成都市路桥工程股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 2 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。

公司负责人刘峙宏、主管会计工作负责人左宇柯及会计机构负责人(会计主管人员)杨家相声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
高跃先	独立董事	工作原因	王良成
游宏	独立董事	工作原因	王良成

年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司可能存在产业政策风险、行业竞争风险、财务风险、原材料价格及供应大幅波动风险、工程安全风险，具体详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第九部分“公司未来发展的展望”中可能面对的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2018** 年 **12** 月 **31** 日的总股本为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），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 9
第四节 经营情况讨论与分析 15
第五节 重要事项 34
第六节 股份变动及股东情况 54
第七节 优先股相关情况 60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 61
第九节 公司治理 72
第十节 公司债券相关情况 79
第十一节 财务报告 80
第十二节 备查文件目录 189

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
成都路桥、公司、本公司	指	成都市路桥工程股份有限公司
施工总承包	指	承包商接受业主委托，按照合同约定对工程项目的施工实行承包，并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业，将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业，承包商对项目施工（设计除外）全过程负责的承包方式
PPP	指	即英文 Public-Private Partnership 的缩写，是指在公共基础设施中政府和社会资本合作的运作模式，鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。
BOT	指	即英文 Build-Operate-Transfer 的缩写，是指“建设-经营-移交”模式，政府通过特许权协议授权签约企业承担项目（主要是基础设施项目）的融资、建设、建造、经营和维护，在规定的特许期内向项目的使用者收取费用，由此回收项目的投资、经营和维护等成本，并获得合理的回报，特许期满后将项目移交回政府。
EPC	指	即英文 Engineering-Procurement-Construction 的缩写，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
审计机构、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都市路桥工程股份有限公司章程》
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	成都路桥	股票代码	002628
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都市路桥工程股份有限公司		
公司的中文简称	成都路桥		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Road & Bridge Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CDLQ		
公司的法定代表人	刘峙宏		
注册地址	成都市武侯区武科东四路 11 号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 9 楼		
办公地址的邮政编码	610017		
公司网址	www.cdlq.com		
电子信箱	zqb@cdlq.com		

注：如报告期末至年度报告披露日期间公司股票简称发生变更，应当同时披露变更后的股票简称。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志刚	黄振华
联系地址	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 9 楼	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 9 楼
电话	028-85003688	028-85003688
传真	028-85003588	028-85003588
电子信箱	zqb@cdlq.com	zqb@cdlq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100201906095N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	2018 年 8 月，公司控股股东由郑渝力变更为四川宏义嘉华实业有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 8 层
签字会计师姓名	李洪仪、关德福

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,725,610,520.85	1,987,274,806.64	37.15%	2,062,039,420.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,325,238.33	22,426,138.70	-4.91%	43,920,548.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,967,991.64	17,779,167.96	-4.56%	47,923,885.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,173,857.79	225,331,734.91	-119.16%	583,526,191.08
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.0596
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.0596
加权平均净资产收益率	0.79%	0.84%	-0.05%	1.67%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,937,002,040.92	5,600,198,221.77	6.01%	5,782,914,407.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,692,960,327.55	2,675,377,461.95	0.66%	2,671,679,370.08

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	760,666,215
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0280

是否存在公司债

□ 是 √ 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

□ 是 √ 否 □ 不适用

七、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	356,588,566.87	716,972,339.37	821,588,850.81	830,460,763.80
归属于上市公司股东的净利润	6,475,261.86	4,701,917.04	5,359,233.76	4,788,825.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,134,356.17	3,101,210.09	2,279,507.01	5,452,918.37
经营活动产生的现金流量净额	20,515,979.44	-96,564,653.06	-23,917,195.89	56,792,011.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	376,413.62	42,020.35	652,104.65	

值准备的冲销部分）				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,500.00		777,081.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	119,678.00			
委托他人投资或管理资产的损益	5,933,056.60	8,843,870.66	1,794,539.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,306,673.96	-3,421,025.84	-7,917,199.55	
减：所得税影响额	800,727.57	817,894.43	-690,137.31	
合计	4,357,246.69	4,646,970.74	-4,003,336.85	--

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

1、公司所处行业的宏观经济形势、行业政策环境变化

2018年是全面贯彻落实党的十九大精神的开局之年，是改革开放四十周年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年，交通运输行业供给侧结构性改革向纵深推进，坚定推进现代综合交通运输体系建设，交通基础设施建设规模保持高位运行。截至2018年末，全国交通运输固定资产投资完成3.18万亿元，同比增长2.3%，其中公路完成投资2.3万亿元，同比增长8.5%。2018年全年新增公路通车里程8.6万公里，其中高速公路6000公里，新建改建国省干线2万公里，新建改建农村公路31.8万公里。（以上数据摘自2019年全国交通运输工作会议）

目前我国公路网络已经基本形成，但还存在着总量不足和结构矛盾等突出问题。根据《国家公路网规划（2013-2030年）》，到2030年，国家公路网规划总规模为40.1万公里，其中高速公路约11.8万公里，普通国省干道约26.5万公里。根据国务院《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，“十三五”期间全国交通运输总投资规模将要达到15万亿元，其中公路7.8万亿元，占比52%；到2020年，全国公路通车里程达到500万公里，其中新建改建高速公路通车里程26000公里，高速公路建成里程约15万公里，基本覆盖20万以上人口城市。根据《四川省高速公路网规划（2018-2035年）》，四川省高速公路网将主要由18条成都放射线、9条纵线、9条横线以及4条环线、33条联络线组成，2020年全省高速公路通车里程将达到8500公里，2025年全省高速公路通车里程将超过11000公里。根据《成都市域高快速路网体系规划》，到2022年，成都市规划形成“3绕15射”高速公路网络，总里程超过1300公里，增长约50%；到2035年，成都市规划形成“3绕17射”高速公路网，总里程约1500公里，增长约58%；到2022年，成都市规划形成“3环15射5联”市域快速路网，总里程超过1400公里；到2035年，成都市规划形成“3环19射8联”市域快速路网，总里程约1700公里。从国家到地方，公路发展正处在加速成网的关键阶段，公路施工行业仍具有较大的市场空间。

2、公司所处行业的市场竞争格局、公司的市场地位及竞争优劣势

目前国内公路施工行业的市场竞争格局按照企业规模来划分，可以分为三个层级：一是大型央企，如中国中铁、中国铁建、中国交建等，这类企业规模庞大，具有雄厚的资金实力、领先的技术能力和强大的市场竞争能力，业务遍及全球，是我国公路施工行业的第一梯队；二是地方大中型国有企业或地方上市公司，如四川路桥、山东路桥、北新路桥、重庆路桥等，

这类企业具有较强的资金实力和良好的地方公共关系，其业务范围呈现出明显的地域性，在优势地区做大做强的同时，跨区域、跨领域扩张也取得一定成果，同时，依靠较好的项目管理能力和成本控制能力，在某些专业化施工领域具有较强的市场竞争能力，是我国公路施工行业的第二梯队；三是其他地方性二级资质及分包资质的中小企业，这类企业资金实力和技术能力都较弱，但能依靠其低成本运营、业主低层次需求等获取一些业务，是我国公路施工行业的第三梯队。

历经30年的积累和发展，公司一直致力于自身品牌建设和企业形象塑造，不断积累公路施工经验，完善内部质量管控体系，已拥有一定的区域性优势和品牌影响力，并得到业主的广泛认可。公司先后在国内20多个省、市、自治区以多种模式承建工程，具备较强的施工行业实力和市场竞争力。但是，公司也面临一定的竞争劣势，比如：特大型项目的施工经验不足，影响公司参与特大型项目的竞争；融资渠道和方式单一，限制了公司的横向规模扩张；对新技术、新工艺、新材料的研发不够，限制了公司的纵向市场拓展。

3、公司所取得的行业资质

报告期内，公司拥有公路工程施工总承包一级资质、市政公用工程施工总承包一级资质、桥梁工程专业承包一级资质、隧道工程专业承包一级资质、公路路面工程专业承包一级资质、公路路基工程专业承包一级资质、公路交通工程（公路安全设施）专业承包一级资质、公路交通工程专业承包公路机电工程二级资质、建筑工程施工总承包三级资质等多个行业资质，分子公司还拥有电子与智能化工程专业承包二级资质、建筑机电安装工程专业承包二级资质、城市及道路照明工程专业承包二级资质、特种工程专业承包等多个行业资质。作为四川省内少数业务资质涵盖范围最广的承包商之一，公司的相关业务资质在报告期内未发生重大变化，这将有利于进一步巩固公司在交通基础设施建设，尤其是在公路施工行业的竞争实力和行业地位。

4、公司的主要业务模式及风险

报告期内，公司主要从事公路、桥梁、隧道等交通基础设施建设的施工业务，主要有两种经营模式：单一工程承包模式和投融资建设模式。单一工程承包模式以公司拥有的工程承包资质，向业主提供施工总承包或工程专业承包服务，主要存在成本控制风险和项目变更风险；投融资建设模式利用公司自身投融资能力，将施工经营与资本经营相结合，采用EPC、BOT、PPP等模式，以投资带动总承包，向业主提供项目投融资服务和施工总承包服务，主要存在政策变更风险、项目入库风险和成本管控风险。目前，公司针对传统项目的市场继续萎缩的现状，紧跟国家政策，迅速调整思路，创新商业模式，积极参与各类业务，并加强在采购、生产、销售、结算等主要业务环节的管控，实现生产经营工作闭环管理。

（1）采购模式

公司主要施工原材料采购按照“集中采购、就近采购”的原则，对于使用量较大的原材料（钢材、水泥等）由公司统一洽谈采购，项目部因地制宜就地采购部分主要原材料（地材）或辅助原材料（零星材料）。在采购过程中，严格按照施工进度

编制采购计划，通过比价格、比质量、比运距、算成本来确定材料供应商并计算经济采购批量，从而降低采购成本。材料采购除零星材料采购即时结清外，都必须按照公司内部控制的要求签订物资材料购销合同。

（2）生产模式

公司的产品主要为公路、桥梁、隧道等建筑产品，而建筑产品一般具有单件性、大额性、生产时间长和个体差异大的特点，故不可能批量生产，只能面向单一客户生产单一产品。所以公司的生产模式主要是在接到产品订单（即中标通知书）后，与客户（即业主）进行有效的磋商谈判，签订单一产品销售合同（即项目合同协议书），约定付款方式及产品交货日期（即支付方式和竣工日期），按照客户要求制定质量标准及技术流程并生产出最终产品（即竣工验收合格的道路、桥梁、隧道等建筑产品）。

（3）销售模式

由于建筑产品的单一性和特殊性，公司生产的每一件产品都具有其独特性和不可复制性，所以公司的销售模式是直接面对客户要求的终端销售，是按客户要求生产订制产品的方式先签订订单后进行生产的销售模式。公司的销售流程主要包括：搜集各类客户（即工程发包方）的产品需求（招标信息），进行分析筛选后选定意向性客户产品，通过产品竞价（即投标）获得客户授权（即中标），签订销售合同（即项目合同协议）后按合同进行生产，直至完成销售环节转入生产环节。

（4）结算模式

传统项目的结算模式：

在监理下达开工令后，业主会支付一定比例（一般为10%左右）的开工预付款；在工程施工过程中，公司根据定期或工程形象进度，就已完工的工程量按合同约定向业主申请进度款；在工程竣工后，业主通常会向公司支付至合同总价一定比例的工程款；在工程验收后，业主会于竣工验收合格及决算完成之后向公司支付至决算总额一定比例的工程款；余下5%至10%的工程款作为工程质保金（或含审计金）在质保期结束时支付完毕，质保期一般为1至2年。

投资类项目的结算模式：

公司单独或与其他方组成联合体参与交通基础设施项目的竞标，在中标后与相关政府部门签署投资协议、特许权协议等合同文件，并组建项目公司负责具体的项目融资、建造、运营、养护和移交等相关工作，由项目公司作为主体负责与政府相关部门进行结算，具体为项目竣工验收合格后，通过一定的考核指标对项目生命周期进行量化考核，依据考核结果向项目公司按约定的时间节点支付服务费，服务费涵盖项目公司建设项目投入的资本支出（如建安费）而获得的服务收入和提供运营维护服务而获得的服务收入。公司作为施工承包单位与项目公司签订工程施工承包合同，负责项目的建设实施。项目公司与承包单位结算方式与传统项目一致。

5、公司的融资情况

报告期内，公司的融资模式单一，主要来源于银行贷款，具体如下：

融资方式	融资机构	报告期末融资余额	融资成本	融资期限
长期贷款	成都银行	6,000万元	基准利率上浮10%	2017.5.27-2019.5.26
长期贷款	浦发银行	27,371.25万元	基准利率上浮29.5918%	2018.11.03-2038.11.29

6、公司质量控制体系的执行情况及整体评价

公司多年来以质量品牌拓展市场，始终把工程质量作为公司的生命线，并设置由总工程师直接负责的总工办专门管理公司的工程质量。公司已经通过了ISO9001:2008和GB/T 19001-2008质量管理认证体系，并在工程施工过程中严格按ISO9001质量管理体系以质量、环境、职业健康安全一体化国际质量体系的要求进行控制和管理。公司内部制订了《质量管理制度》、《质量环境职业健康安全管理手册》及《程序文件》等一系列规章制度，从组织、技术、材料、设备、环境等多个方面采取切实可行的措施，确保了质量管理体系的有效运行和工程质量的持续优良。组织保障方面，总工办联合各项目部建立质量控制常态巡视机制，强化项目施工过程控制；技术保障方面，认真贯彻质量管理认证体系，科学编制施工方案，科学采用先进工艺，最大限度地把问题解决在施工前；材料保障方面，严把材料质量关，检验和试验不合格的材料、失效变质和受损变形的材料等影响产品质量的材料均不予使用；设备保障方面，按工程性质和工期调配所需的机械设备，坚持科学维修和保养制度，确保机械设备性能符合要求、满足工期；环境保障方面，加强对不利气象条件、地质灾害、污染物排放的日常监控，最大限度地把对工程施工的不利影响降到最低。报告期内，公司质量控制体系运行有效，未发生重大项目质量问题。

7、公司安全生产制度的运行情况

公司始终高度重视安全生产，认真落实安全生产“一岗双责”制度，牢固树立安全生产工作的红线意识和底线意识，并设置安全部专门管理公司的安全生产，通过建制度、重培训、设专职、定目标、促整改等具体工作环节，实现安全生产工作闭环管理，保障公司安全管理体系有效运行。建制度方面，公司制定了《安全生产管理规章制度》、《施工现场规范化实施细则》等多个内控制度，并全面推行了职业健康安全体系标准；重培训方面，公司定期组织员工进行安全生产培训教育，增强全体员工的安全生产意识；设专职方面，公司各项目部均设立了专职安全员，实现了施工项目部安全管理检查工作的常态化、动态化；定目标方面，公司总部与各分子公司及施工项目部签订了年度安全生产责任书，层层分解安全责任目标，对安全生产工作实行一票否决制；促整改方面，公司安全部及专职安全员定期对生产一线开展安全巡视，及时整改存在的事故隐患和安全问题。报告期内，公司安全生产形势总体良好，不存在重大安全生产隐患，也未发生重大安全生产事故。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

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

1、资质优势

作为省内少数资质涵盖范围最广的承包商之一，公司的行业资质涵盖了公路、桥梁、隧道等工程施工领域的所有资质类别且等级多为一级，使得公司可以承包工程的范围要远远大于其他不具备相关资质或资质等级相对较低的竞争对手。同时，由于四川乃至西部地区多数公路项目受地质条件限制也包含了桥梁和隧道的修建，业主往往会要求竞标单位具有复合资质，而公司具备的复合资质优势将有助于更宽范围和更高层次的市场拓展。

2、区域优势

四川省是西部基础设施建设的重点区域，公司的主要业务集中在以四川省为中心的西南地区。按照国家《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，四川省将打造西部综合交通枢纽，建设成都现代综合交通枢纽示范城市，加快建设“一带一路”和长江经济带战略纽带，都将成为四川省未来交通建设发展的重点。公司在成都市及四川省乃至西部地区的交通基础设施建设市场拥有较好的口碑，因此四川省的交通建设高速发展也给公司带来了前所未有的发展契机。

3、管理优势

公司始终坚持项目精确化管理，对各种工程成本支出及工程施工流程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的竞争优势，解决了地域分散、信息不对称等行业共性问题，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。

4、品牌优势

公司从事公路工程施工行业已有30年，积累了较为丰富的公路工程施工经验，培养了一批专业过硬、能力较强的人才队伍。30年来，公司严格按照行业相关体系进行工程施工管控，打造了一大批优质项目，被中国质量检验协会评为“全国质量、服务诚信示范企业”、“工程质量信得过企业”，被四川省质量监督协会评为“质量安全达标示范企业”。公司通过不断提高技术水平和工程质量，凭借良好的市场信誉和一流的行业口碑，打造出“成都路桥”这一知名品牌。

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是国家改革开放四十周年和公司成立三十周年，也是公司平息股权之争后重新走上良性发展轨道的关键一年。一方面，国家持续释放稳基建保增长的政策利好，但传统施工项目继续保持减少态势，投资类项目的体量大、条件高、期限长，公司因资产规模、融资成本、投标资格受限等原因，订单下滑明显，在市场竞争中处于劣势；另一方面，公司多年股权之争带来的人才流失严重、业务拓展乏力、分子公司职能重塑效果不佳等后遗症所导致的不利影响日渐凸显，公司的生产经营和内部管理面临较大压力。面对不利的外部环境和较大的内部压力，公司管理团队在董事会的带领下攻坚克难，大力开展改革纾困、管理创新工作，公司整体生产经营和内部管理保持了较为稳定的局面，公司控股权变更后实现了全面平稳过渡。报告期内，公司实现工程中标11.06亿元，同比下降74.69%，实现营业收入27.26元，同比增长37.15%，实现归属于上市公司股东的净利润2,132.52万元，同比下降4.91%。报告期末，公司总资产59.37亿元，同比增长6.01%，净资产27.08亿元，同比增长1.15%。

1、完成控制权交接和董监高改选，统一公司发展思路

公司于2018年8月31日召开2018年第一次临时股东大会及第五届董事会第二十九次会议，顺利完成公司董监高改选后，以多种形式向员工认真解读公司新的发展思路，及时明确公司选人用人导向，在较短时间内打消了员工的疑虑，凝聚了发展的信心和士气，也为公司发展营造了良好的内部氛围。公司控制权完成交接四个月以来，新老员工加速磨合、管理交接平稳，各项经营管理工作均逐渐步入正轨。

2、努力拓展业务市场，维持生产经营稳定

报告期内，公司累计新增中标项目2个，中标金额11.06亿元，订单数量明显下滑。同时在项目中标后，推进项目管理分配方式改革，以天新邛快速路邛崃段建设工程（二期）一标段项目管理内部竞标为契机，开启了公司中标项目内部分配新方式，调动了各分子公司项目管理的积极性和责任心。存量项目克服因环保督查导致原材料价格大幅上涨对项目生产造成的不利影响，按期推进了雅康高速、汶马高速等一批重点项目。

3、高度重视融资工作，解决公司资金需求

报告期内，公司主要以银行债权融资为主、其他融资为辅，不断加大筹措项目资金的工作力度。截至2018年底，公司已新获得华夏银行4元的综合授信，光大银行1.5亿元综合授信，实现了体量最大的达州至宣汉快速通道PPP项目18亿元贷款合同落地并完成了共计2.7亿元的提款。与此同时，公司到期贷款偿还及保函办理等稳步开展，为项目顺利推进提供资金保障。

4、不断优化管理体系，强化项目日常管理

报告期内，公司在总部和分子公司层面设立了项目、财务、综合三大管理中心，集中了对项目的管理，让分子公司成为项目管理的主体和第一关口。公司与各分子公司签订《经营目标责任书》，层层分解管理目标，定期开展对标工作，确保项目全面管理可控。公司技术管理持续前移，对成本分析和质量管控进行监督和指导；运营管理做实做细成本管控，严把成本审核关，严把利润考核关；机料管理不断优化合格供应商管理，妥善应对材料价格上涨及供应短缺问题，保障项目生产有序开展。

5、狠抓项目收尾收款，加速项目资金回笼

报告期内，公司部分进入回购期的项目存在回款延迟情况，公司为此把收尾收款作为专项工作来抓，专职安排一名副总经理牵头负责，从总部、分子公司到各个项目部均成立了收尾收款小组，确保各项目落实专人跟进收款，取得了良好的效果，一批老大难项目的收款取得了进展，有效保证了公司总体项目回款和公司资金稳定。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	2,725,610,520.85	100%	1,987,274,806.64	100%	37.15%
分行业					
工程施工收入	2,549,489,913.76	93.54%	1,969,061,965.95	99.08%	29.48%
租赁收入	11,376,216.16	0.42%	4,259,388.35	0.21%	167.09%
检测收入	13,100,909.75	0.48%	9,745,733.79	0.49%	34.43%
交通设施销售收入	61,290.35	0.00%	559,335.63	0.03%	-89.04%
建筑材料销售收入	145,041,366.98	5.32%	1,282,051.28	0.06%	11,213.23%
其他	6,540,823.85	0.24%	2,366,331.64	0.12%	176.41%

