018.19
合计	68,991,576.09	57,511,018.19

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	110,000,000.00
合计	50,000,000.00	110,000,000.00

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川群吴林市政项目投资管理有限公司	3,202,933.73	3,202,933.73
合计	3,202,933.73	3,202,933.73

其他说明：



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

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
旺苍县农村公路建设管理办公室	45,000,000.00	45,000,000.00
四川宜宾龙投发展集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：

旺苍县农村公路建设管理办公室系PPP项目子公司旺苍县旺宁公路有限责任公司的政府投资方，因其出资款仅用于支付本公司工程款亦不享受项目子公司收益分成，仅承担项目建安费4.494亿元中政府30%投资义务，故公司将其出资款列报为其他非流动负债。

四川宜宾龙投发展集团有限公司系PPP项目子公司宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司的政府投资方，因其出资款仅用于支付本公司工程款亦不享受项目子公司收益分成，建设期间仅承担注册资本5,000万元中政府10%投资义务，故公司将其出资款列报为其他非流动负债。

## 30、股本

单位：元

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

## 31、资本公积

单位：元

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

合计	838,698,693.02			838,698,693.02
----	----------------	--	--	----------------

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	20,480,126.84	31.95					20,480,158.79
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	20,480,126.84	31.95					20,480,158.79
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					31.95		
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					31.95		
其他综合收益合计	20,480,126.84	31.95			31.95		20,480,158.79

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	30,754,370.69	15,455,333.24	18,812,163.56	27,397,540.37
合计	30,754,370.69	15,455,333.24	18,812,163.56	27,397,540.37

除汶马高速路基项目外，本公司按照工程施工收入的1.5%计提安全生产费。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,154,620.39			128,154,620.39
合计	128,154,620.39			128,154,620.39

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	919,873,436.01	934,318,108.06
调整后期初未分配利润	919,873,436.01	934,318,108.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,177,178.90	14,584,548.35
应付普通股股利		36,870,810.75
期末未分配利润	931,050,614.91	912,031,845.66

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,070,729,298.26	1,070,964,836.32	685,433,163.66	611,235,252.38
其他业务	2,831,607.98	0.00		
合计	1,073,560,906.24	1,070,964,836.32	685,433,163.66	611,235,252.38

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,147,374.80	1,079,009.96
教育费附加	673,556.51	599,889.14
营业税	0.00	-19,916.49
地方教育附加	449,603.53	409,963.83
价调基金	-2,138.69	31,568.18
其他税费	1,221,602.70	387,806.10
合计	3,489,998.85	2,488,320.72

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	21,447,465.37	17,798,352.03
办公费	2,075,195.79	2,956,219.70
差旅交通费	1,118,886.37	1,206,123.49
车辆使用费	1,551,036.04	1,275,526.49
折旧费	1,407,296.83	1,739,350.70
无形资产摊销	40,123.10	216,080.30
业务招待费	1,902,801.77	1,495,718.05
会务费	201,873.98	201,491.00
咨询审计费	1,124,403.34	911,226.39
其他	1,451,141.75	4,309,618.46
合计	32,320,224.34	32,109,706.61

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,657,249.96	11,720,624.98
减：利息收入	2,162,886.80	2,355,243.26
加：保函手续费支出	411,834.79	1,256,502.12
其他手续费支出	127,332.53	120,568.75
合计	7,033,530.48	10,742,452.59

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-18,847,286.11	40,253,517.50
合计	-18,847,286.11	40,253,517.50

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,826,096.61	-930,272.19
项目投资收益	43,517,284.90	31,506,969.40
理财产品在持有期间的投资收益	402,291.42	2,646,829.41

合计	42,093,479.71	33,223,526.62
----	---------------	---------------

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	139,297.91	
合计	139,297.91	

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	129,884.11	309,655.04	129,884.11
罚没收入		36,890.67	
其他	49,936.19	2,411,733.49	49,936.19
合计	179,820.30	2,758,279.20	

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		104,350.00	
非流动资产毁损报废损失	83,286.77	161,640.72	83,286.77
罚款支出	634.81	365,000.00	634.81
其他	1,185,214.93	125,000.00	1,185,214.93
合计	1,269,136.51	755,990.72	1,269,136.51

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,614,674.51	14,265,506.49
递延所得税费用	2,105,726.85	-5,020,325.88

