

公司代码：600039

公司简称：四川路桥

# 四川路桥建设集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	甘洪	因公出差	熊国斌
董事	孟寰	因公出差	王猛

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述了可能面对的风险及对策，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项（二）可能面对的风险”中相关陈述。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	164

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、路桥股份、股份公司、四川路桥	指	四川路桥建设集团股份有限公司
铁投集团	指	四川省铁路产业投资集团有限责任公司
路桥集团	指	四川公路桥梁建设集团有限公司
蓉城二绕公司	指	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司
泸渝公司	指	四川泸渝高速公路开发有限责任公司
铁能公司	指	四川铁能电力开发有限公司
盛通公司	指	四川路桥盛通建筑工程有限公司
路航公司	指	四川路航建设工程有限责任公司
川交公司	指	四川川交路桥有限责任公司
巴河公司	指	四川巴河水电开发有限公司
巴郎河公司	指	四川巴郎河水电开发有限公司
华东公司	指	四川路桥华东建设有限责任公司
江习古公司	指	贵州江习古高速公路开发有限公司
宁波蜀通路桥公司	指	宁波蜀通路桥建设有限公司
隧道分公司	指	四川公路桥梁建设集团有限公司隧道分公司
二分公司	指	四川公路桥梁建设集团有限公司公路二分公司
售电公司	指	四川铁投售电有限责任公司
成德绵公司	指	四川成德绵高速公路开发有限公司
成自泸公司	指	四川成自泸高速公路开发有限责任公司
内威荣公司	指	四川内威荣高速公路开发有限公司
自隆公司	指	四川自隆高速公路开发有限公司
PPP	指	即 Public Private Partnership 英文缩写，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	即“建设—经营—转让 (Build-Operate-Transfer)”模式
EPC	指	即 Engineering Procurement Construction 英文缩写，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川路桥建设集团股份有限公司
公司的中文简称	四川路桥
公司的外文名称	Sichuan Road & Bridge Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SRBC
公司的法定代表人	孙云

**二、 联系人和联系方式**

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

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	四川省成都市高新区高朋大道11号科技工业园F-59号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	四川省成都市高新区九兴大道12号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	www.scrbc.com.cn
电子信箱	srbcdsh@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省成都市高新区九兴大道12号四川路桥证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

**五、 公司股票简况**

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

**六、 其他有关资料**

适用 不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	15,473,829,468.18	13,257,165,168.54	16.72%
归属于上市公司股东的净利润	478,055,351.39	374,897,839.54	27.52%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	469,914,908.26	362,480,227.04	29.64%
经营活动产生的现金流量净额	-388,588,687.39	-1,045,174,355.75	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,350,960,944.50	13,095,787,612.72	1.95%
总资产	76,527,223,616.30	73,020,801,372.73	4.80%

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1324	0.1241	6.69%
稀释每股收益(元/股)	0.1324	0.1241	6.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1302	0.1200	8.50%
加权平均净资产收益率(%)	3.59	3.82	减少0.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.52	3.70	减少0.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-47,516.44	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	259,610.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损		

益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,397,877.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,674,324.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	36.90	
所得税影响额	-1,348,134.57	
合计	8,140,443.13	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务和经营模式说明



公司从事的主要业务为交通基础设施投资与建设（报告期内公司经营情况详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”）。主要经营范围涉及：项目投资与资产管理；高速公路管理；公路工程、桥梁工程、隧道工程、房屋建筑工程、市政公用工程、公路交通工程、土石方工程、电力工程、机电安装工程、地基与基础工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、建筑装饰装饰工程、工程勘察设计、测绘服务、建筑材料生产等。

公司采取多种经营模式，主要包括：单一施工合同模式、BOT 模式、PPP 模式、EPC 模式和 EPC+BOT 模式等。

## （二）行业情况说明

2018 年上半年，在地方政府降杠杆及国家对 PPP 项目规范运作加强监管的情况下，国家基建需求释放的节奏有所放缓，基础设施建设投资放缓。8 月初国家提出把补短板作为当前深化供给侧结构性改革的重点任务，加大基础设施领域补短板的力度，下半年基建投资增速有望探底回升，经济运行呈现稳中向好的态势。

据国家统计局公布的数据显示，上半年国内生产总值 418,961 亿元，同比增长 6.8%。其中，全国建筑业总产值 94,790 亿元，增长 10.4%。全国固定资产投资（不含农户）297,316 亿元，同比增长 6%，增速比 1-5 月份回落 0.1 个百分点，略低于去年同期的 8.6% 的水平。基础设施投资（不含电力、热力、燃气及水生产和供应业）同比增长 7.3%，增速比 1-5 月份回落 2.1 个百分点。

目前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动能的攻关期。在 2018 年上半年基础设施投资增速放缓的情况下，公司沉着面对挑战，在国家“一带一路”、长江经济带和西部大开发战略等相关政策的推动以及四川省“三大发展战略”的支持下，因时而动，顺势而为，抢抓机遇，推动公司实现高质量发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、技术优势

公司依托建设大型重点项目开展行业关键技术攻关，形成和巩固了以高速公路路面铺筑关键技术、深水大跨径桥梁施工技术为代表的核心技术，在高速公路、特大型桥梁、隧道等领域具有明显的竞争优势。在技术质量方面荣获了“古斯塔夫·林德撒尔”国际桥梁大奖、“菲迪克”年度杰出项目奖、詹天佑土木工程大奖、中国建筑工程鲁班奖等多项国际级、国家级、省部级科技、质量奖项，拥有多项发明专利和新型实用专利，创造了多项国家级、省部级工法，代表了当今国内外先进的桥梁施工技术水平。

### 2、资质优势

公司拥有公路工程施工总承包特级资质，还拥有公路行业甲级设计资质，涵盖 EPC 等设计业务的项目投标；拥有市政公用工程施工总承包一级资质、房建一级资质和铁路工程施工总承包三级资质等，属于大型基础设施施工企业。同时下属公司申报公路工程施工总承包特级资质工作有序推进，若申报成功，公司将拥有双特级施工总承包资质，将进一步提升公司在公路施工行业的竞争实力和行业地位，为公司市场开拓、资金筹措、资源整合等方面提供强有力的支撑。

### 3、品牌优势

公司作为全国交通行业骨干力量，多年来在境内外承揽各类路桥施工项目，在业内树立了良好的品牌优势和市场形象。公司承建的“川藏第一桥”——雅康高速兴康特大桥备受关注，中央台、新华网媒体多次现场报道；与极光相伴的挪威哈罗格兰德跨海大桥成功合龙，多家海内外主流媒体集中宣传报道，被交通运输部誉为“中国建造”走出去的典范，公司的“川桥”品牌影响力在国内外进一步提升。

### 4、全产业链优势

公司在持续做大做强传统主营业务的同时，竞占产业链前端和价值链高端，以 BOT、EPC、PPP 等方式建设一批优质项目。公司通过设计、投资、建造、运营全产业链一体化，既可以获得稳定的施工利润，又通过项目运营获得投资收益，已经从单一建筑承包商转型升级为综合投资运营商。

同时，公司加大开辟铁路市场，积极拓展与新型城镇化相关的轨道交通、房建、市政、水利、地下综合管廊、海绵城市建设等领域，为公司的“大土木”版图打下基础。

#### 5、区域优势

公司在四川省及湖北、重庆、湖南、贵州、新疆、西藏等中西部地区路桥施工领域具有较高的市场占有率及认可度，中标项目遍及全国 17 个省份。公司抢抓国家实施“一带一路”、西部大开发、长江经济带等战略机遇，未来业务拓展将享有较为明显的区位优势。同时，利用公司的施工技术优势积极拓展西部地区铁路施工市场。此外，经过海外多年的深耕细作，公司在厄立特里亚、坦桑尼亚、科威特、挪威、柬埔寨等国项目均有序开展，海外工程总承包实施能力持续增强。

#### 6、优良的社会信誉

公司凭借优秀的工程产品质量及在抗灾抢险中攻坚克难、勇挑重担的形象，在全国建设市场赢得了广泛的社会信誉。同时勇担国企社会责任，积极参与捐资助学、扶贫攻坚等公益事业，树立了良好的社会形象。2018 年 7 月，由公司承建的“亚洲第一高溜索”鹦哥溜索——凉山州布拖县冯家坪金沙江溜索改桥项目顺利贯通，标志着当地百姓彻底告别靠溜索出行时代，受到高度关注。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司围绕年初制定的目标任务，大力开拓市场，持续拓展产业链，强化内部管理，扎实推进各项工作，生产经营再创新高。报告期内，公司实现营业收入 154.74 亿元，同比增长 16.72%，归属于母公司的净利润 4.78 亿元，同比增长 27.52%，每股收益 0.1324 元，保持了稳健快速的发展势头。公司连续 7 年荣登《财富》中国 500 强榜单，品牌影响力显著增强。

主营业务版块，市场开发方面，公司以市场经营为龙头，持续加大开拓力度，深入开发市场，经营业绩再创新高。报告期内公司累计中标工程施工项目 89 个，累计中标金额约 430.29 亿元，同比增长 106.41%，路桥施工主业优势进一步凸显。成功中标 19.12 亿元的重庆城口（陕渝界）至开州高速公路工程 C2 标，该项目含有特大桥特长隧道，增加了公司优质的项目业绩；中标 7.09 亿元的广佛肇高速公路广州石井至肇庆大旺段工程佛山段路面工程施工（S5 合同段），实现公司中标广东高速公路路面项目“零”的突破，丰富了产品结构，为公司广东市场的开拓打下坚实基础。公司积极实施“走出去”战略，抢抓“一带一路”机遇，海外市场捷报频传，中标柬埔寨 7 号路和 3 号路国家道路升级与维护项目、科威特 RA259 路桥施工项目，合计约 14.27 亿元。孟加拉、埃及等新兴市场开拓取得新进展，持续深耕非洲、东南亚传统市场，积极跟踪波黑、土耳其、塞内加尔等地一批相关项目。

工程建设方面，报告期内，公司完成工程施工营业收入 125.52 亿元，同比增长 14.70%，主营业务稳步提升。上半年，公司进一步优化施工组织，科学规划，加强精细化管理，全力推进生产建设。全长 13.8 公里的巴陕高速米仓山隧道正式贯通，该隧道成为目前已贯通的省内最长、全国第二长的高速公路隧道。江习古高速赤水河特大桥主塔成功封顶，受到中央电视台、中国交通报和四川卫视等媒体的广泛赞誉；在建的雅康高速兴康特大桥、湖北嘉鱼长江大桥、湖北白洋长江大桥、宁波三官堂大桥、晋蒙黄河大桥等重点建设项目加快建设进程，其中湖北白洋长江大桥北索塔完成封顶，大桥顺利转入上部结构施工。铁路方面，参建的成昆铁路、成贵铁路、川南城际铁路、叙毕铁路、连乐铁路稳步推进，铁建项目规模化、专业化施工能力不断提高。海外项目方面，挪威哈罗格兰德跨海大桥即将竣工；挪威贝特斯塔大桥项目有序推进，人员已全部进场到位。

交通基础设施投资运营版块，公司着力推进高速公路信息化、标准化、规范化、品牌化建设，不断提升营运管理水平，内强素质，外树形象，堵漏增收，降本增效。江习古高速公路江津至习水段于 2017 年 12 月底通车。报告期内，成德绵、成自泸、内威荣、自隆、江习古 5 条高速公路共实现营业收入 5.49 亿元，同比增长 5.17%。泸州绕城高速因泸州市政府方面提出提前终止该项目，并提前一次性向川南公司支付剩余投资回款额 14,355.14 万元。

能源版块，巴河、巴郎河水电项目运营正常，共实现营业收入 9230.65 万元，同比增长 19.88%。售电公司有效整合优质资源，大力拓展经营范围，积极投身电动汽车充电站等业务。双江口水电站建设顺利推进。投资锂电三元正极材料及前驱体项目，目前该项目正在开展前期相关工作。

矿产资源版块，阿斯马拉多金属矿项目启动矿山工程配套项目投资建设，力争按计划推进后续工作。克尔克贝特项目正有序推进下步设计工作和野外工作。

资本运营方面，公司于 2018 年 5 月启动了可转债工作，拟募集资金 25 亿元，扣除发行费用后拟用于西昌市绕城公路（G108、G248、G348 线西昌市过境段）PPP 项目和补充流动资金。目前正在准备申报资料过程中。公司将积极推进可转债的下一步工作，并以此进一步发挥上市公司融资功能，为公司做优做强提供资金支持。

下半年，公司将继续加大经营开发力度，全力以赴抓好生产建设，产融联动发展，做强主业做活产业，坚持科技创新，加强项目安全、质量成本管理，提质增效，不断强化人才队伍建设，深化党建工作，完善决策机制和监督体系，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，推动公司高质量发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	15,473,829,468.18	13,257,165,168.54	16.72%
营业成本	14,008,472,771.36	11,972,729,430.86	17.00%
销售费用	4,826,307.50	4,397,982.66	9.74%
管理费用	232,027,832.24	200,251,849.19	15.87%
财务费用	715,813,939.09	626,037,157.00	14.34%
经营活动产生的现金流量净额	-388,588,687.39	-1,045,174,355.75	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,392,150,168.37	-1,200,085,710.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,448,620,568.18	1,207,537,708.90	102.78%
研发支出	1,984,498.45	116,751.35	1,599.76%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到了上年末结算的工程价款及本期新开工项目较多、收到的开工预付款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是在建投资项目新增银行借款所致。

研发支出变动原因说明：主要系“研发费用的税务加计扣除”税务政策的影响，各公司均加大了各项施工工法、工艺及其他的研发整理工作。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	3,400,000.00	0.00%	8,296,632.00	0.01%	-59.02%	主要系巴郎河公司年初收到的承兑汇票兑现增加所致。
应收账款	2,463,153,807.17	3.22%	4,287,869,345.25	5.87%	-42.56%	主要系业主偿付了前期计结的工程计量款所致。
在建工程	10,224,758.74	0.01%	7,194,396.45	0.01%	42.12%	主要系主要系海外分公司清理坦桑部分资产转到柬埔寨项目所致。
其他非流动资产	469,276,142.87	0.61%	311,389,053.19	0.43%	50.70%	主要系新开工项目增加,支付的临时设施、临时工程费用增加所致。
应付职工薪酬	182,603,320.29	0.24%	332,089,438.85	0.45%	-45.01%	主要系本期支付了上期计结的员工薪酬及五险一金等所致。
应交税费	21,143,534.66	0.03%	471,300,833.52	0.65%	-95.51%	主要系本期预缴企业所得税,解缴增值税较年初大幅增加所致。
应付债券	1,329,474,217.51	1.74%	498,181,700.69	0.68%	166.87%	主要系 2018 年 6 月 25 日新发 8 亿元短期融资券所致。
长期应付款	43,275,150.90	0.06%	83,259,330.32	0.11%	-48.02%	主要系川交公司售后回租支付平安国际融资租赁有限公司和远东国际租赁有限公司融资租赁款所致。
递延所得税负债	62,266,145.31	0.08%	96,998,961.16	0.13%	-35.81%	主要系本期招商银行公允价值减少确认递延所得税负债减少所致。
专项储备	344,004,403.97	0.45%	536,142,926.70	0.73%	-35.84%	主要系施工项目增加了安全上的投入所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

具体内容如下:

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

序号	被投资公司名称	主要业务	持股比例 (%)	本期投资盈亏
1	四川川大华西药业股份有限公司	药品生产	2.06	
2	四川沱江路桥开发股份有限公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	1.00	
3	中海沥青(四川)有限责任公司	沥青生产销售	6.65	
4	锦泰财产保险股份有限公司	金融投资、电力、煤炭、交通、港航、化肥	9.09	
5	四川长兴资产管理有限公司	资产管理	0.22	
6	中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	债券、股权投资	1.00	
7	川南城际铁路有限责任公司	铁路投资、建设	5.00	
8	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
9	四川宜叙高速公路开发有限责任公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
10	四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
11	四川绵南高速公路开发有限公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
12	四川叙古高速公路开发有限责任公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
13	四川攀大高速公路开发有限责任公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	19.00	
14	四川天府水城新区开发建设有限公司	房地产开发经营、物业管理	10.00	
15	四川祥浩建设工程管理有限公司	建设工程项目管理、招标投标管理	15.00	
16	湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	20.00	
17	四川瑞赛科尔环保新材料有限公司	新型环保高分子模板、新型建材、塑料制品的制造、加工等	19.00	
18	四川益邦建设工程管理有限公司	建设工程项目管理、招标投标代理	10.00	
19	湖北白洋长江公路大桥有限公司	公路、桥梁建设投资、经营及管理	20.00	
20	中国四川国际投资有限公司	海外基础设施项目的投资	10.00	
21	成都市路环实业有限责任公司	生产标示、标牌	30.67	80,008.13
22	四川路桥润天股权投资基金管理有限公司	受托管理股权投资企业、股权管理及咨询	49.00	-45,480.29
23	四川铁能电力开发有限公司	电力技术开发	40.00	4,069,046.01
24	Kerkebet Mining Share Company	矿业开发、投资	60.00	-690,000.00
25	Asmara Mining Share Company	矿业开发、投资	60.00	-1,590,000.00
26	宁波蜀通路桥建设有限公司	交通基础设施的建设、经营	80.00	

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资成本	持有数量(股)	期末账面价值	占期末证券总投资比例(%)	报告期内购入或售出及投资收益	公允价值变动
1	股票	600036	招商银行	59,558,155.50	13,942,577.00	368,641,735.88	95.97	0	-35,971,848.66
2	基金	000021	华夏优势增长	7,577,852.57	6,166,885.84	9,836,182.91	2.56	0	-1,208,709.63
3	基金	000071	华夏恒生ETF联接	2,739,955.27	2,739,955.27	4,111,576.88	1.07	0	-96,172.43
4	基金	100026	富国天合稳健优选	1,190,724.00	1,190,724.00	1,522,340.63	0.40	142,886.88	-235,882.43
合计				71,066,687.34	24,040,142.11	384,111,836.30	100.00	142,886.88	-37,512,613.15

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(万元)	主要业务	持股比例(%)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
四川公路桥梁建设集团有限公司	568,000.00	公路桥梁建设	100	73,598,549,181.58	13,500,248,776.24	15,001,002,022.83	579,316,197.75
四川蜀南路桥开发有限责任公司	14,900.00	公路、桥梁投资、管理、经营	85.23	244,958,465.08	167,359,882.72		-21,908.77
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	5,700.00	公路、桥梁投资、管理、经营	60.00	136,777,853.89	70,963,251.02		17,025.33
宜宾长江大桥开发有限责任公司	10,320.00	公路、桥梁投资	65.00	228,898,173.26	124,670,704.48		30,778.37
四川川南交通投资开发有限公司	9,000.00	公路、桥梁基础设施投资建设	66.67	162,130,379.41	117,237,844.71	5,661,304.81	4,135,937.85
四川巴河水电开发有限公司	17,000.00	水电投资、建设、生产、经营	78.00	967,684,715.74	164,806,101.06	33,294,610.84	6,086,231.13
四川巴郎河水电开发有限公司	12,000.00	水电投资、建设、生产、经营	65.00	1,161,357,121.22	414,237,662.33	61,278,692.15	1,473,742.87

四川路桥城乡建设投资有限公司	10,000.00	项目投资、土地整理	51.00	113,580,456.06	73,835,055.64	2,002,974.20	925,877.99
四川铁投售电有限责任公司	10,000.00	电力供应	60.00	93,119,089.85	96,682,195.37	42,794,034.21	578,550.71

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动及政策风险：公司主要从事基础设施投资和建设，与宏观经济的运行发展及政策导向密切相关，当前，我国国民经济保持稳定增长，国家也稳步推进基础设施互联互通、“一带一路”政策以及长江经济带等政策，有益于公司发展。未来若我国经济增长速度严重放缓或政府对国家基础设施的投资规划、扩张需求发生明显变化等都可能对公司经营产生较大的影响。

2、行业竞争风险：基础设施的增长已从过去的高速增长转变为现在的中高速增长，并且基础设施的建设施工板块面临着激烈的行业竞争，在此情况下，竞争性项目的利润率可能逐渐降低，对公司经营业绩可能造成一定影响。

3、财务风险：2017年及2018年上半年公司的中标金额呈快速增长趋势，项目所需资金量也随之增大，同时存量项目中部分业主拖延结算、工程价款支付滞后，若回款不及时，将会影响公司的营运资金和现金流。同时市场利率的变化也可能导致公司融资成本上升。

4、PPP项目管控风险：2017年11月，国家陆续出台了PPP项目的相关政策，要求严控企业投资PPP业务风险，严格规范PPP投资业务。当前PPP项目前期工作、政府财政支付承受能力、PPP项目融资机制等方面在持续规范中，PPP项目存在不确定性，这种不确定性会给公司带来一定的风险。

5、原材料价格波动风险：本公司主要从事基础设施建设，以大型路桥项目为主，项目建设须及时采购符合本公司质量要求的原材料，如钢铁、水泥、沙石料、沥青等，由于公司项目较多，所需原材料数量庞大，若原材料的市场价格持续出现一定幅度的波动，则会给公司业绩带来一定影响。

6、海外市场风险：公司积极响应国家“一带一路”政策，存在部分海外业务。由于国外市场的政治、经济环境相较国内市场存在一定不确定性，且各个国家投资环境错综复杂，加大了公司在境外经营发展与管理的难度。同时海外项目国家的币种与人民币的汇率波动可能会导致成本增加或收入减少，从而对本公司的利润造成影响。

7、管理风险：公司近年来经营规模不断扩大，业务板块除基础设施投资、建设外还涉及水电能源板块、矿产资源板块。业务面广、项目点多造成管理难度加大，致使工程项目在成本、进度、质量等方面面临着较大的压力和严峻的挑战。

8、工程安全风险：公司主营业务为基础设施项目施工，点多面广，当地劳务工作者安全意识参差不齐，且受各种自然灾害以及突发性事件的影响，可能会对公司相关业务的质量和进度产生不利影响。因此，工程安全管理面临较大考验。

为防范各类风险的发生，公司将不断建立健全内部风险控制体系，提高完善生产经营体系，并将进一步严格控制拟参与项目特别是PPP投资项目及海外项目的前期研究、审批、决策等重要环节；财务方面，加强多渠道融资、成本控制能力以妥善防范财务风险；安全方面，公司将加强

员工培训教育特别是施工现场员工安全教育以防范工程安全风险；在技术方面也将不断创新，提高公司核心竞争力，在稳固主业优势的前提下优化产业布局，择机通过兼并收购扩展产业链，优化投资方向，提升投资版块项目收益。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 5 月 25 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会具体内容详见上海证券交易所网站披露的相关公告。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