分产品					
公路项目	2,290,144,077.26	84.02%	1,486,320,490.90	74.79%	54.08%
市政项目	203,698,130.99	7.47%	482,854,946.92	24.30%	-57.81%
桥梁项目	1,856,425.81	0.07%	-36,486,710.01	-1.84%	-105.09%
其他	229,911,886.79	8.44%	54,586,078.83	2.75%	321.19%
分地区					
四川省内	2,249,917,810.09	82.55%	1,438,836,162.75	72.40%	56.37%
四川省外	475,692,710.76	17.45%	548,438,643.89	27.60%	-13.26%

注：公司应当结合行业特征和自身实际情况，分别按行业、产品及地区说明报告期内公司营业收入构成情况。

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业务》的披露要求

（2）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

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程施工收入	2,549,489,913.76	2,520,047,104.50	1.15%	29.48%	34.44%	-3.66%
租赁收入	11,376,216.16	10,390,600.00	8.66%	167.09%	166.97%	0.04%
检测收入	13,100,909.75	16,256,941.06	-24.09%	34.43%	80.28%	-31.56%
建筑材料销售收入	145,041,366.98	136,170,474.78	6.12%	11213.23%	10915.64%	2.54%
其他	6,540,823.85	681,954.94	89.57%	176.41%	32.21%	11.37%
分产品						
公路项目	2,290,144,077.26	2,305,239,861.60	-0.66%	54.08%	59.84%	-3.63%
市政项目	203,698,130.99	153,216,938.17	24.78%	-57.81%	-61.90%	8.06%
其他	229,911,886.79	225,244,946.40	2.03%	321.19%	312.69%	2.02%
分地区						
四川省内	2,249,917,810.09	2,162,341,509.64	3.89%	56.37%	62.12%	-3.41%
四川省外	475,692,710.76	521,797,004.43	-9.69%	-13.26%	-6.11%	-8.36%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

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

重大项目	业务模式	定价机制	回款安排	融资方式	政策优惠	特许经营（如适用）	运营期限（如适用）	收入来源及归属（如适用）	保底运营量（如适用）	投资收益的保障措施（如适用）
达宣快速通道 PPP 项目	PPP	融资利率按 6%进行计算	交工验收合格之日起，20 年（每年一次）回款	自筹	自有资金配套外部融资	无	20 年	可用性服务费+运营维护服务费	无	列入政府财政预算，并经同级人大予以批准
集双高速集安至通化段主体工程	施工总承包	按施工进度定期支付工程进度款	按月计量支付	无	自有资金	无	无	施工收益	无	无
泸沽至黄联关高速公路加宽改造工程漫水湾至黄联关段土建施工 TJ3 标段	施工总承包	按施工进度定期支付工程进度款	按月计量支付	无	自有资金	无	无	施工收益	无	
南溪区长江生态文化旅游产业综合开发 PPP 项目	PPP	项目总投资中所含乙方融资资金的运营期政府付费率	运营期 20 年	自筹	自有资金配套外部融资	无	20 年	可用性服务费+运营维护服务费	无	列入政府财政预算，并经同级人大予以批准
邛崃市"4.20"芦山地震灾	投融资项目	项目总投资中	完成审计结算 3	自筹	自有资金配套	无	无	邛崃市土地储备交易中	无	无

后恢复重建城乡建设用地增减挂钩项目打捆招商一标段 8 个项目		所含乙方融资资金的运营期政府付费率，以项目融资协议年限与政府付费年限之匹配度确定。	个月内		外部融资			心按与乙方签订的收购协议向乙方支付指标收购价款，用于支付乙方垫付的本项目投资款及投资回报。		
绕城立交群（三纵一横项目）	传统项目	按施工进度定期支付工程进度款	按月计量支付	无	自有资金	无	无	施工收益	无	无
成温邛快速通道大邑段道路建设工程	投资项目	工程建安投资本金=大邑县财政投资评审中心评审的财评预算价×（1-1%）+双方根据合同约定的调整费用	交工验收合格后两年内	自筹	自有资金配套外部融资	无	无	投资回报及施工收益	无	无

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
传统类	2	63,995,662.00	已竣工验收	60,420,425.49	已办理	60,420,425.49
投资类	2	643,849,770.00	已竣工验收	643,430,351.20	部分办理	52,520,000.00

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
施工项目	45	11,168,178,475.35	6,083,954,423.81	5,084,224,051.54

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
达宣快速通道 PPP 项目	1,900,000,000.00	投资项目	2018 年 11 月 09 日	1095 日历天	8.63%	148,525,067.76	163,914,042.34	-	
宜宾南溪花海项目	1,300,000,000.00	投资项目	2017 年 09 月 26 日	三年	4.81%	62,588,626.50	62,588,626.50	-	
集双高速集安至通化段主体工程	866,406,673.00	传统项目	2016 年 04 月 05 日	1730 日历天	78.88%	183,526,336.32	683,328,327.38	596,058,002.32	12,955,883.96
四川雅安至康定高速公路项目路基土建 C19 标段	682,956,971.00	传统项目	2014 年 09 月 01 日	48 个月	80.58%	252,162,923.67	550,300,000.00	360,411,514.58	
旺苍 3P 项目	432,951,583.00	投资项目	2016 年 04 月 15 日	24 个月	91.4%	118,772,378.93	395,737,918.37	56,961,664.00	
泸沽至黄联关高速公路加宽改造工程漫水湾至黄联关段土建施工 TJ3 标段	628,743,853.00	传统项目	2017 年 10 月 24 日	30 个月	58.13%	364,922,576.04	365,516,138.76	221,072,416.00	11,885,615.00
汶马高速路项目路基 C13	608,010,033.49	传统项目	2015 年 07 月 10 日	48 个月	95.34%	146,594,191.94	579,697,271.00	526,755,516.00	
215 线巴塘竹巴笼至得荣二龙桥段公路改建（苏洼龙至斯闸段） TJ3 标	312,742,721.36	传统项目	2017 年 12 月 01 日	24 个月	46.91%	119,356,666.67	146,698,696.67	53,619,005.67	9,577,435.33

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
8,788,486,379.32	503,177,955.93	3,769,329.34	8,198,446,214.26	1,089,448,791.65

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
集双高速集安至通化段主体工程	935,869,600.00	641,895,124.27	41,433,203.11
泸沽至黄联关高速公路加宽改造工程漫水湾至黄联关段土建施工 TJ3 标段	628,743,853.00	215,938,843.01	149,577,295.75
四川雅安至康定高速公路项目路基土建 C19 标段	494,246,069.00	378,489,780.77	171,810,219.23
汶马高速路项目路基 C13	477,684,529.00	514,839,221.09	64,858,049.91
桃园至巴中高速公路工程项目土建工程 LJ15 标段	416,834,148.00	418,048,179.00	2,672,959.92
广昌至吉安高速公路项目 CP1 标段	332,374,750.00	190,350,800.24	79,513,112.15
乐雅高速公路路面工程 LM1 合同段	298,784,456.00	313,844,294.00	95,271.21
西藏“4.25”灾后重建项目	231,235,481.00	170,265,345.64	13,459,026.06
雅康路路面 LM2	225,026,260.00	197,493,110.68	99,810,081.81

公司是否开展境外项目

□ 是 √ 否

（5）营业成本构成

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程施工	2,520,047,104.50	93.89%	1,874,442,415.10	99.20%	-5.31%

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工程施工	原材料	1,364,414,805.14	54.14%	1,044,657,699.31	55.73%	-1.59%
工程施工	人工费	626,851,014.35	24.87%	441,105,253.18	23.53%	1.34%
工程施工	机械使用费	322,183,338.78	12.78%	243,072,594.64	12.97%	-0.19%
工程施工	其他直接成本	106,466,632.99	4.22%	74,798,260.48	3.99%	0.23%
工程施工	间接成本	100,131,313.26	3.97%	70,808,607.48	3.78%	0.19%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	股权取得方式	股权取得时间点	业务性质	注册资本(万元)	出资比例%
达州市达宣快速建设管理有限公司	设立	2018年5月	工程项目投资	5,000.00	80
四川兴溪建设工程有限公司	设立	2018年4月	工程建设	1,000.00	100

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,438,554,690.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度营业收入的比例
1	客户一	374,821,896.87	13.75%
2	客户二	364,922,576.04	13.39%
3	客户三	265,357,596.89	9.74%
4	客户四	249,926,284.74	9.17%
5	客户五	183,526,336.33	6.73%
合计	--	1,438,554,690.87	52.78%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	357,806,348.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户一	96,710,885.48	3.60%
2	客户二	83,228,674.70	3.10%
3	客户三	78,061,328.89	2.91%
4	客户四	51,942,252.36	1.94%
5	客户五	47,863,206.64	1.78%
合计	--	357,806,348.07	13.33%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	80,101,171.24	74,371,914.96	7.70%	
财务费用	15,034,215.38	19,264,171.26	-21.96%	银行借款减少，利息支出减少

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,076,966,237.80	2,592,377,767.21	18.69%
经营活动现金流出小计	3,120,140,095.59	2,367,046,032.30	31.82%
经营活动产生的现金流量净额	-43,173,857.79	225,331,734.91	-119.16%
投资活动现金流入小计	225,768,091.62	159,328,878.07	41.70%
投资活动现金流出小计	238,255,102.48	83,066,167.03	186.83%
投资活动产生的现金流量净额	-12,487,010.86	76,262,711.04	-116.37%
筹资活动现金流入小计	287,212,500.00	112,899,151.96	154.40%
筹资活动现金流出小计	375,161,946.83	265,683,061.81	41.21%
筹资活动产生的现金流量净	-87,949,446.83	-152,783,909.85	-42.44%

额			
现金及现金等价物净增加额	-143,610,315.48	148,810,536.10	-196.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年度减少119.16%，主要原因为报告期内公司购买商品支付的现金增加所致。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年度减少116.37%，主要原因为报告期PPP项目支付拆迁款等所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少42.44%，主要原因为上期分配股利、支付利息所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动现金流与本年度净利润存在较大差异，原因为公司依据《企业会计准则第15号——建造合同》的规定，采用完工百分比法确认营业收入和营业成本，并计算报告期的净利润，而经营活动现金流根据收付实现制进行反映。

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	89,046,830.25	272.73%	投资项目收益	是
资产减值	-5,002,333.39	-15.32%		否
营业外收入	204,528.14	0.63%		否
营业外支出	1,499,407.09	4.59%		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

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,031,651,778.55	17.38%	1,187,120,092.81	21.20%	-3.82%	
应收账款	608,117,900.22	10.24%	799,146,539.98	14.27%	-4.03%	加大应收账款回收力度
存货	1,122,390,958.79	18.91%	792,307,607.80	14.15%	4.76%	已完工未结算工程增加所致

长期股权投资	277,238,521.00	4.67%	272,560,866.85	4.87%	-0.20%	
固定资产	50,357,642.68	0.85%	47,265,438.11	0.84%	0.01%	
长期借款	264,962,500.00	4.46%	110,000,000.00	1.96%	2.50%	长期借款增加所致
长期应收款	1,602,564,737.18	26.99%	1,101,151,010.23	19.66%	7.33%	主要为在建 PPP 项目本期投资额增加所致
其他非流动资产	0.00	0.00%	70,000,000.00	1.25%	-1.25%	主要为委托贷款收回
一年内到期的非流动负债	68,750,000.00	1.16%	310,000,000.00	5.54%	-4.38%	一年内到期的长期借款减少所致

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	余额	受限原因
货币资金	60,830,509.82	保函保证金使用受限、诉讼冻结
应收账款	30,313,938.55	质押获取银行授信
一年内到期的非流动资产	44,873,519.22	质押获取银行授信
长期应收款	157,981,216.14	质押获取银行授信
合计	293,999,183.73	

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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

达州市达宣快速建设管理有限公司	工程项目投资	新设	40,000,000.00	80.00%	自有资金	达州市交通投资建设集团有限责任公司	无	公路、隧道	项目已开工建设		21,615,381.88	否	2018 年 04 月 26 日	《关于签订《达州至宣汉快速通道 PPP 项目联合体补充协议》的公告》
四川兴溪建设工程有限公司	工程项目投资，工程建设	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	工程建设	无			否		
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	21,615,381.88	--	--	--

注：截止资产负载表日,本公司尚未缴纳四川兴溪建设工程有限公司注册资本金 1,000 万元。

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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	公开增发	67,916.88	3,552.28	68,061.85					无	0
合计	--	67,916.88	3,552.28	68,061.85	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										

公司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 年度实际使用募集资金 3,552.28 万元，2018 年度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，募集资金专户注销前结余资金 3.44 万元永久性补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司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										
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	否	67,916,688	67,916,688	3,552.28	68,061.85	100.00%	2015 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,916,688	67,916,688	3,552.28	68,061.85	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	67,916,688	67,916,688	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板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资 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

注：元华路南延线投融资建设根据合同约定回购期已结束，目前尚未完成政府审计。

（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。

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	12,000,000.00	88,273,564.29	-275,460.81	145,041,366.98	3,093,232.58	2,614,036.25
成都中讯机电有限责任公司	子公司	机电设备安装	12,000,000.00	25,831,274.00	17,357,575.78	17,770,062.28	1,371,796.38	1,085,006.83
成都彭青投资有限公司	子公司	公路投资	20,000,000.00	31,623,796.61	30,901,312.27		-5,996,876.84	-4,497,781.13
成都嵘景路桥建设有限公司	子公司	公路、桥梁、隧道施工	15,000,000.00	26,251,967.11	26,129,881.37		14,552,021.80	10,901,821.80
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	5,200,000.00	21,015,579.13	7,288,557.43	19,815,438.19	377,112.74	239,852.15
成都通途投资有限公司	子公司	公路投资	110,000,000.00	632,947,074.81	168,034,634.93		34,001,918.51	25,404,177.56
四川宜威高速公路有限公司	子公司	公路投资	410,000,000.00				262,761.64	262,761.64
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	58,000,000.00	112,726,438.52	70,484,068.41	20,206,217.75	2,921,050.13	2,183,129.68
成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	交通设施生产	4,000,000.00	18,967,148.24	585,782.28	4,586,771.64	-777,432.18	-763,517.98
西藏成路投资有限公司	子公司	公路投资	200,000,000.00	197,620,956.92	174,688,385.45	16,578,303.31	-4,746,963.63	-4,744,083.63
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	子公司	工程投资	50,000,000.00	192,047,518.77	66,787,276.82		5,400,620.50	4,050,465.37
旺苍县旺宁公路有限责任公司	子公司	"公路、桥梁养 护管理、工程投资"	150,000,000.00	370,498,247.61	145,400,538.05		-5,206,408.60	-3,904,806.45
宜宾市南溪区环溪路桥	子公司	工程投资	50,000,000.00	531,328,590.88	79,920,361.86		19,629,548.76	14,722,161.56

项目投资有限公司								
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	200,000,000.00	1,733,496.98	1,733,496.98		-1,215,448.55	-1,215,332.15
邛崃文龙土地综合整理项目有限责任公司	子公司	土地综合治理	5,000,000.00	46,894,429.30	-2,776,829.69		-3,585,882.05	-2,690,804.04
宜宾源景旅游投资有限公司	子公司	工程项目投资	100,000,000.00	80,826,844.12	48,533,354.91		-1,523,630.07	-1,217,748.92
达州市达宣快速建设管理有限公司	子公司	工程项目投资	50,000,000.00	917,209,933.50	611,080,165.95		3,780,347.93	2,830,165.95
四川兴溪建设工程有限公司	子公司	工程项目施工	10,000,000.00					
凉山州成路建设工程有限公司	子公司	工程项目施工	20,000,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
达州市达宣快速建设管理有限公司	设立	无重大影响
四川兴溪建设工程有限公司	设立	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

“十三五”时期，我国交通运输发展正处于支撑全面建成小康社会的攻坚期、优化网络布局的关键期、提质增效升级的转型期，交通基础设施建设的主要工作就是要突出对“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带发展三大战略和新型城镇化、脱贫攻坚的支撑保障，完善国内交通基础设施建设，提升运输服务的协同性和均等化水平。

从行业规划格局来看，根据2019年全国交通运输工作会议安排，2019年，全国预计将完成公路固定资产投资1.8万亿左

右，新建改建农村公路20万公里，实现具备条件的乡镇、建制村通硬化路。2019年将持续深化交通运输供给侧结构性改革，主动服务国家重大战略实施，坚决打好交通扶贫脱贫攻坚战，加快推进现代综合交通运输体系建设，大力发展绿色交通、智慧交通，提高交通运输科技创新能力。根据2019年四川省交通运输工作会议安排，四川省将全面推进交通强省建设工作，深度融入“一带一路”建设、长江经济带发展、新一轮西部大开发等国家战略。2019年，全省交通投资继续保持高位运行，公路建设投资确保完成1400亿元，力争完成1500亿元，实现连续九年公路交通投资超千亿元；力争新开工高速公路10条、1000公里，确保建成高速公路500公里，新建改建国省干线公路1500公里、农村公路2万公里，突出重大项目建设，突出交通脱贫攻坚，有力支撑全省“一干多支、五区协同”、“四向拓展、全域开放”的战略部署。可见，随着国家战略交通保障体系建设加速推进、城镇化进程加速推进、交通扶贫攻坚战加速推进，全社会固定资产投资额及建筑业增加值随之增长，带动交通运输基础设施建设行业进入发展的黄金期，未来路桥工程施工也仍将保持稳定快速发展。

从行业发展趋势来看，交通基础设施建设行业是技术应用型行业，科技是行业的第一生产力，“高精尖缺”人才是推动行业高质量发展的第一资源。是否拥有提高施工效率和提升产品品质的新技术、新材料、新工艺，是否拥有掌握行业新技术、新材料、新工艺的专业人才队伍，未来将直接决定路桥施工企业在市场上竞争力。尤其是随着港珠澳大桥等一大批标志性工程的建成，各级各类高精尖行业新技术、新材料、新工艺已经完成攻关并逐渐大规模推广应用，如何提升产品科技含量、如何有效控制施工成本，将会是各级各类路桥施工企业亟待解决的问题，也将会在一定程度上决定各自的市场份额。

2、公司发展战略

做大核心路桥主业，以科技和新基建为导向，开启资本运作与实体经营双引擎，逐步成为一体化、综合型的产业投资建设运营商。

3、2019年经营计划

根据公司第五届董事会第三十六次会议审议通过的《2019年度财务预算》，预计2019年度实现营业收入29亿元，实现营业利润6000万元。

特别说明：上述财务预算不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于市场变化情况、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

为实现上述经营目标，公司管理团队将重点做好以下几个方面的工作：

（1）以新举措、新作为大力拓展市场。项目是利润的直接来源，公司的生产经营和管理归根到底都要围绕项目、服务项目。一是出台并实施《经营投标奖励办法》，进一步确立市场导向原则，全力推进全员营销、全员拓展。二是要加强重点区域、重点项目拓展，继续加大在四川、河南、吉林、江西、新疆、陕西等地区的项目拓展。三是要多渠道、多形式开展项目拓展和合作，重点拓展土地整理开发等类型项目的业务市场。

（2）以新格局、新亮点突破产业布局。在做好日常技术管理的同时，公司要着力推动产业创新、科技创新，在公司传统项目施工中不断引进新技术、新方案，提高施工技术水平和管理水平；要大力引进高端技术人才和科技人才，加强与专业院校的产学研合作，推进科技成果转化，增加公司效益中的科技因素贡献占比；要大胆探索关联产业、新兴产业和高科技产业的投资孵化，积极开展相关产业研究和可行性分析，在保证公司项目资金需求的情况下，审慎开展产业孵化投资，努力为公司发展寻找新的业绩增长点。

（3）以新要求、新成效推进改革发展。改革催生动力，要让改革更好地服从公司的发展大局，更好地服务于公司的生产经营。一是深化目标和预算改革，要持续改进以利润为导向的目标管理和以成本为标尺的预算管理，优化考核指标，完善责任书构成；要加强年度预算统筹，坚持项目预算与管理费用预算分类管理，突出预算的导向性，提高预算的准确性和科学性，逐步降低管理成本。二是深化薪酬和绩效改革，要进一步深化薪酬改革，优化员工基本薪点构成，合理匹配员工特别是项目员工岗位薪点，健全岗位薪点调整机制，提高薪酬对管理人员的激励作用；要抓紧建立与岗位职责挂钩的绩效考核机制，突出定量指标，完善定性指标；要全面实施限制性股票激励计划，并做好与股权激励考核机制的衔接。三是深化项目管理改革，清晰界定分子公司项目管理权限，完善项目管理制度和流程，提高分子公司项目管理积极性，让分子公司成为项目管理的主体和第一关口，有效把控住项目前端风险。