合计	8,720,401.36	9,245,180.61
----	--------------	--------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,743,063.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,961,459.57
子公司适用不同税率的影响	5,304,655.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-370,548.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	824,834.66
所得税费用	8,720,401.36

**46、其他综合收益**

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

**47、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程履约保证金及投标保证金	122,368,841.28	92,233,902.02
利息收入	2,162,886.80	2,236,721.22
收到的银行保函保证金	13,551,053.50	
政府奖励款		
其他	69,738,881.42	104,080,435.60
合计	207,821,663.00	198,551,058.84

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程履约保证金及投标保证金	102,977,921.70	99,808,912.80
支付民工工资保证金	3,675,000.00	1,007,225.69
支付赔偿款及罚金		

支付的银行保函保证金及承兑汇票保证金		9,773,601.30
往来款		
其他	45,604,962.38	72,514,132.18
合计	152,257,884.08	183,103,871.97

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付群昊林投资项目投资款		44,092,265.00
银行借款冻结资金	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	44,092,265.00

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,022,662.41	14,584,548.35
加：资产减值准备	-18,847,286.11	43,698,091.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,719,605.81	6,664,320.44
无形资产摊销	40,123.10	216,080.30
长期待摊费用摊销	238,479.10	415,985.66
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）	-185,895.25	-148,014.32
财务费用（收益以“-”号填列）	8,657,249.96	11,720,624.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,093,479.71	-33,223,526.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,105,726.85	-5,881,469.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-248,878,986.98	137,267,420.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	286,145,943.36	122,003,768.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,972,816.16	-292,641,987.89

经营活动产生的现金流量净额	-76,048,673.62	4,675,841.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	694,910,210.34	826,234,197.22
减：现金的期初余额	1,114,431,584.21	965,621,048.11
现金及现金等价物净增加额	-419,521,373.87	-139,386,850.89

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	694,910,210.34	1,114,431,584.21
其中：库存现金	2,756,293.40	1,980,437.40
可随时用于支付的银行存款	676,023,916.94	1,098,391,146.81
可随时用于支付的其他货币资金	16,130,000.00	14,060,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	694,910,210.34	1,114,431,584.21

## (3) 现金流量表补充资料的说明

使用受限制的现金和现金等价物，详见合并财务报表附注货币资金之说明。

## 49、其他

使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	179,687,455.10	保函保证金使用受限、诉讼冻结、借款冻结
应收账款	244,959,866.17	质押已获取银行授信
一年内到期的非流动资产	270,897,683.06	质押已获取银行授信
长期应收款	99,000,000.00	质押已获取银行授信
合计	794,545,004.33	

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-----	------	------	------



	地			直接	间接	
成都中成高等级公路维护有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 233 号 1 栋 5 楼三号	路面维护	100.00%		设立
成都中讯机电有限责任公司	四川	成都市金牛区金科南路 38 号 1 栋 5 层 1 号	工程安装	100.00%		设立
成都彭青投资有限公司	四川	都江堰市四川都江堰经济开发区金凤路 169 号	工程项目投资	100.00%		设立
成都嵘景路桥建设有限公司	四川	新津县五津镇五津北路 231 号	工程项目施工	100.00%		设立
四川道诚建设工程检测有限责任公司	四川	郫县安靖镇林湾村二社	工程项目检测	100.00%		设立
成都通途投资有限公司	四川、贵州	郫县团结镇石堤村	工程项目投资	100.00%		设立
四川宜威高速公路有限公司	四川	宜宾市翠屏区南岸金鱼井街中段 A 幢 2 层	工程项目投资	100.00%		设立
成都蜀都高级路面有限责任公司	四川	成都市金牛区高科技产业园金科南路 38 号 1 幢 5 楼 1 号	路面施工	100.00%		同一控制下
企业合并						
成都诚道交通设施有限责任公司	四川	四川省都江堰经济开发区金凤路 169 号	交通设施制造	100.00%		同一控制下
企业合并						
西藏成路投资有限公司	西藏	拉萨市德吉北路金运 2 区 5 栋 1 单元 68 号	工程项目投资	100.00%		设立
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	四川	四川省宜宾市南溪区滨江路华恩凯丽滨江 S5 幢第 2 层 2-2 号	工程项目投资、工程建设	90.00%		设立
旺苍县旺宁公路有限责任公司	四川	四川省旺苍县东河镇环城中路 238 号	公路、桥梁养护管理	70.00%		设立
宜宾市南溪区环溪路桥项目投资有限公司	四川	四川省宜宾市南溪区滨江路华恩	工程项目投资、工程建设	100.00%		设立