## 三、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	<p>注 1. 关于避免同业竞争的承诺、补充说明及细化说明</p> <p>本次重大资产重组完成后，为避免与四川路桥的同业竞争，铁投集团作出如下承诺：1、在本公司直接或间接地与四川路桥保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用本公司对四川路桥的控制关系从事或参与从事有损四川路桥及其股东利益的行为。2、本次重大资产重组完成后，除战备抢险救灾业务外，本公司及本公司控制的除四川路桥之外的其他企业将不再从事公路桥梁施工类业务，并承诺由四川路桥独立负责和开展该类业务。上述战备抢险救灾业务，是指根据国家交通战备建设的需要，或者在发生重大自然灾害、波及面很大的社会性灾难事故之后抢险救灾工作的需要，而开展的涉及公路、桥梁、隧道等基础设施建设或应急维修任务。本公司下属除四川路桥之外的其他施工力量开展战备、抢险、救灾业务，应符合以下条件：第一，系根据党委、政府、或者军队的指令、通知或者要求而开展；第二，与交通战备建设或者基础设施的抢险救灾直接相关；第三，所涉施工项目根据《中华人民共和国招标投标法》及相关规定不需要履行招标程序。3、对于本次交易未置入四川路桥的公路和桥梁之 BT 或 BOT 投资项目（江安长江公路大桥开发有限责任公司 51.72%股权、四川宜泸高速开发有限责任公司 100%股权）、水力发电开发项目（四川小金河水电开发有限公司 43%股权），本公司承诺：如对外转让，四川路桥有权优先购买上述资产。除非四川路桥明确表示放弃购买上述资产，否则本公司将不向其他方转让上述资产。4、自本承诺函出具之日起，对于四川路桥可能参与的公路、</p>		否	是		

		<p>桥梁 BT 或 BOT 投资项目、水力发电或购买项目，本公司将以避免同业竞争和优先保证四川路桥的商业利益为前提，即：本公司及本公司控制的其他企业保证在四川路桥未明确表示放弃的情况下，不参与相关项目的投标、申报立项、协商等活动；在四川路桥明确放弃的情况下，也以不构成同业竞争为投资前提。5、本公司对与四川路桥之间所从事的可能构成同业竞争的其他业务，明确界定和区分业务范围，严格避免同业竞争的产生。如果四川路桥或者监管机构认为本公司的全资子公司、控股子公司、分公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司拥有的其他业务与四川路桥形成实质竞争，本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）加以解决，且给予四川路桥选择权由其依法选择公平、合理的解决方式。6、本公司若违反上述承诺，由此所得收益将归四川路桥所有；若因此给四川路桥造成损失的，本公司还愿意承担相应赔偿责任。7、该等承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形为止：本公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。</p> <p>同时，为进一步明确铁投集团与四川路桥的定位，避免同业竞争，铁投集团补充承诺：（1）我集团自身未来将以铁路投资、建设和运营管理为核心业务。对于公路和桥梁之 BT 或 BOT 投资项目，我集团作为四川路桥的控股股东，将按照上市公司章程、证券交易所的相关规则及其他法律法规的规定，支持四川路桥开展公路和桥梁之 BT 或 BOT 项目投资，并以此作为四川路桥核心业务之一。我集团除目前已投资的公路和桥梁 BT 或 BOT 投资项目外（蓉城第二高速西段工程项目、宜泸高速公路项目、江安长江大桥项目、南大梁高速公路项目、巴广渝高速公路项目、叙古高速公路项目），我集团及所属其他公司未来将不参与公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目的投标。（2）为保护四川路桥的商业利益，只有经四川路桥董事会非关联董事表决同意，并经四川路桥监事会和独立董事审核无异议后，在取得四川路桥明确放弃的函告后，我集团及所属其他公司方参与公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目的投标。即使在四川路桥明确放弃的情况下，我集团及所属其他公司投标公路和桥梁的 BT 或 BOT 投资项目，也以不损害四川路桥利益为前提。（3）上述承诺自我集团取得四川路桥本次非公开发行股份之日起生效，直至发生以下情形为止：我集团及所属公司与四川路桥不再直接、间接地保持股权控制关系。</p> <p>为增强本公司的主营业务，保障本公司的施工利润稳定增长，铁投集团针</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		对上述相关承诺内容,特细化说明如下:(1)《关于避免同业竞争的补充说明》第(2)项所述“四川路桥明确放弃”,是指四川路桥及其控股子公司放弃全资或占控股地位的联合体实施的BT或BOT投资项目。(2)铁投集团与四川路桥避免同业竞争的其他事宜,仍按铁投集团出具的《关于避免同业竞争承诺函》和《关于避免同业竞争的补充说明》执行。					
解决关联交易	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	<p>注 2. 关于规范和减少关联交易的承诺</p> <p>本次交易完成后,为进一步减少和规范关联交易,维护中小股东利益,铁投集团作出如下承诺:1、在不对四川路桥及其股东的利益构成不利影响的前提下,本公司及本公司控制的经营实体将尽其所能地减少与四川路桥之间的关联交易。2、对于确实难以避免的关联交易,本公司及本公司控制的经营实体将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序,依法及时履行信息披露义务,按照公平、公正及市场化的原则进行与四川路桥之间的交易,保证不损害四川路桥及其全体股东的合法利益。3、本公司若违反上述承诺,由此所得收益将归四川路桥所有。</p>		否	是		
其他	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	<p>注 3. 关于保持四川路桥独立性的承诺</p> <p>为保证本次重组后四川路桥的独立性,铁投集团已作出承诺,本次重大资产重组完成后,铁投集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持四川路桥的独立性。具体包括:1、确保四川路桥业务独立。铁投集团及铁投集团控制的其他企业的业务独立于四川路桥,保证与四川路桥不存在同业竞争或显失公平的关联交易。2、确保四川路桥资产完整。铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥业务往来严格执行法律、法规及中国证监会规定的关联交易规定,不违规占用四川路桥资产,保证四川路桥的生产、供应系统及配套设施、工业产权、与其经营业务相关的土地、房屋、机器设备等使用权或者所有权由四川路桥依法完整、独立地享有。3、确保四川路桥财务独立。保证不非法干预四川路桥的财务核算、财务决策,保证不与四川路桥共用银行账户。4、确保四川路桥人员独立。保证四川路桥的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,不在铁投集团及铁投集团控制的其他企业领薪;保证四川路桥的财务人员不得在铁投集团及铁投集团控制的其他企业中兼职。5、确保四川路桥机构独立。保证对四川路桥行使经营管理职权不进行非法干预,并保证铁投集团及铁投集团控制的其他企业与四川路桥不存在机构混同的情形。</p>		否	是		

与再融资相关的承诺	其他	四川路桥建设集团股份有限公司	<p>注 4. 2012 年非公开发行股票募集资金用途承诺</p> <p>本公司就非公开发行股票募集资金用途承诺如下：（1）本次非公开发行股票募集资金全部存放于公司董事会设立的专项账户，并在募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议。</p> <p>（2）公司本次非公开发行股票募集资金在扣除发行费用后，将全部用于自隆高速 BOT 项目和内威荣高速 BOT 项目建设，不会直接或间接用于房地产开发。（3）若存在本次募集资金短暂闲置的情形，在不改变募集资金用途和不影响募集资金投资计划的正常进行的情况下，经独立董事、保荐机构、监事会发表明确同意的意见，并经公司董事会或者股东大会审议通过，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金时，也仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会直接或间接用于房地产开发，并保证单次补充流动资金时间不超过相关法规及公司《募集资金管理办法》规定的期限。</p>	至非公开募集资金使用完毕为止	是	是		
	股份限售	新增股东（包括铁投集团）	<p>注 5：2016 年非公开发行股票新增股份的限售承诺</p> <p>1、铁投集团：自本次非公开发行新增股份登记于铁投集团名下之日起 36 个月内，铁投集团不转让自本次非公开发行所取得的公司股份。</p> <p>2、其他新增股东：自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内，相关新增股东不转让自本次非公开发行所取得的公司股份。</p>	<p>铁投集团： 2017.09.11~ 2020.09.10</p> <p>其他新增股东： 2017.09.11~ 2018.09.10</p>	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
申请方：四川公路桥梁建设集团有限公司、重庆市涪陵路桥工程有限公司 被申请人：重庆市城市建设投资有限公司 类型：仲裁 仲裁金额：231,745,535.75 元 基本情况：申请方与被申请方签订 BT 合同，因被申请人无法按时交付土地以及出具相应融资证据，导致申请方被迫向第三方高息融资，并增加延期期间的施工成本，损失严重。目前该案件已由重庆仲裁委立案，未开庭。	具体内容详见公司在上海证券交易所披露的编号为 2017-068 的《四川路桥建设集团股份有限公司关于涉及仲裁的公告》

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
沧州优工工程材料机械厂	本公司（路桥集团）		租赁合同纠纷	沧州优工工程材料机械厂与我公司成绵乐高铁项目部签订租赁合同，由于项目资金周转困难，一直未足额支付该公司租赁款，沧州优工工程材料机械厂于 2014 年 4 月 4 日诉至成都市中级人民法院，要求我公司支付租赁款 13,178,430.62 元，该案在一审过程中，我公司申请追加成都港口物资有限公司为本案第三人参加诉讼，法院裁定准许。2015 年 6 月 2 日，法院在成都港口物资有限公司缺席的情况下，进行了开庭审理。2016 年 4 月 20 日，成都市中级人民法院作出一审判决，判决我公司支付沧州优工工程材料机械厂租金 424,288.33 元、利息运费 127,237.90 元。一审判决后，沧州优工工程材料机械厂向四川省高级人民法院提起上诉。	13,178,430.62	否	二审维持原判，对方再审查被驳回	详见前述诉讼（仲裁）基本情况	已执行完毕

				沧州优工工程材料机械厂提起上诉, 2017 年 5 月 26 日, 四川省高级人民法院作出判决, 维持成都市中级人民法院判决。2017 年 9 月 28 日沧州优工工程机械厂向最高人民法院提出再审申请, 2017 年 11 月 28 日最高人民法院作出 (2017) 最高法民申 4398 号民事裁定书, 裁定驳回沧州优工工程机械厂的再审申请。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。					
重庆国梁建设(集团)有限公司成都分公司	本公司(路桥集团)	四川成自泸高速公路开发有限公司	工程合同纠纷	2013 年 11 月 4 日, 重庆国梁建设(集团)有限公司成都分公司作为原告, 以我公司、四川成自泸高速公路开发有限责任公司(以下简称成自泸公司)为被告, 向成都市中级人民法院提起民事诉讼, 诉请法院判令: (1) 路桥集团立即支付工程款本金 15,690,952.94 元及利息(自工程交付之日起按银行同期同类贷款利率至本息付清之日); (2) 成自泸公司在其未付工程款范围内承担付款责任; (3) 本案诉讼费用由二被告承担。我公司委托四川蜀鼎律师事务所梁光术律师作为诉讼代理人参与诉讼。已提交证据并提起反诉, 因争议双方对工程量的统计均无异议, 仅是对工程单价的适用标准有争议, 故在法院建议下原告方未对工程造价提请司法鉴定, 而是由争议双方相互核对工程量及按各自标准核算出的工程总价提交法院, 由法院依合同进行判决。争议双方于 2015 年 3 月 31 日将核算结果提交法院主审法官李泽颖, 后法院通知于 2015 年 6 月 26 日上午 9:30 再次开庭, 对争议双方提交的数据进行核实, 通过此一轮开庭, 法院已全部厘清案件事实及情况, 判决如下: 一、驳回重庆国梁建设(集团)有限公司成都分公司的本诉请求; 二、重庆国梁建设(集团)有限公司在本判决生效后 30 日内给付我公司垫付的工程设备款 1,032,308.42 元; 三、驳回我公司其他反诉请求。后原告提出上诉, 本案二审维持原判。现我公司已启动执行程序, 追讨此笔欠款。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。	15,690,952.94	否	二审已判决	详见前述诉讼(仲裁)基本情况	执行和解中
福建凯灏劳务工程有限公司	本公司(路桥集团)	新疆维吾尔自治区交通建设管理局	建设工程施工合同纠纷	福建凯灏劳务工程有限公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起诉讼, 起诉路桥集团公司及新疆维吾尔自治区交通建设管理局, 要求路桥集团公司: 1) 归还原告材料补差款 33,892,479.43 元及逾期付款利息 498.00 万元; 2) 支付多收履约保证金利息 140.00 万元; 3) 支付业主付给的垫支利息补偿款 200.00 万元; 4) 支付工程进度奖金 100.00 万元。以上合计金额为: 43,272,479.43 元。同时要求新疆维吾尔自治区交通建设管理局在未付路桥集团公司工程款范围内承担连带责任。该案已在	43,272,479.43	否	已结案	详见前述诉讼(仲裁)基本情况	执行和解

				2015年6月11日开庭, 2016年6月6日, 新疆维吾尔自治区高级人民法院依据中磊工程造价咨询有限责任公司工程造价鉴定意见征询意见稿, 鉴定金额为29,387,030.38元, 判决我公司承担材料调差款29,387,030.38元, 双方均就一审判决提起上诉。2016年11月25日, 最高人民法院组成合议庭对双方的上诉进行了开庭审理。2016年12月20日, 最高院判决将该案发回重审。2017年11月18日, 新疆高院下达《(2017)新民初字第23号民事判决书》, 新疆高院判决四川路桥支付福建凯灏劳务工程有限公司材料调差款29,387,030.38元, 并支付逾期利息, 并驳回原告其他诉讼请求。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。					
龙飞	本公司(路桥集团)	内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	龙飞向内蒙古自治区卓资县人民法院提起诉讼, 起诉鄂尔多斯市亿能路桥有限公司(以下简称“亿能路桥”)、路桥集团公司及内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司(以下简称“高等级公路公司”), 要求被告支付欠原告工程款15,236,584.24元及相应利息。现该案已于2016年2月15日一审判决, 判令亿能路桥自判决生效之日起十日内给付原告龙飞工程款15,236,584.24元, 并从2014年1月19日起按中国人民银行同期贷款利率支付所欠工程款的利息到给付完毕之日止。路桥集团公司及高等级公路公司承担连带给付责任, 路桥集团公司已经上诉。龙飞于2015年12月28日向内蒙古自治区卓资县人民法院提出财产保全申请, 要求冻结路桥集团公司银行账户存款1,800.00万元, 法院已于2016年1月4日冻结路桥集团公司银行账户存款1,800.00万元。二审判决维持原判。2016年7月25日内蒙古自治区卓资县人民法院已经强制执行。我公司已对该案申请再审, 内蒙高院未受理, 目前, 我公司向内蒙高检申请抗诉, 2017年12月4日内蒙古乌兰察布市人民检察院决定受理此案。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。	15,236,584.24	否	二审已结案, 我公司申请检察院抗诉中	详见前述诉讼(仲裁)基本情况	已执行
贾林彪	本公司(路桥集团)	内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	贾林彪向内蒙古自治区卓资县人民法院提起诉讼, 起诉亿能路桥、路桥集团公司及高等级公路公司, 要求被告支付欠原告工程款20,717,514.87元及相应利息。现该案已于2016年2月15日一审判决, 判令亿能路桥自判决生效之日起十日内给付原告贾林彪工程款20,717,514.87元, 并从2014年1月19日起按中国人民银行同期贷款利率支付所欠工程款的利息到给付完毕之日止。路桥集团公司及高等级公路公司承担连带给付责任, 路桥集团公司已经上诉。贾林彪于2015年12月28日向内蒙古自	20,717,514.87	否	二审已结案, 我公司申请检察院抗诉中	详见前述诉讼(仲裁)基本情况	已执行



				治区卓资县人民法院提出财产保全申请,要求冻结路桥集团公司银行账户存款2,250.00万元,法院已于2016年1月4日冻结路桥集团公司银行账户存款2,250.00万元。二审判决维持原判。2016年7月25日内蒙古自治区卓资县人民法院已经强制执行。我公司已对该案申请再审,内蒙高院未受理,目前,我公司向内蒙高检申请抗诉,2017年12月4日内蒙古乌兰察布市人民检察院决定受理此案。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。					
乔继洲	本公司(路桥集团)	集呼一标、高奋、王强、孙国强	合伙协议纠纷	我公司在内蒙京新高速集呼段施工期间,协作单位鄂尔多斯亿能路桥法人代表王强因企业资金不足,向原告乔继洲借款2,056.00万元,承诺三个月内归还,利息按民间借贷利率收取,原告后多次催要未果,遂将亿能路桥、我公司起诉,后原告撤诉,又在乌兰察布市中级人民法院再次起诉,现案件因为管辖权原因移送至鄂尔多斯市中级人民法院。现原告已经向法院申请撤诉。2017年12月7日原告又以“合伙协议纠纷”为由在内蒙古乌兰察布市中级人民法院向我公司提起诉讼,现我公司正在积极应诉。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。	20,560,000.00	否	一审中	详见前述诉讼(仲裁)基本情况	
湖北交投物流集团有限公司	本公司(路桥集团)		买卖合同纠纷	四川路桥承建的湖北交投麻城至武穴高速公路第二标段于2013年10月正式开工建设。2013年8月18日,麻城至武穴高速公路二标四川路桥项目经理部(以下简称麻武项目部)与湖北交投物流集团有限公司(以下简称交投物流公司)、湖北交投宜张高速公路建设指挥部(以下简称业主公司)三方签订了《钢材供应合同》《钢绞线供应合同》《水泥供应合同》、《沥青供应合同》。2014年10月28日,麻武项目部和交投物流公司签订了《钢材供应合同》(自购)。截至目前,已支付交投物流公司金额287,709,345.45元,剩余未支付金额38,266,001.61元(包含代运费)。其中,甲供材料未付款19,148,820.8元,自购材料未付款19,117,180.8元。未付款原因主要由于项目资金紧张。2017年6月12日,交投物流公司向武汉市中级人民法院提起关于买卖合同纠纷的民事诉讼,诉求四川路桥集团支付其拖欠的货款本金38,266,001.61元(包含代运费)以及承担资金占用费和利息合计7,605,669.63元(自2013年12月24日至2017年6月12日止,计算至付清之日),共计45,871,671.24元,并且承担本案的诉讼费及相关费用。立案后,麻武项目部与交投物流公司进行沟通,提出待2017年12月25日质保金到期后,	45,871,671.24	否	二审中		

			<p>从业主公司退还的质保金中支付材料货款，但交投物流公司坚持要求立即付款。因双方合同中对纠纷管辖权比较模糊，我方于 2017 年 6 月向武汉中院提出管辖权异议，经武汉中级法院裁定本案归中院管辖，我方又提起上诉，经湖北高院 2017 年 12 月 29 日裁定管辖权仍归武汉中院。2018 年 1 月 31 日，武汉市中级人民法院对此案进行了开庭审理，双方均对争议焦点提出各自观点，庭审过程中法院对欠款金额主持了核对，并对利息计算进行了审理，但并未对我方提出的本案涉及的材料采购未依法进行招投标的主张进行审查。在本案审理期间，麻武指挥部在退还麻武二标质保金过程中坚持要求麻武项目部支付 600 万材料款给交投物流集团公司，否则不予退还质保金，麻武二标项目部通过权衡，为保证资金回笼，同意了指挥部这一要求，2018 年 2 月 9 日，指挥部代为支付给交投物流公司 600 万元。2018 年 5 月 2 日，麻武项目部计量款到位后，麻武指挥部再次要求支付 15,270,787.03 元材料款给交投物流公司，否则不予支付计量款，经麻武项目部同意，指挥部代为支付了 15,270,787.03 元材料款。截止 2018 年 5 月 2 日，剩余未付材料款（集采和自采）共计 16,995,214.59 元。在此期间，麻武项目负责人也多次和交投物流公司负责人进行沟通，同意及时支付剩余本金但需免除利息，但交投物流公司负责人坚持要先支付完全部本金后再进行协商。2018 年 6 月 15 日，武汉市中级人民法院对此案进行了一审判决，判决路桥集团支付交投物流公司未付本金 16,995,214.59 元，以及截止 5 月 2 日的资金占用费 8,926,109.84 元。麻武项目部不服一审判决，认为中院并未审理我方提出的案涉合同材料并未进行招投标的事实，以及资金占用计算存在问题，2018 年 6 月 26 日我公司向湖北省高级人民法院提起上诉，目前尚未接到湖北高院的相关传票通知。本诉讼对本公司生产经营无重大影响。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年4月12日、2018年5月24日，公司分别召开第六届董事会第二十六次会议及2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度日常性关联交易情况及预计2018年度日常性关联交易金额的议案》。预计2018年公司与关联方可能会发生的关联交易类型和金额如下：采购商品4.50亿元，接受劳务2.00亿元，出售商品0.50亿元，提供劳务110.00亿元，关联租赁0.03亿元，资金占用费0.65亿元，担保费0.40亿元。	具体内容详见公司于2018年4月14日在上海证券交易所网站披露的编号为2018-008的《关于公司2017年度日常性关联交易情况及预计2018年度日常性关联交易金额的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共同协商确定		44,447,973.76	25.38%			
中石油四川铁投能源有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共同协商确定		50,150,717.41	28.64%			
四川铁投广润物流有限公司	其他	购买商品	采购商品	按市场价格共同协商确定		79,349,286.70	45.31%			
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购商品	按市场价格共同协商确定		1,184,792.28	0.68%			
四川省铁路建设有限公司	其他	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		47,913,144.45	99.26%			
四川金通工程试验检测有限公司	其他	接受劳务	接受劳务	按市场价格共同协商确定		357,176.76	0.74%			
四川绵南高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		1,272,137,921.29	25.90%			
四川攀大高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		303,046,107.00	6.17%			
四川泸渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		315,217,473.29	6.42%			
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		291,925,431.13	5.94%			
四川叙古高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		172,636,649.00	3.52%			
川南城际铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		162,856,712.33	3.32%			
四川祥浩建设工程管理有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		101,443,118.60	2.07%			
叙镇铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定		164,014,526.78	3.34%			
四川乐汉高速公路有限责任公司	母公司的控股	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协		583,047,630.34	11.87%			

	子公司			商确定					
四川南渝高速公路有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	134,346,094.42	2.74%			
四川益邦建设工程管理有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	92,621,122.58	1.89%			
四川省铁路建设有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	90,100,248.43	1.83%			
四川瑞景房地产开发有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	53,703,694.87	1.09%			
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	26,266,735.99	0.53%			
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	33,227,975.57	0.68%			
四川宜叙高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	1,063,591,281.72	21.66%			
四川天府水城新区开发建设有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	26,043,945.97	0.53%			
四川兴程建设投资有限责任公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	9,905,234.96	0.20%			
四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	6,588,951.83	0.13%			
四川省新铁投资有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	4,505,949.47	0.09%			
四川省铁路集团有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	1,255,556.16	0.03%			
中石油四川铁投能源有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	1,268,777.47	0.03%			
四川广高房地产开发有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	697,402.80	0.01%			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	281,404.43	0.01%			
四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格共同协商确定	125,378.65	0.00%			
四川省川瑞发展	母公司	提供劳务	提供劳务	按市场价	15,117.95	0.00%			