（4）以新渠道、新方式夯实资金保障。工程施工行业属于资金密集型行业，尤其是各类投资型项目（BOT、PPP等）均需占用大量营运资金，对企业的融资能力提出很高的要求。公司要千方百计筹措资金，抓住国家清理建筑行业政府债务的有利时机，采用各种方式不余遗力地追讨老旧项目欠款；要利用好民营企业融资环境松动的机遇，跨越民营企业融资高山，努力开展银行融资，适时开展资本市场直接融资，最大限度提升公司资金供应规模，保障在建项目的高效运转和新项目的拓展落地。

（5）要更全面、更有力推进协调发展。一是始终如一重视安全管理，安全是效益的前提，要持续加强安全管理，不断健全安全生产机制，落实“一岗双责”制度，加强安全隐患排查整改，规范安全资金使用，让公司每一分利润都建立在安全生产的基础上。二是要狠抓工程质量技术管理，质量是施工企业的立身之本，要高度重视工程质量技术管理，落实项目负责人质量责任终身制，充分发挥工匠精神，争创优质工程；要统筹项目质量、安全、进度、环保和效益，以质量为引领，不断优化项目技术方案，提升项目管理效益，确保不发生任何质量责任事故。三是加快人才引进和人才梯队建设，要结合公司改革发展实际和项目管理需求，加快高端和紧缺人才引进和培养，坚持外部引进和内部培养相结合，校园招聘和社会招聘互为补充，创新人才培养机制，要把公司的“传帮带”传统制度化、机制化，加快形成“高中低”、“老中青”合理搭配的人才梯队。

4、可能面对的风险

（1）产业政策风险

公司主要从事公路、桥梁、隧道等交通基础设施项目施工，而这类项目的建设资金大多来源于各级政府的财政预算，因

此公司的业务规模与国家的产业政策导向密切相关。未来政府对国家交通基础设施的投资规划、使用状况和扩张需求的预期变化等都会对公司的经营产生较大影响。针对产业政策风险，公司将积极寻找新的行业或产业机会，实现一体化、综合化运营，努力寻找新的利润增长点，降低公司经营业绩过度依赖政府基建投资的风险。

（2）行业竞争风险

国家交通基础设施建设市场虽然庞大，但从事该类业务的各级各类企业众多，行业竞争异常激烈，公司业务拓展难度加大，同时最低价中标使得企业的单价和毛利率偏低，对公司的经营业绩带来不利影响。针对行业竞争风险，公司将继续采取“差异化”和“区域化”竞争策略，找准市场定位，进行行业细分，重点拓展市域快速路等传统项目市场，有选择地拓展投融资建设项目市场，降低部分业务板块过度竞争的风险。

（3）财务风险

路桥施工行业市场竞争激烈，公司业务占用资金量大，部分业主拖延结算、工程款支付滞后，将会影响公司的资金周转和偿债能力，同时投资类项目资金成本较高、资金周转较慢，回款时间较长，也存在较大的财务风险。针对财务风险，公司将积极拓宽融资渠道，创新融资方式，努力探索资产证券化，进一步提高资金集中度，加速资金周转。对于应收账款，公司将加大催收力度，有效防范财务风险。

（4）原材料价格及供应大幅波动风险

受施工地域限制、临时行业管制等因素影响，工程施工行业所需的钢材、水泥、砂石等原材料价格波动幅度较大，且经常出现供应短缺，公司若未能按合理的商业条款及时取得足够的原材料，将会对公司的生产和业绩带来不利影响。针对原材料价格及供应大幅波动风险，公司将继续优化大宗材料采购安排，继续深入推进精确化管理，强化项目成本管控，提高项目管理水平。

（5）工程安全风险

公司的项目施工均为现场施工，施工方案是否科学、施工技术是否专业、施工设备是否良好、施工材料是否合格、施工环境是否合适等均有可能带来安全隐患，工程安全管理面临较大的考验。针对工程安全风险，公司全面实施安全生产目标责任制，积极做好强化安全、文明施工等工作，做实做细工地安全检查与整改工作，加大安全风险防控力度。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司利润分配政策制定的依据是《公司章程》。

《公司章程》明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对利润分配尤其是现金分红政策的具体内容、利润分配形式、时间间隔、现金分红的具体条件、各期现金分红的最低比例等做了明确的规定。具体如下：

1、利润分配原则

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

2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润。

3、利润分配条件

（1）公司以现金分红方式分配利润应同时满足下列条件：

-公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

-审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

-公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

（2）公司以股票股利分红方式分配利润的条件：

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

4、利润分配期间间隔

公司原则上采取每年度进行一次现金分红的方式进行利润分配，公司也可以进行中期利润分配。在公司当年实现盈利并

符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

5、现金分红比例

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的10%，但出现下列情况之一的除外：

（1）拟进行重大资本性支出；

（2）当年经营性净现金流量为负；

（3）拟采取股票方式分配股利。

同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

报告期内，《公司章程》中关于利润分配的相关规定未发生变化。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华审字[2019]002032号审计报告确认，2018年度归属于上市公司股东的净利润为21,325,238.33 元，母公司的净利润为-24,299,590.84元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按10%提取法定公积金0元，加上上年度分配后留存的未分配利润867,478,409.44元，2018年末累计可供股东分配的利润为843,178,818.60 元。根据2019年公司中标项目经营计划及资金需求安排，同时为公司未来新中标项目做好足够的资金准备确保持续稳定发展，公司建议长远考虑股东利益，2018年度不进行利润分配，即不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。期末未分配利润留待以后年度分配。

2、2017年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审[2018]11-153号审计报告确认，2017年度归属于上市公司股东的净利润22,426,138.70元，母

公司的净利润为-26,077,027.36元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按10%提取法定公积金0元，加上上年度分配后留存的未分配利润930,426,247.55元，减去2016年度分派的现金股利36,870,810.75元，2017年末累计可供股东分配的利润为867,478,409.44元。鉴于2018年公司有重大资金支出，2017年度公司将不进行利润分配，即不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2016年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经天健会计师事务所天健审[2017]11-189号审计报告确认，2016年度归属于上市公司股东的净利润43,920,548.68元，母公司的净利润为74,651,798.72元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，以母公司实现的净利润为基础，按10%提取法定公积金7,465,179.87元，加上上年度分配后留存的未分配利润874,300,871.93元，减去2015年度分派的现金股利11,061,243.23元，2016年末累计可供股东分配的利润为930,426,247.55元。2016年度以总股本737,416,215股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金36,870,810.75元，不转增，不送股。

注：公司应当披露近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	21,325,238.33	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	22,426,138.70	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	36,870,810.75	43,920,548.68	83.95%	0.00	0.00%	36,870,810.75	83.95%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据 2019 年公司中标项目经营计划及资金需求安排，同时为公司未来新中标项目做好足够的资金准备确保持续稳定发展，公司建议长远考虑股东利益，2018 年度不进行利润分配，即不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。期末未分配利润留待以后年度分配。

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	四川宏义嘉华实业有限公司		本公司在交易完成、权益变动后 12 个月内，不转让本次交易中所获得的成都路桥股份。	2018 年 01 月 18 日	12 个月	严格履行
	刘峙宏、四川宏义嘉华实业有限公司		本人/本公司控制的企业与成都路桥在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，成都路桥拥有独立面向市场的经营能力；本人/本公司及控制的其他企业没有、也将不会在中国境内或境外直接或间接以任何方式从事任何与成都路桥主营业务构成或者可能构成竞争的业务或活动；本人/本公司不会利用成都路桥实际控制人/第一大股东地位谋求成都路桥在业务经营等方面给予承诺人及承诺人所直接或间接控制的企业优于独立第三方的交易条件或利益；本人/本公司及直接或间接控制的企业将尽可能减少与成都路桥的关联交易；对于与成都路桥经营活动相关的不可避免的关联交易，本人/本公司及直接或间接控制的企业将遵循市场公平、公正、公开的原则，严格遵守关联交易相关的法律法规和成都路桥《公司章程》等规章制度	2018 年 01 月 18 日	无期限	正在履行中

			的要求，履行相应的关联交易决策程序，确保关联交易程序合法、价格公允，并及时进行信息披露。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑渝力、四川省道诚力实业投资有限责任公司		本人/本公司目前无投资并控制与成都路桥产品、业务相同或类似企业；除应成都路桥要求为其利益协助采取行动外，将不会主动从事与成都路桥有同业竞争或有利益冲突的业务或活动；不会利用成都路桥的股东和实际控制人身份从事任何限制或影响成都路桥正常经营的行为；若成都路桥在其现有业务的基础上有进一步拓展其经营业务范围，而本人/本公司控制的公司已在经营的，只要本人/本公司仍然是成都路桥的控股股东或实际控制人，本人/本公司同意成都路桥对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。	2010 年 08 月 11 日	公司已于 2018 年 8 月 6 日完成控股股东及实控人变更	公司已于 2018 年 8 月 6 日完成控股股东及实控人变更
股权激励承诺	成都市路桥工程股份有限公司		公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 12 月 08 日	无期限	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	业务性质	注册资本（万元）	出资比例%
达州市达宣快速建设管理有限公司	设立	2018年5月	工程项目投资	5,000.00	80
四川兴溪建设工程有限公司	设立	2018年4月	工程项目投资、工程建设	1,000.00	100

注：截止资产负债表日，本公司尚未缴纳四川兴溪建设工程有限公司注册资本金1, 000万元

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李洪仪　关德福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

1、2018年8月15日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于聘请2018年度审计机构的议案》，因天健会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已满，拟聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构（详见2018年8月16日在巨潮资讯网上发布的《关于聘请2018年度审计机构的公告》，公告编号：2018-063）。

2、2018年8月31日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘请2018年度审计机构的议案》，同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构（详见2018年9月1日在巨潮资讯网上发布的《2018年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-071）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

十二、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	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）	执行完成	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）

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。							
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
成都金馨园林绿化有限公司因与公司就工程款结算和支付存在争议，于 2015 年 5 月 5 日起诉要求支付工程款。	727.9	否	审结	公司胜诉	无	2016 年 03 月 29 日	巨潮资讯网
徐某因宜巴高速项目的建设保证金退还争议，于 2018 年 4 月 20 日起诉要求本公司退还。	365.90	否	二审中	一审判决败诉	无		
吴某因宜巴高速项目的建设保证金退还争议，于 2018 年 4 月 20 日起诉要求本公司退还。	205.03	否	二审中	一审判决败诉	无		
本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。	817.76	否	审结	公司胜诉	执行中	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本公	3,098.08	是	一审中	无	无	2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网

司二环路东段EPC1 标项目建设工程施工合同纠纷起诉要求支付工程款							
北京圣通恒润商贸有限公司因与本公司就苍溪火车站项目材料款的结算和支付存在争议，于2017 年 11 月 28 日起诉要求支付货款。	173.6	否	二审中	一审判决败诉。	无	2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
成都生安建筑劳务有限公司因与本公司就新津世行项目工程款的结算和支付存在争议，于2018 年 4 月 6 日起诉要求支付工程款。	311.01	否	审结	原告方撤诉	无		
苍溪县骐良建材有限公司因与本公司就苍溪火车站项目材料款的结算和支付存在争议，于2018 年 7 月 16 日起诉要求支付材料款。	1,311.84	否	审结	调解结案	无		
侯某、向某、向某、李某就生命权纠纷起诉本公司要求赔偿损失。	104.87	否	一审中	无	无		
华蓥市富源建筑劳务工程有限公司就合同纠纷申请仲裁要求本公司支付工程款。	480	否	审结	调解结案	无	2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
胡某因与本公司就苍溪火车站项目材料款的结算和支付存在争议，于 2017	127.71	否	审结	调解结案	无	2018 年 4 月 26 日	巨潮资讯网

年 12 月 19 日起诉要求支付材料款。							
本公司就金琴路、金罗路项目起诉四川金熠建设有限公司，要求退还垫付款项。	220	否	一审重审中	一审胜诉，二审发回重审	无		

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
成都市路桥工程股份有限公司	公司	关于一致行动人的披露与实际情况不符	被中国证监会立案调查或行政处罚	已整改	2018 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《关于收到四川证监局对公司采取责令改正措施的公告》（公告编号：2018-009）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

四川证监局要求公司应采取措施对信息披露存在的问题进行整改，确保严格按照《上市公司信息披露管理办法》，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司应在收到监督管理措施后20个工作日内向四川你证监局局提交书面报告。

公司已于2018年2月13日在巨潮潮资讯网上披露《关于四川证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：2018-017）

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

为进一步建立健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将公司利益与员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司董事会决定实施2018年限制性股票激励计划，具体实施情况如下：

1、2018年12月5日，公司召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为2650万股，其中首次授予2495万股，首次授予对象153人，预留155万股（详见2018年12月6日在巨潮资讯网上发布的

《第五届董事会第三十三次会议决议公告》，公告编号：2018-090）。

2、2018年12月8日，公司发布了《2018年限制性股票激励计划（草案）（更正后）》（详见2018年12月8日在巨潮资讯网上发布的《关于2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的更正公告》，公告编号：2018-094）。

3、2018年12月21日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）（更正后）及其摘要的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案（详见2018年12月22日在巨潮资讯网上发布的《2018年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-099）。

4、2019年1月8日，公司召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，调整后本次激励计划拟首次授予的激励对象调减为152人，拟首次授予的限制性股票总数调减为2475万股；审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年1月8日为首次授予日，向符合授予条件的152名激励对象授予2475万股限制性股票（详见2019年1月9日在巨潮资讯网上发布的《第五届董事会第三十四次会议决议公告》，公告编号：2019-002）。

5、2019年1月24日，经向深交所和中国结算深圳分公司申请并通过，公司完成2018年限制性股票激励计划首次授予登记工作，最终实际向144名激励对象合计授予2325万股限制性股票，此次限制性股票的上市时间是2019年1月25日（详见2019年1月24日在巨潮资讯网上发布的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公告编号：2019-015）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都众城园林有限责任公司	股东四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司	关联租赁	场地租赁	市场定价	0	127.48	29.71%	140	否	按合同约定结算	0	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
四川省道诚力实业	公司前十大股	关联租赁	办公场所租赁	市场定价	0	2.34	0.61%	4	否	按合同约定结	0	2018 年 04 月 26	巨潮资讯网

投资有限责任公司	东之一，原实际控制人郑渝力持股企业									算		日	
达州市大昌实业有限责任公司	公司董事向荣控制的企业	关联租赁	办公场所租赁	市场定价	0	46.68	12.20%		否	按合同约定结算	0		
成都众城园林有限责任公司	股东四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司	采购商品和接受劳务	工程施工	市场定价	0	831.53	0.31%	2,826	否	按合同约定结算	0	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,008.03	--	2,970	--	--	--	--	--
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）				公司第五届董事第二十五次会议审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，详见 2018 年 4 月 26 日巨潮网《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-034）。报告期内，公司与关联方发生的各类别关联交易未超过董事会的审批范围									
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。

十七、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

租赁情况说明

公司报告期内不存在重大租赁合同，主要租入的资产包括办公场所、土地等，主要租出的资产为设备等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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	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
达州市达宣快速建设管理有限公司	2018 年 10 月 13 日	182,475		0	连带责任保证	自贷款合同约定的贷款发放之日起至贷款本息全部结清之日止。	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			182,475	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
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	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			182,475	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			0	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								0.00%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								0

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	47,827
上述三项担保金额合计（D+E+F）	47,827
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

（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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	8,000	0	0
合计		8,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司委托理财均为购买商业银行发行的保本型理财产品，安全性较高、流动性较好，不存在逾期未收回的情况。上述事项已获公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，详见巨潮资讯网《关于使用自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-037）。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
7,000	自有资金	7,000	0

报告期内，为推进宜宾市南溪区长江生态文化旅游产业综合开发 PPP 项目早日开工建设，根据公司与项目业主宜宾市旅游局签订的《南溪区长江生态文化旅游产业综合开发 PPP 项目合同》及相关补充协议，公司以银行委托贷款方式，向业主方代表宜宾市中卉发展股份有限公司提供财务资助，专项用于项目开工前土地征拆。委托贷款金额 7000 万元，期限为自委托贷款合同签订之日起不超过 3 年，按固定年利率 8%计息，由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

任担保。上述事项已获公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，详见巨潮资讯网《关于对外提供财务资助的公告》（公告编号：2017-076）。截止报告期末 7,000 万委托贷款已收回。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
成都市路桥工程股份有限公司	四川汶马高速公路有限责任公司	24,005.427 万元	2018 年 03 月 07 日			无		无		否	无	项目已于 2018 年 3 月 22 日开工	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《2018 年第一季度经营情况公告》（公告编号：2018-039）
成都市路桥工程股份有限公司(牵头方),中核工建设集团第三工程局有限公司(成员方)	邛崃市建设投资集团有限公司	约 77,472 万元				无		无	0	否	无	无	2018 年 11 月 06 日	巨潮资讯网《关于拟中标项目的提示性公告》（公告编号：2018-085）

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司恪守“诚信、共赢”的从业原则，坚持“质量第一、诚信为本、科学管理、持续发展”的经营宗旨，遵循“精

确管理、以人为本、务实高效”的管理理念，在创造利润、回报股东的同时，积极履行公司的社会责任。

（1）股东权益保护

公司通过不断完善法人治理结构、建立健全内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，加强信息披露的及时、准确、完整，进一步提高公司治理水平，公平、公开、公正对待所有股东，促进公司与股东之间长期、稳定的良性关系，加强了股东对公司的了解和认同 。一是完善法人治理结构，切实保护中小股东权益。公司法人治理结构明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策和经营体系，并做到科学分工和有效制衡。公司尊重股东权益，特别是中小股东权益，2018年公司共召开四次股东大会，各次股东大会在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决均实行单独计票，单独计票结果及时公开披露，确保了全体股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使股东权利参与公司重大事项的决策。二是加强公司内部控制建设，积极、全面开展内部风险控制建设工作，对涵盖公司组织架构、发展战略、财务管理、企业文化、人力资源、社会责任等控制活动进行全面系统的检查和梳理，查找内部控制缺陷，增强公司风险防范与控制能力。三是严格履行信息披露义务，按监管机构的要求及时、准确、完整地披露公司信息，做好内幕信息的保密管控与规范报送工作，并保证公平对待所有股东和投资者，确保了广大投资者的知情权。此外，公司还通过业绩说明会、互动平台、热线电话等多种方式开展与投资者的交流互动。四是稳健经营并重视股东回馈。公司坚持科学组织生产，加强市场运作，深挖提质增效，积极开源节流，在实现较好经济效益的同时，十分重视对全体股东的合理回报，积极构建与全体股东的良性关系。

（2）债权人权益保护

公司在日常经营决策过程中，始终坚持诚实守信原则，严格遵守信贷合作的商业规则，重视保护债权人的合法权益。公司严格履行与债权人签订的合同，按时支付货款、归还到期借款和上缴税费，及时通报与债权人权益相关的重大信息，与债权人形成了相互信任、相互支持的良好合作关系，连续多年被评为成都市“守合同重信用企业”。同时，公司坚持持续、稳健的财务政策，对高风险投资保持审慎态度，保证了公司资金链安全，也保护了债权人的长远利益。

（3）职工权益保护

员工是公司生存和发展的宝贵资源，公司始终致力于打造和谐融洽的工作氛围，激励员工为公司的发展贡献才智，强调员工与公司共享发展成果，促进公司与员工共同成长。公司始终坚持公平、公正、公开的用工政策，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法实施条例》等法律法规要求，保护职工合法权益。劳动用工方面，报告期内，公司员工的劳动合同签约率达到100%，公司按时、足额为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金，并提供定期体检、带薪休假、工作用餐、文娱活动等多种体现员工关怀的举措。民主管理方面，报告期内，公司积极支持工会工作，落实以职工代表大会为主要形式的民主管理，公司职代会审议了公司《工资集体协商》、《员工薪酬管理办法（试行）》等一系列与员工切身利益相关的议案，并完成了《工资集体协商合同》、《集体合同》、《女员工权益保护专项合同》的签订

工作。员工共享方面，报告期内，公司为了进一步建立健全公司长效激励约束机制，有效地将公司利于与员工利益结合在一起，公司推出2018年限制性股票激励计划，共计向144名公司员工授予2325万股公司股票，真正实现了员工与公司共享发展成果，充分体现了公司“以人为本”的经营管理理念。