		凯丽滨江 S5 幢 第 2 层 2-2 号				
成都市成路工程建设 有限责任公司	四川	成都市武科东四 路 11 号	工程施工建设、 项目投资	100.00%		设立
邛崃文龙土地综合整 理项目有限责任公司	四川	邛崃市文君街道 办土陶村 1 组	土地综合整理、 项目开发建设	100.00%		设立
四川宜宾源景旅游投 资有限公司	四川	宜宾市南溪区滨 江新城中段中盛 上善水城 A2-3-1	工程项目投资	70.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
四川宜宾源景旅游投 资有限公司	30.00%	-154,516.49		14,770,814.66

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
四川宜 宾源景 旅游投 资有限 公司[注]	45,454,5 50.05	11,697,3 49.70	57,151,8 99.75	7,915,85 0.88		7,915,85 0.88	3,384,35 0.65	1,402,40 7.81	4,786,75 8.46	35,654.6 3		35,654.6 3

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
四川宜宾源 景旅游投 资有限 公司		-515,054.96	-515,054.96	-627,569.58				

其他说明：

注：四川宜宾源景旅游投资有限公司于2017年8月设立，无上年同期数。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都路桥沥青有限公司	四川	成都市武侯区航空路6号丰德国际广场A1-6楼	沥青销售	14.97%		权益法核算
深圳市华益成路投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳市福田区莲花街道益田路6009号新世界商务中心902	股权投资	88.65%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### 1) 沥青公司

本公司在沥青公司董事会中派有代表并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与沥青公司经营政策的制定，对沥青公司施加重大影响。

#### 2) 华益成路

本公司作为华益成路的有限合伙人，出资额占比88.65%，但根据合伙协议不执行合伙企业的管理事务，不构成华益成路的投资或其他行为的管理控制。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华益成路	华益成路
流动资产	150,866,913.93	152,887,365.12
其中：现金和现金等价物	7,350,867.36	11,068,672.85
非流动资产	151,270,602.52	151,270,566.48
资产合计	302,137,516.45	304,157,931.60
归属于母公司股东权益	302,137,516.45	304,157,931.60
按持股比例计算的净资产份额	267,851,748.89	269,642,846.92

对合营企业权益投资的账面价值	267,851,748.89	269,642,846.92
财务费用	-8,605.73	-3,976.48
净利润	-2,020,451.19	-980,899.07
其他综合收益	36.04	7,323,172.31
综合收益总额	-2,020,415.15	6,342,273.24

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	沥青公司	沥青公司
流动资产	15,324,673.94	16,147,330.89
非流动资产	5,270,253.89	5,284,388.30
资产合计	20,594,927.83	21,431,719.19
流动负债	1,336,054.76	1,939,268.09
负债合计	1,336,054.76	1,939,268.09
归属于母公司股东权益	19,258,873.07	19,492,451.10
按持股比例计算的净资产份额	2,883,053.30	2,918,019.93
对联营企业权益投资的账面价值	2,883,053.30	2,918,019.93
营业收入	0.00	1,532,778.80
净利润	-233,578.03	-181,902.58
综合收益总额	-233,578.03	-181,902.58

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

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

单位：元

项 目	期末数				期初数					
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年 以内	1-2 年	2 年 以上			1 年 以内	1-2 年	2 年 以上	
应收账款	32,678,326.64				32,678,326.64	32,678,326.64				32,678,326.64
其他应收款	475,198,514.74				475,198,514.74	471,184,438.75				471,184,438.75
一年内到期的非流动资产	440,117,577.83				440,117,577.83	456,543,977.21				456,543,977.21
长期应收款	1,157,321,481.89				1,157,321,481.89	1,101,151,010.23				1,101,151,010.23
小 计	2,105,315,901.10				2,105,315,901.10	2,061,557,752.83				2,061,557,752.83