投资有限公司	的控股子公司	务	务	格共同协商确定					
四川省铁路建设 有限公司	其他	销售商品	销售商品	按市场价格共同协商确定	16,919,686.93	55.53%			
四川省铁路兴鑫 物流有限公司	其他	销售商品	销售商品	按市场价格共同协商确定	8,470,491.31	27.80%			
四川铁投广润物 流有限公司	其他	销售商品	销售商品	按市场价格共同协商确定	3,454,234.69	11.34%			
四川省铁昌物资 有限公司	其他	销售商品	销售商品	按市场价格共同协商确定	1,625,111.99	5.33%			
四川省铁路产业 投资集团有限责 任公司	母公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	1,232,599.73	87.18%			
四川成兰铁路投 资有限责任公司	母公司的控股 子公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	52,021.03	3.68%			
四川成渝客专铁 路投资有限责任 公司	母公司的控股 子公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	31,738.44	2.24%			
四川成昆铁路投 资有限责任公司	母公司的控股 子公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	31,738.44	2.24%			
四川成贵铁路投 资有限责任公司	母公司的控股 子公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	31,738.44	2.24%			
四川乐汉高速公 路开发有限责任 公司	母公司的控股 子公司	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	20,337.25	1.44%			
四川祥瑞丰投资 有限公司	其他	其它流入	出租房屋建筑 物	按市场价格共同协商确定	13,763.59	0.97%			
合计				/	/	5,166,156,996.23	500.00%	/	/
大额销货退回的详细情况				无					
关联交易的说明				上述关联交易是公司日常生产经营必要的，有利于公司的生产经营正常开展。本公司与关联方之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。公司主营业务不因此类交易而形成依赖，对本公司独立性没有影响。					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2015年4月20日、2015年5月15日，公司先后召开第五届董事会第十七次会议和2014年年度股东大会，审议通过了《关于全资子公司路桥集团参股川南城际铁路有限责任公司并投资川南城际铁路项目的议案》，会议同意本公司全资子公司四川公路桥梁建设集团有限公司（简称“路桥集团”）与本公司控股股东铁投集团、自贡市国有资产经营投资有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司、内江投资控股集团有限公司、宜宾市铁路建设有限责任公司共同出资组建川南城际铁路有限责任公司（简称“川南公司”），路桥集团出资比例为5%，出资金额2,500万元；同时，拟自筹资金并按持股比例出资约7亿元的项目资本金投资川南城际铁路项目。（具体内容详见公司分别于2015年4月22日、2015年5月16日披露的公告编号为2015-013的《四川路桥关于全资子公司路桥集团参股川南城际铁路有限责任公司并投资川南城际铁路项目的关联交易公告》、2015-023的《四川路桥2014年年度股东大会决议公告》。）

2018年4月12日、2018年5月24日，公司先后召开第六届董事会第二十六次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于调整路桥集团对川南城际铁路有限责任公司出资比例的议案》，同意路桥集团对川南公司和川南城际铁路项目的投资比例由5%下降为约2%，路桥集团需承担整个项目资本金约为3.57亿元。（具体内容详见公司分别于2018年4月14日、2018年5月25日披露的公告编号为2018-011的《四川路桥关于调整全资子公司路桥集团对川南城际铁路有限责任公司出资比例的关联交易公告》、2018-021的《四川路桥2017年年度股东大会决议公告》。）

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
四川省铁路产业投资集团有	母公司		24,351,311.12		1,100,000,000.00		1,100,000,000.00

限责任公 司													
合计			24,351,311.12					1,100,000,000.00					1,100,000,000.00
关联债权债务形成原因	向关联方提供资金系支付的委贷利息，关联方向上市公司提供的资金系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入。												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响												

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
四川公路桥梁建设集团有限公司	全资子公司	宁波蜀通路桥建设有限公司	221,802,567.00	2016年12月6日	2016年12月6日	2027年12月5日	连带责任担保	否	否	0	否	否	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											100,000,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											221,802,567.00		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											2,121,041,900.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											17,026,377,596.31		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											17,248,180,163.31		
担保总额占公司净资产的比例（%）											129.19%		
其中：													



为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	9,397,877,596.31
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	10,572,699,691.06
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	19,970,577,287.37
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	1、报告期内对子公司担保发生额为 21.21 亿元，其中母公司对子公司提供担保发生额 7.64 亿元，其余为子公司路桥集团内部担保。 2、报告期内对子公司担保余额合计 170.26 亿元，其中母公司对子公司提供担保余额合计 51.39 亿元，其余为子公司路桥集团内部担保。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

公司 2018 年上半年中标情况已在临时公告披露，具体内容详见上海证券交易所网站相关公告：

- 1、2018 年 1 月 3 日披露的编号为 2018-001 的《重大工程中标公告》；
- 2、2018 年 2 月 13 日披露的编号为 2018-003 的《2018 年 1 月中中标公告》；
- 3、2018 年 3 月 13 日披露的编号为 2018-004 的《2018 年 2 月中中标公告》；
- 4、2018 年 4 月 14 日披露的编号为 2018-012 的《2018 年 3 月中中标公告》；
- 5、2018 年 5 月 10 日披露的编号为 2018-017 的《2018 年 4 月中中标公告》；
- 6、2018 年 6 月 8 日披露的编号为 2018-026 的《2018 年 5 月中中标公告》；
- 7、2018 年 7 月 7 日披露的编号为 2018-037 的《2018 年 6 月中中标公告》。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

根据省委省政府脱贫攻坚相关安排，四川路桥牢记国有企业的使命与担当，倾力帮扶、无私援助，全力投入精准扶贫，以基础设施扶贫、产业扶贫、定点扶贫“三驾马车”助力四川省脱贫攻坚。公司着眼“大扶贫”格局，聚焦四川集中连片贫困片区（高原藏区、大小凉山片区、乌蒙山片区、秦巴片区），以交通扶贫为载体，整合公司交通建设优势力量，以交通带动这些地区的产业发展、经济发展，同时加强集中连片贫困区的相关投资，以产业发展带动当地经济发展，确保地区扶得起也能立得住。公司还根据定点扶贫村摸底情况，紧紧围绕“两不愁，三保障”和“四好”脱贫攻坚目标，以“六个精准”“五个一批”“五个一”工作基调为总体要求，主动作为、多措并举，精准发力，继续巩固南江县东榆镇桥坝村和石滩乡铺垭庙村脱贫攻坚成果，努力确保今年新增帮扶昭觉县、喜德县按期顺利脱贫。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

按照省脱贫攻坚领导小组和省国资委关于 2018 年脱贫攻坚系列工作部署安排，四川路桥党委主动作为，多措并举，精准发力，继续巩固南江县东榆镇桥坝村和南江县石滩乡铺垭庙村脱贫攻坚成果。从基础设施扶贫、产业扶贫等着力推进，直接投入帮扶资金约 172 万元，取得了一定的工作成效。

一是提高思想认识，继续强化落实扶贫领导责任制，层层落实帮扶工作责任，增强脱贫攻坚责任意识。

二是提高服务意识，多措并举，一方面继续加强与南江县人民法院分工合作，对贫困户家庭实施了有效信息管理，另一方面要求下派的驻村干部继续协调好公司的帮扶项目，对中央省市县各级有关扶贫工作要求宣传到位，为地方脱贫攻坚营造良好氛围。公司驻村工作队组织还开展了石滩乡防洪度汛地质灾害防御综合演练，提高了村民的防洪防汛意识及地质灾害避让意识。

三是将精准扶贫与基础设施建设相结合，出资约 170 万元捐建铺垭庙村 2.2 公里的产业环线路基平整及道路硬化工作，预计 10 月底交付地方使用。组织实施易地扶贫搬迁暨土地增减挂钩聚居点建设，先后在南江县东榆镇、南江镇、天池镇、石滩乡全面铺开，累计建房约 514 套，其中已完工约 480 套，确保了贫困户住房安全有保障。下属公司在聚居点和省道木涪路工程建设上优先考虑当地有劳动能力、符合条件的贫困户务工，累计吸引了近 300 人在各施工点进行务工，实现人均收入达 4000 元/月。

四是将精准扶贫与产业发展相结合，协助铺垭庙村成立了集体资产管理有限公司，利用现有 7 口山坪塘和火地沟水库及太阳湾供水站租赁来增加集体经济收入，实现年增收 1.6 万元，人均 6.25 元。积极与地方政府共同探讨可持续增收产业发展，确保省国资委下拨 5 万元集体产业发展资金到村专合作社，助推产业发展，截至 6 月 30 日，大元山聚集点及涪木路沿线已形成以 44.26 亩芍药为主产业示范园。6 月 12 日，特邀高校教师莅临现场指导芍药栽培及管理，让村集体产业得到更好发展。继续培育传统主导产业，并为贫困户规划好“四小产业”发展好核桃、油牡丹、苦参、脆蜜李等相关产业，为贫困户短中长期实现创效。

五是将精准扶贫与结对共建帮扶相结合，利用春节契机，前往石滩乡铺垭庙村开展了“四川路桥定点扶贫铺垭庙村春节慰问活动”，走访了贫困户，带去了价值 2 万余元的慰问物资。今年 6.1 儿童节在铺垭庙村积极开展关爱留守儿童活动，并且通过传播让返乡成功人士捐助了衣服、学习用具等。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0.1
2. 物资折款	172
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	180
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	30
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	4
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	

8.2 定点扶贫工作投入金额	2
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司从 2016 年开始精准扶贫，截止 2018 年 6 月 30 日，公司共计投入资金 4263.22 万元，物资折款 620.8 万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫数 802 人。

其中，2016 年定点扶贫南江县东榆镇桥坝村，出资 1887 余万元援建 7.139 公里安桃公路；投入 2114 万元实施易地搬迁和增减挂钩新建住房。2017 年定点扶贫南江县石滩乡铺垭庙村，投入 400 余万元加强铺垭庙村产业园区道路建设；投入 130 万元组织实施易地扶贫搬迁暨土地增减挂钩聚居点建设。2018 年继续巩固南江县东榆镇桥坝村、石滩乡铺垭庙村脱贫攻坚成果，上半年公司出资约 170 万元捐建铺垭庙村 2.2 公里的产业环线路基平整及道路硬化工作，预计 10 月底交付地方使用。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下一步公司将继续认真贯彻落实好中央、省、市、县有关扶贫工作精神，切实做好凉山州昭觉县、喜德县脱贫攻坚工作，巩固南江县桥坝村和铺垭庙村脱贫攻坚成果，为打赢南江县和凉山州脱贫攻坚决胜战、为四川省全面建成小康社会贡献力量。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

2018 年 5 月 30 日、6 月 29 日，公司先后召开第六届董事会第二十九次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公开发行 A 股可转换公司债券的系列议案。本次拟发行可转债总额不超过人民币 250,000 万元（含 250,000 万元），期限不超过 6 年（含 6 年），每张面值 100 元人民币，按面值发行，募集资金总额扣除发行费用后拟用于西昌市绕城公路（G108、G248、G348 线西昌市过境段）PPP 项目和补充流动资金。（具体内容详见公司于 2018 年 6 月 1 日、6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的关于公开发行 A 股可转换公司债券的相关公告）

目前，公司正在进行可转债申报资料准备工作。

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1、排污信息

主要污染物有：①生活污水、生产废水。②废气、扬尘。③固体废弃物。④噪音。

污染物经沉淀、隔离、技术改造、专用设备处置后排放，严格执行国家污染物排放标准，无较大环境污染事件发生。

##### 2、防治污染设施的建设和运行情况

①水污染防治。主要通过排水系统将所有的废水、污水集中收集经隔油、沉淀、化粪池处理等简单处置后进行生产再利用或排入地方污水管网；部分公司、项目部通过安装专用污水处理设备

对所有的污水、废水进行处置后达标排放。目前各公司、项目部的水污染防治设施均在有效运行之中。

②大气污染防治。一是控制机械设备、车辆等尾气排放。主要通过革新工艺、使用新设备新材料、增设尾气处理装置、加强日常维修保养，防止和减少废气等污染物排放，定期对设备进行检测，确保符合国家相关标准。二是控制粉尘、扬尘排放。主要通过合理规划、硬化场地、洒水降尘、遮盖、覆盖、隔离、安装监测设备等方式进行粉尘控制，对拌合站、隧道施工等粉尘产生重点场所，通过安装喷雾装置、水雾炮、洒水车定期洒水、定期清扫浮尘等措施，防止粉尘污染空气。三是控制其他有毒有害气体排放。主要通过源头控制，采取优化工艺、隔离、消除等措施减少有毒有害气体排放。目前大气污染防治措施均在有效运行之中。

③固体废弃物污染防治。固体废弃物处置坚持分类收集、分类处置的原则，按照可回收、不可回收进行分类处置。对不可回收固废，根据废弃物特性进行分类处置，对危险废弃物进行集中收集、处置。一是办公、生活垃圾控制。生活区、办公区生活垃圾通过配备垃圾桶、垃圾池实行分类管理，有条件的委托地方环卫公司集中收集处置；无条件的按照地方环保主管部门同意的处置部位、处置方式进行集中处理。二是弃渣、废渣等不可回收物处置。现场产生的建筑垃圾通过结构物回填、弃土场回填或统一运输至地方环保部门同意的地点进行集中处置。三是可回收物处置。对生产、办公、生活中产生的可回收的金属制品、纸制品、塑料制品以及其他可回收物品，进行了集中收集处置。四是危险废弃物处置。现场产生的危险废弃物，如：废油、墨盒、硒鼓等危险废弃物进行分类收集，通过签订合同、协议，委托第三方有资质的单位进行处置。目前固体废弃物污染防治措施均在有效运行之中。

④噪音污染防治。现场噪音污染防治通过合理安排作业时间，错开高噪音施工工序，封闭隔音，设置声屏障，个体防护等方式进行隔音减噪，达标排放。同时积极和地方政府、附近居民沟通协调，减少噪音扰民和投诉事件发生。目前噪音污染防治措施均在有效运行之中。

### 3、建设项目环境影响评价及其它环境保护行政许可情况

目前，四川路桥投资建设的项目，均开展了环境影响评价，取得环境保护行政许可。

### 4、突发环境事件应急预案

公司建立有应急管理机制，成立有应急管理机构，对环境突发事件实行分级响应。公司及下属分子公司、项目部均结合自身实际制定有突发环境事件应急预案，并定期组织培训、学习、演练。为确保预案的适用性，定期组织评审、修订。

### 5、环境自行监测方案

公司环境自行监测主要分为定期监测和不定期监测，定期监测主要是项目部、车间、服务区、车站每月定期对重要环境因素进行自行监测，分子公司每季度对项目部、车间、服务区、车站等重要环境因素的控制情况进行监督检查。根据生产、生活、经营实际情况以及有关方要求开展不定期监测。对定期、不定期监测中发现不符合有关标准、规范要求的，立即落实责任部门、人员、资金、时限进行整改，实行持续改进。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、2017年4月28日财政部发布《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》，要求新准则自2017年5月28日起施行。2017年12月财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的企业会计准则第16号、第42号的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。根据新准则规定要求并结合公司实际情况，我公司需要修订变更会计政策。

公司已于2018年4月12日召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过了《关于修订会计政策及会计估计变更的议案》。

根据新准则报表格式要求，本次会计政策修订需对公司财务报表项目进行调整，应当在资产负债表中新增“持有待售资产”“持有待售负债”行项目，应当在利润表中新增“资产处置收益”、“其他收益”“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。根据新准则衔接规定要求，企业对准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理，对财务报表格式变更采用追溯调整法处理。

本次变更对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、2012年公司第四届二十六次董事会决议确定了车流量法为特许经营权成本摊销的会计政策。根据公司会计政策规定，本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算，在特许经营期内按工作量法（交通流量法）进行摊销，并于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

为了加强高速公路运营管理，准确和公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司对三条高速公路未来交通流量进行重新预测，并分别出具《高速公路交通量预测及财务评价》报告，自2017年1月1日起对这三条高速公路按重新预测的交通流量进行摊销，相应调整摊销率。

公司已于2018年4月12日召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过了《关于修订会计政策及会计估计变更的议案》。

经测算，本次会计估计变更对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，对公司2017年度合并财务报表项目的影响如下：

影响项目	影响金额（元）
无形资产	28,981,977.69
预计负债	4,812,039.68
营业成本	-24,169,938.01
净利润	24,169,938.01
归属于母公司净利润	24,169,938.01

本项会计估计变更对本公司未来期间公路经营权无形资产摊销的分布将产生一定影响，但从高速公路整个运营期来看对本公司财务状况和经营成果将不产生重大影响。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

### 1、公司债

2012年8月3日、2012年8月20日，公司先后召开第四届董事会第二十六次会议、2012年度第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》。2013年7月2日，中国证监会做出了《关于核准四川路桥建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】855

号)，核准公司向社会公开发行面值不超过15亿元的公司债券。本期债券发行规模为人民币15亿元，发行价格为每张人民币100元，票面利率5.65%，期限5年。2018年7月26日，公司支付了2017年7月26日至2018年7月25日期间最后一个年度的利息和本期债券的本金1,584,750,000元，并于同日摘牌。从2013年7月26日至2018年7月25日，5年期间共计支付利息423,750,000元。

#### 2、2012年非公开发行

2012年12月3日、2012年12月26日，公司先后召开第五届董事会第三次会议、2012年度第二次临时股东大会审议通过了有关公司非公开发行股票的一系列议案。2013年8月26日，中国证监会做出了《关于核准四川路桥建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1120号），核准公司非公开发行不超过46,337万股新股。公司于2013年12月向8家投资者发行股份463,366,336股人民币普通股股票（A股），发行价格5.05元/股，募集资金总额2,339,999,996.80元，扣除发行费用后，募集资金净额为2,302,559,996.85元，用于自贡至隆昌高速公路BOT项目和内江至威远至荣县高速公路BOT项目建设。截至本报告期末，已累计使用募集资金230,729.14万元，与募集资金净额的差异为利息收入。（具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告）

#### 3、发行定向债务融资工具

2014年8月28日、2014年9月15日，公司先后召开第五届董事会第十五次会议、2014年度第二次临时股东大会审议通过了《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》。2015年5月，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注【2015】PPN136号），该协会决定接受公司的非公开定向债务融资工具注册，明确公司定向工具注册金额为10亿元，在注册有效期内可分期发行定向工具。公司已在注册有效期内发行完两期、共计10亿元非公开定向债务融资工具。2016年、2017年公司分别按约定时间支付利息2950万元、5100万元。

报告期内，公司按期兑付了2015年度第一期非公开定向债务融资工具本息，本息兑付总额为52,950万元，并按约定时间支付了2016年度第一期非公开定向债务融资工具利息2,150万元。

#### 4、2016年非公开发行

2016年4月，公司启动了非公开发行A股股票工作。2017年8月7日，公司收到中国证监会《关于核准四川路桥建设集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2017）1373号），核准公司非公开发行不超过65,255万股新股。同月，公司向包括铁投集团在内的10家投资者发行股份590,792,838股人民币普通股（A股），发行价格3.91元/股，募集资金总额2,309,999,996.58元，扣除发行费用（含税）后，募集资金净额为2,275,004,996.63元，用于江习古高速公路BOT项目和偿还银行贷款。本次发行新增股份已于2017年9月11日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。新增股份在其限售期满的次一交易日可在上海证券交易所上市交易。截至本报告期末，已累计使用募集资金222,500.72万元。（具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告）

#### 5、发行短期融资券

2017年9月22日、2017年10月30日，公司先后召开第六届董事会第二十三次会议和2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于发行短期融资券的议案》。本次短期融资券的注册规模不超过20亿元，发行期限不超过1年，募集资金用于偿还到期债务、公司PPP等投资项目前期周转以及补充公司流动资金。

2018年6月5日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注【2018】CP78号），该协会决定接受本公司的短期融资券注册，注册金额为20亿元，注册额度自本通知书落款之日起2年内有效。2018年6月25日、7月11日，公司分别完成了2018年度第一期短期融资券和2018年度第二期短期融资券募集的所有备案手续，两期分别发行8亿元，共计16亿元。（具体内容详见公司分别于2018年6月27日、7月13日在上海证券交易所网站披露的编号为2018-032的《2018年度第一期短期融资券发行结果公告》、编号为2018-038的《2018年度第二期短期融资券发行结果公告》）

#### 6、发行可转债

具体内容详见本报告“第五节 重要事项 十三 可转换公司债券情况”。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 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	报告期 解除限 售股数	报告期 增加限 售股数	报告期末 限售股数	限售原因	解除限售 日期
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	153,452,685	0	0	153,452,685	非公开发行股份	2020-09-11
光大保德信基金-宁波银行-上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	38,363,171	0	0	38,363,171	非公开发行股份	2018-09-11
光大保德信基金-宁波银行-上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业（有限合伙）	12,787,724	0	0	12,787,724	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-中信证券-红土创新红石 56 号定增资产管理计划	1,381,074	0	0	1,381,074	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-中信证券-红土创新红石 57 号定增资产管理计划	920,716	0	0	920,716	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-华泰证券-红土创新红石 48 号定向增发资产管理计划	767,264	0	0	767,264	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-招商银行-红土创新红石 46 号定向增发资产管理计划	1,023,018	0	0	1,023,018	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-中信证券-红土创新红石 55 号定增资产管理计划	511,509	0	0	511,509	非公开发行股份	2018-09-11
中国工商银行股份有限公司	511,509	0	0	511,509	非公开发行股份	2018-09-11

-红土创新定增灵活配置混合型证券投资基金						
红土创新基金-招商证券-淮北皖淮投资有限公司	20,460,358	0	0	20,460,358	非公开发行股份	2018-09-11
红土创新基金-招商证券-安徽中安资本管理有限公司-中安鼎汇定增私募投资基金	25,575,447	0	0	25,575,447	非公开发行股份	2018-09-11
华泰资产管理有限公司-策略投资产品	51,150,895	0	0	51,150,895	非公开发行股份	2018-09-11
华泰资管-广州农商行-华泰资产定增全周期资产管理产品	51,150,895	0	0	51,150,895	非公开发行股份	2018-09-11
全国社保基金五零四组合	38,363,171	0	0	38,363,171	非公开发行股份	2018-09-11
嘉实基金-浦发银行-嘉实睿思5号资产管理计划	2,557,545	0	0	2,557,545	非公开发行股份	2018-09-11
嘉实基金-平安银行-华润深国投信托-华润信托·增盈单一资金信托	10,230,179	0	0	10,230,179	非公开发行股份	2018-09-11
鹏华资产-浦发银行-粤财信托-粤财信托-菁英151期单一资金信托计划	51,150,895	0	0	51,150,895	非公开发行股份	2018-09-11
兴业证券-兴业-兴业证券金麒麟5号集合资产管理计划	40,920,716	0	0	40,920,716	非公开发行股份	2018-09-11
兴证证券资管-招商银行-兴证资管鑫成智远集合资产管理计划	10,230,179	0	0	10,230,179	非公开发行股份	2018-09-11
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	51,150,895	0	0	51,150,895	非公开发行股份	2018-09-11
孙卫平	28,132,993	0	0	28,132,993	非公开发行股份	2018-09-11
合计	590,792,838	0	0	590,792,838	/	/

注：2017年9月11日，公司非公开发行的A股股票590,792,838股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份在其限售期满的次一交易日可在上海证券交易所上市交易。限售期自股份发行结束之日起开始计算。参与本次非公开发行A股股票股东共10名，除公司控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司限售期限为36个月外，其余股东限售期限为12个月。（具体内容详见公司于2017年9月13日在上海证券交易所网站披露的编号为2017-055的《非公开发行A股股票发行结果暨股本变动公告》）

## 二、股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	137,589
------------------	---------

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数量	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东性质



(全称)	增减		(%)	条件股份数量	股份状态	数量	
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	7,624,068	1,487,865,523	41.21	153,452,685	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	89,793,500	2.49	0	无	0	未知
华泰资产管理有限公司—策略投资产品	0	51,150,895	1.42	51,150,895	无	0	未知
华泰资管—广州农商行—华泰资产定增全周期资产管理产品	0	51,150,895	1.42	51,150,895	无	0	未知
鹏华资产—浦发银行—粤财信托—粤财信托—菁英 151 期单一资金信托计划	0	51,150,895	1.42	51,150,895	无	0	未知
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	0	51,150,895	1.42	51,150,895	无	0	未知
兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟 5 号集合资产管理计划	0	40,920,716	1.13	40,920,716	无	0	未知
全国社保基金五零四组合	0	38,363,171	1.06	38,363,171	无	0	未知
光大保德信基金—宁波银行—上海诚鼎新扬子投资合伙企业(有限合伙)	0	38,363,171	1.06	38,363,171	无	0	未知
孙卫平	0	28,132,993	0.78	28,132,993	质押	28,132,993	未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知