（4）供应商、客户和消费者权益保护

供应商权益保护方面，公司历来注重上下游产业链的双赢合作，通过不断完善采购流程和机制、规范业务执行流程等措施为各级各类供应商提供公开、公平、公正的竞争环境，与供应商保持良好的战略合作关系。客户权益保护方面，公司高度重视客户权益保护，始终把客户满意度作为衡量公司各项工作的标准，把向客户提供质量过硬的工程产品作为日常经营管理工作的核心目标，严把工程质量关，确保承建的每一项工程产品都符合工程建设标准和ISO9001:2008质量管理体系及相关质量标准的要求，致力于为客户提供超值服务。消费者权益保护方面，公司的消费者就是道路、桥梁、隧道等工程产品的使用者，公司致力于向消费者提供质量过硬、安全优质的工程产品，在促进交通行业发展的同时，也为普通消费者的出行提供便捷。

（5）环境保护与可持续发展

公司始终坚持以可持续发展观为指导，推进节能减排、实施循环经济、倡导低碳生活、创建绿色生产环境。一是进一步建立健全工地环境保护管理制度，因地制宜改进施工工艺和技术，持续推进清洁生产，加强废水等排前管控，减少工地噪音污染；二是进一步加强施工设施设备的节能运行管理，科学合理安排设施设备的生产与保养，降低能耗和其他动力成本；三是实施循环经济，全方位开展周转材料的综合利用，并加强对工地建渣进行环保无害化处理后再利用；四是注重员工思想意识培养，不断强化环保和可持续发展理念，从总部日常无纸化办公到项目部施工现场节能减排，都取得了明显的效果。

（6）公共关系和其他社会责任

回报社会是企业应尽的责任，公司认真履行社会责任。公司积极支持中国羽毛球协会举办的第25届全球华人羽毛球锦标赛、四川省羽毛球协会举办的四川省全民健身羽毛球总决赛，有效展示了公司良好的形象和服务社会的意愿。同时，公司还与公司注册地的政府机构和社区合作，关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心，实现企业与社区、社会共发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

否

公司及分子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环境保护方面的法律法规，报告期内未发生环境保护相关重大违法违规行为。

公司始终坚持以可持续发展观为指导，推进节能减排、实施循环经济、倡导低碳生活、创建绿色生产环境。一是进一步建立健全工地环境保护管理制度，因地制宜改进施工工艺和技术，持续推进清洁生产，加强废水等排前管控，减少工地噪音污染；二是进一步加强施工设施设备的节能运行管理，科学合理安排设施设备的生产与保养，降低能耗和其他动力成本，加强施工环境监测以减少恶劣天气、地质灾害对施工人员及设施设备的不利影响；三是实施循环经济，全方位开展周转材料的综合利用，并加强对工地建渣进行环保无害化处理后再利用；四是注重员工思想意识培养，不断强化环保和可持续发展理念，从总部日常无纸化办公到项目部施工现场节能减排，都取得了明显的效果。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月5日，公司实际控制人郑渝力及其一致行动人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）签署了《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投资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、道诚力公司分别向宏义嘉华协议转让其持有的公司股份88,697,444股、34,008,612股，两者合计122,706,056股，占公司总股本的16.64%。2018年8月6日，上述拟转让的公司股份122,706,056股完成过户登记手续，宏义嘉华持有公司股份182,148,478股，占公司总股本的24.70%。本次股份收购完成后，宏义嘉华成为公司的控股股东，公司的实际控制人由郑渝力变更为刘峙宏。（公告编号2018-057）

2、2018年12月5日，公司召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案（公告编号2018-090），本次激励计划拟授予的限制性股票数量为2650万股，其中首次授予2495万股，首次授予对象153人，预留155万股。2018年12月8日，公司发布了《208年限制性股票激励计划（草案）（更正后）》（公告编号2018-094）。2018年12月21日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）（更正后）及其摘要的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案（公告编号2018-099）。2019年1月8日，公司召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，调整后本次激励计划拟首次授予的激励对象调减为152人，拟首次授予的限制性股票总数调减为2475万股；审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年1月8日为首次授予日，向符合授予条件的152名激励对象授予2475万股限制性股票（公告编号2019-002）。2019年1月25日，公司发布《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号2019-015），经向深交所和中国结算深圳分公司申请并通过，公司完成2018年限制性股票激励计划中限制性股票的授予登记工作，最终实际向144名激励对象合计授予2325万股限制性股票。

3、重大对外担保

1）本公司于 2019 年 1 月 9 日召开的第五届董事会第三十五次会议和 2019 年 1 月 25 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对外提供承诺书的议案》，同意公司对天新邛快速路邛崃段建设工程（二期）施工（一标段）项目（以下简称天新邛项目） 建设工程施工合同履约保证保险（函）提供承诺书。公司与中核工建设集团第三工程局有限公司（以下简称中核建三公司）组成的联合体于 2018 年 11 月 20 日被邛崃市建设投资集团有限公司确定为天新邛项目的中标单位。2018 年 12 月 19 日，公司与中核建三公司联合体向阳光财产保险股份有限公司成都市武侯支公司（以下简称“阳光财险”）投保天新邛项目的建设工程施工合同履约保证保险（函），保险金额为 8,000.00 万元人民币，保险期限自 2018 年 12 月 20 日零时起至 2020 年 12 月 9 日二十四时止，保险范围为投标人在工程项目实施过程中施工合同约定的全部责任。

根据阳光财险的要求，投保建设工程施工合同履约保证保险（函）的客户必须提供建设工程施工合同履约保证保险（函）承诺书。公司已于 2019 年 1 月签订了该承诺书，该承诺书实质构成反担保，即公司将向阳光财险为天新邛项目提供的施工合同履约保证保险（函）提供反担保。

2）本公司于 2019 年 1 月 9 日召开的第五届董事会第三十五次会议和 2019 年 1 月 25 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对外提供担保的议案》，同意公司对贵州省盘县红腾开发投资有限公司（以下简称“盘县红腾”或“被担保方”） 对外融资提供不超过 2 亿元人民币的连带责任保证担保。

公司在贵州省盘县承接并完成了英武至大山公路等项目。为加快应收账款的回收，降低坏账损失风险，维护股东利益，由公司为盘县红腾对外融资提供不超过2亿元连带责任保证担保，盘县红腾对外融资后偿付公司部分工程款。本次担保期限不超过两年，贵州省红果经济开发区开发有限责任公司股东会决议通过为公司提供反担保。

二十、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%				1,778,718	1,778,718	13,843,752	1.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,065,034	1.64%				1,778,718	1,778,718	13,843,752	1.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,065,034	1.64%				1,778,718	1,778,718	13,843,752	1.87%
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	98.36%				-1,778,718	-1,778,718	723,572,463	98.12%
1、人民币普通股	725,351,181	98.36%				-1,778,718	-1,778,718	723,572,463	98.12%
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%				0	0	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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周维刚	4,421,814		1,473,938	5,895,752	高管锁定股	无
王继伟	914,338		304,780	1,219,118	高管锁定股	无
徐基伟	929,287			929,287	高管锁定股	无
王建勇	878,500			878,500	高管锁定股	无
冯梅	2,066,184			2,066,184	高管锁定股	无
邱小玲	2,704,911			2,704,911	高管锁定股	无
郭皓	150,000			150,000	高管锁定股	无
合计	12,065,034	0	1,778,718	13,843,752	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,681	年度报告披露日前上一月末	44,408	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0

		普通股股东总数		股股东总数（如有）（参见注 8）		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川宏义嘉华实业有限公司	境内非国有法人	24.70%	182,148,478	122706056		182,148,478		
李勤	境内自然人	11.42%	84,221,113	-63670900		84,221,113	质押	37,000,000
四川璞信产融投资有限责任公司	境内非国有法人	3.39%	25,000,000	25000000		25,000,000		
四川省道诚力实业投资有限责任公司	境内非国有法人	3.20%	23,591,388	-34008612		23,591,388		
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		
廖开明	境内自然人	1.36%	10,013,160			10,013,160		
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		
周维刚	境内自然人	0.80%	5,895,752		5,895,752	0		
王雨功	境内自然人	0.54%	3,995,160			3,995,160		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，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、周维刚为一致行动关系。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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川宏义嘉华实业有限公司	182,148,478	人民币普通股	182,148,478
李勤	84,221,113	人民币普通股	84,221,113
四川璞信产融投资有限责任公司	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
四川省道诚力实业投资有限责任公司	23,591,388	人民币普通股	23,591,388

成都江凯置业有限公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
廖开明	10,013,160	人民币普通股	10,013,160
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
王雨功	3,995,160	人民币普通股	3,995,160
樊希圣	3,366,700	人民币普通股	3,366,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，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情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中,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公司股份 46,570,000 股;四川省道诚力实业投资有限责任公司通过中邮证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 23,591,388 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公司 16,000,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川宏义嘉华实业有限公司	刘峙宏	2017 年 04 月 27 日	91510104MA6CP2N906	商务信息咨询、科技技术推广；房地产开发、房地产中介服务、物业管理、建筑装饰装修工程；货运代理、仓储服务（不含危险品）、人力装卸服务、软件和信息技术服务、计算机软硬件批发与零售；广告设计制作代理发布、货物及技术进出口；园林绿化工程、电信工程、防水工程、建筑智能化工程、机电安装工程、安防工程、城市及道路照明工程、楼宇智能化工程、消防设施工程、公路工程、市政公用工程、土石方工程、房屋建筑工程、暖通工程、工程设计；生物技术推广及服务；新材料技术推广、节能技术推广；环保工程、环保工程技术咨询、技术服务；土地整理。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内没有控股和参股其他境内外上市公司

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	四川宏义嘉华实业有限公司
变更日期	2018 年 08 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网：《关于股东协议转让公司股份完成过户登记公告》（公告编号：2018-057）
指定网站披露日期	2018 年 08 月 08 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘峙宏	本人	中国	否
主要职业及职务	四川宏义嘉华实业有限公司董事长，2018 年 8 月 31 日起任本公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

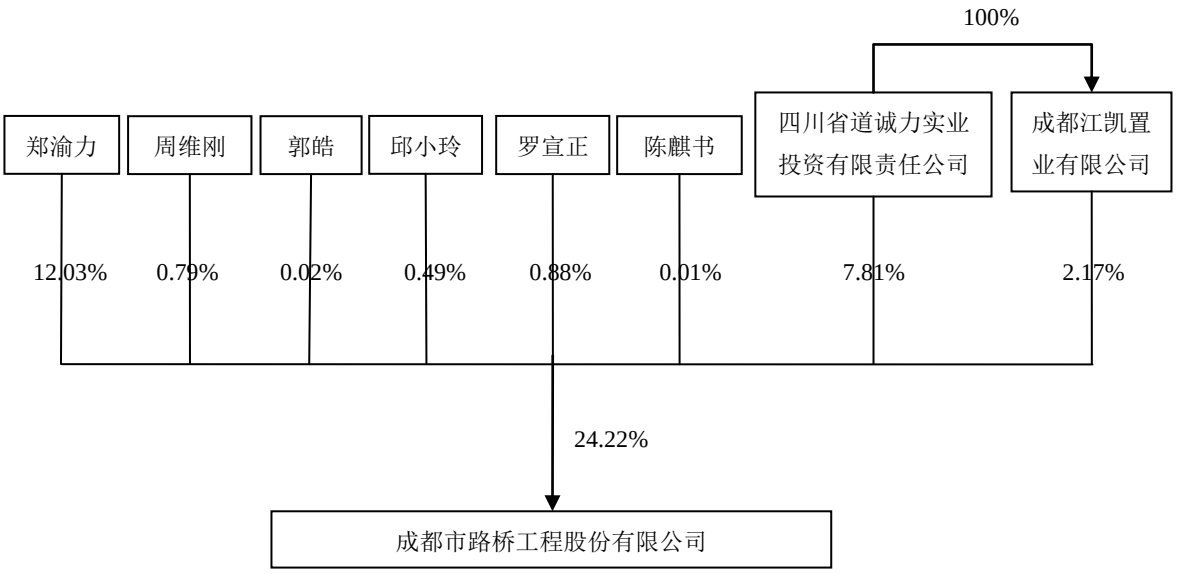
实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

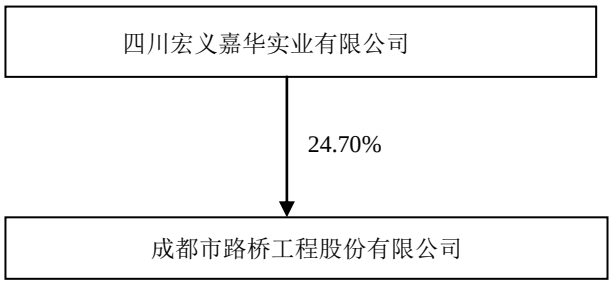
新实际控制人名称	刘峙宏
变更日期	2018 年 08 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网：《关于股东协议转让公司股份完成过户登记公告》（公告编号：2018-057）
指定网站披露日期	2018 年 08 月 08 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

2018 年 8 月 6 日控股股东变更前



2018 年 8 月 6 日控股股东变更后



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘峙宏	董事长	现任	男	55	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
孙旭军	副董事长、董事、总经理	现任	男	54	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
刘其福	董事	现任	男	52	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
向荣	董事	现任	男	48	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
熊鹰	董事	现任	男	52	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
郭皓	董事	现任	男	32	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	200,000	0	0	0	200,000
高跃先	独立董事	现任	男	60	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
游宏	独立董事	现任	男	51	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
王良成	独立董事	现任	男	39	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
王建勇	监事会主席	现任	男	47	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	1,171,333	0	0	0	1,171,333
曹征	监事	现任	男	36	2018 年	2019 年	0	0	0	0	0

					08 月 31 日	03 月 10 日					
俞珈玮	监事	现任	男	31	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
李志刚	常务副总经理、董事会秘书	现任	男	46	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
王继伟	副总经理	现任	男	48	2018 年 08 月 31 日	2019 年 03 月 10 日	1,219,118	0	0	0	1,219,118
冯梅	副总经理、总经济师	现任	女	50	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	2,754,912	0	0	0	2,754,912
邱小玲	副总经理	现任	女	49	2007 年 08 月 20 日	2019 年 03 月 10 日	3,606,548	0	0	0	3,606,548
徐基伟	总工程师	现任	男	56	2007 年 02 月 08 日	2019 年 03 月 03 日	1,239,050	0	0	0	1,239,050
周维刚	董事长	离任	男	55	2016 年 03 月 11 日	2018 年 08 月 14 日	5,895,752	0	0	0	5,895,752
罗琰	董事	离任	男	43	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
周文飞	监事	离任	男	42	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
曹贤平	监事	离任	男	45	2016 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
王继伟	董事	离任	男	48	2016 年 03 月 11 日	2018 年 08 月 14 日	1,219,118	0	0	0	1,219,118
邱小玲	董事	离任	女	49	2016 年 03 月 11 日	2018 年 08 月 14 日	3,606,548	0	0	0	3,606,548
冯梅	董事	离任	女	50	2016 年 03 月 11	2018 年 08 月 14	2,754,912	0	0	0	2,754,912

					日	日					
徐基伟	副总经理	任免	男	56	2007 年 02 月 08 日	2018 年 08 月 31 日	1,239,050	0	0	0	1,239,050
合计	--	--	--	--	--	--	24,906,341	0	0	0	24,906,341

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周维刚	董事长	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
王继伟	董事、总经理	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
邱小玲	董事、财务总监、	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
郭皓	董事会秘书	解聘	2018 年 08 月 30 日	离职
冯梅	董事、副总经理	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
罗琰	董事	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
徐基伟	副总经理	解聘	2018 年 08 月 30 日	离职
周文飞	监事	离任	2018 年 08 月 14 日	离职
曹贤平	监事	离任	2018 年 08 月 14 日	离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘峙宏先生，中国国籍，生于1963年9月，硕士研究生学历，现任公司董事长，先后任宏义实业集团董事长、四川宏义嘉华实业有限公司董事长。刘峙宏先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，作为公司法定代表人，行使董事长相关职权。

刘其福先生，中国国籍，生于1966年4月，本科学历，现任公司董事，先后任成都达义物业有限责任公司董事长、宏义实业集团副董事长。刘其福先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行董事职责。

向荣先生，中国国籍，生于1970年1月，本科学历，现任公司董事，先后任达州市大昌实业有限责任公司董事长、四川宏义地产控股集团有限公司董事兼总经理。向荣先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行董事职责。

孙旭军先生，中国国籍，生于1964年6月，硕士研究生学历，现任公司董事、副董事长、总经理，先后任成都博瑞传播股份有限公司董事长、四川宏义嘉华实业有限公司董事。孙旭军先生按照《公司章程》及《总经理工作细则》的规定，履行董事职责，并全面主持公司生产经营管理工作，组织实施董事会决议。

熊鹰先生，中国国籍，生于1966年3月，中专学历，现任公司董事，先后任达县华夏康年实业有限公司执行董事兼总经理、四川宏义嘉华实业有限公司董事。熊鹰先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行董事职责。

郭皓先生，中国国籍，生于1986年8月，本科学历，现任公司董事，先后任成都市路桥工程股份有限公司总经理助理、董事会秘书。郭皓先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行董事职责。

高跃先先生，中国国籍，生于1958年2月，硕士研究生学历，四川大学法学院法学副教授，硕士研究生导师，现任公司独立董事。高跃先先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定，履行独立董事职责。

游宏先生，中国国籍，生于1967年10月，硕士研究生学历，路面工程专家，高级工程师，四川省交通厅交通勘察设计研究院副总工程师，现任公司独立董事。游宏先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定，履行独立董事职责。

王良成先生，中国国籍，生于1979年2月，博士研究生学历，四川大学商学院副教授，硕士研究生导师，现任公司独立董事。王良成先生按照《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定，履行独立董事职责。

王建勇先生，中国国籍，生于1971年6月，大专学历，高级工程师，现任公司监事会主席，先后任成都市路桥工程股份有限公司桥梁分公司经理、市政分公司经理。王建勇先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事会主席相关职责。

曹征先生，中国国籍，生于1982年7月，博士研究生学历，现任公司监事，先后任宏义实业集团有限公司副总经理、四川宏义嘉华实业有限公司董事兼总经理。曹征先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事职责。

俞珈玮先生，中国国籍，生于1987年5月，本科学历，现任公司监事，先后任上海易淳网络信息科技有限公司联合创始人、上海冰焰网络科技有限公司董事长。俞珈玮先生按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，履行监事职责。

李志刚先生，中国国籍，生于1972年10月，硕士研究生学历，现任公司常务副总经理、董事会秘书，先后任成都博瑞投资控股集团有限公司总经理、宏义实业集团有限公司副总经理。李志刚先生按照《总经理工作细则》的规定，履行副总经理职责，履行董事会秘书职责，分管证券、行政、人力资源、法务工作，负责公司资本运作。

王继伟先生，中国国籍，生于1970年9月，本科学历，高级工程师，一级建造师，现任公司副总经理，先后任成都市路桥工程股份有限公司副总经理、总经理、董事。王继伟先生按照《总经理工作细则》的规定，履行副总经理职责，分管运营管理、机料工作。

冯梅女士，中国国籍，生于1968年12月，本科学历，高级工程师，注册造价师，现任公司副总经理，先后任成都市路桥工程股份有限公司副总经理、总经济师、董事。冯梅女士按照《总经理工作细则》的规定，履行副总经理职责，分管市场工作。

左宇柯女士，中国国籍，生于1973年6月，大专学历，注册会计师，现任公司财务总监，先后任四川科瑞德制药有限公司财务总监、宏义实业集团有限公司财务总监。左宇柯女士按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行财务总监职责，分管财务资金工作。

邱小玲女士，中国国籍，生于1969年4月，本科学历，高级会计师，现任公司副总经理，先后任成都市路桥工程股份有限公司财务总监、董事。邱小玲女士按照《总经理工作细则》的规定，履行副总经理职责，分管应收账款回收工作。

徐基伟先生，中国国籍，生于1962年9月，硕士研究生学历，高级工程师，现任公司总工程师，先后任成都市路桥工程股份有限公司总工程师、副总经理。徐基伟先生按照《公司章程》及公司相关制度规定，履行总工程师职责，分管科技发展、安全工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘峙宏	四川宏义嘉华实业有限公司	董事长	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	是
孙旭军	四川宏义嘉华实业有限公司	董事	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	否
熊鹰	四川宏义嘉华实业有限公司	董事	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	否
周维刚	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2016 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 13 日	是
邱小玲	四川省道诚力实业投资有限责任公司	董事	2016 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 13 日	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘峙宏	宏义实业集团有限公司	董事长	1999 年 05 月 31 日		是
刘峙宏	四川宏盟实业有限公司	董事长	2005 年 12 月 30 日		否
刘峙宏	四川宏义资产管理股份有限公司	董事长	2009 年 08 月 12 日		否
刘峙宏	成都财智达人投资有限公司	董事长/总经理	2012 年 07 月 25 日		否