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	180,000,000.00	188,797,138.89	136,028,138.89	52,769,000.00	
应付账款	1,466,883,463.81	1,466,883,463.81	1,466,883,463.81	0	
应付利息	276,319.44	276,319.44	276,319.44	0	
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57	0	
其他应付款	337,144,099.77	337,144,099.77	337,144,099.77	0	
长期应付款	3,202,933.73	3,202,933.73	0	3,202,933.73	
小 计	1,987,559,543.32	1,996,356,682.21	1,940,384,748.48	55,971,933.73	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	420,000,000.00	439,308,805.55	323,978,583.33	115,330,222.22	
应付账款	1,670,875,863.50	1,670,875,863.50	1,670,875,863.50		
应付利息	624,652.78	624,652.78	624,652.78		
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57		
其他应付款	354,649,470.32	354,649,470.32	354,649,470.32		
长期应付款	3,202,933.73	3,202,933.73		3,202,933.73	
小 计	2,449,405,646.90	2,468,714,452.45	2,350,181,296.50	118,533,155.95	

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至2018年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币180,000,000.00元（2017年12月31日：人民币420,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

名称	住所	与公司关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
郑渝力	成都市	实际控制人	12.03	24.22

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本公司的和营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省道诚力实业投资有限责任公司	郑渝力持股企业
成都江凯置业有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司
成都市江安春置业投资有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业
成都众城园林有限责任公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司
成都道诚金域园艺有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都众城园林有限责任公司	工程施工	15,203,236.00		否	9,679,765.00

#### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都众城园林有限责任公司	土地	669,190.48	605,000.00
四川省道诚力实业投资有限责任公司	办公楼	23,417.14	24,588.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

#### 1、长期借款担保

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	70,000,000.00	2015年08月28日	2018年08月27日	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	60,000,000.00	2017年05月27日	2019年05月25日	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	30,000,000.00	2017年07月18日	2022年07月17日	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	20,000,000.00	2017年07月19日	2022年07月18日	否

#### 2、保函担保

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省道诚力实业投资有限责任公司	47,768,453.00	2015/2/3	2019/1/2	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	11,942,114.00	2015/4/21	2019/4/20	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,432,607.00	2016/10/11	2020/10/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	3,432,607.00	2016/11/4	2020/10/15	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	500,000.00	2017/1/12	2018/1/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	100,000.00	2017/1/12	2018/1/11	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	93,586,959.30	2017/2/20	2020/2/19	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	56,267,475.10	2017/2/28	2018/2/27	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	1,858,165.40	2017/4/5	2018/4/4	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	33,237,475.00	2017/5/23	2019/5/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	20,000,000.00	2017/6/12	2020/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	7,399,597.55	2017/7/5	2018/7/5	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,666,622.25	2017/7/5	2018/7/5	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	37,724,631.60	2017/7/21	2020/7/18	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	25,149,754.40	2017/7/24	2020/7/18	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	800,000.00	2017/8/17	2018/4/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,870,274.00	2017/8/23	2020/8/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	33,237,475.00	2017/8/23	2019/5/1	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,159,775.00	2017/10/17	2020/10/16	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	14,382,736.00	2017/11/15	2019/10/30	否



四川省道诚力实业投资有限责任公司	16,256,631.00	2017/11/15	2019/10/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	9,870,273.00	2017/11/30	2019/11/21	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,494,050.00	4,646,556.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都市江安春置业投资有限公司	224,384.96	112,192.48	224,384.96	112,192.48
其他应收款	成都市江安春置业投资有限公司	76,239.28	76,239.28	76,239.28	76,239.28
	成都江凯置业有限公司	118,938.40	11,893.84	118,938.40	11,893.84
小计		195,177.68	88,133.12	195,177.68	88,133.12

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都路桥沥青有限公司	1,047,612.40	1,047,612.40
应付账款	成都众城园林有限责任公司	16,145,450.75	14,425,887.84
其他应付款	成都众城园林有限责任公司	1,824,004.00	2,064,216.50
小计		1,824,004.00	2,064,216.50

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2013年5月22日, 公司与峨眉山市交通实业有限公司签订《川主乡至洪雅县桃源乡公路建设工程(BT模式)合同协议书》。该项目全长22.26KM, 公路等级为二级, 预计投资约2.6亿元, 合同工期两年半。截至2018年6月30日止, 本公司已累计完成工程投资总额214,077,343.35元。