银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	26,744,500	0.74	0	无	0	未知
红土创新基金—招商证券—安徽中安资本管理有限公司—中安鼎汇定增私募投资基金	0	25,575,447	0.71	25,575,447	无	0	未知
红土创新基金—招商证券—淮北皖淮投资有限公司	0	20,460,358	0.57	20,460,358	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	0	16,246,909	0.45	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	1,334,412,838	人民币普通股	1,334,412,838
中央汇金资产管理有限责任公司	89,793,500	人民币普通股	89,793,500
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	26,744,500	人民币普通股	26,744,500
中国证券金融股份有限公司	16,246,909	人民币普通股	16,246,909
王国庆	13,000,900	人民币普通股	13,000,900
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	11,896,984	人民币普通股	11,896,984
中国建设银行股份有限公司—华宝多策略增长开放式证券投资基金	11,161,265	人民币普通股	11,161,265
陆秋燕	9,704,900	人民币普通股	9,704,900
李格兰	6,768,190	人民币普通股	6,768,190
香港中央结算有限公司	6,712,138	人民币普通股	6,712,138
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系		

控股股东铁投集团于2018年6月20日通过上海证券交易所集中竞价系统增持本公司股票1,941,368股,增持金额约591.75万元,占公司总股本的比例约0.05%;并计划在本次增持后的十二个月内,以自有资金择机增持公司股票,拟累计增持股份所用资金不低于人民币1亿元,不高于人民币5亿元(包含本次已增持金额),且增持比例不超过公司总股本的2%。铁投集团承诺,在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。(具体内容详见公司于2018年6月21日在

上海证券交易所网站披露的编号为 2018-029 的《四川路桥关于控股股东增持公司股份及增持计划的公告》) 报告期内, 控股股东铁投集团共增持公司股份 7,624,068 股, 并严格履行了相关承诺。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	153,452,685	2020-09-11	153,452,685	自本次非公开发行新增股份登记于铁投集团名下之日起 36 个月内不得转让。
2	华泰资产管理有限公司-策略投资产品	51,150,895	2018-09-11	51,150,895	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
2	华泰资管-广州农商行-华泰资产定增全周期资产管理产品	51,150,895	2018-09-11	51,150,895	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
2	鹏华资产-浦发银行-粤财信托-粤财信托-菁英 151 期单一资金信托计划	51,150,895	2018-09-11	51,150,895	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
2	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	51,150,895	2018-09-11	51,150,895	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
3	兴业证券-兴业-兴业证券金麒麟 5 号集合资产管理计划	40,920,716	2018-09-11	40,920,716	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
4	光大保德信基金-宁波银行-上海诚鼎新扬子投资合伙企业(有限合伙)	38,363,171	2018-09-11	38,363,171	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
4	全国社保基金五零四组合	38,363,171	2018-09-11	38,363,171	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
5	孙卫平	28,132,993	2018-09-11	28,132,993	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
6	红土创新基金-招商证券-安徽中安资本管理有限公司-中安鼎汇定增私募投资基金	25,575,447	2018-09-11	25,575,447	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
7	红土创新基金-招商证券-淮北皖淮投资有限公司	20,460,358	2018-09-11	20,460,358	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。
8	光大保德信基金-宁波银行-上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)	12,787,724	2018-09-11	12,787,724	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起 12 个月内不得转让。

9	嘉实基金—平安银行—华润深国投信托—华润信托·增盈单一资金信托	10,230,179	2018-09-11	10,230,179	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起12个月内不得转让。
9	兴证证券资管—招商银行—兴证资管鑫成智远集合资产管理计划	10,230,179	2018-09-11	10,230,179	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起12个月内不得转让。
10	嘉实基金—浦发银行—嘉实睿思5号资产管理计划	2,557,545	2018-09-11	2,557,545	自本次非公开发行新增股份登记于其他新增股东名下之日起12个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、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

**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	变动情形
王猛	董事	选举
杨川	董事	离任
栾黎	监事	选举
王猛	监事	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

2018年5月24日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于选举王猛先生为公司第六届董事会董事的议案》和《关于选举栾黎先生为公司第六届监事会监事的议案》。同意因杨川先生工作调动，免去其担任的董事职务，并选举王猛先生为公司第六届董事会董事，任期同本届

董事会；同意因王猛先生任职调整，免去其担任的监事职务，并选举栾黎先生为公司第六届监事会非职工监事，任期同本届监事会。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
四川路桥建设股份有限公司 2013 年公司债券	13 川路桥	122265	2013 年 7 月 26 日	2018 年 7 月 26 日	1,500,000,000	5.65	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 年 7 月 26 日, 公司支付了 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 25 日期间最后一个年度的利息和本期债券的本金 1,584,750,000 元, 并于同日摘牌。从 2013 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 25 日, 5 年期间共计支付利息 423,750,000 元。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	叶建中、王宏峰、何佳睿
	联系电话	010-60833531
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

根据公司 2013 年披露的《四川路桥建设股份有限公司公开发行 2013 年公司债券募集说明书》, 本期债券募集资金在扣除发行费用后, 将全部用于调整债务结构、偿还银行贷款。公司承诺本期债券所募集的资金不会直接或间接用于房地产开发。本期债券募集资金已全部按募集资金说明书中披露的用途使用完毕。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司委托中诚信证券评估有限公司对“13 川路桥”进行跟踪评级。报告期内, 中诚信证券评估有限公司在对本公司经营状况、相关行业及其他情况进行综合分析评估的基础上, 于 2018 年 6 月出具了《四川路桥建设股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级报告(2018)》, 维持本公司主体信用等级为 AA+, 评级展望稳定; 维持“13 川路桥”债券信用等级为 AA+。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

**1、增信机制**

本期公司债券由公司控股股东四川省铁路产业投资集团有限责任公司提供不可撤销连带责任担保，截至本报告出具日，担保人财务经营情况正常，未有影响本期公司债券付息兑付的重大事项发生。

**2、偿债计划及其他情况**

本期债券设偿债计划及其他偿债保障措施，公司已于2018年7月26日支付本期债券自2017年7月26日至2018年7月25日期间的利息，并偿还了本期债券的本金。2018年上半年，公司严格按照募集说明书内偿债保障措施中相关承诺执行，偿债计划及其他偿债保障措施的执行与募集说明书相关承诺一致。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

本期债券受托管理人为中信证券股份有限公司，中信证券股份有限公司于2018年5月12日在上海证券交易所网站披露了《四川路桥建设股份有限公司2013年公司债券受托管理事务报告（2017年度）》，对本期公司债券概况、发行人2017年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及持有人会议召开情况等内容进行了披露。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	113.76%	100.30%	13.42%	
速动比率	60.06%	58.72%	2.28%	
资产负债率（%）	80.78%	80.28%	0.62%	
贷款偿还率（%）	100.00%	100.00%	0.00%	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.84	2.31	-20.35%	
利息偿付率（%）	100.00%	100.00%	0.00%	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司按期兑付了2015年度第一期非公开定向债务融资工具本息，本息兑付总额为52,950万元，并按约定时间支付了2016年度第一期非公开定向债务融资工具利息2,150万元。

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司的资信情况良好，与建设银行、工商银行、民生银行等各大银行都保持长期合作关系，融资能力较好。截至 2018 年 6 月 30 日，公司共持有授信额度约 787.32 亿元。各项银行贷款均按时付息偿还。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司重大诉讼情况详见“第五节 重要事项 六、重大诉讼、仲裁事项。”上述重大事项对公司经营情况和偿债能力无重大影响。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：四川路桥建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	10,122,477,201.74	9,567,251,447.17
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	七、2	15,470,100.42	17,010,864.91
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,400,000.00	8,296,632.00
应收账款	七、5	2,463,153,807.17	4,287,869,345.25
预付款项	七、6	789,344,976.50	705,648,237.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	369,000.00	369,000.00
应收股利			
其他应收款	七、9	5,995,212,920.82	5,664,279,575.09
买入返售金融资产			
存货	七、10	16,112,401,884.05	13,132,486,755.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	24,543,271.17	21,674,229.74
其他流动资产	七、13	278,259,914.15	226,104,499.42
流动资产合计		35,804,633,076.02	33,630,990,586.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	4,688,125,479.30	4,366,267,140.13
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	4,762,609,327.76	4,169,955,032.23
长期股权投资	七、17	1,208,378,471.31	1,187,910,374.48
投资性房地产	七、18	20,644,659.75	20,910,362.85
固定资产	七、19	2,333,745,600.19	2,389,592,861.42
在建工程	七、20	10,224,758.74	7,194,396.45
工程物资			
固定资产清理	七、22	8,029,695.81	9,342,453.56
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	26,903,914,204.02	26,604,230,717.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	132,378,583.61	104,373,597.62
递延所得税资产	七、29	185,263,616.92	218,644,796.38
其他非流动资产	七、30	469,276,142.87	311,389,053.19
非流动资产合计		40,722,590,540.28	39,389,810,786.09
资产总计		76,527,223,616.30	73,020,801,372.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	3,648,500,000.00	4,546,500,000.00
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	七、34	173,610,698.94	218,260,698.94
应付账款	七、35	13,069,242,243.31	13,783,518,720.44
预收款项	七、36	4,788,777,061.55	4,085,055,410.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	182,603,320.29	332,089,438.85
应交税费	七、38	21,143,534.66	471,300,833.52
应付利息	七、39	110,179,823.09	109,224,191.34
应付股利	七、40	233,840,292.19	233,840,292.19
其他应付款	七、41	4,824,641,260.96	4,233,670,231.51
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	七、43	3,327,601,409.87	4,623,271,409.87
其他流动负债	七、44	1,093,033,588.83	929,132,424.50
流动负债合计		31,473,173,233.69	33,565,863,651.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	28,723,529,528.61	24,150,040,509.09
应付债券	七、46	1,329,474,217.51	498,181,700.69
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	43,275,150.90	83,259,330.32
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	2,938,429.14	2,982,734.34
预计负债	七、50	121,494,188.35	160,075,073.52
递延收益	七、51	61,437,901.95	61,957,615.22
递延所得税负债	七、29	62,266,145.31	96,998,961.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,344,415,561.77	25,053,495,924.34
负债合计		61,817,588,795.46	58,619,359,575.63

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	3,610,525,510.00	3,610,525,510.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,987,385,831.55	2,987,385,831.55
减：库存股			
其他综合收益	七、57	240,702,891.09	271,446,387.97
专项储备	七、58	344,004,403.97	536,142,926.70
盈余公积	七、59	268,684,135.56	268,684,135.56
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,899,658,172.33	5,421,602,820.94
归属于母公司所有者权益合计		13,350,960,944.50	13,095,787,612.72
少数股东权益		1,358,673,876.34	1,305,654,184.38
所有者权益合计		14,709,634,820.84	14,401,441,797.10
负债和所有者权益总计		76,527,223,616.30	73,020,801,372.73

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：四川路桥建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,483,288,739.53	1,136,708,531.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,470,100.42	17,010,864.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	14,023,248.31	6,073,358.38
预付款项		30,178,781.62	369,892.17
应收利息		1,762,191.78	4,590,914.00
应收股利		957,515,859.74	536,045,255.40
其他应收款	十七、2	748,746,467.28	1,100,704,845.94
存货		3,184,059.91	12,759,577.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动资产		54,531,968.51	27,565,750.91
流动资产合计		3,398,701,417.10	2,931,828,991.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		457,042,335.88	493,014,184.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,543,620,742.94	8,398,486,724.54
投资性房地产		11,202,019.51	11,202,019.51
固定资产		74,606,865.88	75,841,108.45

在建工程			
工程物资			
固定资产清理		378,032.71	378,032.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		400,222,378.28	400,457,108.94
非流动资产合计		9,487,072,375.20	9,379,379,178.69
资产总计		12,885,773,792.30	12,311,208,169.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		280,000,000.00	438,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,153,924.88	10,785,495.97
预收款项		23,804,212.77	14,944,424.51
应付职工薪酬		11,183,322.45	10,941,285.43
应交税费		112,985.85	1,105,727.49
应付利息		84,021,232.87	67,244,520.55
应付股利		216,727,823.60	216,727,823.60
其他应付款		501,208,195.84	399,977,346.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,468,274,893.05	2,051,774,893.05
其他流动负债			
流动负债合计		2,588,486,591.31	3,211,501,517.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		690,500,000.00	198,500,000.00
应付债券		1,329,474,217.51	498,181,700.69
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		86,263,857.26	86,263,857.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,106,238,074.77	782,945,557.95
负债合计		4,694,724,666.08	3,994,447,075.44
<b>所有者权益：</b>			
股本		3,610,525,510.00	3,610,525,510.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,819,890,916.09	3,819,890,916.09
减：库存股			
其他综合收益		222,819,723.12	258,791,571.78
专项储备			
盈余公积		198,459,255.15	198,459,255.15
未分配利润		339,353,721.86	429,093,841.42
所有者权益合计		8,191,049,126.22	8,316,761,094.44
负债和所有者权益总计		12,885,773,792.30	12,311,208,169.88

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,473,829,468.18	13,257,165,168.54
其中：营业收入	七、61	15,473,829,468.18	13,257,165,168.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,885,881,899.66	12,804,578,833.76
其中：营业成本	七、61	14,008,472,771.36	11,972,729,430.86
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	七、62	57,066,275.43	36,222,823.78
销售费用	七、63	4,826,307.50	4,397,982.66
管理费用	七、64	232,027,832.24	200,251,849.19
财务费用	七、65	715,813,939.09	626,037,157.00
资产减值损失	七、66	-132,325,225.96	-35,060,409.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	-1,540,764.49	1,450,547.35
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	854,856.28	9,464,919.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		261,871.56	-3,416,188.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	559,100.11	186,433.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		587,820,760.42	463,688,235.65

加：营业外收入	七、71	10,970,607.70	6,991,550.86
其中：非流动资产处置利得		1,754,019.72	232,143.10
减：营业外支出	七、72	343,799.59	3,006,399.62
其中：非流动资产处置损失		47,516.44	395,546.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		598,447,568.53	467,673,386.89
减：所得税费用	七、73	103,918,858.55	82,728,924.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		494,528,709.98	384,944,462.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		494,528,709.98	384,944,462.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		478,055,351.39	374,897,839.54
2. 少数股东损益		16,473,358.59	10,046,622.86
六、其他综合收益的税后净额		-30,743,496.88	69,515,551.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,743,496.88	69,515,551.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七、57	-30,743,496.88	69,515,551.54
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七、57	-35,971,848.66	65,983,245.65
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	七、57	5,228,351.78	3,532,305.89
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		463,785,213.10	454,460,013.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		447,311,854.51	444,413,391.08
归属于少数股东的综合收益总额		16,473,358.59	10,046,622.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1324	0.1241
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1324	0.1241

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

## 母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	345,500,384.70	81,814,338.44
减:营业成本	十七、4	329,564,580.71	32,037,662.38
税金及附加		576,141.57	502,276.52
销售费用		16,440.00	
管理费用		19,779,399.64	18,277,840.20
财务费用		85,742,494.82	84,415,829.08
资产减值损失		-195,605.77	-69,161.12
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,540,764.49	1,450,547.35
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	1,770,505.28	7,088,689.74
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,770,505.28	-3,228,817.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		28,966.42	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-89,724,359.06	-44,810,871.53
加:营业外收入			
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		15,760.50	10,931.36
其中:非流动资产处置损失		15,760.50	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-89,740,119.56	-44,821,802.89
减:所得税费用			2,908,663.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-89,740,119.56	-47,730,466.31
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-89,740,119.56	-47,730,466.31
2.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		-35,971,848.66	65,983,245.65
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-35,971,848.66	65,983,245.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-35,971,848.66	65,983,245.65
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		-125,711,968.22	18,252,779.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,253,418,357.61	9,696,472,268.58
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		1,795,859.99	1,642,116.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、75(1)	991,491,444.92	974,158,555.19
经营活动现金流入小计		14,246,705,662.52	10,672,272,939.88
购买商品、接受劳务支付的现金		12,561,114,797.81	9,822,687,170.11
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		697,835,722.22	664,776,699.70
支付的各项税费		436,071,123.03	386,423,691.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、75(2)	940,272,706.85	843,559,734.18
经营活动现金流出小计		14,635,294,349.91	11,717,447,295.63
经营活动产生的现金流量净额		-388,588,687.39	-1,045,174,355.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,239,146.00	193,055,206.08
取得投资收益收到的现金		592,984.73	12,881,107.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		453,863.72	355,794.56
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	七、75(3)	5,100,417.84	3,972,363.04
投资活动现金流入小计		19,386,412.29	210,264,471.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		992,337,781.77	1,169,412,184.23
投资支付的现金		377,706,225.27	208,485,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、75(4)	41,492,573.62	32,452,998.17
投资活动现金流出小计		1,411,536,580.66	1,410,350,182.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,392,150,168.37	-1,200,085,710.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,040,000.00	74,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,040,000.00	74,000,000.00
取得借款收到的现金		7,819,660,000.00	5,439,554,012.12
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75(5)	132,244,295.08	174,498,998.84
筹资活动现金流入小计		8,777,944,295.08	5,688,053,010.96
偿还债务支付的现金		5,437,769,472.20	3,570,218,241.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		633,244,328.37	655,135,824.25
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	七、75(6)	258,309,926.33	255,161,236.67
筹资活动现金流出小计		6,329,323,726.90	4,480,515,302.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,448,620,568.18	1,207,537,708.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-28,712,443.71	67,594.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		639,169,268.71	-1,037,654,763.65
加：期初现金及现金等价物余额		9,398,916,063.57	7,118,822,327.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,038,085,332.28	6,081,167,563.38

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		355,153,287.85	79,934,175.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		95,461,751.98	23,121,566.34
经营活动现金流入小计		450,615,039.83	103,055,741.89
购买商品、接受劳务支付的现金		271,157,577.04	15,195,457.52
支付给职工以及为职工支付的现金		8,181,637.73	27,285,953.45
支付的各项税费		2,314,626.03	4,574,326.01

支付其他与经营活动有关的现金		49,048,737.97	41,160,510.10
经营活动现金流出小计		330,702,578.77	88,216,247.08
经营活动产生的现金流量净额		119,912,461.06	14,839,494.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		142,886.88	23,818,406.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		142,886.88	128,818,406.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,345.42	143,487.38
投资支付的现金		143,506,400.00	6,000,000.00
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		90,021,591.92	
投资活动现金流出小计		233,735,337.34	6,143,487.38
投资活动产生的现金流量净额		-233,592,450.46	122,674,919.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		510,000,000.00	268,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,310,000,000.00	268,000,000.00
偿还债务支付的现金		780,000,000.00	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,739,934.75	151,522,327.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		849,739,934.75	383,522,327.16
筹资活动产生的现金流量净额		460,260,065.25	-115,522,327.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		346,580,075.85	21,992,087.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,136,537,021.80	228,496,045.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,483,117,097.65	250,488,132.87

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,610,525,510.00				2,987,385,831.55		271,446,387.97	536,142,926.70	268,684,135.56		5,421,602,820.94	1,305,654,184.38	14,401,441,797.10
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	3,610,525,510.00				2,987,385,831.55		271,446,387.97	536,142,926.70	268,684,135.56		5,421,602,820.94	1,305,654,184.38	14,401,441,797.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-30,743,496.88	-192,138,522.73			478,055,351.39	53,019,691.96	308,193,023.74
(一)综合收益总额							-30,743,496.88				478,055,351.39	16,473,358.59	463,785,213.10
(二)所有者投入和减少资本												26,040,000.00	26,040,000.00
1.股东投入的普通股												26,040,000.00	26,040,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入													

所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余 额	3,610,525, 510.00				2,987,38 5,831.55		240,702, 891.09	344,004, 403.97	268,684, 135.56		5,899,65 8,172.33	1,358,673,876. 34	14,709,634 ,820.84

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	3,019,732,672.00				1,229,074,011.42		151,922,413.83	466,726,096.74	268,684,135.56		4,508,455,358.89	989,351,352.77	10,633,946,041.21
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	3,019,732,672.00				1,229,074,011.42		151,922,413.83	466,726,096.74	268,684,135.56		4,508,455,358.89	989,351,352.77	10,633,946,041.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,515,551.54	28,340,672.60			223,911,205.94	23,176,639.84	344,944,069.92
（一）综合收益总额							69,515,551.54				374,897,839.54	10,046,622.86	454,460,013.94
（二）所有者投入和减少资本												14,000,000.00	14,000,000.00
1. 股东投入的普通股												14,000,000.00	14,000,000.00
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											-150,986,633.60		-150,986,633.60

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										-150,986,633.60		-150,986,633.60
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							28,340,672.60				-869,983.02	27,470,689.58
1. 本期提取							172,685,491.81				13,328,052.66	186,013,544.47
2. 本期使用							144,344,819.21				14,198,035.68	158,542,854.89
（六）其他												
四、本期期末余额	3,019,732,672.00				1,229,074,011.42	221,437,965.37	495,066,769.34	268,684,135.56		4,732,366,564.83	1,012,527,992.61	10,978,890,111.13

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	3,610,525,510.00				3,819,890,916.09		258,791,571.78		198,459,255.15	429,093,841.42	8,316,761,094.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,610,525,510.00				3,819,890,916.09		258,791,571.78		198,459,255.15	429,093,841.42	8,316,761,094.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,971,848.66			-89,740,119.56	-125,711,968.22
（一）综合收益总额							-35,971,848.66			-89,740,119.56	-125,711,968.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,610,525,510.00				3,819,890,916.09		222,819,723.12		198,459,255.15	339,353,721.86	8,191,049,126.22

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	3,019,732,672.00				2,133,697,908.37		139,373,399.77	601,576.51	198,459,255.15	682,363,191.48	6,174,228,003.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,019,732,672.00				2,133,697,908.37		139,373,399.77	601,576.51	198,459,255.15	682,363,191.48	6,174,228,003.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							65,983,245.65	-703,538.20		-198,717,099.91	-133,437,392.46
(一) 综合收益总额							65,983,245.65			-47,730,466.31	18,252,779.34
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-150,986,6	-150,986,63



										33.60	3.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-150,986,633.60	-150,986,633.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
										-703,538.20	-703,538.20
1. 本期提取										486,924.00	486,924.00
2. 本期使用										1,190,462.20	1,190,462.20
（六）其他											
四、本期期末余额	3,019,732,672.00				2,133,697,908.37		205,356,645.42	-101,961.69	198,459,255.15	483,646,091.57	6,040,790,610.82

法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：蒋大山

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

四川路桥建设集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1999年12月17日经四川省人民政府以川府函[1999]341号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司，于1999年12月28日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000万元人民币；注册地址：成都市高新区高朋大道11号科技工业园F-59号。

经中国证券监督管理委员会证监发（2003）16号文批准，本公司于2003年3月10日向社会公开发行人民币普通股（A股）10,000万股（股票简称“四川路桥”，股票代码600039），并于2003年3月25日在上海证券交易所正式挂牌交易，发行后本公司股本增至25,000万元人民币。2004年6月，本公司根据2004年5月13日举行的2003年度股东会决议和修改后章程的规定，按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股本5,000万股，转增后本公司的注册资本为30,000万元。