刘峙宏	成都紫东迎泰股权投资基金管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 07 月 14 日		否
刘峙宏	四川宏义文化旅游发展股份有限公司	董事长	2016 年 03 月 17 日		否
刘峙宏	达州宏义莲花湖实业有限公司	董事长	2017 年 10 月 13 日		否
刘峙宏	四川宏义发展集团有限公司	董事长	2011 年 01 月 26 日		否
刘峙宏	成都麓山实业有限公司	董事	2004 年 12 月 01 日		否
刘峙宏	成都万华房地产开发有限公司	董事	2001 年 08 月 29 日		否
刘峙宏	四川宏福贸易有限公司	监事	2006 年 09 月 21 日		否
刘峙宏	四川德瑞万华教育管理有限公司	董事	2007 年 11 月 26 日		否
刘峙宏	四川新城股权投资基金管理有限公司	董事	2015 年 07 月 01 日		否
刘峙宏	四川牛背山旅游开发有限公司	董事	2015 年 12 月 08 日		否
刘峙宏	西部印象文化旅游股份有限公司	副董事长	2016 年 07 月 04 日		否
刘峙宏	达州市通川区达商小额贷款有限公司	董事长	2014 年 06 月 04 日		否
刘其福	达州宏义投资有限公司	执行董事	2010 年 07 月 02 日		否
刘其福	四川宏福贸易有限公司	执行董事	2006 年 09 月 21 日		否
刘其福	北京基瑞福生物工程技术有限公司	董事	2002 年 07 月 04 日		否
刘其福	成都麓山实业有限公司	董事	2004 年 12 月 01 日		否
刘其福	成都万华房地产开发有限公司董事	董事	2001 年 08 月 29 日		否
刘其福	四川宏盟实业有限公司	董事	2005 年 12 月 30 日		否
刘其福	四川宏义资产管理股份有限公司	董事	2009 年 08 月 12 日	2016 年 06 月 15 日	否
刘其福	南充市宜嘉房地产开发有限公司	董事	2012 年 11 月 11 日	2018 年 03 月 28 日	否
刘其福	四川武侯蜀商小额贷款有限公司	监事	2011 年 11 月 16 日		否
刘其福	四川宏义文化旅游发展股份有限公司	副董事长	2016 年 03 月 17 日		否
刘其福	四川宏义嘉瑞健康管理有限公司	董事	2017 年 09 月 22 日	2018 年 06 月 14 日	否
刘其福	四川宏义阳光健康管理有限公司	董事	2018 年 03 月 26 日		否
刘其福	四川宜华宏义健康管理有限公司	董事	2017 年 09 月 22 日	2018 年 06 月 14 日	否
刘其福	达州市通川区达商小额贷款有限公司	董事	2014 年 06 月 04 日		否
刘其福	达州市融爵木业有限公司	董事	2018 年 08 月 29 日		否
刘其福	南充宜宏文化旅游发展有限公司	董事	2019 年 01 月 09 日		否
刘其福	达州宜宏健康管理有限公司	董事	2018 年 08 月 29 日		否
向荣	达州市大昌实业有限责任公司	董事长	2002 年 05 月 21 日		是
向荣	攀枝花宏义投资有限公司	执行董事	2006 年 12 月 26 日		否
向荣	南充市宜嘉房地产开发有限公司	董事长	2012 年 11 月 14 日	2018 年 03 月 28 日	否
向荣	达州市天仓房地产有限公司	执行董事	2014 年 11 月 12 日	2016 年 04 月 12 日	否

向荣	四川宏义嘉瑞健康管理有限公司	董事长/总经理	2017 年 09 月 22 日	2018 年 06 月 14 日	否
向荣	四川宏义阳光健康管理有限公司	董事	2018 年 03 月 26 日		否
向荣	四川宏义发展集团有限公司	董事/总经理	2011 年 01 月 26 日		否
向荣	河北铸基青诚房地产开发有限公司	经理	2018 年 01 月 24 日	2018 年 05 月 29 日	否
向荣	河北宏义嘉阳房地产开发有限公司	董事长	2018 年 08 月 08 日		否
向荣	四川宜华宏义健康管理有限公司	董事长兼总经理	2017 年 09 月 22 日		否
向荣	达州市融爵木业有限公司	董事长兼总经理	2018 年 08 月 29 日		否
向荣	南充宜宏文化旅游发展有限公司	董事长兼总经理	2019 年 01 月 09 日		否
向荣	成都宏义空铁置业有限责任公司	执行董事	2018 年 12 月 03 日		否
向荣	达州宜宏健康管理有限公司	董事长兼总经理	2018 年 08 月 29 日		否
向荣	四川川投汇鑫实业有限公司	董事	2018 年 01 月 17 日	2018 年 11 月 05 日	否
孙旭军	四川宏义发展集团有限公司	董事	2011 年 01 月 26 日		否
孙旭军	西藏妙圣旅游股份有限公司	董事	2017 年 05 月 16 日		否
熊鹰	四川省达县华夏实业有限责任公司	执行董事	1999 年 11 月 15 日		是
熊鹰	达县华夏康年实业有限公司	执行董事/总经理	2006 年 05 月 23 日		是
熊鹰	达县利通房地产开发有限公司	执行董事/总经理	2001 年 06 月 07 日		是
王良成	四川大学	教授			是
王良成	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 23 日	是
王良成	四川升达林业产业股份有限公司	独立董事	2018 年 02 月 05 日	2021 年 02 月 04 日	是
王良成	长城国际动漫游戏股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 23 日	2018 年 07 月 22 日	是
游宏	四川省交通运输厅交通勘察设计研究院	副总工程师	1999 年 07 月 05 日		是
高跃先	四川大学	教授	1994 年 01 月 01 日		是
曹征	宏义实业集团有限公司	副总经理	1999 年 05 月 31 日		是
曹征	四川宏义资产管理股份有限公司	总经理	2009 年 08 月 12 日		否
曹征	九寨沟宏义投资有限公司	监事	2007 年 01 月 22 日	2017 年 06 月 29 日	否
曹征	四川牛背山旅游开发有限公司	监事	2015 年 12 月 08 日	2017 年 05 月 10 日	否
曹征	四川汉宫坊生物科技有限公司	董事	2016 年 05 月 04 日		否
曹征	四川宏义文化旅游发展股份有限公司	董事	2016 年 03 月 17 日		否
曹征	西部印象文化旅游股份有限公司	监事	2016 年 07 月 04 日		否
曹征	汉桥实业(深圳)有限公司	董事	2018 年 04 月 16 日		否
俞珈玮	上海冰焰网络科技有限公司	董事长	2014 年 05 月 20 日		否
俞珈玮	上海漩影网络科技有限公司	执行董事	2015 年 04 月 03 日		否
俞珈玮	上海昌墨网络信息科技有限公司	监事	2015 年 08 月 12 日		否
俞珈玮	绍兴上虞寰宇投资管理有限公司	监事	2016 年 10 月 18 日		否

俞珈玮	临沂商城恒创信息科技有限公司	董事	2016 年 10 月 24 日		否
俞珈玮	绍兴上虞星游网络科技有限公司	监事	2016 年 11 月 29 日		否
俞珈玮	临沂隽泰商贸有限公司	监事	2018 年 02 月 11 日		否
俞珈玮	北京隽和泰祥科技发展有限公司	监事	2018 年 04 月 20 日		否
俞珈玮	绍兴暴雪文化传媒有限公司	执行董事,经理	2018 年 09 月 17 日		否
俞珈玮	浙江小城画画文化传媒有限公司	执行董事	2018 年 09 月 03 日		否
俞珈玮	渠县复润置业有限公司	监事	2018 年 10 月 16 日		否
俞珈玮	开江科华恒润房地产有限公司	监事	2018 年 05 月 24 日		否
李志刚	四川宏义资产管理股份有限公司	董事		2018 年 01 月 08 日	否
李志刚	四川新城股权投资基金管理有限公司	监事	2015 年 07 月 01 日	2018 年 04 月 12 日	否
左宇柯	成都市图码科技有限公司	监事	2005 年 11 月 15 日		否
左宇柯	四川和胜会计师事务所有限公司	监事	2010 年 01 月 20 日		否
左宇柯	四川信合资产评估有限责任公司	监事	1998 年 12 月 23 日		否
周维刚	成都路桥沥青有限公司	董事	2015 年 01 月 23 日	2018 年 01 月 24 日	否
邱小玲	成都路桥沥青有限公司	监事	2015 年 01 月 23 日	2018 年 01 月 24 日	否
在其他单位任职情况的说明					

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司在年度报告中按规定格式予以披露，并随定期报告提交股东大会审议。高级管理人员的报酬由董事会薪酬考核委员会依照年度目标业绩的完成情况进行考核，并报年度董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪组成。基本年薪由股东大会决定并调整，绩效年薪根据《高级管理人员考核奖惩办法》（2016）计算并发放。 根据《董事、监事津贴管理制度》（2016）的规定，独立董事领取独立董事津贴，为税前8万元人民币/年，在履职过程中发生的差旅费等由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付现任及离任董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计1283.23万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

刘峙宏	董事长	男	56	现任	52.62	是
刘其福	董事	男	53	现任	1	是
向荣	董事	男	49	现任	1	是
孙旭军	副董事长/董事/总经理	男	55	现任	50.46	否
熊鹰	董事	男	53	现任	1	是
郭皓	董事	男	33	现任	122.81	否
高跃先	独立董事	男	61	现任	8	否
王良成	独立董事	男	52	现任	8	否
游宏	独立董事	男	40	现任	8	否
王建勇	监事会主席	男	48	现任	129.63	否
曹征	监事	男	37	现任	0.67	是
俞珈玮	监事	男	32	现任	0.67	是
李志刚	董事会秘书/常务副总经理	男	47	现任	41.54	否
左宇柯	财务总监	女	46	现任	22.33	否
王继伟	副总经理	男	49	现任	147.72	否
冯梅	总经济师	女	51	现任	130.44	否
邱小玲	副总经理	女	50	现任	129.87	是
徐基伟	总工程师	男	57	现任	126.28	否
周维刚	董事长	男	56	任免	249.02	是
罗琰	董事	男	44	任免	17.28	否
周文飞	监事	男	43	任免	20.27	否
曹贤平	监事	男	45	任免	14.61	否
合计	--	--	--	--	1,283.22	--

注：税前报酬总额包含 2018 年董事、监事和高级管理人员任期奖共计 349.14 万元，其中刘峙宏 9.99 万元，孙旭军 9.54 万元，郭皓 34.11 万元，王建勇 40.23 万元，李志刚 7.86 万元，左宇柯 4.2 万元，王继伟 44.39 万元，冯梅 37.04 万元，邱小玲 39.8 万元，徐基伟 36.85 万元，周维刚 85.13 万元。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	474
主要子公司在职员工的数量（人）	152

在职员工的数量合计（人）	626
当期领取薪酬员工总人数（人）	626
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	
销售人员	
技术人员	339
财务人员	65
行政人员	
管理人员	67
行政人员	52
工勤人员	70
证券法务及审计人员	6
经营投标人员	27
合计	626
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学历	13
本科学历	285
大专学历	203
中专及以下学历	125
合计	626

2、薪酬政策

公司建立了具有较强市场竞争力的薪酬政策。公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的《劳动合同书》承担义务和享受权利。公司已按国家、四川省及成都市有关规定，为员工缴纳了养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工购买了住房公积金。公司薪酬管理坚持薪酬分配保障和激励相结合的原则，在科学设置员工岗位和客观评价业绩的基础上，制定了多种薪酬结构并行的策略，主要包括年薪制、岗位绩效工资制、计件或计日工制等形式。其中，高级管理人员实行年薪制；各级管理人员实行岗位绩效工资制；部分技术工人或机械操作手则实行计件工制。同时，为实现更加灵活的薪酬政策，体现奖优罚劣，除了将员工的年终奖金与绩效挂钩外，管理人员的岗位工资等级也会在年度考核过后进行合理调整。此外，员工在特殊考勤时期（如年休假、病假、婚假、产假等）的工资福利待遇，亦按照国家相关政策执行相应标准。

3、培训计划

公司在每年年初制定当年的员工培训计划，内容涵盖工程管理、工程造价、施工技术、财务、企业管理等各方面，通过积极开展个性化的内部或外部培训，促进员工全面发展。同时公司积极鼓励员工参加各项职业技术资格考试，对通过的员工给予一系列激励，实现员工自我技能的提升。针对施工企业专业性强、施工项目点分散、工作流动性强等特点，公司在项目部组织“传、帮、带”、内部现场观摩和技术交流会等形式加强企业内部培训，提高员工技能。报告期内，公司累计培训348人次，持续加强对持证专业技术人员的培养，员工资质证书通过率依然高于市场平均水平，有助于公司经营业务的持续开展。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	554,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	14,958,000.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和证券监管部门的相关规定和要求，不断完善公司治理，提高规范化运作水平，强化信息披露和投资者关系管理，维护全体股东的合法权益。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请专业律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行见证，均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。公司重视维护全体股东特别是中小股东的合法权益，建立了与股东沟通的有效渠道，保障其充分、平等地行使相应的权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司第五届董事会由九名董事组成，其中三人为独立董事。董事会由四个专门委员会构成，分别是战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员均为董事。公司董事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司董事勤勉尽责，独立董事能独立履行职责，对公司重大决策发表独立意见。

4、关于监事和监事会

公司第五届监事会由三名监事组成，其中职工代表一人，比例不低于三分之一，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》等规定。公司监事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司监事本着对公司和股东负责的精神，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

6、关于内幕知情人登记管理

公司严格执行《信息披露管理办法》中有关内幕信息知情人管理制度的规定，做好临时报告、定期报告等内幕信息的保密和登记工作，并对公司外部信息使用人进行严格管理，有效维护公司信息披露的公平原则。

7、投资者关系管理与信息披露

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

8、绩效评价和激励约束机制

公司建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、资产完整情况　公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司整体变更为股份有限公司后，依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

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

3、财务独立情况　公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制

定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

4、机构独立情况　公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立情况　公司已形成独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于股东单位及其他关联方。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2018-052）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.16%	2018 年 08 月 31 日	2018 年 09 月 01 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-071）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.46%	2018 年 10 月 31 日	2018 年 11 月 01 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-084）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.16%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	巨潮资讯网《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-099）

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高跃先	11	3	8	0	0	否	4
游宏	11	3	8	0	0	否	4
王良成	11	1	8	1	1	否	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《深圳证券交易所 中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和董事会决议的执行情况， 关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自已的专业知识和经验对公司的人力资源薪酬制度、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务内部审计、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事对2018年度董监高薪酬、内部控制自我评价报告、聘用会计师事务所、限制性股票股权激励、对外担保、关联方资金占用情况的专项审计说明等事项发表了独立、客观的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会能够按照《董事会战略委员会议事规则》的有关要求履行职责。战略委员会共召开了2次

会议，主要开展了以下工作：（1）对生产经营中可能出现的各种潜在风险，如融资风险等，提出合理化建议；（2）讨论公司控股股东变更后的新战略发展思路。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会能够按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关要求履行职责。薪酬委员会共召开了3次会议，开展了以下工作：（1）根据《高级管理人员考核奖惩办法》的规定，对公司高级管理人员2018年度的履职情况进行评价；（2）审核董事、监事和高级管理人员薪酬发放情况；（3）审议通过了《2018年限制性股票激励计划（草案）》，并同意对2018年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的提名。

3、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会能够按照《董事会审计委员会议事规则》的有关要求履行职责。审计委员会共召开了4次会议，主要开展了以下工作：（1）指导和督促内部审计制度的实施；（2）审议审计部定期提交的内部审计总结及审计工作计划；（3）聘请2018年度审计机构；（4）与审计机构沟通2018年年报审计工作安排并保证审计工作按计划开展。

4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会能够按照《董事会提名委员会议事规则》的有关要求履行职责。提名委员会共召开了2次会议，研究了以下工作事项：（1）公司董事会改选；（2）公司董事会秘书聘任。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《高级管理人员薪酬管理及考评奖惩办法》并完善了绩效考核体系，对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识，责任意识，提升公司法人治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高管人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，维护广大投资者的根本利益，公司制定了专门的考核原则，并制定了相应的考核标准。公司高管人员的年薪由基本年薪和绩效年薪两部分组成。对高管人员按照考核标准执行考核。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 02 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错误；重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报；一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	公司主要通过缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作相关判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：该缺陷造成的财产损失≥利润总额的 10%；重要缺陷：利润总额的 5%≤该缺陷造成的财产损失＜利润总额的 10%；一般缺陷：该缺陷造成的财产损失＜利润总额的 5%。	重大缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥500 万元；重要缺陷：500 万元＞报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥200 万元；一般缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额＜200 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，成都路桥公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 《成都市路桥工程股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 02 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]002032 号
注册会计师姓名	李洪仪、关德福

审计报告正文

一、 审计意见

我们审计了成都市路桥工程股份有限公司(以下简称成都路桥公司)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都路桥公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于成都路桥公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1. 应收账款的可回收性；

2. 建造合同的收入确认。

(一) 应收账款的可回收性

1. 事项描述

应收账款会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四（十）及附注七注释 2。

截至 2018 年 12 月 31 日，成都路桥公司合并财务报表应收账款原值 82,737.21 万元，坏账准备金额 21,925.42 万元。成都路桥公司根据应收账款的可收回性为基础计提坏账准备，在评估应收账款的可收回性时涉及管理层的重大判断和估计，包括

综合考虑业主的财务状况、应收账款的账龄和历史还款情况等可能导致发生减值的客观证据，评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值。因此，我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款可回收性所实施的重要审计程序包括：

（1） 对销售与收款业务相关内部控制的设计及运行的有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用管理、应收账款对账与回收管理、影响可回收性事项的识别与判断以及对坏账准备金额的估计。

（2） 对与应收账款坏账准备计提相关的会计估计是否符合企业会计准则规定进行分析与复核，并与同行业上市公司相关会计估计进行比较，判断是否合理。

（3） 计算、分析资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，是否与上期末的比率发生重大变化；比较以前各期计提坏账准备金额和实际发生坏账损失金额，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

（4） 对单项金额重大的应收账款进行了解和评估，判断该等应收账款是否发生减值并检查相关证据。

（5） 针对单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未发生减值的单项金额重大应收款项，检查管理层账龄划分是否正确；评估管理层将应收账款按账龄划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否合理。

（6） 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

（7） 结合应收账款函证回函情况以及期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

（8） 对应收款项坏账准备的会计处理及披露进行了评估。

3. 审计结论

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是可接受的。

(二) 建造合同的收入确认

1. 事项描述

建造合同收入确认政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四（二十三）及附注七注释 31。

2018 年度成都路桥公司营业收入 272,561.05 万元，其中工程施工收入 254,948.99 万元，占收入比重的 93.54%。工程施工收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同收入，合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。根据完工百分比法确认工程施工收入涉及成都路桥公司管理层的重大判断和估计，包括初始对建造合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并在建造合同的执行过程中持续评估和修订。因此，我们将建造合同的收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

（1） 我们了解、评价并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制。

（2） 获取建造合同清单，查验重大工程施工合同并复核关键合同条款。

（3） 选取合同样本，检查预计总收入和预计总成本的核算依据，评价管理层的估计是否充分合理。

（4） 选取合同样本，重新计算建造合同完工百分比的准确性。

（5） 选取合同样本，查验已发生工程施工成本的支持性文件；执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间。

（6） 选取合同样本，收集业主结算资料并就合同关键条款和建造合同执行情况向业主函证。

（7） 选取合同样本，对工程形象进度进行现场查看，评估工程的实际完工进度。

3. 审计结论

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对建造合同收入确认的相关判断及估计是可接受的。

四、 其他信息

成都路桥公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

成都路桥公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，成都路桥公司管理层负责评估成都路桥公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算成都路桥公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都路桥公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1．识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对成都路桥公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致成都路桥公司不能持续经营。