(2) 2015年8月26日, 公司与宜宾市南溪区人民政府签订《滨江四期景观及道路PPP项目》, 工程建设总投资金额约25,000.00万元,建设期2年, 维护期10年。合同约定由公司及宜宾市南溪龙头发展有限公司(以下简称南溪龙头公司)分别出资4,500.00和500.00万元设立项目公司宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司(以下简称滨四项目公司), 其中南溪龙头公司出资款仅用于支付本公司工程款, 不享受滨四项目公司利润亦不承担滨四项目公司负债。项目投资回报率: 项目建设期投资回报率为8%, 回购期为10%。工程交工验收后业主分10年进行回购。截至2018年6月30日止, 本公司已累计完成工程投资总额182,088,393.39元。

(3) 2015年12月11日, 公司与旺苍县交通局签订《旺苍县城至陕西宁强界公路改建工程(一期)PPP项目合同》, 工程建设总投资金额约56,497.00万元,建设期2年, 运营维护期8年。合同约定由公司及旺苍县农村公路建设管理办公室分别按照70%及30%的比例出资设立项目公司旺苍县旺宁公路有限责任公司(以下简称旺宁公路公司), 并按照出资比例承担整个项目的投资义务; 旺苍县农村公路建设管理办公室出资款仅用于支付本公司工程款亦不享受项目子公司收益分成, 仅承担项目建安费4.494亿元中政府30%投资义务。项目投资回报率为6.9%。工程交工验收后业主分8年进行回购并从运营维护期第一年支付278.44万元运营维护费, 运营维护费以后每年增长3%。截至2018年6月30日止, 本公司已累计完成工程投资总额332,167,741.95元。

(4) 2016年4月18日, 公司与宜宾市南溪区住房城乡规划建设局和城镇管理局签订《宜宾市南溪区环长江大道PPP项目合同》, 该项目主体分为临港界至滨江四期段大道、旧城街道升级改造、江滩湿地项目, 工程建设总投资金额约46,000.00万元, 建设期2年, 维护期10年。合同约定项目投资回报率: 项目建设期投资回报率为8%, 回购期为10%。工程交工验收后业主分10年进行回购。截至2018年6月30日止, 本公司已累计完成工程造价总额434,553,683.37元。

(5) 2017年4月, 公司与四川宜宾市南溪区旅游局(以下简称南溪旅游局)签订《南溪区长江生态文化旅游产业综合开发PPP项目合同》, 公司及宜宾中开发展股份有限公司分别按照70%及30%的比例出资设立项目公司宜宾源景旅游投资有限公司(以下简称宜宾源景公司), 按照出资比例享有项目的权利及承担项目资本金的投资义务。工程建设总投资金额约130,000.00万元,建设期3年, 运营期20年。合同约定项目建设期公司投入的融资资金产生的财务费用由南溪旅游局予以补贴, 运营期回报机制为使用者付费及政府可行性缺口补助组成。截至2018年6月30日止, 本公司已累计完成工程造价总额7,987,406.74。

(6) 2017年8月, 公司与邛崃市卧龙镇人民政府及邛崃市人民政府文君街道办事处签订《邛崃市农村土地综合整治项目投资融资合作协议书》, 公司按验收的结余建设用地指标以每亩不低于26.00万进行投资, 实施社区、基础设施和公共设施配套工程建设及旧宅基地复垦, 建设期2年。截至2018年6月30日止, 项目尚未正式开工。

(7) 2018年4月、8月，公司与达州市交通运输局签订《达州至宣汉快速通道PPP项目协议书》以及补充协议，项目概算投资约 24.33亿元，建设工期 36 个月，运营期 20 年。合同约定由公司与达州市交通投资建设集团有限责任公司（以下简称“达州交投”）分别按照80%及20%的比例出资设立项目公司达州市达宣快速建设管理有限公司（以下称“达宣项目公司”），其中达州交投以12165万元为限投入项目资本金，不承担达宣项目公司的亏损、不参与达宣项目公司利润分配。合同约定项目收入包含投资补贴、可用性服务费、运营维护费。公司投入的资本金扣除注册资本金外按9%的补偿率、融资金按6%并参照考核系数进行计算。截至2018年6月30日止，本公司已累计完成工程投资总额41,843,241.30元。