2006年12月4日，本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计7,200万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至2006年6月30日扣除内部往来款项余额后的账面净资产21,026.44万元，按每股3.10元的价格，向本公司控投股东路桥集团公司回购其所持有的6,800万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由3亿股增加到3.04亿股。本公司股权分置中的对价股份于2007年1月8日上市流通。

根据四川省人民政府川府函[2008]338号文的精神，路桥集团公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司（以下简称“铁投集团”）于2009年3月17日签定《四川路桥建设股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据协议，路桥集团公司将其持有的本公司108,809,440股无偿划转给铁投集团。上述股权划转行为分别于2009年6月、2009年8月获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会的核准，并于2009年10月完成无偿划转股权过户手续。2012年5月，本公司根据举行的2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，按每10股转增6.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股本19,760万股，同时按每10股派发股票股利1.5股的比例，以未分配利润转增股本4,560万股，转增后本公司的注册资本为54,720万元。

2012年5月28日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）717号文批准，本公司向铁投集团发行49,930万股股份购买路桥集团公司100%股权，本次发行的定价基准日为2011年5月30日，购买资产的作价为250,170.33万元，按照《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定计算确定的发行价格5.01元/股，发行后本公司股本增至104,650万元。

经中国证监会证监许可[2013]1120号文批准，本公司于2013年12月向特定投资者非公开发行股份463,366,336股，发行价格为5.05元/股，发行后本公司股本增至1,509,866,336元。2014年8月28日，根据本公司第五届董事会第15次会议和修改后章程的规定，本公司以2014年6月30日股本总数按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股本150,986.63万股，转增后本公司的注册资本为3,019,732,672元。

2015年5月10日，根据本公司2014年年度股东大会会议决议，公司名称变更为“四川路桥建设集团股份有限公司”，于2015年6月16日完成工商变更登记。

2015年10月，本公司完成了三证合一变更，并取得统一社会信用代码为915100007118906956的《企业法人营业执照》，公司注册资本为3,019,732,672元。

2017年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1373号文《关于核准四川路桥建设集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）股票590,792,838股，每股面值1元，每股发行价人民币3.91元，发行后本公司股本增至3,610,525,510.00元，于2017年12月8日完成工商变更登记。

本公司的母公司为铁投集团。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子、孙公司共 58 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围比上年度增加孙公司 8 户，纳入合并范围的结构化主体 1 户，详见本附注“合并范围的变更”。

本公司经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：项目投资与资产管理；高速公路管理；公路工程、桥梁工程、隧道工程、房屋建筑工程、市政公用工程、公路交通工程、土石方工程、电力工程、机电安装工程、地基与基础工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、建筑装修装饰工程；工程勘察设计；测绘服务；规划管理；工程管理服务；工程机械租赁、维修；建筑材料生产；商品批发与零售；物业管理。

本公司及所属子公司以下统称“本集团”。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事施工业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

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

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。



可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件，与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合的确定依据：

本集团对单项金额不重大未单独计提坏账准备的应收款项以及金额重大但单独测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
在建项目保证金组合	按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金、业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金，在项目完工前一般不存在回收风险
本集团内公司往来款项组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
待转销项税额组合	因会计收入早于流转税纳税收入而预计的增值税销项税额产生的预计应收债权，一般不计提坏账准备

项目	确定组合的依据
高速公路结算中心清分款及类似款项组合	与高速公路结算中心确认通行费收入金额后, 7 天内银行自动划款及类似款项, 回收风险极低

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
在建项目保证金组合	一般不计提
本集团内公司往来款项组合	一般不计提
待转销项税额组合	一般不计提
高速公路结算中心清分款及类似款项组合	一般不计提

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

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)	1.00	1.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	30.00	30.00
4 年以上	70.00	70.00

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的转回:

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括建造合同形成的已完工未结算资产、库存材料、周转材料、低值易耗品、备品备件、开发成本等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品的摊销方法**

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

**13. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始

投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于

所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，开始计提折旧；本集团的固定资产中，施工设备中的架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机采用工作量法计提折旧，其他固定资产均采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。采用年限平均法计提折旧的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1、房屋及建筑物				
①房屋		30	5.00%	3.17%
其中：简易房		5	5.00%	19.00%
②建筑物		15-30	5.00%	3.17%-6.33%
③传导设施		15	5.00%	6.33%
④石结构大坝		25	5.00%	3.80%
⑤钢筋混凝土大坝		50	5.00%	1.90%
2、施工机械				

①起重、挖掘、土方铲运机械		10	5.00%	9.50%
②木工加工机械		8	5.00%	11.88%
③金属切削机床		10	5.00%	9.50%
④动力设备		8	5.00%	11.88%
⑤其他		5	5.00%	19.00%
3、电站设备				
①水、火力发电设备		15	5.00%	6.33%
②水轮机、水泵机组		15	5.00%	6.33%
③大型变压器		10	5.00%	9.50%
④其他		5	5.00%	19.00%
4、运输设备		6	5.00%	15.83%
5、检验试验设备及仪器		5	5.00%	19.00%
6、其他设备				
①行政管理用车		6	5.00%	15.83%
②办公用具		5	5.00%	19.00%
③度量及消防用具		10	5.00%	9.50%
④通讯设施		5	5.00%	19.00%

采用工作量法，各类设备预计工作量列示如下：

类别	设备性质	预计净残值率(%)	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5.00	90 万吨
	进口	5.00	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	5.00	30 万方
	进口	5.00	50 万方
3、架桥机	国产	5.00	1000 个工作日
4、塔吊	国产	5.00	2400 个工作日
5、钻机	国产	5.00	720 个工作日
	进口	5.00	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	5.00	1440 个工作日

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用



融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算，在特许经营期内按工作量法(交通流量法)进行摊销。除高速公路特许经营权以外的其他使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

**25. 预计负债**

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**（1）亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

**（2）BOT 高速公路路面修复义务**

BOT 高速公路路面修复义务系本集团取得的 BOT 高速公路特许经营权，在高速公路运营期间，根据路面磨损情况预计将来需要恢复其正常使用状态所发生的支出。该支出根据未来最近一次大规模的路面修复工作所需花费的支出总和在路面实际使用期间按交通流量法在每个会计期间进行预计。日常发生的中小规模的路面修复支出直接计入当期损益。

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

**（1）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

**（2）提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务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：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

**（3）建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对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和费用。

#### （4）车辆通行费收入

本集团从事公路通行所取得的收入，在服务已提供且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业，确认营业收入的实现。

#### （5）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

**(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

**(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

**(4) 所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为承租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据财企[2012]16号文规定，从2012年起对公路施工业务收入按1.50%计提安全生产费，对铁路施工业务收入按2.00%计提安全生产费。本集团按规定标准提取的安全生产费用时，借记“工程施工-成本”科目，贷记“专项储备”科目；本集团使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的直接冲减专项储备，本集团使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年4月28日,财政部发布《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》,要求新准则自2017年5月28日起施行。2017年12月财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》,针对2017年施行的企业会计准则第16号、第42号的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。根据新准则规定要求并结合公司实际情况,我公司需要修订变更会计政策。</p> <p>根据新准则报表格式要求,本次会计政策修订需对公司财务报表项目进行调整,应当在资产负债表中新增“持有待售资产”“持有待售负债”行项目,应当在利润表中新增“资产处置收益”“其他收益”“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目。根据新准则衔接规定要求,企业对准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理,对财务报表格式变更采用追溯调整法处理。</p> <p>本次变更对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。</p>	第六届董事会第二十六次会议和第六届监事会第十八次会议审议通过	无

#### 其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更:

2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实施。经本公司第六届董事会第二十六次会议于2018年4月12日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行该项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。本集团不存在该准则规定事项,无需调整。

#### (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2012年公司第四届二十六次董事会决议确定了车流量法为特许经营权成本摊销的会计政策。根据公司会计政策规定,本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算,在特许经营期内按工作量法(交通流量法)进行摊销,并于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。</p> <p>为了加强高速公路运营管理,准确和公允地反映公司的财务状况和经营成果,公司对三条高速公路未来交通流量进行重新预测,并分别出具《高速公路交通量预测及财务评价》报告,自2017年1月1日起对这三条高速公路按重新预测的交通流量进行摊销,相应调整摊销率。</p> <p>经测算,本次会计估计变更对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响,对公司2017年度合并财务报表项目的影 响如备注内容。</p> <p>本项会计估计变更对本公司未来期间公路经营</p>	第六届董事会第二十六次会议和第六届监事会第十八次会议审议通过	2017.01.01	无形资产 (28,981,977.69) 预计负债 (4,812,039.68) 营业成本 (-24,169,938.01) 净利润 (24,169,938.01) 归属于母公司股东的净利润 (24,169,938.01)



权无形资产摊销的分布将产生一定影响,但从高速公路整个运营期来看对本公司财务状况和经营成果将不产生重大影响。			

#### 其他说明

根据本集团会计政策,本集团对高速公路特许经营权作为无形资产核算,在特许经营期内按工作量法(交通流量法)进行摊销。近年来四川省的经济发展状况和路网已发生了显著的变化,成自泸高速公路、内威荣高速公路、自隆高速公路原来预测的交通量与实际情况差异日益显现。为了加强高速公路运营管理,准确和公允地反应本集团的财务状况和经营成果,本集团于2017年聘请了独立的专业机构对本集团所辖的成自泸高速公路、内威荣高速公路、自隆高速公路的未来交通流量和车辆通行收入进行了重新预测,并以此为依据,自2017年1月1日起对这三条高速公路按重新预测的交通流量进行摊销,相应调整摊销率。

#### 34. 其他

适用 不适用

##### 长期应收款

(1) 以BOT(建造—运营—移交)或BT(建造—移交)方式建设公共基础设施,且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目,按建造活动所发生支出的公允价值确认为长期应收款,根据合同约定的政府还款计划,按实际利率法计算应确认的收益,每期收回款项扣除应确认收益后的余额冲减长期应收款。

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

#### 35. 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

##### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“收入”确认方法所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

##### (2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

##### (3) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将

在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (6) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (7) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (8) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计合同亏损、BOT高速公路路面修复义务、未决诉讼等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 17%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税或按应税收入的 5%、3% 计缴。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。
企业所得税	详见下表	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育发展费	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

注：本公司及从事建筑施工业务的子公司，原先按 3% 税率计缴营业税。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）等相关规定，全国范围内全面推开营业税改征增值税，本公司和从事建筑施工业务的所有子公司的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，选择按一般纳税人纳税的项目税率为 11%，选择按简易征收的项目的税率为 3%，不动产租赁、销售不动产税率为 11%，其他业务税率为 6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
四川路桥建设集团股份有限公司	25%
本公司控股子公司宜宾长江大桥开发有限责任公司（以下简称“长江公司”）	15%
本公司全资孙公司四川路桥华东建设有限责任公司（以下简称“华东公司”）	15%
本公司控股孙公司四川巴河双丰发电有限公司（以下简称“巴河双丰公司”）	15%
本公司全资子公司四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）	15%
本公司控股孙公司四川川交路桥有限责任公司（以下简称“川交路桥公司”）	15%
本公司全资孙公司四川路桥桥梁工程有限责任公司（以下简称“桥梁公司”）	15%
本公司控股孙公司四川路桥盛通建筑工程有限公司（以下简称“盛通公司”）	15%
本公司控股孙公司四川路桥建设集团交通工程有限公司（以下简称“交通工程公司”）	15%
本公司控股子公司四川巴郎河水电开发有限公司（以下简称“巴郎河公司”）	15%
本公司控股孙公司四川视高天府新区建设投资有限责任公司（以下简称“视高公司”）	15%
本公司控股孙公司四川路航建设工程有限责任公司（以下简称“路航公司”）	15%
本公司控股末级子公司四川川桥工程试验检测有限责任公司（以下简称“川桥检测公司”）	15%
本公司控股末级子公司四川欣仪公路投资有限责任公司（以下简称“欣仪投资公司”）	15%
本公司全资孙公司四川路桥德国有限责任公司（以下简称“德国公司”）	15%
本公司全资孙公司西藏溥天建设有限责任公司（以下简称“西藏溥天公司”）	9%
本公司全资末级子公司西藏云拓建设有限公司（以下简称“西藏云拓公司”）	9%
本公司全资末级子公司四川精益达工程检测有限责任公司（以下简称“精益达公司”）	20%
本公司控股子公司四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称“蜀南公司”）	25%
本公司控股子公司宜宾金沙江中坝大桥开发有限公司（以下简称“中坝公司”）	25%
本公司控股子公司四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南交通公司”）	25%
本公司控股子公司四川路桥城乡建设投资有限公司（以下简称“城乡公司”）	25%
本公司控股子公司四川巴河水电开发有限公司（以下简称“巴河公司”）	25%
本公司控股子公司四川铁投售电有限责任公司（以下简称“售电公司”）	25%
本公司全资孙公司四川成自泸高速公路开发有限责任公司（以下简称“成自泸公司”）	25%
本公司全资孙公司四川成德绵高速公路开发有限公司（以下简称“成德绵公司”）	25%

本公司控股孙公司重庆双碑隧道建设有限责任公司（以下简称“双碑公司”）	25%
本公司全资孙公司四川鑫福润投资管理有限责任公司（以下简称“鑫福润公司”）	25%
本公司全资孙公司四川智通路桥工程技术有限责任公司（以下简称“智通公司”）	25%
本公司全资孙公司四川内威荣高速公路开发有限公司（以下简称“内威荣公司”）	25%
本公司全资孙公司苍溪县通苍项目管理有限责任公司（以下简称“苍溪通苍公司”）	25%
本公司全资孙公司宜宾市南溪区路通工程投资有限公司（以下简称“路通投资公司”）	25%
本公司控股孙公司贵州道达兴投资开发有限公司（以下简称“道达兴公司”）	25%
本公司控股孙公司四川路桥怡达投资投资有限公司（以下简称“怡达投资公司”）	25%
本公司全资孙公司四川自隆高速公路开发有限公司（以下简称“自隆公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川路桥特种材料有限责任公司（以下简称“特种材料公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川冠成贸易有限公司（以下简称“冠成贸易公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川川交道桥试验检测有限责任公司（以下简称“道桥检测公司”）	25%
本公司全资孙公司贵州江习古高速公路开发有限公司（以下简称“江习古公司”）	25%
本公司控股孙公司四川中航路桥国际贸易有限公司（以下简称“中航贸易公司”）	25%
本公司全资孙公司四川公路桥梁建设集团蚌埠有限责任公司（以下简称“蚌埠公司”）	25%
本公司控股孙公司四川路桥矿业投资开发有限公司（以下简称“矿业公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川港建水利水电工程有限责任公司（以下简称“港建公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川蜀通港口航道工程建设有限公司（以下简称“蜀通公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川三江港口航道工程建设有限公司（以下简称“三江公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川欣顺建材有限公司（以下简称“欣顺建材公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川交航建筑劳务有限公司（以下简称“交航劳务公司”）	25%
本公司全资孙公司四川宝衡建设投资有限责任公司（以下简称“宝衡公司”）	25%
本公司控股孙公司宜宾盐坪坝长江大桥投资有限公司（以下简称“盐坪坝公司”）	25%
本公司控股孙公司兴文纳黔连接线项目管理有限责任公司（以下简称“兴文纳黔连接线公司”）	25%
本公司控股孙公司古蔺县赤水河环线公路投资有限责任公司（以下简称“赤水河环线公司”）	25%
本公司全资孙公司厄特四川矿产建设有限公司（以下简称“厄特矿产公司”）	25%
本公司全资末级子公司西藏川交路桥建设有限责任公司（以下简称“西藏川交公司”）	25%
本公司控股末级子公司南充顺蓬公路投资有限责任公司（以下简称“顺蓬公路公司”）	25%
本公司控股末级子公司四川路航建设工程试验检测有限公司（以下简称“试验检测公司”）	25%
本公司全资末级子公司四川省泓睿兴建设工程有限公司（以下简称“泓睿兴公司”）	25%

注：本公司控股末级子公司四川路港建筑劳务工程有限公司（以下简称“路港劳务公司”）主管税务机关南充市顺庆区地税局每年对企业所得税征收方式核定时，均按企业所得税征收率 2% 核定征收方式予以核定。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

华东公司于 2018 年 5 月 17 日取得四川省双流县地方税务局第一税务所双地税一所税通《企业所得税优惠事项备案表》，依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）和《四川省地方税务局关于西部大开发所得税税收优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47 号）的相关规定，同意华东公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策备案。华东公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2018 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

巴河双丰公司于 2016 年 3 月 4 日取得四川省平昌县国家税务局《企业所得税优惠备案登记（年审）表》，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的

公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和《四川省地方税务局关于西部大开发所得税税收优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号)的相关规定,同意巴河双丰公司 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发税收优惠政策备案。巴河双丰公司 2018 年度按 15%的税率计算企业所得税费用。

路桥集团公司于 2018 年 3 月 28 日取得四川省发展和改革委员会西部地区鼓励类产业项目确认,依据(国家发改委会令 15 号),《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和《四川省地方税务局关于西部大开发所得税税收优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号)的相关规定,路桥集团公司 2017 年国家高速公路网和西部开发公路干线收入符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》第 24 类 1 项“西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设”内容,且两项收入占总收入 70%以上,同意路桥集团公司 2017 年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。路桥集团公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件,2018 年度暂按 15%的税率计算企业所得税费用。

川交路桥公司于 2018 年 4 月 4 日取得广汉市地方税务局第九税务所广地税九所税通[2018]623 号《税务事项通知书》,依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和《四川省地方税务局关于西部大开发所得税税收优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号)的相关规定,川交路桥公司主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》鼓励内容范围,且符合目录的主营业务收入占总收入的 70%以上,同意川交路桥公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策,企业所得税减按 15%的税率征收。川交公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件,2018 年度暂按 15%的税率计算企业所得税费用。

桥梁公司于 2018 年 4 月 27 日取得四川省成都市高新技术产业开发区地方税务局成高地税通《企业所得税优惠事项备案表》,根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2015 年第 14 号规定,同意桥梁公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策备案。桥梁公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件,2018 年度暂按 15%的税率计算企业所得税费用。

盛通公司于 2018 年 4 月 18 日取得成都市锦江区国家税务局锦国税通《企业所得税优惠事项备案表》,依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和《四川省地方税务局关于西部大开发所得税税收优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号)的相关规定,同意盛通公司 2017 年度企业所得税享受西部大开发优惠政策,企业所得税税率为 15%。盛通公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件,2018 年度暂按 15%税率计算缴纳企业所得税费用。

交通工程公司于 2018 年 4 月 9 日取得四川省成都市武侯区地方税务局第一税务所武地税一所税通[2018]10575 号《税务事项通知书》,依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)和《四川地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》(川地税发[2012]47 号)的相关规定,交通工程公司 2017 年度企业所得税享受西部大开发优惠政策,企业所得税税率为 15%。交通工程公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件,2018 年度暂按 15%税率计算缴纳企业所得税费用。

巴郎河公司于 2014 年 5 月 23 日取得康定县国家税务局《企业所得税优惠备案(年审)表》,依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)、《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2013]4 号)第二条,同意巴郎河公司 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发税收优惠政策备案。巴郎河公司 2018 年度按 15%的税率计算企业所得税费用。

视高公司于 2018 年 1 月 17 日取得仁寿县发展和改革局仁发改[2018]405 号《西部地区鼓励类产业项目确认书》，根据国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》（国家发改委令 15 号）等有关规定，视高公司主营业务视高园区产业大道工程、视高大道道路工程符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第二十二类第 4 条之规定，天府仁寿大道视高段道路工程符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第二十四类第 13 条之规定，同意视高公司 2018 年度企业所得税享受西部大开发优惠政策，企业所得税税率为 15%。

路航公司于 2018 年 4 月 17 日取得四川省成都市武侯区地方税务局第一税务所武地税一所税通[2018]11839 号《税务事项通知书》，根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2015 年第 14 号规定，同意路航公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策备案。路航公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2018 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

川桥检测公司于 2018 年 4 月 25 日取得成都市青羊区地方税务局第一税务所青羊地税一所税通[2018]4979 号《税务事项通知书》，根据财税[2011]58 号、国家税务总局公告 2012 年第 12 号、四川省国家税务局公告 2012 年第 7 号规定，川桥检测公司主营业务视符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第一类鼓励类第三十一条科技服务业务第 6 小条之规定，同意川桥检测公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。川桥检测公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2018 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

欣仪投资公司于 2017 年 4 月 13 日取得四川省仪陇县国家税务局仪国税通[2017]455 号《税务事项通知书》，依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》（财税[2011]58 号）规定，同意欣仪投资公司 2017 年度享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。欣仪公司预计 2018 年度仍然符合享受有关西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2018 年度暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]114 号）的及《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51 号）的规定，西藏溥天公司及西藏云拓公司 2018 年度暂免征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分（即应缴纳企业所得税的 40%），减按 9% 的所得税税率计算缴纳企业所得税。

精益达公司系符合条件的小型微利企业，根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99 号）的规定，其 2018 年度所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据德国《公司所得税法》（KStG）的规定，凡总部和业务管理机构在德国境内的公司需要就其境内外的全部利润所得纳税，税率统一为 15%。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,545,320.93	18,649,205.97
银行存款	9,993,647,343.34	9,347,832,771.88
其他货币资金	97,284,537.47	200,769,469.32
合计	10,122,477,201.74	9,567,251,447.17

其中：存放在境外的款项总额	137,423,019.39	96,166,999.00
---------------	----------------	---------------

## 其他说明

年末其他货币资金 97,284,537.47 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 84,391,869.46 元，存出投资款 12,892,668.01 元；年初其他货币资金 200,769,469.32 元，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等 160,758,383.60 元，存出投资款 40,011,085.72 元。

保函保证金系本集团办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时，存放于银行的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,470,100.42	17,010,864.91
其中：债务工具投资		
权益工具投资	15,470,100.42	17,010,864.91
其他		
合计	15,470,100.42	17,010,864.91

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,400,000.00	8,096,632.00
商业承兑票据		200,000.00
合计	3,400,000.00	8,296,632.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

适用 不适用**5、应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,582,983.22	99.73	119,829,415.07	5.49	2,463,153,807.17	4,419,494,512.39	99.87	131,625,167.14	2.98	4,287,869,345.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,941,798.27	0.27	6,941,798.27	100.00		5,717,845.48	0.13	5,717,845.48	100.00	
合计	2,589,925,020.51	/	126,771,213.34	/	2,463,153,807.17	4,425,212,357.87	/	137,343,012.62	/	4,287,869,345.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	1,640,462,677.52	16,404,626.78	1.00
1 年以内小计	1,640,462,677.52	16,404,626.78	1.00
1 至 2 年	230,620,192.47	11,531,009.62	5.00
2 至 3 年	125,989,587.23	18,898,438.08	15.00
3 至 4 年	139,259,439.60	41,777,831.88	30.00
4 年以上	44,596,441.01	31,217,508.71	70.00
合计	2,180,928,337.83	119,829,415.07	

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：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
待转销项税额组合	363,559,929.99		
高速公路结算中心清分款及类似款项组合	38,494,954.42		
合计	402,054,884.41		

(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 19,685,552.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,954,823.84 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本集团本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 601,085,415.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 23.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 18,859,526.95 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	559,743,925.23	70.91	511,103,067.55	72.43
1 至 2 年	13,454,087.40	1.70	37,096,600.34	5.26
2 至 3 年	194,229,492.83	24.61	93,234,355.99	13.21