5．评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6．就成都路桥公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年二月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,031,651,778.55	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		
应收票据及应收账款	608,619,787.58	799,146,539.98
其中：应收票据	501,887.36	
应收账款	608,117,900.22	799,146,539.98
预付款项	25,891,643.18	27,853,923.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	666,685,617.96	720,770,152.70
其中：应收利息	114,194.00	114,516.00
应收股利	44,910.00	44,910.00
买入返售金融资产		
存货	1,122,390,958.79	792,307,607.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	384,454,273.96	456,543,977.21
其他流动资产	97,328,072.09	58,895,835.11
流动资产合计	3,937,022,132.11	4,042,638,129.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,602,564,737.18	1,101,151,010.23
长期股权投资	277,238,521.00	272,560,866.85
投资性房地产		
固定资产	50,357,642.68	47,265,438.11
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	2,105,605.53	2,185,851.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,436,468.25	440,436.78
递延所得税资产	65,276,934.17	63,956,489.07
其他非流动资产		70,000,000.00
非流动资产合计	1,999,979,908.81	1,557,560,092.77
资产总计	5,937,002,040.92	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		
应付票据及应付账款	1,731,289,326.89	1,670,875,863.50
预收款项	505,954,627.89	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	17,686,625.40	15,707,933.60
应交税费	26,331,196.98	72,253,712.90
其他应付款	329,545,494.69	355,326,849.67
其中：应付利息	569,881.63	624,652.78
应付股利	52,726.57	52,726.57
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	68,750,000.00	310,000,000.00
其他流动负债	110,146,109.15	57,511,018.19
流动负债合计	2,789,703,381.00	2,760,192,494.94

非流动负债：		
长期借款	264,962,500.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,165,825.90	3,202,933.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	171,650,000.00	50,000,000.00
非流动负债合计	439,778,325.90	163,202,933.73
负债合计	3,229,481,706.90	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	22,154,558.86	20,480,126.84
专项储备	25,337,565.94	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	941,198,674.34	919,873,436.01
归属于母公司所有者权益合计	2,692,960,327.55	2,675,377,461.95
少数股东权益	14,560,006.47	1,425,331.15
所有者权益合计	2,707,520,334.02	2,676,802,793.10
负债和所有者权益总计	5,937,002,040.92	5,600,198,221.77

法定代表人：刘峙宏　　主管会计工作负责人：左宇柯　　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	798,828,458.10	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		
应收票据及应收账款	1,074,635,102.52	1,315,385,244.42
其中：应收票据		
应收账款	1,074,635,102.52	1,315,385,244.42
预付款项	35,570,369.77	32,188,250.65
其他应收款	1,462,668,424.83	1,290,515,427.68
其中：应收利息	114,194.00	114,516.00
应收股利	44,910.00	44,910.00
存货	1,092,442,863.54	759,514,422.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	240,558,603.01	244,457,982.44
其他流动资产	82,576,043.17	53,126,889.96
流动资产合计	4,787,279,864.94	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	231,879,512.44	212,433,149.27
长期股权投资	1,438,321,606.32	915,543,952.17
投资性房地产		
固定资产	41,866,784.18	39,056,245.69
在建工程		
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	1,932,754.91	
递延所得税资产	50,564,011.81	45,131,476.89
其他非流动资产		70,000,000.00
非流动资产合计	1,764,564,669.66	1,282,164,824.02

资产总计	6,551,844,534.60	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		
应付票据及应付账款	1,714,603,769.24	1,643,798,620.16
预收款项	938,370,524.12	306,874,366.78
应付职工薪酬	17,057,699.62	14,784,985.19
应交税费	3,909,721.85	55,207,275.46
其他应付款	1,119,864,691.19	909,890,770.93
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	310,000,000.00
其他流动负债	100,491,985.33	52,226,889.96
流动负债合计	3,954,298,391.35	3,292,782,908.48
非流动负债：		
长期借款		110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,165,825.90	3,202,933.73
长期应付职工薪酬		
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	3,165,825.90	113,202,933.73
负债合计	3,957,464,217.25	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	22,154,558.86	20,480,126.84
专项储备	24,100,100.95	29,667,958.48
盈余公积	127,741,870.53	127,741,870.53
未分配利润	843,178,818.60	867,478,409.44
所有者权益合计	2,594,380,317.35	2,622,573,333.70
负债和所有者权益总计	6,551,844,534.60	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	2,725,610,520.85	1,987,274,806.64
其中：营业收入	2,725,610,520.85	1,987,274,806.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,781,112,904.26	2,036,343,918.23
其中：营业成本	2,684,138,514.07	1,889,560,540.89
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	6,841,336.96	5,743,102.42
销售费用		
管理费用	80,101,171.24	74,371,914.96
研发费用		
财务费用	15,034,215.38	19,264,171.26
其中：利息费用	14,379,550.79	23,135,055.51
利息收入	3,273,798.80	6,843,945.09

资产减值损失	-5,002,333.39	47,404,188.70
加：其他收益	35,996.87	
投资收益（损失以“—”号填列）	89,046,830.25	96,072,247.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,003,222.13	140,751.35
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	364,618.61	294,704.66
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,945,062.32	47,297,841.01
加：营业外收入	204,528.14	2,449,653.53
减：营业外支出	1,499,407.09	6,123,363.68
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,650,183.37	43,624,130.86
减：所得税费用	11,690,269.72	21,272,661.01
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,959,913.65	22,351,469.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	20,959,913.65	22,351,469.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	21,325,238.33	22,426,138.70
少数股东损益	-365,324.68	-74,668.85
六、其他综合收益的税后净额	1,674,432.02	4,528,270.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,674,432.02	4,528,270.35
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,674,432.02	4,528,270.35
1.权益法下可转损益的其	1,674,432.02	4,528,270.35

他综合收益		
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	22,634,345.67	26,879,740.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,999,670.35	26,954,409.05
归属于少数股东的综合收益总额	-365,324.68	-74,668.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03

法定代表人：刘峙宏　　主管会计工作负责人：左宇柯　　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	2,529,502,228.26	1,866,549,600.12
减：营业成本	2,500,040,936.20	1,754,854,866.54
税金及附加	5,582,497.47	4,808,116.56
销售费用		
管理费用	64,370,755.80	64,648,539.11
研发费用		
财务费用	-22,070,806.92	3,567,435.55
其中：利息费用	10,837,472.17	23,135,055.51
利息收入	36,808,839.44	22,101,929.74
资产减值损失	21,462,461.47	82,196,086.25
加：其他收益	35,500.00	
投资收益（损失以“－”号填	11,366,010.02	20,187,941.12

列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,003,222.13	140,751.35
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	89,399.01	305,457.76
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-28,392,706.73	-23,032,045.01
加：营业外收入	134,248.14	2,449,653.53
减：营业外支出	1,373,736.27	6,115,763.35
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,632,194.86	-26,698,154.83
减：所得税费用	-5,332,604.02	-621,127.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,299,590.84	-26,077,027.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,299,590.84	-26,077,027.36
（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	1,674,432.02	4,528,270.35
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,674,432.02	4,528,270.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,674,432.02	4,528,270.35
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	-22,625,158.82	-21,548,757.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,652,606,349.50	2,003,631,940.83
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	424,359,888.30	588,745,826.38
经营活动现金流入小计	3,076,966,237.80	2,592,377,767.21
购买商品、接受劳务支付的现金	2,617,775,220.39	1,715,569,130.23
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	107,795,711.85	92,545,966.98

支付的各项税费	88,105,728.13	64,844,914.42
支付其他与经营活动有关的现金	306,463,435.22	494,086,020.67
经营活动现金流出小计	3,120,140,095.59	2,367,046,032.30
经营活动产生的现金流量净额	-43,173,857.79	225,331,734.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,900,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	47,671,313.62	58,891,598.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,196,778.00	437,280.00
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	114,000,000.00	
投资活动现金流入小计	225,768,091.62	159,328,878.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,376,483.18	13,066,167.03
投资支付的现金	221,878,619.30	
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		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	238,255,102.48	83,066,167.03
投资活动产生的现金流量净额	-12,487,010.86	76,262,711.04
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	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,500,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金	273,712,500.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,399,151.96
筹资活动现金流入小计	287,212,500.00	112,899,151.96
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,388,918.05	60,090,796.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,773,028.78	45,592,265.00

筹资活动现金流出小计	375,161,946.83	265,683,061.81
筹资活动产生的现金流量净额	-87,949,446.83	-152,783,909.85
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	-143,610,315.48	148,810,536.10
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	970,821,268.73	1,114,431,584.21

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	3,245,751,751.15	2,290,300,686.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	422,815,783.34	546,578,690.05
经营活动现金流入小计	3,668,567,534.49	2,836,879,376.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,422,628,975.97	1,595,060,268.68
支付给职工以及为职工支付的现金	88,677,795.39	79,240,703.59
支付的各项税费	70,137,600.16	58,969,337.02
支付其他与经营活动有关的现金	548,368,313.58	877,374,950.73
经营活动现金流出小计	3,129,812,685.10	2,610,645,260.02
经营活动产生的现金流量净额	538,754,849.39	226,234,116.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,900,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,731,460.39	8,028,629.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,755,378.00	412,960.00
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	114,000,000.00	
投资活动现金流入小计	186,386,838.39	108,441,589.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,413,294.32	11,004,891.65
投资支付的现金	578,100,000.00	3,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	591,513,294.32	84,504,891.65
投资活动产生的现金流量净额	-405,126,455.93	23,936,698.27
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		110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,399,151.96
筹资活动现金流入小计		111,399,151.96
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,375,041.62	60,090,796.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,773,028.78	45,592,265.00
筹资活动现金流出小计	374,148,070.40	265,683,061.81
筹资活动产生的现金流量净额	-374,148,070.40	-154,283,909.85
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	-240,519,676.94	95,886,904.92
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	737,997,948.28	978,517,625.22

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）							1,674,432.02	-5,416,804.75			21,325,238.33	13,134,675.32	30,717,540.92
（一）综合收益总额							1,674,432.02				21,325,238.33	-365,324.68	22,634,345.67
（二）所有者投入和减少资本												13,500,000.00	13,500,000.00
1．所有者投入的普通股												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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备								-5,416,804.75					-5,416,804.75
1．本期提取								41,179,158.23					41,179,158.23
2．本期使用								-46,595,962.98					-46,595,962.98
（六）其他													
四、本期期末余额	737,416,215.00				838,698,693.02		22,154,558.86	25,337,565.94	128,154,620.39		941,198,674.34	14,560,006.47	2,707,520,334.02

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		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							4,528,2				22,426,	-74,668	26,879,

额							70.35				138.70	.85	740.20
（二）所有者投入和减少资本												1,500,000.00	1,500,000.00
1．所有者投入的普通股												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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．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）							1,674,432.02	-5,567,857.53		-24,299,590.84	-28,193,016.35
（一）综合收益总额							1,674,432.02			-24,299,590.84	-22,625,158.82
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备								-5,567,857.53			-5,567,857.53
1．本期提取								40,554,757.18			40,554,757.18
2．本期使用								-461,226,614.71			-46,122,614.71
（六）其他											
四、本期期末余额	737,416,215.00				839,788,753.41		22,154,558.86	24,100,100.95	127,741,870.53	843,178,818.60	2,594,380,317.35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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		15,951,856.49	16,582,138.67	127,741,870.53	930,426,247.55	2,667,907,081.65
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		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“－”							4,528,270.35	13,085,819.81		-62,947,838.11	-45,333,747.95

号填列）											
（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．所有者投入的普通股											
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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

1.公司注册地、组织形式和总部地址

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。公司于2011年11 月3日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91510100201906095N的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数737,416,215股（每股面值1元），注册资本为737,416,215.00元，注册地址：成都市武侯区武科东四路11号，总部地址：四川省成都市高新区交子大道177号中海国际中心B座9楼，本公司控股股东为四川宏义嘉华实业有限公司，实际控制人为刘峙宏。

2.公司业务性质和主要经营活动

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。

3.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年2月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共19户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
成都中成高等级公路维护有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都中讯机电有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都彭青投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都嵘景路桥建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
四川道诚建设工程检测有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都通途投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
四川宜威高速公路有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都蜀都高级路面有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都诚道交通设施有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
西藏成路投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
旺苍县旺宁公路有限责任公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
宜宾市南溪区环溪路桥项目投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都市成路工程建设有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
邛崃文龙土地综合整理项目有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜宾源景旅游投资有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00

达州市达宣快速建设管理有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
四川兴溪建设工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
凉山州成路建设工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

注：1、凉山州成路建设工程有限公司于2017年3月成立，截止2018年12月31日尚未实缴注册资本，成立以来尚未投入生产经营。

2、四川宜威高速公路有限公司于2018年3月完成工商注销登记，注销登记前的财务报表纳入合并财务报表。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，其中

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
达州市达宣快速建设管理有限公司	新设立
四川兴溪建设工程有限公司	新设立

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

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

具体会计政策和会计估计提示：

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指定了具体怀集政策和会计估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流

量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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)分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2).同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资

产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3).非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4).为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2、处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

(1)未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(2)合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3)合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(4)其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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、应收票据及应收账款

（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 100.00 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（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	计提方法	确定组合的依据
信用组合	不计提坏账准备	本公司合并范围内单位的应收款项；按合同约定未满足付款条件的已结

		算工程款项；按合同约定向业主缴纳的投标保证金、履约保证金、民工保证金和项目完工前业主暂扣的工程质保金、审计保留金。
账龄分析法组合	账龄分析法	业主已结算应支付的工程款项、项目完工后业主暂扣的各类保证金和其他往来款项、BT 及 EPC 项目已到期未收回款项。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用组合	本公司合并范围内单位的应收款项；按合同约定未满足付款条件的已结算工程款项；按合同约定向业主缴纳的投标保证金、履约保证金、民工保证金和项目完工前业主暂扣的工程质保金、审计保留金。	不计提坏账准备

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

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

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2. 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及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

1.低值易耗品采用一次转销法；

2.包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待

售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

13、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 /（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资

的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计

入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1、外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2、自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3、投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4、购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

1、固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

4、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

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、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

3.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

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

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批

准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（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、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认

的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、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

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(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。

5. 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。

24、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

28. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29. 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

30、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。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

本报告期重要会计政策未变更

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

本报告期主要会计估计未发生变更

32、其他

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收账款	799,146,539.98	-799,146,539.98		
应收票据及应收账款		799,146,539.98	799,146,539.98	
应收利息	114,516.00	-114,516.00		
应收股利	44,910.00	-44,910.00		
其他应收款	720,610,726.70	159,426.00	720,770,152.70	
应付账款	1,670,875,863.50	-1,670,875,863.50		
应付票据及应付账款		1,670,875,863.50	1,670,875,863.50	
应付利息	624,652.78	-624,652.78		
应付股利	52,726.57	-52,726.57		
其他应付款	354,649,470.32	677,379.35	355,326,849.67	

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	17、16%、11%、10%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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%。

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	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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，本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. 本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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

库存现金	1,613,482.53	1,980,437.40
银行存款	1,003,080,525.54	1,130,166,601.15
其他货币资金	26,957,770.48	54,973,054.26
合计	1,031,651,778.55	1,187,120,092.81
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
保函保证金	25,862,260.47
农民工保证金	1,095,510.01
冻结的银行存款	33,872,739.34
合计	60,830,509.82

2、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	501,887.36	
应收账款	608,117,900.22	799,146,539.98
合计	608,619,787.58	799,146,539.98

（1）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	501,887.36	
合计	501,887.36	

1)期末公司无已质押的应收票据

2)期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3)期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（2）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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	827,372,082.82	100.00%	219,254,182.60	26.50%	608,117,900.22	996,379,222.48	100.00%	197,232,682.50	19.79%	799,146,539.98
（1）账龄分析法组合	794,693,756.18	96.05%	219,254,182.60	27.59	575,439,573.58	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	3.95%			32,678,326.64	32,678,326.64	3.28%			32,678,326.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	827,372,082.82	100.00%	219,254,182.60	26.50%	608,117,900.22	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

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	175,578,457.93	8,778,922.91	5.00
1—2 年	118,752,507.53	11,875,250.76	10.00
2—3 年	7,166,670.99	2,150,001.29	30.00
3—4 年	21,348,474.11	10,674,237.07	50.00
4—5 年	9,215,590.55	7,372,472.45	80.00
5 年以上	97,343,856.26	97,343,856.26	100.00
小计	429,405,557.37	138,194,740.74	32.18
BT/EPC 项目：			
1 年以内	87,615,503.71	4,380,775.18	5.00
1—2 年	148,722,317.17	14,872,231.72	10.00
2—3 年	95,473,074.47	28,641,922.34	30.00
3—4 年			
4—5 年	1,563,954.20	1,251,163.36	80.00
5 年以上	31,913,349.26	31,913,349.26	100.00
小计	365,288,198.81	81,059,441.86	22.19
合计	794,693,756.18	219,254,182.60	27.59

其中，BT/EPC 项目的应收账款明细情况如下：

客户	期末余额		
	应收账款	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	13,559,037.71	10.00
盘县人民政府	63,345,981.70	3,267,299.09	5.16
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	17,403,682.11	30.00
成都市金牛区建设和交通局	31,296,619.93	9,388,985.98	30.00
都江堰市交通局	29,981,914.12	29,981,914.12	100.00
四川省宜宾市南溪区人民政府	21,303,559.90	1,100,361.15	5.17
成都兴城投资集团有限公司	16,592,457.74	2,892,081.94	17.43
彭州工业投资发展有限责任公司	5,669,625.28	283,481.26	5.00
郫县城交投资有限责任公司	3,495,389.34	3,182,598.50	91.05
合计	365,288,198.81	81,059,441.86	22.19

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	款项性质	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用组合	未满足付款条件的已结算工程款	32,678,326.64		
合计	——	32,678,326.64		

确定该组合依据的说明：

信用组合中未满足付款条件的已结算工程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。

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 22,021,500.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期无实际核销的应收账款情况

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
大邑县交通建设投资有限公司	135,590,377.10	16.39	13,559,037.71

成都高投建设开发有限公司	73,494,357.26	8.88	2,899,888.82
成都市锦江城乡发展投资有限公司	69,695,782.57	8.42	6,969,578.26
盘县人民政府	63,345,981.70	7.66	3,267,299.09
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	7.01	17,403,682.11
合计	400,138,772.33	48.36	44,099,485.99

3、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	11,929,437.42	46.08%	22,954,740.94	82.41%
1 至 2 年	9,269,923.02	35.80%	445,622.82	1.60%
2 至 3 年	323,493.24	1.25%		
3 年以上	4,368,789.50	16.87%	4,453,559.63	15.99%
合计	25,891,643.18	--	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	期末余额	账龄	未及时结算原因
成都成实冶金有限责任公司	1,803,088.20	3年以上	合同尚在执行
合计	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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
四川省华昶公路工程有限公司	6,965,613.89	26.90	1年以内	合同尚在执行
成都成实冶金有限责任公司	1,803,088.20	6.96	3年以上	合同尚在执行
四川智天建筑劳务有限公司	1,165,044.00	4.50	1年以内	合同尚在执行
成都市蓉达劳务有限公司	1,160,537.00	4.48	1年以内	合同尚在执行
四川新康明友实业有限公司	945,162.24	3.65	1年以内	合同尚在执行
合计	12,039,445.33	46.49		

4、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	114,194.00	114,516.00

应收股利	44,910.00	44,910.00
其他应收款	666,526,513.96	720,610,726.70
合计	666,685,617.96	720,770,152.70

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收其他利息	114,194.00	114,516.00
合计	114,194.00	114,516.00

（2）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

（3）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	813,485,563.93	100.00%	146,959,049.97	18.07%	666,526,513.96	898,362,939.50	100.00%	177,752,212.80	19.79%	720,610,726.70
（1）账龄分析法组合	319,022,507.40	39.22%	146,959,049.97	46.07	172,063,457.43	427,178,500.75	47.55%	177,752,212.80	41.61%	249,426,287.95
（2）其他方法组合	494,463,056.53	60.78%			494,463,056.53	471,184,438.75	52.45%			471,184,438.75
单项金额不重大但										

单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	813,485,563.93	100.00%	146,959,049.97	18.07%	666,526,513.96	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 年以内小计	83,884,067.64	4,194,203.40	5.00%
1 至 2 年	64,355,824.71	6,435,582.47	10.00%
2 至 3 年	24,530,542.14	7,359,162.65	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	25,152,818.45	12,576,409.23	50.00%
4 至 5 年	23,527,811.19	18,822,248.95	80.00%
5 年以上	97,571,443.27	97,571,443.27	100.00%
合计	319,022,507.40	146,959,049.97	46.07%

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	款项性质	期末余额		
		其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
信用组合	投标及履约保证金	274,795,316.75		
	尚未完工项目质保金	112,131,518.68		
	民工工资保证金	51,474,732.25		
	尚未完工项目审计保留金	56,061,488.85		
合计	——	494,463,056.53		

确定该组合依据的说明：公司对所缴纳的投标及履约保证金、尚未完工项目质保金、民工工资保证金、尚未完工项目审计保留金纳入信用组合，不计提坏账准备。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 30,793,162.83 元。