## 2. 保函

品 种	交易金额	备注
保函	-135,432,531.20	退回保证金13,543,253.12 元

## 3. 其他重要财务承诺

本公司于2017年9月发起设立邛崃文龙土地综合整理项目有限责任公司，注册资本500.00万元，截至2018年6月底尚未缴纳。

本公司与宜宾中卉于2017年8月发起设立四川宜宾源景旅游投资有限公司，注册资本10,000.00万元，其中本公司认缴7,000.00万元，截至2018年6月底尚余3,500.00万元未缴纳。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2017年3月，中交第三公路工程局有限公司就建设工程施工合同纠纷起诉本公司，标的30,980,876.34元，该案件由四川省成都市中级人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于一审中。

(2) 2017年9月，北京圣通恒润商贸有限公司就买卖合同纠纷起诉本公司，标的1,735,788.20元，该案件由四川省苍溪县人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于一审中。

(3) 2017年11月，胡永红就买卖合同纠纷起诉本公司，标的1,277,096.40元，该案件由四川省苍溪县人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于一审中。

(4) 2017年11月，北京亚泰来交通科技有限公司就买卖合同纠纷起诉本公司，标的2,070,580.00元，该案件由都兰县人民

法院受理，截至财务报表报出日，案件处于一审中。

(5) 2018年4月，徐敦富、吴运杰就建设工程施工合同纠纷起诉本公司，标的5,709,188.600元，该案件由湖北省兴山县人民法院峡口法庭受理，截至财务报表报出日，案件处于一审中。

(6) 2018年7月，苍溪县骐良建材有限公司就建设工程施工合同纠纷起诉本公司，标的13,118,437.00元，该案件由四川省苍溪县人民法院受理，截至财务报表报出日，一审尚未开庭。

(7) 2018年5月，华蓥市富源建筑劳务工程有限公司就合同纠纷起诉本公司，标的4,800,000.00元，该案件由钦州市仲裁委员会受理，截至财务报表报出日，仲裁尚未开庭。

(8) 2018年7月，侯利利、向浩祥、向浩羽、李科芳就生命权、健康权、身体权纠纷起诉本公司，标的1,048,721.83元，该案件由旺苍县人民法院受理，截至财务报表报出日，一审尚未开庭。

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

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。

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

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	省内	省外	分部间抵销	合计
主营业务收入	957,635,211.07	113,094,087.19		1,070,729,298.26
主营业务成本	945,161,021.42	125,803,814.90		1,070,964,836.32

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2014年6月4日，公司就未支付绵遂路基及绵遂路面项目应收款项起诉四川汉龙高速公路开发有限公司，标的113,014,388.66元（含资金利息）。2015年4月22日，四川省绵阳市中级人民法院作出判决，公司胜诉。2015年6月11日，绵阳市中级人民法院受理了公司的案件执行申请。截至财务报告日，该案仍在执行中。截至2018年6月30日，公司账面应收四川汉龙高速公路开发有限公司工程款48,680,410.94元及工程保证金48,722,521.00元，上述应收款项已计提坏账93,963,534.17元。

2. 2018年1月15日，郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司（以下简称道诚力公司）与四川宏义嘉华实业有限公司（以下简称宏义嘉华）签署《四川宏义嘉华实业有限公司与郑渝力及四川省道诚力实业有限责任公司关于成都市路桥工程股份有限公司之股份收购协议》。郑渝力和道诚力公司拟分别向宏义嘉华协议转让持有的本公司88,697,444股和34,008,612股股份，合计转让122,706,056股股份（占本公司总股本的16.64%）。同时，宏义嘉华与李勤签署《四川宏义嘉华实业有限公司与李勤关于成都市路桥工程股份有限公司之股份收购协议》，李勤拟向宏义嘉华协议转让36,870,810股股份（占本公司总股本的5.00%）。

2018年8月7日，郑渝力、道诚力公司、宏义嘉华收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，郑渝力、道诚力公司协议转让给宏义嘉华的122,706,056股无限售流通股已于2018年8月6日完成了过户登记手续。截至本报告披露日，宏义嘉华持有本公司182,148,478股，占本公司总股本的24.7%，成为公司的第一大股东及控股股东，公司的实际控制人由郑渝力变更为刘峙宏。