3 年以上	21,917,471.04	2.78	64,214,213.30	9.10
合计	789,344,976.50	100.00	705,648,237.18	100.00

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:

1 年以上的预付款项主要是预付各合作方工程劳务款, 由于未正式计量而尚未办理结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用  不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 354,253,204.36 元, 占预付款项年末余额合计数的比例为 44.88%。

其他说明

适用  不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
四川资阳市城市建设投资有限公司沱江一、二桥项目部	369,000.00	369,000.00
合计	369,000.00	369,000.00

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用  不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	14,704,209.81	0.22	14,704,209.81	100	0.00	15,981,863.76	0.24	15,981,863.76	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,733,601,872.44	98.59	738,388,951.62	10.97	5,995,212,920.82	6,475,173,627.88	98.34	810,894,052.79	12.52	5,664,279,575.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	81,900,567.45	1.20	81,900,567.45	100		93,776,692.77	1.42	93,776,692.77	100.00	
合计	6,830,206,649.70	/	834,993,728.88	/	5,995,212,920.82	6,584,932,184.41	/	920,652,609.32	/	5,664,279,575.09

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
湖南湘潭公路桥梁建设有限责任公司	15,981,863.76	15,981,863.76	100.00%	该公司已进入破产清算，款项收回的可能性极小
合计	15,981,863.76	15,981,863.76	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	1,538,797,099.61	15,387,971.00	1.00
1 年以内小计	1,538,797,099.61	15,387,971.00	1.00
1 至 2 年	1,079,047,040.72	53,952,352.04	5.00
2 至 3 年	876,291,303.23	131,443,695.48	15.00
3 至 4 年	865,350,696.58	259,605,208.97	30.00
4 年以上	397,142,463.04	277,999,724.13	70.00
合计	4,756,628,603.18	738,388,951.62	

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

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
在建项目保证金组合	1,976,973,269.26		
合计	1,976,973,269.26		

## (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 12,661,958.08 元; 本期收回或转回坏账准备金额 85,658,880.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆市涪陵路桥工程有限公司	往来款	262,507,616.00	4 年以内	4.38	78,752,284.80
会理县公路管理局	保证金	257,640,100.64	3 年以内	4.30	38,646,015.10
四川绵南高速公路开发有限公司	保证金	212,723,891.00	2 年以内	3.55	10,636,194.55
四川宜叙高速公路开发有限责任公司	保证金	204,787,025.00	3 年以内	3.42	30,718,053.75
邛崃航智金瑞房地产开发有限公司	保证金	184,248,821.82	2 年以内	3.07	9,212,441.09
合计	/	1,121,907,454.46	/	18.72	167,964,989.29

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
库存材料	738,328,755.26	-404,665.58	738,733,420.84	416,470,033.91	577,681.44	415,892,352.47
周转材料	338,668,486.54	130,608.73	338,537,877.81	354,804,594.35	130,608.73	354,673,985.62
低值易耗品	27,567,863.60		27,567,863.60	13,029,765.46		13,029,765.46
备品备件	10,436,487.42		10,436,487.42	6,988,454.71		6,988,454.71
建造合同形成的已完工未结算资产	14,942,848,333.84	23,348,309.76	14,919,500,024.08	12,158,027,877.61	26,704,924.01	12,131,322,953.60
开发成本	77,626,210.30		77,626,210.30	210,579,244.02		210,579,244.02
合计	16,135,476,136.96	23,074,252.91	16,112,401,884.05	13,159,899,970.06	27,413,214.18	13,132,486,755.88

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
合同预计损失	26,704,924.01			3,356,614.25		23,348,309.76
库存材料	577,681.44			982,347.02		-404,665.58
周转材料	130,608.73					130,608.73
合计	27,413,214.18			4,338,961.27		23,074,252.91

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

合同预计损失的增减变动主要包括：陕西山区道路安全示范项目 G316 旬阳至安康二级公路改建项目 XALJ 合同段、102 省道(211 国道)旬阳至小河公路改建项目 XXLJ03 合同段、SRBG Hålogaland Bridge Project Management of Norway、宜宾市金沙江南门大桥加固维修改造工程等，随着项目进度增加，按完工百分比确认相关合同亏损后，本期转销合同预计损失 3,356,614.25 元。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额

累计已发生成本	171,520,798,518.85
累计已确认毛利	19,068,460,760.56
减：预计损失	22,397,149.20
已办理结算的金额	175,647,362,106.13
建造合同形成的已完工未结算资产	14,919,500,024.08

其他说明

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	24,543,271.17	21,674,229.74
合计	24,543,271.17	21,674,229.74

其他说明

上述金额为 BT 项目应收款。

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地整理项目支出	106,360,000.00	54,010,000.00
预交的税费	13,856,172.07	32,583,362.50
待抵扣进项税额	80,748,048.39	70,327,372.53
待认证进项税额	69,335,271.00	62,076,244.13
暂付款项	7,960,422.69	7,107,520.26
合计	278,259,914.15	226,104,499.42

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,691,526,479.30	3,401,000.00	4,688,125,479.30	4,369,668,140.13	3,401,000.00	4,366,267,140.13

按公允价值计量的	369,617,716.27		369,617,716.27	404,613,584.54		404,613,584.54
按成本计量的	4,321,908,763.03	3,401,000.00	4,318,507,763.03	3,965,054,555.59	3,401,000.00	3,961,653,555.59
合计	4,691,526,479.30	3,401,000.00	4,688,125,479.30	4,369,668,140.13	3,401,000.00	4,366,267,140.13

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	59,558,155.50		59,558,155.50
公允价值	369,617,716.27		369,617,716.27
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	310,059,560.77		310,059,560.77
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00			2,670,600.00					2.06	
四川沱江路桥开发股份有限公司	121,000.00			121,000.00	121,000.00			121,000.00	1.00	
中海沥青(四川)有限责任公司	5,656,500.00			5,656,500.00					6.65	
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					9.09	
四川长兴资产管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	0.22	
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	24,015,655.59		645,792.56	23,369,863.03					1.00	450,097.85

川南城际铁路有限责任公司	25,000,000.00	60,000,000.00		85,000,000.00					5.00	
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	889,230,000.00			889,230,000.00					19.00	
四川宜叙高速公路开发有限责任公司	607,000,000.00			607,000,000.00					19.00	
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	993,000,000.00			993,000,000.00					19.00	
四川绵南高速公路开发有限公司	277,000,000.00	230,000,000.00		507,000,000.00					19.00	
四川叙古高速公路开发有限责任公司	529,739,000.00			529,739,000.00					19.00	
四川攀大高速公路开发有限责任公司	176,700,000.00			176,700,000.00					19.00	
四川天府水城新区开发建设有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
四川祥浩建设工程管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					15.00	
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	74,000,000.00	67,500,000.00		141,500,000.00					20.00	
四川瑞赛科尔环保新材料有限公司	7,600,000.00			7,600,000.00					19.00	
四川益邦建设工程管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
湖北白洋长江公路大桥有限公司	53,330,000.00			53,330,000.00					20.00	
中国四川国际投资有限公司	135,992,000.00			135,992,000.00					10.00	
宜宾交通投资开发公司	19,800.00			19,800.00					0.01	



四川港航建设工程有限公司	700,000.00			700,000.00					0.35	
四川新世纪生物工程(集团)股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00		
四川沱江路桥梁建设工程有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
自贡富康实业有限责任公司	180,000.00			180,000.00	180,000.00			180,000.00		
合计	3,965,054,555.59	357,500,000.00	645,792.56	4,321,908,763.03	3,401,000.00			3,401,000.00	/	450,097.85

注：2014年7月15日路桥集团公司同湖北省交通投资有限公司（以下简称“湖北交投”）签订“咸宁（嘉鱼）长江公路大桥合作协议”，协议约定路桥集团公司与湖北交投及其他出资人共同出资成立湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司（以下简称“项目公司”），其中路桥集团公司出资人民币1.35亿元，持股比例20.00%，项目交工验收后，湖北交投将回购路桥集团公司持有的项目公司的股权。

2014年9月19日路桥集团公司同湖北交投签订“白洋长江公路大桥合作协议”，协议约定路桥集团公司与湖北交投及其他出资人共同出资成立湖北白洋长江公路大桥有限公司（以下简称“项目公司”），其中路桥集团公司出资人民币1.8665亿元，持股比例20.00%，项目交工验收后，湖北交投将回购路桥集团公司持有的项目公司的股权。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

#### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

#### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

#### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目应收款	761,263,314.28		761,263,314.28	916,130,397.63		916,130,397.63	
PPP 项目应收款	4,001,346,013.48		4,001,346,013.48	3,253,824,634.60		3,253,824,634.60	
合计	4,762,609,327.76		4,762,609,327.76	4,169,955,032.23		4,169,955,032.23	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
Kerkebet Mining Share Company	49,172,284.17	956,225.27		-414,000.00						49,714,509.44	
Asmara Mining Share Company	459,017,344.81			-954,000.00						458,063,344.81	
宁波蜀通路桥建设有限公司	156,970,000.00									156,970,000.00	
泸州交投集团路桥建设有限公司		19,250,000.00								19,250,000.00	
小计	665,159,628.98	20,206,225	0.00	-1,368,000.00						683,997,854.	

		.27		0					25	
二、联营企业										
成都市路环实业 有限责任公司	3,553,1 73.01			24,538 .50					3,577, 711.51	
四川路桥润天股 权投资基金管理 有限公司	155,560 .57			-22,28 5.34					133,27 5.23	
四川铁能电力开 发有限公司(注)	519,042 ,011.92			1,627, 618.40					520,66 9,630. 32	
小计	522,750 ,745.50			1,629, 871.56					524,38 0,617. 06	
合计	1,187,9 10,374. 48	20,20 6,225 .27	0.00	261,87 1.56					1,208, 378,47 1.31	

## 其他说明

2014年8月28日经公司第五届董事会第十五次会议决议，本公司与控股股东铁投集团共同出资成立四川铁能电力开发有限公司，本公司于2015年出资2亿元，持股比例40.00%，本年增加分期投资3.20亿元，能对其经营产生重大影响，按权益法核算。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,164,382.06			29,164,382.06
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,164,382.06			29,164,382.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,254,019.21			8,254,019.21
2. 本期增加金额	265,703.10			265,703.10
(1) 计提或摊销	265,703.10			265,703.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,519,722.31			8,519,722.31
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,644,659.75			20,644,659.75
2. 期初账面价值	20,910,362.85			20,910,362.85

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	施工机械	检验试验设备及仪器	电站设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,962,275,138.76	963,547,644.60	57,233,137.16	524,467,472.17	264,878,601.38	211,628,321.17	3,984,030,315.24
2. 本期增加金额	15,073,021.79	18,153,681.02	3,025,409.42	590,884.00	11,182,046.66	14,315,497.65	62,340,540.54
(1) 购置		18,153,681.02	3,025,409.42	590,884.00	11,182,046.66	14,315,497.65	47,267,518.75
(2) 在建工程转入	15,073,021.79						15,073,021.79
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额	180,952.64	55,597,586.57	1,536,956.00		12,703,821.67	28,299,188.14	98,318,505.02
(1) 处置或报废	180,952.64	55,597,586.57	1,536,956.00		12,703,821.67	28,299,188.14	98,318,505.02
(2) 明细调整							
4. 期末余额	1,977,167,207.91	926,103,739.05	58,721,590.58	525,058,356.17	263,356,826.37	197,644,630.68	3,948,052,350.76
二、累计折旧							
1. 期初余额	374,403,706.68	646,875,627.18	31,210,344.76	245,696,188.71	186,294,526.42	107,945,591.76	1,592,425,985.51
2. 本期增加金额	12,578,519.16	41,474,540.24	2,959,018.18	21,498,913.36	7,469,880.45	12,963,250.75	98,944,122.14
(1) 计提	12,578,519.16	41,474,540.24	2,959,018.18	21,498,913.36	7,469,880.45	12,963,250.75	98,944,122.14

(2) 明细调整							
3. 本期减少金额		49,466,420.72	3,398,262.41		9,316,346.77	16,893,795.49	79,074,825.39
(1) 处置或报废		49,466,420.72	3,398,262.41		9,316,346.77	16,893,795.49	79,074,825.39
(2) 明细调整							
4. 期末余额	386,982,225.84	638,883,746.70	30,771,100.53	267,195,102.07	184,448,060.10	104,015,047.02	1,612,295,282.26
三、减值准备							
1. 期初余额		106,539.61	1,900,128.70			4,800.00	2,011,468.31
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		106,539.61	1,900,128.70			4,800.00	2,011,468.31
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,590,184,982.07	287,113,452.74	26,050,361.35	257,863,254.10	78,908,766.27	93,624,783.66	2,333,745,600.19
2. 期初账面价值	1,587,871,432.08	316,565,477.81	24,122,663.70	278,771,283.46	78,584,074.96	103,677,929.41	2,389,592,861.42

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电站设备	150,574,908.36	56,423,764.35		94,151,144.01

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受到限制的固定资产情况参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
综合办公楼	7,333,982.04		7,333,982.04	7,194,396.45		7,194,396.45
集团管理信息化建设项目	18,679.25		18,679.25			
蜀通公司办公楼	2,872,097.45		2,872,097.45			
合计	10,224,758.74		10,224,758.74	7,194,396.45		7,194,396.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待审批的固定资产报废清理净值	8,029,695.81	9,342,453.56
合计	8,029,695.81	9,342,453.56

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	BOT 特许经营权	土地使用权	电脑软件	其他	合计

一、账面原值					
1. 期初余额	27,590,079,380.94	38,658,293.97	33,176,738.10	1,048,305.31	27,662,962,718.32
2. 本期增加金额	454,476,445.22		139,487.18	82,683.33	454,698,615.73
(1) 购置			139,487.18	82,683.33	222,170.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入					
(5) 其他	454,476,445.22				454,476,445.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,044,555,826.16	38,658,293.97	33,316,225.28	1,130,988.64	28,117,661,334.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,024,704,275.77	6,796,024.89	27,149,016.55	82,683.33	1,058,732,000.54
2. 本期增加金额	151,169,434.13	125,652.50	3,720,042.86		155,015,129.49
(1) 计提	151,169,434.13	125,652.50	3,720,042.86		155,015,129.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,175,873,709.90	6,921,677.39	30,869,059.41	82,683.33	1,213,747,130.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	26,868,682,116.26	31,736,616.58	2,447,165.87	1,048,305.31	26,903,914,204.02
2. 期初账面价值	26,565,375,105.17	31,862,269.08	6,027,721.55	965,621.98	26,604,230,717.78

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1、BOT 特许经营权本年利息资本化金额为 107,244,701.35 元。

2、所有权受到限制的无形资产情况参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
保险费	84,921,940.73	54,713,640.81	36,803,464.71		102,832,116.83
房屋装修费	10,541,601.31	2,986,925.39	2,364,035.73		11,164,490.97
技术服务费	1,817,040.55	1,468,046.74	460,722.01		2,824,365.28
其他	7,093,015.03	15,610,516.16	7,145,920.66		15,557,610.53
合计	104,373,597.62	74,779,129.10	46,774,143.11		132,378,583.61

## 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	986,898,175.00	160,667,022.89	971,389,415.00	148,424,880.23
内部交易未实现利润	597,274.28	149,318.57	604,678.51	151,169.65
可抵扣亏损	334,384,574.34	83,596,143.58	303,016,836.38	74,494,858.79
递延收益	1,984,224.94	496,056.24	2,008,721.56	502,180.39
合计	1,323,864,248.56	244,908,541.28	1,277,019,651.45	223,573,089.06

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	382,003,258.09	95,500,814.52	345,055,429.03	86,263,857.26
长期应收款	105,641,020.60	26,410,255.15	71,787,538.04	15,663,396.58
合计	487,644,278.69	121,911,069.67	416,842,967.07	101,927,253.84

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	59,644,924.36	185,263,616.92	4,928,292.68	218,644,796.38
递延所得税负债	59,644,924.36	62,266,145.31	4,928,292.68	96,998,961.16

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,465,307.10	119,431,889.43
可抵扣亏损	987,767,484.92	1,070,576,869.89
合计	1,105,232,792.02	1,190,008,759.32

注：①上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

②年初余额中的可抵扣亏损系根据各公司2016年度所得税汇算后经税务机关确认的金额列示，与2016年度报告披露的可抵扣亏损金额存在一定差异。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	82,988,716.96	205,323,361.14	对应 2014 年亏损
2020 年	208,516,073.99	141,729,134.36	对应 2015 年亏损
2021 年	212,503,517.21	120,779,016.17	对应 2016 年亏损
2022 年	193,834,805.36	172,838,844.63	对应 2017 年亏损
2023 年	289,924,371.40	429,906,513.59	对应 2018 年亏损
合计	987,767,484.92	1,070,576,869.89	/

其他说明：

√适用 □不适用

上表所列 2022 年到期的可抵扣亏损，系未确认递延所得税资产的主体在本年形成的可抵扣亏损，鉴于本年度所得税汇算尚未进行，故对应可抵扣亏损暂未获得主管税务机关认可。

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
临时工程用简易房	134,033,127.00	74,255,380.58
临时工程	193,588,310.40	135,951,740.13
其他	141,654,705.47	101,181,932.48
合计	469,276,142.87	311,389,053.19

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,058,500,000.00	2,288,500,000.00
信用借款	2,590,000,000.00	2,258,000,000.00
合计	3,648,500,000.00	4,546,500,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,510,698.94	24,760,698.94
银行承兑汇票	156,100,000.00	193,500,000.00
合计	173,610,698.94	218,260,698.94

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,298,153,268.13	11,161,119,398.00
1至2年	597,730,527.67	1,514,426,659.20
2至3年	106,017,646.26	613,143,790.23
3年以上	67,340,801.25	494,828,873.01
合计	13,069,242,243.31	13,783,518,720.44

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川谢邦路桥工程有限公司	33,395,974.36	尚未最终结算
四川锦艺园林绿化有限公司	27,733,519.00	尚未最终结算
四川御翔劳务分包有限公司	24,871,096.74	尚未最终结算
四川鑫鼎盛建筑劳务有限公司	24,377,364.00	尚未最终结算
四川亿虹建设工程项有限公司	23,357,490.00	尚未最终结算
合计	133,735,444.10	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,896,761,389.87	3,136,317,992.54
1至2年	402,074,779.47	353,254,153.30
2至3年	84,636,652.09	165,659,044.24
3年以上	405,304,240.12	429,824,220.05

合计	4,788,777,061.55	4,085,055,410.13
----	------------------	------------------

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司	213,676,150.12	项目尚未完成, 该款项尚未结清
布拖县公路管理局	85,538,565.50	项目尚未完成, 该款项尚未结清
四川都汶公路开发有限公司	128,834,026.45	项目尚未完成, 该款项尚未结清
陕西省交通建设集团公司平镇高速公路建设管理处	53,792,714.61	项目尚未完成, 该款项尚未结清
德格县住建局	49,018,800.00	项目尚未完成, 该款项尚未结清
合计	530,860,256.68	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	308,294,209.67	685,201,639.78	834,687,758.34	158,808,091.11
二、离职后福利-设定提存计划	23,795,229.18	45,971,273.09	45,971,273.09	23,795,229.18
三、辞退福利		283,400.41	283,400.41	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	332,089,438.85	731,456,313.28	880,942,431.84	182,603,320.29

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	252,915,784.87	574,556,313.77	724,597,681.90	102,874,416.74
二、职工福利费		16,385,734.13	16,385,734.13	
三、社会保险费	3,993,982.23	25,682,496.76	28,303,935.76	1,372,543.23
其中：医疗保险费	2,949,161.86	21,311,025.98	23,709,778.84	550,409.00
工伤保险费	828,792.74	2,275,560.32	2,425,058.08	679,294.98
生育保险费	216,027.63	2,095,910.46	2,169,098.84	142,839.25
四、住房公积金	4,565,647.19	48,520,868.64	48,530,420.22	4,556,095.61
五、工会经费和职工教育经费	46,152,343.73	12,510,680.06	9,986,225.51	48,676,798.28

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	666,451.65	7,545,546.42	6,883,760.82	1,328,237.25
合计	308,294,209.67	685,201,639.78	834,687,758.34	158,808,091.11

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,235,487.92	14,379,192.76	16,346,643.49	2,268,037.19
2、失业保险费	703,842.14	11,013,449.42	10,609,420.41	1,107,871.15
3、企业年金缴费	18,855,899.12	20,578,630.91	19,015,209.19	20,419,320.84
合计	23,795,229.18	45,971,273.09	45,971,273.09	23,795,229.18

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-63,128,331.80	237,050,692.73
消费税		
营业税		
企业所得税	56,958,203.31	190,035,395.08
个人所得税	9,782,751.97	13,906,871.97
城市维护建设税	8,268,207.79	15,649,782.53
房产税	992,264.75	
教育费附加	4,748,914.80	8,312,267.54
地方教育费附加	3,018,666.57	5,611,449.25
其他	502,857.27	734,374.42
合计	21,143,534.66	471,300,833.52

其他说明：

“其他”主要是资源税、印花税、房产税、水利基金、河道堤防费、耕地占用税等税费。

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,462,488.14	27,982,377.81

企业债券利息	84,021,232.87	67,244,520.55
短期借款应付利息	8,907,662.87	10,635,101.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	3,788,439.21	3,362,191.78
合计	110,179,823.09	109,224,191.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	233,840,292.19	233,840,292.19
合计	233,840,292.19	233,840,292.19

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,701,523,801.72	2,410,155,572.59
1 至 2 年	1,036,167,023.68	718,164,311.38
2 至 3 年	657,890,611.82	620,094,272.60
3 年以上	429,059,823.74	485,256,074.94
合计	4,824,641,260.96	4,233,670,231.51

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
木里藏族自治县交通运输局	290,083,267.56	保证金未到偿还期
四川蜀工高速公路机械化工程公司	17,382,086.79	保证金未到偿还期
内蒙古凯联路桥机械化有限责任公司(王耀)	14,373,521.00	保证金未到偿还期
乌兰察布市金桥公路工程有限责任公司京新高速集呼一标十八台路面施工处	8,233,444.00	保证金未到偿还期
陕西高速桥梁伸缩缝工程有限公司	5,707,527.53	保证金未到偿还期
合计	335,779,846.88	/

其他说明

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,778,252,811.87	2,544,422,811.87
1年内到期的应付债券	1,468,274,893.05	1,997,774,893.05
1年内到期的长期应付款	81,073,704.95	81,073,704.95
合计	3,327,601,409.87	4,623,271,409.87

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
税金及附加	1,093,033,588.83	929,132,424.50
合计	1,093,033,588.83	929,132,424.50

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部财会[2016]22号《关于印发增值税会计处理规定的通知》等相关税收法规规定，增值税的纳税时点为：收讫营业收入款项或者取得索取营业收入款项凭据的当天；先开具发票的，为开具发票的当天；提供租赁服务采取预收款方式的，其纳税义务发生时间为收到预收款的当天。本集团根据《企业会计准则》的有关规定确认的收入应承担的增值税及附加税与按税法规定的纳税义务时点计算的增值税及附加税差异，计入其他流动负债。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,503,893,937.23	17,890,463,320.96
抵押借款	409,500,000.00	431,000,000.00
保证借款	7,137,730,000.00	5,379,000,000.00
信用借款	3,450,658,403.25	2,994,000,000.00
减：1年内到期的长期借款	-1,778,252,811.87	-2,544,422,811.87
合计	28,723,529,528.61	24,150,040,509.09