3)本期无实际核销的其他应收款情况

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	494,463,056.53	471,184,438.75
已完工项目质保金	253,963,837.96	276,843,877.78
个人暂借款	2,946,611.89	7,618,349.23
其他	62,112,057.55	142,716,273.74
合计	813,485,563.93	898,362,939.50

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
邛崃市建设投资集团有限公司	保证金	80,000,000.00	1 年以内	9.83%	
邛崃市国土局	保证金	61,594,900.00	1-2 年	7.57%	
中交一公局第一工程有限公司	保证金	55,289,651.00	2-3 年	6.80%	
吉林省高等级公路建设局	保证金	52,138,091.72	1 年以内、1-3 年	6.41%	
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	5.99%	45,780,728.00
合计	--	297,745,163.72	--	36.60%	45,780,728.00

2018 年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、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	19,022,926.74		19,022,926.74	14,139,539.49		14,139,539.49
在产品						
库存商品						
周转材料	13,919,240.40		13,919,240.40	13,941,389.14		13,941,389.14
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	1,093,218,120.99	3,769,329.34	1,089,448,791.65	764,226,679.17		764,226,679.17
合计	1,126,160,288.13	3,769,329.34	1,122,390,958.79	792,307,607.80		792,307,607.80

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产		3,769,329.34				3,769,329.34
合计		3,769,329.34				3,769,329.34

（3）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	8,788,486,379.32
累计已确认毛利	503,177,955.93
减：预计损失	3,769,329.34
已办理结算的金额	8,198,446,214.26
建造合同形成的已完工未结算资产	1,089,448,791.65

6、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	384,454,273.96	456,543,977.21
合计	384,454,273.96	456,543,977.21

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	84,341,094.76	57,511,018.19
预缴税款	12,986,977.33	484,816.92
理财商品		900,000.00

合计	97,328,072.09	58,895,835.11

8、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	992,035,865.28		992,035,865.28	864,856,357.38		864,856,357.38	
已进入回购期的项目投资	610,528,871.90		610,528,871.90	236,294,652.85		236,294,652.85	
合计	1,602,564,737.18		1,602,564,737.18	1,101,151,010.23		1,101,151,010.23	--

（2）项目投资明细

项 目	回购基数	期初摊余成本	期初摊余成本变动调整	本期投资额增加	本期实际利息收入
英大路工程	679,612,956.00	144,658,262.92			
贵州两河工程	887,449,210.52	182,194,762.88			13,811,529.45
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	-5,808,321.88		-48,050.38
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		25,144,964.96	
成温邛快速通道建安工程	800,000,000.00	394,149,249.97			5,273,927.23
宜宾南溪项目	149,630,993.00	207,618,329.54		8,232,056.98	16,311,160.86
宜宾环长江项目	422,380,514.17	465,548,340.87		22,519,099.56	40,960,007.20
旺苍旺宁项目	432,951,583.00	255,041,121.54		128,217,384.87	
彭州丽春镇	97,030,886.43	59,968,965.27		2,282,605.08	1,821,337.84
宜宾源景项目	1,300,000,000.00	1,258,652.99		65,122,582.68	
邛崃文龙土地综合整理项目	200,000,000.00			4,223,441.26	
达州至宣汉快速通道	1,900,000,000.00		15,388,974.58	319,656,578.65	6,284,862.37
合 计	9,240,015,017.90	2,087,620,745.38	9,625,608.32	575,398,714.04	84,414,774.57

续表：

项 目	本期收回款项	期末摊余成本				
		期末摊余成本总额	其中：应收账款列示金额	一年内到期的 BT 应收款列示金额	长期应收款列示金额	其他应收款列示金额
英大路工程	142,658,262.92	2,000,000.00	2,000,000.00			
贵州两河工程	77,601,202.89	118,405,089.44	61,345,981.70	20,113,688.91	36,945,418.83	
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					
二环路西段工程	15,150,382.85					
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		231,879,512.44			231,879,512.44	
成温邛快速通道建安工程	50,000,000.00	349,423,177.20	135,590,377.10	213,832,800.10		
宜宾南溪项目	41,680,000.00	190,481,547.38		32,500,331.24	157,981,216.14	
宜宾环长江项目	840,000.00	528,187,447.63	21,303,559.90	91,281,650.80	415,602,236.93	
旺苍旺宁项目	35,037,246.10	348,221,260.31			348,221,260.31	
彭州丽春镇	46,030,094.93	18,042,813.26	5,669,625.28	12,373,187.98		
宜宾源景项目		66,381,235.67			66,381,235.67	
邛崃文龙土地综合整理项目		4,223,441.26			4,223,441.26	
达州至宣汉快速通道		341,330,415.60			341,330,415.60	
合 计	438,229,935.82	2,318,829,906.49	331,810,895.35	384,454,273.96	1,602,564,737.18	

9、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	269,642,8			3,008,103	1,674,432					274,325,3	

益成路投资合伙企业（有限合伙）	46.92			.17	.02					82.11	
小计	269,642,846.92			3,008,103.17	1,674,432.02					274,325,382.11	
二、联营企业											
成都路桥沥青有限公司	2,918,019.93			-4,881.04						2,913,138.89	
小计	2,918,019.93			-4,881.04						2,913,138.89	
合计	272,560,866.85			3,003,222.13	1,674,432.02					277,238,521.00	

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,357,642.68	47,265,438.11
合计	50,357,642.68	47,265,438.11

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	施工机械设备	工程运输设备	行政车辆	其他设备	合计
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		10,570,118.74	106,713.59	4,099,618.09	2,531,522.20	17,307,972.62
（1）购置		10,570,118.74	106,713.59	4,099,618.09	2,531,522.20	17,307,972.62
3.本期减少金额		26,142,709.47	682,399.20	7,661,612.36	4,952,583.70	39,439,304.73
（1）处置或报废		26,142,709.47	682,399.20	7,661,612.36	4,952,583.70	39,439,304.73
4.期末余额	28,427,894.42	116,619,263.20	20,066,364.23	16,938,788.25	19,955,335.39	202,007,645.49
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	1,282,296.00	5,114,570.24	238,226.77	2,565,553.13	2,022,648.99	11,223,295.13
（1）计提	1,282,296.00	5,114,570.24	238,226.77	2,565,553.13	2,022,648.99	11,223,295.13
3.本期减少金额		25,286,427.56	648,279.24	5,694,375.35	4,817,749.66	36,446,831.81
（1）处置或报废		25,286,427.56	648,279.24	5,694,375.35	4,817,749.66	36,446,831.81
4.期末余额	14,401,292.74	96,137,396.18	15,809,014.26	10,919,868.93	14,382,430.70	151,650,002.81
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,026,601.68	20,481,867.02	4,257,349.97	6,018,919.32	5,572,904.69	50,357,642.68
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）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
施工机械设备	1,239,656.02
合计	1,239,656.02

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都诚道交通设施有限责任公司厂房	2,633,960.28	房产证正在办理
成都诚道交通设施有限责任公司办公楼	613,756.41	房产证正在办理
合计	3,247,716.69	

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	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			
3.本期减少金额			
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	80,246.20		80,246.20
（1）计提	80,246.20		80,246.20
3.本期减少金额			
4.期末余额	524,300.57	1,856,312.00	2,380,612.57
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,105,605.53		2,105,605.53
2.期初账面价值	2,185,851.73		2,185,851.73

12、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	127,777.78	219,047.63	219,047.64		127,777.77
房屋装修费	312,659.00	2,348,280.52	352,249.04		2,308,690.48
合计	440,436.78	2,567,328.15	571,296.68		2,436,468.25

13、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

可抵扣亏损	25,972,139.44	5,017,591.06	1,196,785.91	299,196.48
资产减值准备	369,982,561.91	60,259,343.11	374,984,895.30	63,657,292.59
合计	395,954,701.35	65,276,934.17	376,181,681.21	63,956,489.07

（2）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	43,979,736.56	37,282,266.76
合计	43,979,736.56	37,282,266.76

（3）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
2019 年度	403,167.34	403,167.34	
2020 年度	812,567.24	812,567.24	
2021 年度	15,122,943.00	15,122,943.00	
2022 年度	20,943,589.18	20,943,589.18	
2023 年度	6,697,469.80		
合计	43,979,736.56	37,282,266.76	--

14、其他非流动资产

单位： 元

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

15、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,731,289,326.89	1,670,875,863.50
合计	1,731,289,326.89	1,670,875,863.50

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	964,883,824.41	1,032,534,370.75
应付材料款	762,223,046.86	634,290,160.69
应付设备款	4,182,455.62	4,051,332.06
合计	1,731,289,326.89	1,670,875,863.50

16、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	505,454,627.89	278,517,117.08
预收材料款	500,000.00	
合计	505,954,627.89	278,517,117.08

17、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	103,126,597.24	101,147,905.44	17,686,625.40
二、离职后福利-设定提存计划		6,647,806.41	6,647,806.41	
合计	15,707,933.60	109,774,403.65	107,795,711.85	17,686,625.40

（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	93,596,088.05	91,740,590.01	17,563,431.64
2、职工福利费		1,329,239.51	1,329,239.51	
3、社会保险费		2,993,477.10	2,993,477.10	
其中：医疗保险费		2,249,051.47	2,249,051.47	

工伤保险费		152,825.29	152,825.29	
生育保险费		260,211.36	260,211.36	
补充医疗保险		331,388.98	331,388.98	
4、住房公积金		3,639,160.00	3,639,160.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,568,632.58	1,445,438.82	123,193.76
合计	15,707,933.60	103,126,597.24	101,147,905.44	17,686,625.40

（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		6,430,057.67	6,430,057.67	
2、失业保险费		217,748.74	217,748.74	
合计		6,647,806.41	6,647,806.41	

18、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,823,099.58	7,635,286.06
企业所得税	19,303,482.23	22,112,757.23
个人所得税	634,096.29	1,714,038.21
城市维护建设税	1,833,717.99	2,572,655.06
营业税		34,687,820.47
教育附加税	1,049,306.93	1,424,163.76
地方教育附加税	655,081.76	860,271.30
价调基金		1,125,648.36
其他税种	32,412.20	121,072.45
合计	26,331,196.98	72,253,712.90

19、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	569,881.63	624,652.78
应付股利	52,726.57	52,726.57

其他应付款	328,922,886.49	354,649,470.32
合计	329,545,494.69	355,326,849.67

（1）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	569,881.63	624,652.78
合计	569,881.63	624,652.78

（2）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

（3）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
押金及保证金	291,646,512.24	317,692,219.67
应付暂收款	29,470,409.94	29,330,350.48
其他	7,805,964.31	7,626,900.17
合计	328,922,886.49	354,649,470.32

20、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	68,750,000.00	310,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	68,750,000.00	310,000,000.00

21、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	110,146,109.15	57,511,018.19
合计	110,146,109.15	57,511,018.19

22、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	264,962,500.00	110,000,000.00
合计	264,962,500.00	110,000,000.00

23、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,165,825.90	3,202,933.73
合计	3,165,825.90	3,202,933.73

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
四川群昊林市政项目投资管理有限公司	3,165,825.90	3,202,933.73
合计	3,165,825.90	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。

24、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
达州市交通投资建设集团有限责任公司	121,650,000.00	
合计	171,650,000.00	50,000,000.00

其他说明：

1、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。

2、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5,000.00万元中政府10%投资义务，故公司将其出资款列报为其他非流动负债。

3、达州市交通投资建设集团有限责任公司系PPP项目子公司达州市达宣快速建设管理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，建设期间仅承担项目资本金60,825.00万元（含注册资本5,000.00万元）中政府20%投资义务，故公司将其出资款列报为其他流动负债。

25、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

26、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

27、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	20,480,126.84	1,674,432.02			1,674,432.02		22,154,558.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	20,480,126.84	1,674,432.02			1,674,432.02		22,154,558.86
其他综合收益合计	20,480,126.84	1,674,432.02			1,674,432.02		22,154,558.86

28、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	39,068,078.71	44,484,883.46	25,337,565.94
合计	30,754,370.69	39,068,078.71	44,484,883.46	25,337,565.94

专项储备情况说明：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。

29、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

30、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	21,325,238.33	22,426,138.70
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		36,870,810.75

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	941,198,674.34	919,873,436.01

31、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	2,720,189,901.45	2,684,138,514.07	1,985,574,008.98	1,889,557,585.89
其他业务	5,420,619.40		1,700,797.66	2,955.00
合计	2,725,610,520.85	2,684,138,514.07	1,987,274,806.64	1,889,560,540.89

建造合同收入：本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 1,438,554,690.87 元，占本期全部营业收入总额的比例 52.78%

32、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	2,760,476.50	2,379,304.33
教育费附加	1,719,394.62	1,354,964.59
地方教育费附加	1,136,537.15	941,023.07
其他税费	1,224,928.69	1,067,810.43
合计	6,841,336.96	5,743,102.42

33、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	55,508,270.80	48,427,589.05
办公费	5,829,501.64	4,755,560.12
业务招待费	3,598,207.79	3,050,239.44
车辆使用费	3,027,916.86	2,617,552.04
折旧费	2,844,512.60	3,637,296.58
差旅交通费	2,581,914.99	3,650,692.07
咨询审计费	1,987,980.92	2,159,272.72
投标费	1,279,237.49	2,402,663.41
其他	3,443,628.15	3,671,049.53
合计	80,101,171.24	74,371,914.96

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,379,550.79	23,135,055.51
减：利息收入	3,280,006.67	6,843,945.09
保函手续费支出	676,144.67	2,679,112.32
其他手续费支出	3,258,526.59	293,948.52
合计	15,034,215.38	19,264,171.26

35、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	-8,771,662.73	47,404,188.70
二、存货跌价损失	3,769,329.34	
合计	-5,002,333.39	47,404,188.70

36、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,500.00	
代扣个人所得税手续费返还	496.87	
合计	35,996.87	

37、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	3,003,222.13	140,751.35
项目投资收益	85,378,895.35	88,643,181.49
理财产品在持有期间的投资收益	664,712.77	7,288,315.10
合计	89,046,830.25	96,072,247.94

38、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
固定资产处置利得或损失	364,618.61	294,704.66
合计	364,618.61	294,704.66

39、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	204,248.14	1,029.37	204,248.14
罚没收入		36,890.67	
其他	280.00	2,411,733.49	280.00
合计	204,528.14	2,449,653.53	204,528.14

40、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	192,453.13	253,713.68	192,453.13
违约金		5,000,000.00	
罚款支出及其他	1,306,953.96	869,650.00	1,306,953.96
合计	1,499,407.09	6,123,363.68	1,499,407.09

41、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	13,010,714.82	23,050,908.65
递延所得税费用	-1,320,445.10	-1,778,247.64
合计	11,690,269.72	21,272,661.01

（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	32,650,183.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,897,527.52
子公司适用不同税率的影响	6,702,934.19
调整以前期间所得税的影响	-50,174.55
非应税收入的影响	-450,483.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	437,201.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-148,390.79
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	301,655.57
所得税费用	11,690,269.72

42、其他综合收益

详见附注九。

43、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	218,801,599.23	480,883,006.68
利息收入	3,280,006.67	6,843,945.09
收到的银行保函保证金	15,050,793.79	38,793,284.11
收到保险赔偿款	6,909,603.27	11,118,363.57
收回民工保证金	10,178,423.00	4,490,172.09
达州市达宣快速 PPP 项目政府投资款	121,650,000.00	
其他	48,489,462.34	46,617,054.84
合计	424,359,888.30	588,745,826.38

（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	236,112,881.95	438,913,289.54
支付的管理费用	21,626,286.20	21,801,957.30
支付的银行手续费	1,352,477.86	2,973,060.84
支付民工工资保证金	3,675,000.00	1,630,830.00

支付赔偿款及罚金	1,264,787.84	8,667,400.00
其他	42,432,001.37	20,099,482.99
合计	306,463,435.22	494,086,020.67

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回宜宾中卉发展股份有限公司委托贷款	70,000,000.00	
收到购买办公楼退购房款	44,000,000.00	
合计	114,000,000.00	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付宜宾中卉发展股份有限公司委托贷款		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

（5）收到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
收到群昊林投资项目投资款		1,399,151.96
合计		1,399,151.96

（6）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
支付的借款融资服务费	2,737,125.00	
支付群昊林投资项目投资款	35,903.78	45,592,265.00
合计	2,773,028.78	45,592,265.00

44、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,959,913.65	22,351,469.85
加：资产减值准备	-5,002,333.39	47,404,188.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,223,295.13	12,885,161.31
无形资产摊销	80,246.20	369,571.20
长期待摊费用摊销	571,296.68	638,271.36
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）	-376,413.62	-42,020.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,961,744.19	23,135,055.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-89,046,830.25	-96,072,247.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,320,445.10	-1,778,247.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-333,852,680.33	209,603,820.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,551,626.97	230,866,752.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	387,179,976.02	-224,030,039.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,173,857.79	225,331,734.91
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	970,821,268.73	1,114,431,584.21
减：现金的期初余额	1,114,431,584.21	965,621,048.11

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,610,315.48	148,810,536.10

（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	970,821,268.73	1,114,431,584.21
其中：库存现金	1,613,482.53	1,980,437.40
可随时用于支付的银行存款	969,207,786.20	1,098,391,146.81
可随时用于支付的其他货币资金		14,060,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	970,821,268.73	1,114,431,584.21

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,830,509.82	保函保证金使用受限、诉讼冻结
应收账款	30,313,938.55	质押获取银行授信
一年内到期的非流动资产	44,873,519.22	质押获取银行授信
长期应收款	157,981,216.14	质押获取银行授信
合计	293,999,183.73	--

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	业务性质	注册资本（万元）	出资比例%
达州市达宣快速建设管理有限公司	设立	2018年5月	工程项目投资	5,000.00	80.00
四川兴溪建设工程有限公司	设立	2018年4月	工程项目施工	1,000.00	100.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都中成高等级公路维护有限责任公司	四川	四川	路面维护	100.00%		设立
成都中讯机电有限责任公司	四川	四川	工程安装	100.00%		设立
成都彭青投资有限公司	四川	四川	工程项目投资	100.00%		设立
成都嵘景路桥建设有限公司	四川	四川	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	四川	工程项目检测	100.00%		设立
成都通途投资有限公司	四川、贵州	四川	工程项目投资	100.00%		设立
四川宜威高速公路有限公司	四川	四川	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	四川	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	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	西藏	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	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	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	工程项目投资、工程建设	100.00%		设立
成都市成路工程建设有限责任公	四川	四川	工程施工建设、项目投资	100.00%		设立

司						
邛崃文龙土地综合整理项目有限责任公司	四川	四川	土地综合整理、项目开发建设	100.00%		设立
宜宾源景旅游投资有限公司	四川	四川	工程项目投资	70.00%		设立
达州市达宣快速建设管理有限公司	四川	四川	工程项目投资	80.00%		设立
四川兴溪建设工程有限公司	四川	四川	工程项目投资、工程建设	100.00%		设立
凉山州成路建设工程有限公司	四川	四川	工程项目投资、工程建设	100.00%		设立

如本附注七、注释 24 所述，旺苍县旺宁公路有限责任公司、宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司、达州市达宣快速建设管理有限公司系 PPP 项目子公司，持股比例虽然未达到 100.00%，但因政府出资方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，故将旺苍县旺宁公路有限责任公司、宜宾市南溪区滨四项目投资有限公司、达州市达宣快速建设管理有限公司作为全资子公司。

（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%	-365,324.68		14,560,006.47

（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	13,818,307.49	67,008,536.63	80,826,844.12	32,293,489.21		32,293,489.21	3,384,350.65	1,402,407.81	4,786,758.46	35,654.63		35,654.63

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		-1,217,748.92	-1,217,748.92	-880,397.18		-248,896.17	-248,896.17	-319,382.71

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	四川	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	股权投资	88.65%		权益法核算

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. 持有20%以下表决权但具有重大影响的依据

本公司在成都路桥沥青有限公司（以下简称“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. 持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

本公司作为深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“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
	深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）	深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	110,518,525.18	152,887,365.12
其中：现金和现金等价物	11,626,925.18	11,068,672.85
非流动资产	199,737,802.42	151,270,566.48
资产合计	310,256,327.60	304,157,931.60

流动负债	816,496.30	
非流动负债		
负债合计	816,496.30	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	309,439,831.30	304,157,931.60
按持股比例计算的净资产份额	274,326,091.58	269,642,846.92
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	274,326,091.58	269,642,846.92
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-25,592.36	-7,178.97
所得税费用	816,496.30	
净利润	3,393,140.38	67,026.06
终止经营的净利润		
其他综合收益	1,888,759.32	5,107,888.96
综合收益总额	5,281,899.70	5,174,915.02