3. 2014年3月，公司与中国石油天然气股份有限公司成都销售分公司及成都弘信房地产投资管理有限公司签订《房屋买卖合同》，公司拟向上述公司购买位于成都市武侯区簇桥街办铁佛村6组的办公楼，并支付购房款4400万元。2017年3月，公司就房屋买卖合同纠纷案起诉中国石油天然气股份有限公司成都销售分公司、成都弘信房地产投资管理有限公司，要求退还房屋购房款44,000,000.00元并支付违约损失赔偿8,177,643.00元，并胜诉。2017年11月，中国石油天然气股份有限公司成都销售分公司、成都弘信房地产投资管理有限公司不服一审判决的支付违约损失赔偿判决，向成都市中级人民法院提起上诉，于2018年3月7日获得受理。截至财务报表报出日，该案件处于二审中。2018年5月公司已收回房屋购房款44,000,000.00元。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例%		金额	比例	金额	计提比例%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,187,647,804.79	100.00%	167,892,589.83	14.14	1,019,755,214.96	1,460,391,406.70	100.00%	145,006,162.28	9.93	1,315,385,244.42
(1) 账龄分析法组合	617,401,980.42	51.99	167,892,589.83	27.19	449,509,390.59	763,708,914.20	52.29	145,006,162.28	18.99	618,702,751.92
(2) 其他方法组合	570,245,824.37	48.01			570,245,824.37	696,682,492.50	47.71			696,682,492.50
合计	1,187,647,804.79	100.00%	167,892,589.83	14.14	1,019,755,214.96	1,460,391,406.70	100.00%	145,006,162.28	9.93	1,315,385,244.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
传统工程项目			
1 年以内	132,160,625.73	6,608,031.29	5.00%
1 至 2 年	113,097,631.13	11,309,763.11	10.00%
2 至 3 年	7,213,732.14	2,164,119.64	30.00%
3 至 4 年	16,708,237.45	8,354,118.73	50.00%
4 至 5 年	13,794,948.93	11,035,959.14	80.00%
5 年以上	83,583,314.97	83,583,314.97	100.00%
小计	366,558,490.35	123,055,306.88	33.57%
BT/EPC 项目			
1 年以内	46,852,512.55	2,342,625.63	5.00%
1 至 2 年	101,837,156.84	10,183,715.68	10.00%
2 至 3 年	98,658,431.34	29,597,529.40	30.00%
3 至 4 年	1,563,954.20	781,977.10	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	1,931,435.14	1,931,435.14	100.00%

小 计	250,843,490.07	44,837,282.95	17.87%
合 计	617,401,980.42	167,892,589.83	27.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	570,245,824.37		
小 计	570,245,824.37		

确定组合依据的说明：

采用信用组合计提坏账准备的应收账款系绕城立交群项目工程款32,678,326.64元，客户为成都高投建设开发有限公司。

根据合同约定，部分工程结算款应于工程竣工送审或审计完成后支付，而上述项目部分工程未完成审计，故公司将该部分信用期内的应收款项划分为信用组合；公司应收子公司工程款 537,567,497.73元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,886,427.55 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都通途投资有限公司	457,851,630.75	38.55	
大邑县交通建设投资有限公司	135,590,377.10	11.42	11,559,037.71
成都高投建设开发有限公司	87,935,924.39	7.40	3,621,967.18
成都市锦江城乡发展投资有限公司	84,695,782.57	7.13	8,469,578.26
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	4.88	17,403,682.11
小 计	824,085,988.51	69.38	41,054,265.26

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,587,876,132.22	100.00%	145,662,970.20	9.17%	1,442,213,162.02	1,446,226,351.99	100.00%	155,870,350.31	10.78%	1,290,356,001.68
1) 账龄分析法组合	342,801,969.23	21.59%	145,662,970.20	42.49%	197,138,999.03	402,544,864.33	27.83%	155,870,350.31	38.72%	246,674,514.02
2) 其他方法组合	1,245,074,162.99	78.41%			1,245,074,162.99	1,043,681,487.66	72.17%			1,043,681,487.66
合计	1,587,876,132.22	100.00%	145,662,970.20	9.17%	1,442,213,162.02	1,446,226,351.99	100.00%	155,870,350.31	10.78%	1,290,356,001.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	114,448,380.38	5,722,419.02	5.00%
1 至 2 年	55,084,193.32	5,508,419.33	10.00%
2 至 3 年	29,726,227.49	8,917,868.25	30.00%
3 至 4 年	20,109,260.80	10,054,630.40	50.00%
4 至 5 年	39,871,370.20	31,897,096.16	80.00%
5 年以上	83,562,537.04	83,562,537.04	100.00%
合计	342,801,969.23	145,662,970.20	42.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合	1,245,074,162.99		
小 计	1,245,074,162.99		