长期借款分类的说明：

抵押及质押借款的情况，参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 川路桥公司债券本金	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
13 川路桥公司债利息调整	-721,582.02	-1,512,446.71
非公开定向债本金	500,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开定向债利息调整	-1,449,307.42	-2,530,959.55
短期融资券	800,000,000.00	
短期融资券利息调整	-80,000.00	
减：1 年内到期部分年末余额	-1,468,274,893.05	-1,997,774,893.05
合计	1,329,474,217.51	498,181,700.69

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	初始摊余成本	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 川路桥公司债券	100.00	2013.7.26	5 年	1,500,000,000.00	1,498,487,553.29		1,488,000,000.00	84,750,000.00	790,864.69	84,750,000.00	1,499,278,417.98
非公开定向债	100.00	2015.6.29	3 年	500,000,000.00	499,287,339.76		498,500,000.00	29,500,000.00		529,500,000.00	
非公开定向债	100.00	2016.4.14	3 年	500,000,000.00	498,181,700.69		498,500,000.00	21,500,000.00	368,991.89	21,500,000.00	498,550,692.58
短期融资券	100.00	2018.6.25	1 年	800,000,000.00		800,000,000.00	799,920,000.00	45,435,456.00			799,920,000.00
合计	/	/	/	3,300,000,000.00	2,495,956,593.74	800,000,000.00	3,284,920,000.00	181,185,456.00	1,159,856.58	635,750,000.00	2,797,749,110.56

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]855 号文核准，本公司于 2013 年 7 月 26 日向社会公开发行面值人民币 15 亿元分期付息到期还本的五年期公司债券，债券的票面利率为 5.65%。本次公司债券的发行费用为 12,000,000.00 元，考虑发行费用后按摊余成本计算的实际利率为 5.84%。本公司于 2018 年 6 月 25 日向金融机构发行面值人民币 5 亿元到期还本的一年期短期融资券，融资券的票面利率为 5.68%。

经中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]PPN136 号）文核准，本公司于 2015 年 6 月 29 日发行面值人民币 5 亿元分期付息到期还本的三年期非公开定向债务融资工具，非公开定向债务融资工具的票面利率为 5.90%。本次非公开债务融资工具的发行费用为 4,500,000.00 元，考虑发行费用后按摊余成本计算的实际利率为 6.21%。本公司于 2016 年 4



月 14 日发行面值人民币 5 亿元分期付息到期还本的三年期非公开定向债务融资工具，非公开定向债务融资工具的票面利率为 4.30%。本次非公开定向债务融资工具的发行费用为 4,500,000.00 元，考虑发行费用后按摊余成本计算的实际利率为 4.60%。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	124,348,855.85	164,333,035.27
减：1 年内到期部分	-81,073,704.95	-81,073,704.95
合计	43,275,150.90	83,259,330.32

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研经费	150,742.00			150,742.00	省科技厅拨付的科研经费
中央外贸专项资金	722,800.00			722,800.00	收到 2015 年中央外经贸发展专项资金
办公楼灾后拨款	1,070,868.50			1,070,868.50	收到省财政国库支付中心支付的地震灾后恢复重建资金

收成都太升北路 三供一业补助款		521,100.00	521,100.00		
拆迁补偿款	1,038,323.84		44,305.20	994,018.64	
合计	2,982,734.34	521,100.00	565,405.20	2,938,429.14	/

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
BOT 高速公路路面修复 义务	160,075,073.52	121,494,188.35	注
合计	160,075,073.52	121,494,188.35	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

BOT高速公路路面修复义务系本集团根据已经投入运营的高速公路路面磨损情况预计的未来恢复其正常使用状态所需发生的支出。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,257,905.18		117,989.27	54,139,915.91	
未实现售后租 回收益	7,699,710.04		401,724.00	7,297,986.04	
合计	61,957,615.22		519,713.27	61,437,901.95	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
风滩、双滩电站建设 资金补助	2,008,721.54		24,496.60		1,984,224.94	与资产相关
BOT 项目税收返还	36,049,148.50		93,492.67		35,955,655.83	与资产相关
拆迁补偿款	16,200,035.14				16,200,035.14	与资产相关
合计	54,257,905.18		117,989.27		54,139,915.91	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	3,610,525,510.00						3,610,525,510.00

其他说明：

本年股本的变动情况详见附注“公司基本情况”。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,554,436,001.55			2,554,436,001.55
其他资本公积	432,949,830.00			432,949,830.00
合计	2,987,385,831.55			2,987,385,831.55

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	271,446,387.97	-30,743,496.88			-30,743,496.88		240,702,891.09
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-4,037,279.42				0.00		-4,037,279.42
可供出售金融资产公允价值变动损益	258,791,571.78	-35,971,848.66			-35,971,848.66		222,819,723.12
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差	16,692,095.61	5,228,351.78			5,228,351.78		21,920,447.39

额							
其他综合收益合计	271,446,387.97	-30,743,496.88	0.00	0.00	-30,743,496.88	0.00	240,702,891.09

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	536,142,926.70	133,056,830.48	325,195,353.21	344,004,403.97
合计	536,142,926.70	133,056,830.48	325,195,353.21	344,004,403.97

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	268,684,135.56			268,684,135.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	268,684,135.56			268,684,135.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,421,602,820.94	4,508,455,358.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,421,602,820.94	4,508,455,358.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	478,055,351.39	374,897,839.54
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		150,986,633.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,899,658,172.33	4,732,366,564.83

注：2018年7月，本公司根据2017年度股东会决议，以2017年末股本总数3,610,525,510.00股为基数，向全体股东每10股派送现金红利0.50元（含税），共计分配利润180,526,275.50元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,414,131,642.65	13,969,722,540.13	13,194,046,225.27	11,961,268,448.58
其他业务	59,697,825.53	38,750,231.23	63,118,943.27	11,460,982.28
合计	15,473,829,468.18	14,008,472,771.36	13,257,165,168.54	11,972,729,430.86

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	18,294,815.80	16,281,325.53
教育费附加	16,071,704.59	8,715,442.14
资源税	5,319,536.54	461,455.70
房产税	1,040,660.12	327,772.56
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	10,553,448.22	5,481,084.21
价格调节基金	32,384.01	112,353.52
其他	5,753,726.15	4,843,390.12
合计	57,066,275.43	36,222,823.78

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注“税项”。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,557,283.11	2,887,994.93
差旅及车辆使用费	735,701.70	678,412.45
投标费用	59,578.57	101,410.61
办公费	205,509.10	207,288.25
广告费	45,166.63	145,000.00
业务招待费	59,391.00	73,495.00
折旧费	29,847.3	40,450.77
咨询顾问费	90,283.02	0
其他	43,547.07	263,930.65

合计	4,826,307.50	4,397,982.66
----	--------------	--------------

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,101,316.99	134,381,393.11
差旅及车辆使用费	16,108,481.41	21,986,015.32
办公费	12,126,084.40	11,156,815.60
修理费及折旧费	1,119,303.25	4,314,756.32
各项税费	1,160,847.81	1,848,933.58
投标费用	6,622,907.80	4,686,738.08
聘请中介机构费	3,574,291.89	5,244,764.05
会议费	2,278,439.78	3,063,157.72
咨询费	3,558,370.75	2,239,725.32
业务招待费	3,598,844.05	2,809,667.37
办公用固定资产使用费	13,238,038.72	4,154,815.72
研发费用	1,984,498.45	116,751.35
其他	23,556,406.94	4,248,315.65
合计	232,027,832.24	200,251,849.19

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	866,817,117.39	712,299,022.30
减：利息收入	-77,267,629.90	-32,616,880.62
减：利息资本化金额	-107,244,701.35	-72,633,861.80
汇兑损益	-4,738,066.25	-8,590.54
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费	37,256,941.13	17,993,744.11
其他	990,278.07	1,003,723.55
合计	715,813,939.09	626,037,157.00

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-127,986,264.69	-25,482,760.11
二、存货跌价损失	-4,338,961.27	-9,577,649.62
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-132,325,225.96	-35,060,409.73

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产	-1,540,764.49	1,450,547.35
合计	-1,540,764.49	1,450,547.35

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	261,871.55	-3,416,188.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		10,317,506.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	592,984.73	2,563,600.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	854,856.28	9,464,919.73



**69、资产处置收益**

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
风滩、双滩电站建设资金补助	24,496.60	24,496.60	24,496.60
稳岗补贴	103,603.51		103,603.51
外经贸发展专项资金	431,000.00		431,000.00
BOT项目税收返还		161,937.19	
合计	559,100.11	186,433.79	559,100.11

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	3,793,863.72	355,794.56	3,793,863.72
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	353,492.67	2,044,816.11	353,492.67
路产赔偿收入	2,906,581.43	3,328,310.25	2,906,581.43
罚款收入	190,616.98	97,250.00	190,616.98
其他	3,726,052.90	1,165,379.94	3,726,052.90
合计	10,970,607.70	6,991,550.86	10,970,607.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

稳岗补贴	103,603.51		与收益相关
外经贸发展专项资金	431,000.00		与收益相关
拆迁补偿款	260,000		与收益相关
递延收益摊销	24,496.60		与资产相关
税收返还	93,492.67	1,642,116.11	与资产相关
补助款		402,700.00	与收益相关
合计	912,592.78	2,044,816.11	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	876,435.51	404,567.70	876,435.51
其中：固定资产处置损失	876,435.51	404,567.70	876,435.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	213,219.25	145,800.00	213,219.25
非常损失（赔偿支出）	-2,584,951.67	553,785.34	-2,584,951.67
路产修复支出	1,757,973.77	1,811,208.00	1,757,973.77
其他	81,122.73	91,038.58	81,122.73
合计	343,799.59	3,006,399.62	343,799.59

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,685,184.01	79,046,888.30
递延所得税费用	11,233,674.54	3,682,036.19
合计	103,918,858.55	82,728,924.49

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	598,447,568.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	149,569,291.98
子公司适用不同税率的影响	-71,087,118.04
调整以前期间所得税的影响	-826,402.82
非应税收入的影响	-740,094.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,822,413.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-281,492.58
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	17,551,579.75
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,703,170.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异而前期已确认递延所得税资产的影响	207,509.42
所得税费用	103,918,858.55

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金及履约保证金	520,530,476.55	444,622,874.10
其他关联方资金往来	168,547,209.14	175,551,358.74
外单位款项	93,824,859.48	74,318,062.84
财务费用—利息收入	14,595,803.22	26,754,699.69
押金	13,729,591.62	10,236,888.55
职工备用金	35,079,243.10	38,992,538.56
实际收到的赔偿收入	12,529,297.97	15,408,560.71
除税费返还外的其他政府补助收入	589,133.79	589,133.79
其他	132,065,830.05	187,684,438.21
合计	991,491,444.92	974,158,555.19

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金及履约保证金	372,287,094.32	278,294,681.61
其他关联方资金往来	108,069,378.87	89,914,319.40

保函手续费及银行手续费	7,330,503.69	9,363,698.46
办公费	66,615,656.38	32,068,710.39
差旅费	19,547,848.73	22,242,406.48
聘请中介机构费	5,488,180.33	10,417,353.48
行政车辆使用费	19,629,364.90	22,308,222.43
业务招待费	6,393,686.44	6,089,969.59
投标费用	12,838,516.53	7,063,372.22
外单位款项	23,642,929.66	23,642,929.66
维修费	21,981,739.43	7,271,875.50
租赁费	56,588,979.42	60,397,492.36
支付赔偿款	190,695.63	880,517.12
代付印花税	758,789.01	758,789.01
广告费	21,874,336.19	7,908,423.08
会议费	1,262,356.35	1,189,153.59
诉讼费	513,742.00	2,252,763.90
职工备用金	31,143,208.49	52,938,853.29
董事会费	270,476.61	192,446.16
其他	163,845,223.87	208,363,756.45
合计	940,272,706.85	843,559,734.18

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,034,710.91	2,142,363.04
保证金	4,065,706.93	1,830,000.00
合计	5,100,417.84	3,972,363.04

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
在建BOT、BT项目保证金及各项支出	39,592,363.45	
外单位款项	1,888,062.66	31,741,395.19
其他	12,147.51	711,602.98
合计	41,492,573.62	32,452,998.17

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	100,046,400.00	125,869,643.32
售后回租款项	32,197,895.08	48,629,355.52

合计	132,244,295.08	174,498,998.84
----	----------------	----------------

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	78,188,402.41	80,606,600.42
售后回租租金	50,694,684.02	48,280,651.45
其他	129,426,839.90	126,273,984.80
合计	258,309,926.33	255,161,236.67

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	494,528,709.98	384,944,462.40
加：资产减值准备	-110,804,730.53	-17,984,983.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,966,796.16	40,819,619.80
无形资产摊销	92,589,960.06	82,659,613.72
长期待摊费用摊销	719,044.39	-146,192.69
其他非流动资产摊销	-2,240,122.39	-552,537.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	235,761.10	206,444.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,670.43	7,135
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,540,764.49	1,450,547.35
财务费用（收益以“-”号填列）	243,628,959.75	202,094,392.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-854,856.29	-9,464,919.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,138,480.17	8,258,533.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,737,572.49	31,737,572.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-594,587,219.61	-483,523,750.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	405,353,975.61	-378,401,792.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-495,756,174.32	-607,023,495.32
其他	-454,265,604.92	-300,255,005.40
经营活动产生的现金流量净额	-388,588,687.39	-1,045,174,355.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	10,038,085,332.28	6,081,167,563.38
减: 现金的期初余额	9,398,916,063.57	7,118,822,327.03
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	639,169,268.71	-1,037,654,763.65

注: “其他”为在“专项储备”中列示的安全生产费本年净增加数、扣除的BT、BOT、PPP项目施工利润等。

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,038,085,332.28	9,398,916,063.57
其中: 库存现金	31,372,864.21	18,649,205.97
可随时用于支付的银行存款	9,993,819,800.06	9,340,255,771.88
可随时用于支付的其他货币资金	97,284,537.47	40,011,085.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,038,085,332.28	9,398,916,063.57
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物, 主要为其他货币资金中的银行保函保证金、银行承兑汇票保证金, 银行存款中的民工工资保证金、银行冻结资金, 年末余额为 84,391,869.46 元; 年初余额为 168,335,383.60 元。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,391,869.46	32,594,887.96 系保函保证金、51,796,981.50 系票据保证金。
应收票据		
存货		
固定资产	1,392,880,957.74	1,009,998,265.10 元用于向中国农业银行甘孜州分行 9,800.00 万元长期借款提供抵押担保, 382,882,692.64 元用于向中国农业银行平昌县支行 3.33 亿元长期借款提供抵押担保。
无形资产	26,675,197,386.15	5,503,584,792.67 元用于向中国建设银行股份有限公司四川省分行(银团牵头行)4,079,885,240.00 元长期借款提供质押担保, 向建信金融租赁有限公司、招银金融租赁有限公司贷款 1,505,067,747.65 元提供质押担保, 6,424,840,235.78 元用于向中国农业银行成都科技园支行(银团牵头行)4,479,270,000.00 元长期借款提供质押担保, 3,233,557,186.39 元用于向中国银行股份有限公司四川省分行(银团牵头行)1,330,000,000.00 元长期借款提供质押担保, 4,075,279,378.62 元用于向中国银行股份有限公司成都红牌楼支行(银团牵头行)2,308,240,333.31 元长期借款提供质押担保, 7,437,935,792.69 元用于向中国农业银行股份有限公司贵州省分行、中国工商银行股份有限公司贵州省分行(银团牵头行)4,068,000,000.00 元长期借款提供质押担保。
长期应收款	318,289,299.48	为宜宾盐坪坝长江大桥及连接线工程建设向中国工商银行股份有限公司宜宾分行贷款 1.70 亿元提供质押担保。
合计	28,470,759,512.83	/

## 79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,664,616.94	6.62	11,014,104.47
欧元	213,020.73	7.65	1,629,928.12
港币			
第纳尔	3,061,455.76	21.85	66,884,902.56
瑞尔	24,100.00	0.00	39.96
拉克发	36,699,556.47	0.44	16,188,419.02
坦桑尼亚先令	69,313,958.48	0.00	201,010.48
挪威克朗	66,741,203.66	0.84	56,348,140.64
应收账款			

其中：美元	695,560.63	6.62	4,602,246.46
其他应收款			
美元	2,422,956.48	6.62	16,031,733.81
拉克发	19,645,544.71	0.44	8,665,780.74
第纳尔	175,952.74	21.85	3,844,112.91

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 80、套期

适用 不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	103,603.51	与收益相关	103,603.51
外经贸发展专项资金	431,000.00	与收益相关	431,000.00
拆迁补偿费	260,000	与收益相关	260,000
递延收益摊销	24,496.60	与资产相关	
税收返还	93,492.67	与资产相关	

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
一级子公司						
四川蜀南路桥开发有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	公路、桥梁投资、管理、经营	85.23		投资设立
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	公路、桥梁投资、管理、经营	60.00		投资设立
宜宾长江大桥开发有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	公路、桥梁投资	65.00		投资设立
四川川南交通投资开发有限公司	四川泸州	四川泸州	公路、桥梁基础设施投资建设	66.67		投资设立
四川路桥城乡建设投资有限公司	四川成都	四川成都	项目投资、土地整理	51.00		投资设立
四川巴郎河水电开发有限公司	四川康定	四川康定	水电投资、建设、生产、经营	65.00		投资设立
四川巴河水电开发有限公司	四川平昌	四川平昌	水电投资、建设、生产、经营	78.00		投资设立
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川成都	四川成都	公路桥梁建设	100.00		同一控制下企业合并
四川铁投售电有限责任公司	四川成都	四川成都	电力供应	60.00		投资设立
二级子公司						
四川巴河双丰发电有限公司	四川成都	四川成都	水电投资、水力发电		78.00	投资设立
四川路桥桥梁工程有限责任公司	四川成都	四川成都	公路桥梁建设		100.00	投资设立
四川川交路桥有限责任公司	四川广汉	四川广汉	建筑施工		98.29	同一控制下企业合并
四川鑫福润投资管理有限责任公司	四川成都	四川成都	项目投资及管理		100.00	投资设立
四川智通路桥工程技术有限责任公司	四川成都	四川成都	工程管理服务		100.00	投资设立
四川成自泸高速公路开发有限责任公司	四川自贡	四川自贡	高速公路投资、经营管理	5.00	95.00	同一控制下企业合并
四川成德绵高速公路开发有限公司	四川成都	四川成都	高速公路投资、经营管理		100.00	同一控制下企业合并
重庆双碑隧道建设有限责任公司	重庆	重庆	建筑施工		51.00	同一控制下企业合并
四川路桥盛通建筑工程有限公司	四川成都	四川成都	建筑施工		100.00	同一控制下企业合并
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	公路、桥梁投资、经营管理		65.00	同一控制下企业合并
四川内威荣高速公路	四川内江	四川内江	高速公路经营管理		100.00	同一控制下

路开发有限公司						企业合并
四川自隆高速公路开发有限公司	四川自贡	四川自贡	高速公路经营管理		100.00	同一控制下企业合并
四川视高天府新区建设投资有限责任公司	四川仁寿	四川仁寿	项目投资与管理		57.14	同一控制下企业合并
贵州江习古高速公路开发有限公司	贵州遵义	贵州遵义	高速公路经营管理		100.00	投资设立
四川中航路桥国际贸易有限公司	四川成都	四川成都	国际贸易		51.00	投资设立
四川路桥建设集团交通工程有限公司	四川成都	四川成都	建筑施工		42.34	非同一控制下企业合并
四川路桥德国有限责任公司	德国	德国	项目投资与管理		100.00	投资设立
四川公路桥梁建设集团蚌埠有限责任公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	公路桥梁建设		100.00	投资设立
四川路桥华东建设有限责任公司	四川成都	四川成都	建筑施工		100.00	同一控制下企业合并
苍溪县通苍项目管理有限责任公司	四川广元	四川广元	项目投资与管理		75.00	投资设立
宜宾市南溪区路通工程投资有限公司	四川宜宾	四川宜宾	项目投资与管理		90.00	投资设立
贵州道达兴投资开发有限公司	贵州遵义	贵州遵义	项目投资与管理		90.00	投资设立
四川路桥怡达投资投资有限公司	四川凉山州	四川凉山	项目投资与管理		99.00	投资设立
西藏溥天建设有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	建筑施工		100.00	投资设立
四川路航建设工程有限责任公司	四川成都	四川成都	建筑施工		86.00	同一控制下企业合并
四川路桥矿业投资开发有限公司	四川成都	四川成都	矿业投资		60.00	同一控制下企业合并
四川宝衡建设投资有限公司	四川成都	四川成都	项目投资与管理		100.00	投资设立
宜宾盐坪坝长江大桥投资有限公司	四川宜宾	四川宜宾	项目投资与管理		95.00	投资设立
兴文纳黔连接线项目管理有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	项目投资与管理		90.00	投资设立
古蔺县赤水河环线公路投资有限责任公司	四川泸州	四川泸州	项目投资与管理		95.00	投资设立
厄特四川矿产建设有限公司			建筑施工		100.00	投资设立
三级子公司						
四川川桥工程试验检测有限责任公司	四川成都	四川成都	技术检测和推广服务		63.64	投资设立
四川精益达工程检测有限责任公司	四川成都	四川成都	工程检测		100.00	投资设立

四川冠成贸易有限公司	四川成都	四川成都	建筑材料销售		98.29	投资设立
四川路桥特种材料有限责任公司	四川成都	四川成都	建筑特种材料的生产、加工、销售		100.00	同一控制下企业合并
四川川交道桥试验检测有限责任公司	四川成都	四川成都	工程管理服务		50.21	同一控制下企业合并
四川欣仪公路投资有限责任公司	四川南充	四川南充	项目投资与管理		77.40	投资设立
四川港建水利水电工程有限责任公司	四川成都	四川成都	建筑施工		86.00	同一控制下企业合并
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	四川南充	四川南充	建筑施工		86.00	同一控制下企业合并
四川三江港口航道工程建设有限公司	四川宜宾	四川宜宾	建筑施工		86.00	同一控制下企业合并
四川欣顺建材有限公司	四川成都	四川成都	贸易		86.00	同一控制下企业合并
四川交航建筑劳务有限公司	四川成都	四川成都	建筑劳务分包		56.76	同一控制下企业合并
四川路航建设工程试验检测有限公司	四川乐山	四川乐山	技术检测		60.20	同一控制下企业合并
四川路港建筑劳务工程有限公司	四川南充	四川南充	建筑劳务分包		86.00	同一控制下企业合并
西藏云拓建设有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	建筑施工		100.00	投资设立
西藏川交路桥建设有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	建筑施工		98.29	投资设立
南充顺蓬公路投资有限责任公司	四川南充	四川南充	项目投资与管理		77.40	投资设立
四川省泓睿兴建建设工程有限公司	四川成都	四川成都	建筑施工		100.00	非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
四川川交路桥有限责任公司	1.71	256,369.11		1,794,115.97
四川路航建设工程有限责任公司	14.00	216,299.57		45,152,157.23
四川视高天府新区建设投资有限公司	42.86	-983,876.45		109,504,215.24
四川巴郎河水电开发有限公司	35.00	515,810.00		147,283,181.81
四川巴河水电开发有限公司	22.00	1,338,970.85		36,257,342.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川川交路桥有限责任公司	5,385,927.61 5.39	713,542,383.52	6,099,469.99 8.91	4,471,716.29 1.88	623,275,150.90	5,094,991.44 2.78	5,273,188.84 6.09	789,576,808.68	6,062,765.65 4.77	4,614,630.25 6.19	467,759,330.32	5,082,389,586.51
四川路航建设工程有限公司	3,662,641.22 2.90	888,151,632.31	4,550,792.85 5.21	2,331,325.31 6.55	1,107,659,201.37	3,438,984.51 7.92	3,635,508.40 7.68	758,328,073.65	4,393,836.48 1.33	2,290,969.81 7.58	1,122,152.25 1.71	3,413,122,069.29
四川视高天府新区建设投资有限责任公司	387,671,625.97	110,151,991.99	387,781,777.96	193,181,189.59	0	193,181,189.59	349,355,363.02	169,219.94	349,524,582.96	91,724,555.70		91,724,555.70
四川巴郎水电开发有限公司	117,828,684.16	1,043,528,437.06	1,161,357.12 1.22	78,321,472.85	668,797,986.04	747,119,458.89	112,934,489.18	1,068,006.21 6.31	1,180,940.70 5.49	98,977,075.99	669,199,710.04	768,176,786.03
四川巴郎水电开发有限公司	175,583,756.69	792,100,959.05	967,684,715.74	172,869,893.14	630,008,721.54	802,878,614.68	147,431,151.26	803,365,239.79	950,796,391.05	162,067,799.58	630,008,721.54	792,076,521.12