（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
	成都路桥沥青有限公司	成都路桥沥青有限公司
流动资产	14,793,927.19	16,147,330.89
非流动资产	5,261,332.85	5,284,388.30
资产合计	20,055,260.04	21,431,719.19
流动负债	595,414.40	1,939,268.09
非流动负债		
负债合计	595,414.40	1,939,268.09
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,459,845.64	19,492,451.10
按持股比例计算的净资产份额	2,913,150.54	2,918,019.93

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,913,150.54	2,918,019.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	469,035.11	1,977,107.92
净利润	-32,605.46	543,293.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-32,605.46	543,293.80
财务费用	-5,980.73	33.58
本年度收到的来自联营企业的股利		44,910.00

十、与金融工具相关的风险

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

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

1. 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：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	32,678,326.64				32,678,326.64
其他应收款	494,463,056.53				494,463,056.53
一年内到期的非流动资产	384,454,273.96				384,454,273.96
长期应收款	1,602,564,737.18				1,602,564,737.18
小 计	2,514,160,394.31				2,514,160,394.31

续上表：

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	32,678,326.64				32,678,326.64
其他应收款	471,184,438.75				471,184,438.75
一年内到期的非流动资产	456,543,977.21				456,543,977.21
长期应收款	1,101,151,010.23				1,101,151,010.23
小 计	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。

2. 流动性风险

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	333,712,500.00	394,497,189.53	87,504,423.62	151,478,145.40	155,514,620.51

应付账款	1,731,289,326.89	1,731,289,326.89	1,731,289,326.89		
应付利息	569,881.63	569,881.63	569,881.63		
应付股利	52,726.57	52,726.57	52,726.57		
其他应付款	328,922,886.49	328,922,886.49	328,922,886.49		
长期应付款	3,165,825.90	3,165,825.90		3,165,825.90	
小 计	2,397,713,147.48	2,458,497,837.01	2,148,339,245.20	154,643,971.30	155,514,620.51

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	

3. 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12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币333,712,500.00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。

十一、公允价值

1. 以公允价值计量的金融工具

截止2018年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
四川宏义嘉华实业有限公司	四川省成都市	商务咨询、房地产、建筑施工等	100,000.00 万元	24.70%	24.70%

本公司的控股股东情况的说明

四川宏义嘉华实业有限公司成立于2017年4月，注册资本10.00亿元，注册地为成都市锦江区锦逸路97号C3栋一层1-9号，经营范围为商务信息咨询、科技技术推广；房地产开发、房地产中介服务、物业管理、建筑装饰装修工程；货运代理、仓储服务（不含危险品）、人力装卸服务、软件和信息技术服务、计算机软硬件批发与零售；广告设计制作代理发布、货物及技术进出口；园林绿化工程、电信工程、防水工程、建筑智能化工程、机电安装工程、安防工程、城市及道路照明工程、楼宇智能化工程、消防设施工程、公路工程、市政公用工程、土石方工程、房屋建筑工程、暖通工程、工程设计；生物技术推广及服务；新材料技术推广、节能技术推广；环保工程、环保工程技术咨询、技术服务；土地整理。

本企业最终控制方是刘峙宏。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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	原实际控制人郑渝力持股企业
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

宏义实业集团有限公司	四川宏义嘉华实业有限公司之控股股东，本公司实际控制人刘峙宏控制的企业。
达州市大昌实业有限责任公司	公司董事向荣控制的企业
唐素梅	实际控制人刘峙宏之妻

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	8,315,297.00		否	20,569,033.00
合计		8,315,297.00			20,569,033.00

（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	1,274,761.98	1,240,000.00
四川省道诚力实业投资有限责任公司	办公楼	23,417.14	49,176.00
达州市大昌实业有限责任公司	办公楼	466,808.00	
合计		1,764,987.12	1,289,176.00

（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	2015/8/28	2018/8/9	是
四川省道诚力实业投资有限责任公司	160,000,000.00	2016/6/20	2018/4/26	是
四川省道诚力实业投资有限责任公司	80,000,000.00	2016/6/23	2018/4/26	是
四川省道诚力实业投资	30,000,000.00	2017/7/18	2018/8/9	是

有限责任公司				
四川省道诚力实业投资有限责任公司	20,000,000.00	2017/7/19	2018/8/9	是
四川省道诚力实业投资有限责任公司	60,000,000.00	2017/5/27	2019/05/25	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	500,000.00	2017/1/12	2018/1/11	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	2016/10/10	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	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	20,000,000.00	2017/6/9	2020/6/30	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	33,237,475.00	2017/6/26	2019/5/1	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	2017/7/25	2020/7/18	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
四川省道诚力实业投资有限责任公司	2,693,626.08	2018/3/30	2019/9/29	否
四川省道诚力实业投资有限责任公司	4,805,413.00	2017/6/22	2019/6/30	否
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实业有限公司+刘峙宏+唐素梅	10,386,439.25	2018/12/28	2019/12/27	否
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实业有限公司+刘峙宏+唐素梅	3,794,797.05	2018/12/28	2019/12/27	否
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实业有限公司+刘峙宏+唐素梅	2,200,000.00	2018/12/28	2019/12/27	否
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实业有限公司+刘峙宏+唐素梅	8,524,694.00	2018/12/28	2019/12/27	否
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实	8,853,407.00	2018/12/28	2019/12/31	否

业有限公司+刘峙宏+唐素梅				
宏义实业集团有限公司+四川宏义嘉华实业有限公司+刘峙宏+唐素梅	11,251,313.00	2018/12/28	2019/12/31	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
关键管理人员薪酬	12,832,322.00	8,665,890.32

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	179,507.97	224,384.96	112,192.48
应收股利	成都路桥沥青有限公司	44,910.00		44,910.00	
预付账款	成都众城园林有限责任公司	345,714.26		314,285.70	
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
其他应收款	成都江凯置业有限公司	118,938.40	35,681.52	118,938.40	11,893.84
其他应收款	达州市大昌实业有限责任公司	30,500.00	1,525.00		

（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	14,767,603.34	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

十三、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）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12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额231,879,512.44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。合同约定由公司及四川宜宾龙投发展集团有限公司（以下简称宜宾龙投公司）分别出资4,500.00万元和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），其中宜宾龙投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12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额188,522,524.21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12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额395,408,560.01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12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额454,907,826.99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》，公司及宜宾中卉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），按照出资比例和公司章程的规定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项目资本金以外的资金由南溪旅游局予

以融资补贴，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12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额62,588,626.50元。

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12月31日止，项目尚未正式开工。

7）2018年4月至11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12,165.00万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、融资资金按6%并参照考核系数进行计算。截至2018年12月31日止，本公司已累计完成工程造价总额163,914,042.34元。

（2）对外担保

1）本公司于2019年1月9日召开的第五届董事会第三十五次会议和2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对外提供承诺书的议案》，同意公司对天新邛快速路邛崃段建设工程（二期）施工（一标段）项目（以下简称天新邛项目） 建设工程施工合同履约保证保险（函）提供承诺书。公司与中核工建设集团第三工程局有限公司（以下简称中核建三公司）组成的联合体于2018年11月20日被邛崃市建设投资集团有限公司确定为天新邛项目的中标单位。2018年12月19日，公司与中核建三公司联合体向阳光财产保险股份有限公司成都市武侯支公司（以下简称“阳光财险”）投保天新邛项目的建设工程施工合同履约保证保险（函），保险金额为8,000.00万元人民币，保险期限自2018年12月20日零时起至2020年12月9日二十四时止，保险范围为投标人在工程项目实施过程中施工合同约定的全部责任。

根据阳光财险的要求，投保建设工程施工合同履约保证保险（函）的客户必须提供建设工程施工合同履约保证保险（函）承诺书。公司已于2019年1月签订了该承诺书，该承诺书实质构成反担保，即公司将向阳光财险为天新邛项目提供的施工合同履约保证保险（函）提供反担保。

2）本公司于2019年1月9日召开的第五届董事会第三十五次会议和2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对外提供担保的议案》，同意公司对贵州省盘县红腾开发投资有限公司（以下简称“盘县红腾”或“被担保方”） 对外融资提供不超过2亿元人民币的连带责任保证担保。

公司在贵州省盘县承接并完成了英武至大山公路等项目。为加快应收账款的回收，降低坏账损失风险，维护股东利益，由公司为盘县红腾对外融资提供不超过2亿元连带责任保证担保，盘县红腾对外融资后偿付公司部分工程款。本次担保期限

不超过两年，贵州省红果经济开发区开发有限责任公司股东会决议通过为公司提供反担保。

（3）其他重大财务承诺事项

1）本公司于2017年3月发起设立凉山州成路建设工程有限公司，注册资本2,000.00万元，截止2018年12月31日尚未缴纳。

2）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12月31日尚未缴纳。

3）本公司与宜宾中卉发展股份有限公司于2017年8月发起设立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12月31日尚余3,500.00万元未缴纳。

4）本公司于2018年4月发起设立四川兴溪建设工程有限公司，注册资本1,000.00万元，截止2018年12月31日尚未缴纳。

除存在上述承诺事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2. 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

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，标的金额为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，标的金额1,735,788.20元，本公司不服一审判决，于2018年9月提起上诉，该案件由四川省广元市中级人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于二审中。

3）2018年3月，本公司起诉四川金熠建设工程有限公司退还垫付款项纠纷，标的金额2,200,000.00元，该案由成都市武侯区人民法院一审判决本公司胜诉。2018年9月4日成都市中级人民法院二审判决发回重审，截至财务报表报出日，案件处于一审重审中。

4）2018年4月，徐敦富就建设工程施工合同纠纷起诉本公司，标的金额为3,658,919.75元，本公司不服一审判决，于2018年12月提起上诉，该案件由湖北省宜昌市中级人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于二审中。

5）2018年4月，吴运杰就建设工程施工合同纠纷起诉本公司，标的金额为2,050,268.85元，本公司不服一审判决，于2018年12月提起上诉，该案件由湖北省宜昌市中级人民法院受理，截至财务报表报出日，案件处于二审中。

6）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，标的金额为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，案件处于一审中。

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

（2）开出保函、信用证

截止2018年12月31日，本公司开出保函416,561,454.68元。

除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司2018年12月21日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等与本次激励计划相关的议案，并授权董事会办理激励计划相关事宜。2019年1月8日第五届董事会第三十四次会议审议通过的《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年1月8日为授予日，向符合条件的152名激励对象授予24,750,000股限制性股票，授予价格为每股人民币2.51元。其中8名激励对象放弃全部权益，2名激励对象放弃部分权益，最终授予144名激励对象23,250,000股限制性股票。贵公司申请增加注册资本人民币23,250,000.00元，变更后的注册资本为人民币760,666,215.00元。本次增资经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大华验字[2019]000026号验资报告。

2、利润分配情况

本公司于2019年2月26日召开的第五届董事会第三十六次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，根据2019年公司中标项目经营计划及资金需求安排，同时为公司未来新中标项目做好足够的资金准备确保持续稳定发展，公司建议长远考虑股东利益，2018年度不进行利润分配，即不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。期末未分配利润留待以后年度分配。

本分配预案尚需提交股东大会审议。

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、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	2,244,497,190.69	475,692,710.76		2,720,189,901.45
主营业务成本	2,162,341,509.64	521,797,004.43		2,684,138,514.07

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12月31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94,461,138.94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（以下简称四川宏义公司）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向四川宏义公司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，四川宏义公司与李勤签署《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》，李勤拟向四川宏义公司协议转让36,870,810股股份（占本公司总股本的5.00%）。

2018年6月5日，宏义嘉华与郑渝力及道诚力公司签署了《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投资有限责任公司之间<股份收购协议>之补充协议》（以下简称“《补充协议》”）。基于实际情况和市场因素的变化，经双方友

好协商， 对原协议中约定的股份收购价款及支付方式做出修改。

2018年6月13日，宏义嘉华与李勤签署了《四川宏义嘉华实业有限公司与李勤之间<股份收购协议>之补充协议》（以下简称“《补充协议》”）。基于实际情况和市场因素的变化，经双方友好协商， 对原协议中约定的股份收购价款及支付方式做出修改。

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。本次股份收购完成后，宏义嘉华持有公司股份182,148,478股，占公司总股本比例24.70%，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。

2018年9月12日，宏义嘉华与李勤签署了《四川宏义嘉华实业有限公司与李勤之间<股份收购协议>之补充协议二》（以下简称《补充协议二》）。经双方友好协商， 就进一步推进《股份收购协议》和《补充协议》的履行，对《补充协议》中约定的股份交割时间做出修改。

2018年12月13日，公司收到股东宏义嘉华与股东李勤签署《四川宏义嘉华实业有限公司与李勤之间<股份收购协议>之补充协议三》（以下简称《补充协议三》） 的通知。经双方友好协商，就进一步推进《股份收购协议》、《补充协议》和《补充协议二》 的履行，对《补充协议二》中约定的股份交割时间做出修改。

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44,000,000.00元。因出卖方违约，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，经成都市武侯区人民法院（2017）川0107民初2224号一审及成都市中级人民法院（2018）川01民终968号二审，公司胜诉。2018年5月公司已收回房屋购房款44,000,000.00元。公司现依法申请强制执行成都弘信房地产投资管理有限公司赔付公司设计损失费445,000.00元、装修损失费395,000.00元、支付公司购房款利息10,916,821.92元以及案件受理费和诉讼保全费12,132.00元，现正在执行过程中。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,074,635,102.52	1,315,385,244.42
合计	1,074,635,102.52	1,315,385,244.42

（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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,253,349,600.38	100.00%	178,714,497.86	14.26%	1,074,635,102.52	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	620,711,311.89	49.52%	178,714,497.86	28.79	441,996,814.03	763,708,914.20	52.29%	145,006,162.28	18.99%	618,702,751.92
（2）其他方法组合	632,638,288.49	50.48%			632,638,288.49	696,682,492.50	47.71%			696,682,492.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,253,349,600.38	100.00%	178,714,497.86	14.26%	1,074,635,102.52	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

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	122,183,010.52	6,109,150.53	5.00
1—2 年	118,121,771.34	11,812,177.14	10.00
2—3 年	6,082,146.55	1,824,643.96	30.00
3—4 年	19,148,079.15	9,574,039.59	50.00
4—5 年	9,174,710.55	7,339,768.45	80.00
5 年以上	95,344,850.69	95,344,850.69	100.00
小计	370,054,568.80	132,004,630.36	35.67
BT/EPC 项目：			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,669,625.28	283,481.26	5.00
1—2 年	146,018,654.00	14,601,865.40	10.00
2—3 年	95,473,074.47	28,641,922.34	30.00
3—4 年			
4—5 年	1,563,954.20	1,251,163.36	80.00
5 年以上	1,931,435.14	1,931,435.14	100.00
小计	250,656,743.09	46,709,867.50	18.63
合计	620,711,311.89	178,714,497.86	28.79

其中，BT/EPC 项目的应收账款明细情况如下：

客户	期末余额		
	应收账款	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	13,559,037.71	10.00
成都市新都香城建设投资有限公司	58,012,273.70	17,403,682.11	30.00
成都市金牛区建设和交通局	31,296,619.93	9,388,985.98	30.00
成都兴城投资集团有限公司	16,592,457.74	2,892,081.94	17.43
彭州工业投资发展有限责任公司	5,669,625.28	283,481.26	5.00
郫县城交投资有限责任公司	3,495,389.34	3,182,598.50	91.05
合计	250,656,743.09	46,709,867.50	18.63

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	款项性质	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用组合	应收子公司工程款	599,959,961.85		
	未满足付款条件的已结算工程款	32,678,326.64		
合计	——	632,638,288.49		

信用组合中未满足付款条件的已结算工程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。

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 33,708,335.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
成都通途投资有限公司	457,851,630.75	36.53	
大邑县交通建设投资有限公司	135,590,377.10	10.82	13,559,037.71
成都高投建设开发有限公司	73,494,357.26	5.86	2,899,888.82
成都市锦江城乡发展投资有限公司	69,695,782.57	5.56	6,969,578.26
盘县人民政府	63,345,981.70	5.05	3,267,299.09
合计	799,978,129.38	63.83	26,695,803.88

2018 年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	114,194.00	114,516.00
应收股利	44,910.00	44,910.00
其他应收款	1,462,509,320.83	1,290,356,001.68
合计	1,462,668,424.83	1,290,515,427.68

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收其他利息	114,194.00	114,516.00
合计	114,194.00	114,516.00

（2）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

（3）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,602,364,467.69	100.00%	139,855,146.86	8.73%	1,462,509,320.83	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	307,776,249.14	19.21%	139,855,146.86	45.44%	167,921,102.28	402,544,864.33	27.83%	155,870,350.31	38.72%	246,674,514.02
（2）其他方法组合	1,294,588,218.55	80.79%			1,294,588,218.55	1,043,681,487.66	72.17%			1,043,681,487.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,602,364,467.69	100.00%	139,855,146.86	8.73%	1,462,509,320.83	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 年以内小计	81,850,460.92	4,092,523.06	5.00%
1 至 2 年	62,199,191.91	6,219,919.19	10.00%
2 至 3 年	24,450,542.14	7,335,162.65	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	24,730,699.95	12,365,349.98	50.00%
4 至 5 年	23,515,811.19	18,812,648.95	80.00%
5 年以上	91,029,543.03	91,029,543.03	100.00%
合计	307,776,249.14	139,855,146.86	45.44%

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	款项性质	期末余额		
		其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
信用组合	应收合并范围内控股子公司款项	819,063,131.02		
	投标及履约保证金	255,857,347.75		
	尚未完工项目质保金	112,131,518.68		
	尚未完工项目审计保留金	56,061,488.85		
	民工工资保证金	51,474,732.25		
合计	——	1,294,588,218.55		

确定该组合依据的说明：公司对应收合并范围内控股子公司款项、所缴纳的投标及履约保证金、尚未完工项目质保金、民工工资保证金、尚未完工项目审计保留金纳入信用组合，不计提坏账准备。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,015,203.45 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
子公司往来款	819,063,131.02	619,937,877.91
保证金	475,525,087.53	423,743,609.75
已完工项目质保金	251,067,480.96	256,825,324.38
个人暂借款	2,830,217.99	6,876,472.30
其他	53,878,550.19	138,843,067.65
合计	1,602,364,467.69	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	397,982,210.76	1 年以内	24.84%	
旺苍旺宁公路有限责任公司	往来款	123,516,260.25	1 年以内	7.71%	
宜宾南溪区滨四项目投资有限公司	往来款	112,897,739.17	1 年以内	7.05%	
邛崃市建设投资集团有限公司	保证金	80,000,000.00	1 年以内	4.99%	

邛崃市国土局	保证金	61,594,900.00	1-2 年	3.84%	
合计	--	775,991,110.18	--	48.43%	

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	1,161,083,085.32		1,161,083,085.32	642,983,085.32		642,983,085.32
对联营、合营企业投资	277,238,521.00		277,238,521.00	272,560,866.85		272,560,866.85
合计	1,438,321,606.32		1,438,321,606.32	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		
成都嵘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		
西藏成路投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
成都市成路工程建设有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宜宾源景旅游投资有限公司	3,500,000.00	31,500,000.00		35,000,000.00		
达州市达宣快速建设管理有限公司		486,600,000.00		486,600,000.00		
合计	642,983,085.32	518,100,000.00		1,161,083,085.32		

（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			3,008,103.17	1,674,432.02					274,325,382.11	
小计	269,642,846.92			3,008,103.17	1,674,432.02					274,325,382.11	
二、联营企业											
成都路桥沥青有限公司	2,918,019.93			-4,881.04						2,913,138.89	
小计	2,918,019.93			-4,881.04						2,913,138.89	
合计	272,560,866.85			3,003,222.13	1,674,432.02					277,238,521.00	

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	2,524,081,608.86	2,500,040,936.20	1,864,850,985.21	1,754,854,866.54
其他业务	5,420,619.40		1,698,614.91	
合计	2,529,502,228.26	2,500,040,936.20	1,866,549,600.12	1,754,854,866.54

其他说明：

本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额1,438,554,690.87元，占本期全部营业收入总额的比例56.87%。

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	3,003,222.13	140,751.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-262,774.87	
项目投资收益	8,011,335.47	12,758,874.67
理财产品在持有期间的投资收益	614,227.29	7,288,315.10
合计	11,366,010.02	20,187,941.12

十七、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	376,413.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	119,678.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,933,056.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,306,673.96	
减：所得税影响额	800,727.57	
少数股东权益影响额		

合计	4,357,246.69	--

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	0.79%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.02	0.02

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人刘峙宏、主管会计工作负责人左宇柯、会计机构负责人杨家相签名并盖章的财务报表。

二、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有法定代表人签名的公司2018年年度报告文本。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

成都市路桥工程股份有限公司

法定代表人：_____

刘峙宏