确定组合依据的说明：



公司对如下纳入信用组合的款项未提取坏账准备：应收合并范围内控股子公司款项766,184,405.54元；所缴纳的投标及履约保证金256,344,872.16 元；尚未完工项目质保金125,720,237.25元；民工工资保证金36,079,652.13元；尚未完工项目审计保留金60,744,995.91元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 10,207,380.11 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	478,889,757.45	423,743,609.75
已完工项目质保金	255,620,652.18	256,825,324.38
子公司往来款	766,184,405.54	619,937,877.91
个人暂借款	9,462,203.23	6,876,472.30
其他	77,719,113.82	138,843,067.65
合计	1,587,876,132.22	1,446,226,351.99

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜宾市南溪区环溪路桥投资有限公司	往来款	387,578,813.49	1 年以内	24.41%	
宜宾南溪区滨四项目投资有限公司	往来款	129,424,980.57	1 年以内	8.15%	
旺苍旺宁公路有限责任公司	往来款	101,718,102.60	1 年以内	6.41%	
邛崃文龙土地综合整治项目有限责任公司	往来款	63,775,749.52	1 年以内	4.02%	
邛崃市国土局	保证金	61,594,900.00	1 年以内	3.88%	
合计	--	744,092,546.18	--	46.87%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	674,483,085.32		674,483,085.32	642,983,085.32		642,983,085.32
对联营、合营企业投资	270,734,802.19		270,734,802.19	272,560,866.85		272,560,866.85
合计	945,217,887.51		945,217,887.51	915,543,952.17		915,543,952.17

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都蜀都高级路面有限责任公司	66,151,851.28			66,151,851.28		
成都中成高等级公路维护有限责任公司	1,671,816.80			1,671,816.80		
成都中讯机电有限责任公司	12,024,729.66			12,024,729.66		
成都彭青投资有限公司	19,997,169.18			19,997,169.18		
成都崃景路桥建设有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
四川道诚建设工程检测有限责任公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
成都诚道交通设施有限责任公司	4,437,518.40			4,437,518.40		
成都通途投资有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
旺苍县旺宁公路有限责任公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
宜宾市南溪区环溪路桥项目投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西藏成路投资有	200,000,000.00			200,000,000.00		

限公司					
成都市成路工程建设有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
四川宜宾源景旅游投资有限公司	3,500,000.00	31,500,000.00		35,000,000.00	
合计	642,983,085.32	31,500,000.00		674,483,085.32	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）	269,642,846.92			-1,791,129.98	31.95					267,851,748.89	
小计	269,642,846.92			-1,791,129.98	31.95					267,851,748.89	
二、联营企业											
成都路桥沥青有限公司	2,918,019.93			-34,966.63						2,883,053.30	
小计	2,918,019.93			-34,966.63						2,883,053.30	
合计	272,560,866.85			-1,826,096.61	31.95					270,734,802.19	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	984,841,748.80	993,094,550.87	612,713,887.20	539,604,014.19
其他业务	2,831,111.11	0.00		

合计	987,672,859.91	993,094,550.87	612,713,887.20	539,604,014.19
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,826,096.61	-930,272.19
项目投资收益	6,570,904.36	8,055,665.15
理财产品	380,262.79	2,646,829.41
子公司注销投资收益	-262,774.87	
合计	4,862,295.67	9,772,222.37

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	185,895.25	
对外委托贷款取得的损益	3,233,402.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,135,913.55	
减：所得税影响额	341,771.59	
合计	1,941,612.64	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.42%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.01	0.01

#### 2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	11,177,178.90
非经常性损益		B	1,941,612.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	9,235,566.26
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,675,377,461.95
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	本期增加的专项储备	I1	-3,356,830.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	0
	本期增加的其他综合收益	I2	31.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	2,680,966,067.37
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	0.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	0.34%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,177,178.90
非经常性损益	B	1,941,612.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,235,566.26
期初股份总数	D	737,416,215.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	737,416,215.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2018年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：周维刚

二〇一八年八月二十八日