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
四川川交路桥有限责任公司	1,970,902,530.14	22,309,662.76	22,309,662.76	-594,965,701.90	1,639,417,417.22	19,516,384.83	19,516,384.83	-15,200,493.55
四川路航建设工程有限公司	1,494,359,784.99	72,416,650.10	72,416,650.10	-102,370,269.03	1,216,076,183.20	47,388,973.89	47,634,014.28	-199,110,693.13
四川视高天府新区建设投资		-2,295,558.69	-2,295,558.69	54,884,440.62	543,715,321.03	13,967,424.81	13,967,424.81	-106,450,094.61

有限责任公司								
四川巴郎河水 电开发有限公 司	61,278,6 92.15	1,473,7 42.87	1,473,7 42.87	55,718,8 59.02	750,666.9 5	-2,799, 784.07	-2,799,784 .07	-1,097,5 80.15
四川巴河水电 开发有限公司	33,294,6 10.84	6,086,2 31.13	6,086,2 31.13	16,951,2 77.63	28,219,43 1.24	4,583,1 46.57	4,583,146. 57	8,383,54 8.12

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	665,159,628.98	665,159,628.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,368,000.00	-4,574,669.04
--其他综合收益		-6,728,799.04
--综合收益总额		-11,303,468.08
联营企业:		
投资账面价值合计	524,380,617.06	522,750,745.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,629,871.56	-3,256,423.38
--其他综合收益		

—综合收益总额	1,629,871.56	-3,256,423.38
---------	--------------	---------------

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、应收及其他应收款、借款、应付及其他应付款及银行存款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,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之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关,除本集团的几个项目公司以外币进行采购和销售外,本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本集团外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本集团的经营业绩产生影响小,因此未列报敏感性分析。

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量变动风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的

市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### (二) 金融资产转移

无。

### (三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,470,100.42			15,470,100.42
1. 交易性金融资产	15,470,100.42			15,470,100.42
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,470,100.42			15,470,100.42
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	369,617,716.27			369,617,716.27
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	369,617,716.27			369,617,716.27
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				



3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	385,087,816.69			385,087,816.69
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本集团以公允价值计量的金融资产皆系上市流动的基金及招商银行股票，根据 2018 年最后交易日 6 月 29 日收盘价确定其公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、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**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	成都市高新区九兴大道12号	注	200.00	41.21	41.21

**本企业的母公司情况的说明**

注：母公司的业务性质主要为：铁路、公路、港口、码头、航道的投资、建设及管理；铁路、公路、港口、码头、航道、机场、市政基础设施的施工；铁路、公路、水运项目的勘察、设计、技术咨询；工程监理；进出口业；采矿业；水力发电、风力发电、电力供应；商品批发与零售、货物运输代理、装卸搬运、仓储业；房地产业；农林牧渔服务业；非融资性担保业务；软件和信息技术服务业、建筑智能化工程。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“在子公司中的权益”。

**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

√适用 □不适用

详见附注“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川小金河水电开发有限责任公司	其他
四川南渝高速公路有限公司	母公司的控股子公司
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司

四川叙大铁路有限责任公司	母公司的控股子公司
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	母公司的控股子公司
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川叙古高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川省交通物资公司	母公司的全资子公司
四川宜叙高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川成兰铁路投资有限责任公司	母公司的控股子公司
四川省铁路集团有限责任公司	母公司的全资子公司
中石油四川铁投能源有限责任公司	母公司的控股子公司
江安长江公路大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司
四川攀大高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川绵南高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司
川南城际铁路有限责任公司	母公司的控股子公司
四川省川瑞发展投资有限公司	母公司的控股子公司
四川成贵铁路投资有限责任公司	母公司的控股子公司
叙镇铁路有限责任公司	母公司的控股子公司
四川乐汉高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	母公司的控股子公司
四川泸渝高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川成宜高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司
四川金通工程试验检测有限公司	其他
四川省铁路建设有限公司	其他
四川广高房地产开发有限公司	其他
四川祥瑞丰投资有限公司	其他
四川益邦建设工程管理有限公司	其他
四川兴程建设投资有限责任公司	其他
四川路桥通锦房地产开发有限公司	其他
四川瑞景房地产开发有限公司	其他
四川省新铁投资有限公司	其他
四川省诚建水泥制品有限责任公司	其他
四川铁投广润物流有限公司	其他
四川省铁路兴鑫物流有限公司	其他
四川天府水城新区开发建设有限公司	其他
四川铁路置业有限责任公司	其他
四川省铁昌物资有限公司	其他
四川祥浩建设工程管理有限公司	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	采购商品	44,447,973.76	98,006,274.89
中石油四川铁投能源有限责任公司	采购商品	50,150,717.41	8,299,883.97

四川铁投广润物流有限公司	采购商品	79,349,286.70	425,774.00
四川省交通物资公司	采购商品	1,184,792.28	5,151,270.81
四川省铁路建设有限公司	接受劳务	47,913,144.45	48,118,152.46
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务	357,176.76	153,576.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川绵南高速公路开发有限公司	提供劳务	1,272,137,921.29	831,678,753.26
四川攀大高速公路开发有限责任公司	提供劳务	303,046,107.00	357,761,436.22
四川泸渝高速公路开发有限责任公司	提供劳务	315,217,473.29	
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	提供劳务	291,925,431.13	1,120,204,910.52
四川叙古高速公路开发有限责任公司	提供劳务	172,636,649.00	16,285,082.08
川南城际铁路有限责任公司	提供劳务	162,856,712.33	
四川祥浩建设工程管理有限公司	提供劳务	101,443,118.60	
叙镇铁路有限责任公司	提供劳务	164,014,526.78	2,670,640.00
四川乐汉高速公路有限责任公司	提供劳务	583,047,630.34	
四川南渝高速公路有限公司	提供劳务	134,346,094.42	175,294,272.79
四川益邦建设工程管理有限公司	提供劳务	92,621,122.58	54,010,005.55
四川省铁路建设有限公司	提供劳务	90,100,248.43	32,022,628.77
四川瑞景房地产开发有限公司	提供劳务	53,703,694.87	67,080,009.43
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	提供劳务	26,266,735.99	36,004,017.93
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	提供劳务	33,227,975.57	140,404,239.13
四川宜叙高速公路开发有限责任公司	提供劳务	1,063,591,281.72	175,744,150.32
四川天府水城新区开发建设有限公司	提供劳务	26,043,945.97	42,735.04
四川兴程建设投资有限责任公司	提供劳务	9,905,234.96	11,771,253.10
四川叙大铁路有限责任公司	提供劳务	6,588,951.83	5,797,047.11
四川省新铁投资有限公司	提供劳务	4,505,949.47	1,040.40
四川省铁路集团有限责任公司	提供劳务	1,255,556.16	
中石油四川铁投能源有限责任公司	提供劳务	1,268,777.47	3,228,557.21
四川广高房地产开发有限公司	提供劳务	697,402.80	10,111,064.87
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	提供劳务	281,404.43	4,738,369.25
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	提供劳务		6,752,818.67
四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	提供劳务	125,378.65	85,790.00
四川铁能电力开发有限公司	提供劳务		20,392.00
四川省川瑞发展投资有限公司	提供劳务	15,117.95	6,233.60
江安长江公路大桥开发有限责任公司	提供劳务		107,020.80
四川铁路置业有限责任公司	提供劳务		19,326.60
四川小金河水电开发有限责任公司	提供劳务		5,903.11
四川成贵铁路投资有限责任公司	提供劳务		4,388.80
四川成兰铁路投资有限责任公司	提供劳务		3,577.60
四川省铁路建设有限公司	销售商品	16,919,686.93	651,835.52
四川省铁路兴鑫物流有限公司	销售商品	8,470,491.31	95,468,467.29
四川铁投广润物流有限公司	销售商品	3,454,234.69	13,004.60
四川省铁昌物资有限公司	销售商品	1,625,111.99	1,997,941.62
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	销售商品		2,659,737.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	房屋建筑物	1,232,599.73	
四川成兰铁路投资有限责任公司	房屋建筑物	52,021.03	50,089.60
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	房屋建筑物	31,738.44	86,513.86
四川成昆铁路投资有限责任公司	房屋建筑物	31,738.44	
四川成贵铁路投资有限责任公司	房屋建筑物	31,738.44	
四川乐汉高速公路开发有限责任公司	房屋建筑物	20,337.25	8,153.64
四川祥瑞丰投资有限公司	房屋建筑物	13,763.59	19,858.01
四川瑞景房地产开发有限公司	房屋建筑物		245,409.38
四川绵南高速公路开发有限公司	房屋建筑物		48,014.88
四川巴广渝高速公路开发有限公司	房屋建筑物		26,674.93
四川路桥通锦房地产开发有限公司	房屋建筑物		1,716.93

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波蜀通路桥建设有限公司	750,000,000.00	2016-12-06	2027-12-05	否

注: 路桥集团公司对宁波蜀通路桥建设有限公司担保总额为 7.50 亿元, 截至 2018 年 6 月 30 日银行实际放款金额为 221,802,567.00 元。

本公司作为被担保方  
√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-01-29	2017-01-14	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	180,000,000.00	2016-04-08	2017-04-08	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	220,000,000.00	2016-05-23	2017-05-22	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-02-05	2017-02-04	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-01-20	2017-01-15	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-06-08	2017-06-07	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-11-21	2017-11-20	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-03-29	2017-03-28	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-11-17	2017-11-16	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-07-07	2017-06-29	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2016-02-17	2017-02-17	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2017-01-10	2018-01-09	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2017-02-10	2018-02-09	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	130,000,000.00	2017-05-09	2018-05-08	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2017-01-19	2018-01-15	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2017-03-28	2018-03-27	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	60,000,000.00	2017-04-11	2018-04-10	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	130,000,000.00	2017-04-01	2018-03-31	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	220,000,000.00	2017-05-19	2018-05-18	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2015-06-01	2017-05-28	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	200,000,000.00	2015-07-02	2017-06-23	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2016-03-10	2036-03-10	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2017-05-05	2019-05-04	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	96,000,000.00	2015-03-06	2017-03-05	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	96,000,000.00	2015-04-29	2017-04-28	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	97,000,000.00	2015-09-22	2017-09-21	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	97,000,000.00	2015-10-27	2017-10-26	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-01-14	2018-01-13	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-05-18	2018-05-17	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-07-28	2017-07-27	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-09-21	2017-09-20	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-06-28	2017-06-27	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	150,000,000.00	2016-10-19	2017-10-18	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	270,000,000.00	2016-11-01	2019-10-31	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	15,000,000.00	2016-11-01	2017-04-30	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	15,000,000.00	2016-11-01	2017-10-31	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	99,500,000.00	2016-11-09	2018-11-07	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	500,000.00	2016-11-09	2017-11-07	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	150,000,000.00	2017-07-03	2019-07-02	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	150,000,000.00	2017-07-07	2019-07-06	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	50,000,000.00	2015-09-24	2017-09-23	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	250,000,000.00	2016-10-31	2023-10-30	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2015-04-30	2017-04-30	是

四川省铁路产业投资集团有限责任公司	10,000,000.00	2015-06-06	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	150,000,000.00	2017-06-15	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	200,000,000.00	2017-06-21	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	571,428.54	2018-5-17	2039-11-20	是
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	200,000,000.00	2018-2-27	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	20,000,000.00	2018-3-30	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	14,666,900.00	2018-5-3	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	20,000,000.00	2018-6-1	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	20,000,000.00	2018-6-8	2039-11-20	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	160,000,000.00	2018-3-26	2019-3-25	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	500,000,000.00	2018-4-10	2021-4-9	否
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	15,000,000.00	2018-5-1	2019-11-1	是

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	500,000,000.00	2017-07-06	2020-07-05	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	300,000,000.00	2017-11-21	2022-11-20	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	300,000,000.00	2017-10-13	2022-10-12	该款项系通过华夏银行成都分行以委托贷款的形式借入

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	275.14	265.02

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

资金占用利息

资金提供方	内容	金额	说明
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	委托贷款资金占用利息	24,351,311.12	

注：以上资金占用利息均根据本集团实际占用金额按金融机构市场利率计算。

计提担保费

担保提供方	内容	金额	说明
四川省铁路产业投资集团有限责任公司	担保费	15,700,935.14	

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	四川绵南高速公路开发有限公司	123,062,762.05	1,230,627.62	657,659,181.00	6,576,591.81
应收账款	四川宜叙高速公路开发有限责任公司	46,339,729.99	463,397.30	115,849,324.97	1,158,493.25
应收账款	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	66,284,244.71	667,845.52	110,473,741.19	1,113,075.87
应收账款	四川祥浩建设工程管理有限公司	77,278,990.06	772,789.90	97,278,990.06	972,789.90
应收账款	四川益邦建设工程管理有限公司	68,089,897.30	680,898.97	88,089,897.30	880,898.97
应收账款	叙镇铁路有限责任公司	61,276,592.20	612,765.92	71,276,592.20	712,765.92
应收账款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	125,744,790.29	1,257,447.91	47,809,552.73	478,095.53
应收账款	四川叙古高速公路开发有限责任公司	50,962,595.24	509,625.95	42,468,829.37	424,688.29
应收账款	四川瑞景房地产开发有限公司	46,432,072.22	464,320.73	38,693,393.52	386,933.94
应收账款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	29,843,520.91	2,464,996.51	29,843,520.91	2,464,996.51
应收账款	四川南渝高速公路有限公司	22,910,549.41	764,482.94	25,456,166.01	849,425.49
应收账款	四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	10,104,186.46	101,041.86	12,630,233.08	126,302.33
应收账款	四川小金河水电开发有限责任公司	4,984,668.79	401,912.27	6,230,835.99	502,390.34
应收账款	四川省新铁投资有限公司	1,278,900.00	12,789.00	1,278,900.00	12,789.00
应收账款	四川省铁路集团有限责任公司	513,601.00	5,136.01	513,601.00	5,136.01
应收账款	四川乐汉高速公路有限责任公司	82,698.80	826.988	4,094.00	40.94
应收账款	中石油四川铁投能源有限责任公司	3,542.00	35.42	3,542.00	35.42
应收账款	九寨沟县铁投空中轨道旅游有限责任公司	2,256.00	22.56	2,256.00	22.56
应收账款	川铁（宜宾）铁路有限责任公司	328.00	3.28	328.00	3.28



应收账款	四川省川瑞发展投资有限公司	20.00	0.2	20.00	0.20
应收账款	川南城际铁路有限责任公司	18.00	0.18	18.00	0.18
应收账款	四川铁能电力开发有限公司	9.00	0.09	9.00	0.09
其他应收款	四川宜叙高速公路开发有限责任公司	204,787,025.00	8,966,457.78	205,260,087.00	8,987,170.47
其他应收款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	7,786,057.51	5,128,108.92	124,746,128.44	82,161,187.93
其他应收款	四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	115,151,421.10	21,515,780.56	121,212,022.21	22,648,190.06
其他应收款	四川南渝高速公路有限公司	110,167,304.33	13,319,641.07	115,965,583.50	14,020,674.81
其他应收款	四川绵南高速公路开发有限公司	212,723,891.00	2,127,238.91	47,700,868.00	477,008.68
其他应收款	四川小金河水电开发有限责任公司	50,684,169.71	14,598,842.81	46,076,517.92	13,271,675.28
其他应收款	四川瑞景房地产开发有限公司	14,358,489.12	201,921.46	11,965,407.60	168,267.88
其他应收款	四川叙古高速公路开发有限责任公司	2,141,417.22	21,414.17	2,141,417.22	21,414.17
其他应收款	四川省新铁投资有限公司	2,044,619.03	171,911.47	1,858,744.57	156,283.15
其他应收款	川铁(泸州)铁路有限责任公司	30,000.00	300	50,000.00	500.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川铁投广润物流有限公司	19,773,801.44	97,976,183.13
应付账款	四川省铁路建设有限公司	15,872,091.95	72,497,710.27
应付账款	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	23,077,183.61	21,979,257.83
应付账款	中石油四川铁投能源有限责任公司	18,452,121.13	20,502,356.81
应付账款	四川省交通物资公司	4,941,600.10	6,177,000.13
应付账款	四川金通工程试验检测有限公司	803,699.59	1,071,599.45
预收款项	四川乐汉高速公路有限责任公司	41,824,709.08	515,205,909.00
预收款项	四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	47,079,596.06	114,828,283.07
预收款项	四川叙大铁路有限责任公司	45,332,503.27	75,554,172.12
预收款项	四川攀大高速公路开发有限责任公司	32,525,768.41	72,279,485.35
预收款项	川南城际铁路有限责任公司	21,658,616.15	61,881,760.42
预收款项	四川泸渝高速公路开发有限责任公司	43,997,528.11	54,996,910.14
预收款项	四川兴程建设投资有限责任公司	39,760,436.34	49,700,545.43
预收款项	四川成宜高速公路开发有限公司	26,510,940.00	10,604,376.00
预收款项	四川省铁路兴鑫物流有限公司	8,072,735.62	10,090,919.53
预收款项	四川天府水城新区开发建设有限公司	3,200,000.00	4,000,000.00
预收款项	四川省铁路集团有限责任公司	14,938.00	34,938.00
预收款项	四川省新铁投资有限公司		16,630.00
其他应付款	四川省铁路建设有限公司	4,677,808.55	15,592,695.16
其他应付款	四川铁投顺锦置业有限公司	4,896,000.00	9,792,000.00
其他应付款	四川兴程建设投资有限责任公司	1,464,263.07	1,830,328.84

其他应付款	四川省铁路集团有限责任公司	1,459,726.02	1,824,657.53
其他应付款	四川金通工程试验检测有限公司	341,210.00	541,210.00
其他应付款	四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	184,155.46	230,194.33
其他应付款	四川铁投广润物流有限公司	100,000.00	200,000.00
其他应付款	四川铁投信息技术产业投资有限公司	153,207.55	191,509.44
应付股利	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	216,727,823.60	216,727,823.60
长期借款	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	17,090,820.50	100.00	3,067,572.19	17.95	14,023,248.31	9,330,064.32	100.00	3,256,705.94	34.91	6,073,358.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,090,820.50	/	3,067,572.19	/	14,023,248.31	9,330,064.32	/	3,256,705.94	/	6,073,358.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,552,860.41	35,528.60	1.00
其中: 1 年以内分项	3,552,860.41	35,528.60	1.00
1 年以内小计	3,552,860.41	35,528.60	1.00
1 至 2 年	533,917.13	26,695.86	5.00
2 至 3 年	860,634.09	129,095.11	15.00

3 至 4 年	423,894.40	127,168.32	30.00
4 年以上	3,927,263.28	2,749,084.30	70.00
合计	9,298,569.31	3,067,572.19	

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：

适用 不适用

**(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 778.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 5,159,480.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例 36.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 69,389.37 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	888,065,583.74	100.00	8,209,804.46	0.92	879,855,779.28	1,108,921,122.42	100.00	8,216,276.48	0.74	1,100,704,845.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	888,065,583.74	/	8,209,804.46	/	879,855,779.28	1,108,921,122.42	/	8,216,276.48	/	1,100,704,845.94

期末单项金额重大并单独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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,426,740.82	14,267.41	1.00
其中：1 年以内分项	1,426,740.82	14,267.41	1.00
1 年以内小计	1,426,740.82	14,267.41	1.00
1 至 2 年	178,389.96	8,919.50	5.00
2 至 3 年	19,840.00	2,976.00	15.00
3 至 4 年	522,565.23	156,769.57	30.00
4 年以上	11,466,959.98	8,026,871.98	70.00
合计	13,614,495.99	8,209,804.46	

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

**(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-5,287.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
四川路桥华东建设有限责任公司	往来款	200,767,795.50	4 年以内	22.82	
四川公路桥梁建设集团有限公司	往来款	262,879,459.88	3 年以内	29.88	
四川巴河水电开发有限公司	往来款	86,564,689.24	4 年以上	9.84	
四川路桥桥梁工程有限责任公司	往来款	41,785,230.46	3 年以内	4.75	
四川内威荣高速公路开发有限公司	往来款	100,000,000.00	1 年以上	11.37	
合计	/	691,997,175.08	/	78.66	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	8,022,951,112.62		8,022,951,112.62	7,879,444,712.62		7,879,444,712.62

对联营、合营企业投资	520,669,630.32		520,669,630.32	519,042,011.92		519,042,011.92
合计	8,543,620,742.94		8,543,620,742.94	8,398,486,724.54		8,398,486,724.54

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00			127,000,000.00		
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00			34,200,000.00		
宜宾长江大桥开发有限责任公司	67,080,000.00			67,080,000.00		
四川川南交通投资开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
四川路桥城乡建设投资有限公司	10,200,000.00	23,460,000.00		33,660,000.00		
四川巴郎河水电开发有限公司	340,800,000.00			340,800,000.00		
四川巴河水电开发有限公司	136,078,459.54			136,078,459.54		
四川公路桥梁建设集团有限公司	7,044,086,253.08	120,046,400.00		7,164,132,653.08		
四川铁投售电有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
合计	7,879,444,712.62	143,506,400.00		8,022,951,112.62		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
四川铁能电力开发有限公司	519,042,011.92			1,627,618.40						520,669,630.32	
小计	519,042,011.92			1,627,618.40						520,669,630.32	



合计	519,042,011.92			1,627,618.40						520,669,630.32
----	----------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,816,582.26	329,148,632.48	38,355,332.39	31,507,713.54
其他业务	15,683,802.44	415,948.23	43,459,006.05	529,948.84
合计	345,500,384.70	329,564,580.71	81,814,338.44	32,037,662.38

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,627,618.40	-3,228,817.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	142,886.88	10,317,506.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,770,505.28	7,088,689.74

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,516.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密	259,610.30	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,397,877.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,674,324.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,348,134.57	
少数股东权益影响额	36.90	
合计	8,140,443.13	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.1324	0.1324
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.1302	0.1302

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：孙云

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息