

公司代码：603815

公司简称：交建股份

# 安徽省交通建设股份有限公司

## 2019 年年度报告

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人彭小毛、主管会计工作负责人施秀莹及会计机构负责人（会计主管人员）张莉声明：保证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

以2019年末股本总数499,000,000.00股为基数，按每10股派1.00元(含税)的比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利49,900,000.00元。本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配。此方案尚需提交2019年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	错误!未定义书签。

## 第一节 释义

### 一、 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		
本公司、公司、安徽交建、交建股份	指	安徽省交通建设股份有限公司
控股股东、祥源控股	指	祥源控股集团有限责任公司
浙勘院	指	浙江交通勘察设计有限公司
兴源路面	指	安徽交建兴源路面有限公司
路通检测	指	安徽省路通公路工程检测有限公司
宿松振兴	指	宿松县振兴基础设施管理有限责任公司
亳州祥居	指	亳州市祥居建设工程有限公司
明光路安	指	明光市路安公路工程建设有限责任公司
安元投资	指	安徽安元投资基金有限公司
金通安益	指	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）
安华基金	指	安徽安华基金投资有限公司
国元投资	指	国元股权投资有限公司
金牛国轩	指	安徽金牛国轩新能源产业投资合伙企业（有限合伙）
欧普投资	指	中山市欧普投资股份有限公司
华柏利永	指	安徽华柏利永投资中心（有限合伙）
合信投资	指	安徽合信投资有限公司
为众投资	指	黄山市为众投资管理中心（有限合伙）
行远投资	指	黄山市行远投资管理中心（有限合伙）
启建投资	指	黄山市启建投资管理中心（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽省交通建设股份有限公司章程》
股东大会	指	安徽省交通建设股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽省交通建设股份有限公司董事会
监事会	指	安徽省交通建设股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
保荐机构、保荐人	指	国元证券股份有限公司
会计师、审计机构、容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	安徽天禾律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽省交通建设股份有限公司
公司的中文简称	交建股份
公司的外文名称	Anhui Gourgen Traffic Construction Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Anhui Gourgen
公司的法定代表人	彭小毛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹振明	林玲
联系地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路310号	安徽省合肥市庐阳区濉溪路310号
电话	0551-67116520	0551-67116520
传真	0551-67116929	0551-67116929
电子信箱	ahjj@gourgen.com	ahjj@gourgen.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路310号
公司注册地址的邮政编码	230041
公司办公地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路310号
公司办公地址的邮政编码	230041
公司网址	http://www.gourgen.com
电子信箱	ahjj@gourgen.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	交建股份	603815	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	黄敬臣 王书彦
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	-
	办公地址	-
	签字会计师姓名	-
报告期内履行持续督导职责的保	名称	国元证券股份有限公司

荐机构	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	签字的保荐代表人姓名	梁化彬、刘晋华
	持续督导的期间	2019 年 10 月 21 日-2021 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	-
	办公地址	-
	签字的财务顾问主办人姓名	-
	持续督导的期间	-

## 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	2,851,876,671.70	2,722,382,859.70	4.76	2,625,113,184.14
归属于上市公司股东的净利润	106,728,925.47	121,121,563.90	-11.88	113,854,120.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,830,103.84	111,568,457.49	-6.94	109,704,910.38
经营活动产生的现金流量净额	-722,934,505.55	-45,512,091.22		118,945,777.82
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,085,277,433.84	778,004,648.61	39.49	674,872,057.83
总资产	4,939,405,071.93	4,096,624,033.70	20.57	3,508,151,763.16

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.27	-14.81	0.25
稀释每股收益 (元 / 股)	0.23	0.27	-14.81	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.25	-8.00	0.24

加权平均净资产收益率 (%)	12.34	16.65	减少4.31个百分点	18.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.01	15.34	减少3.33个百分点	17.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东净资产和总资产分别同比上涨 39.49%和 20.57%，主要系公司在报告期内上市获得募集资金和业务增长所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	412,119,890.24	868,234,110.70	607,610,676.27	963,911,994.49
归属于上市公司股东的净利润	17,968,288.79	23,219,596.28	9,329,879.02	56,211,161.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,667,744.8	22,922,173.2	8,065,109.26	55,175,076.58
经营活动产生的现金流量净额	-621,263,231.10	-49,059,848.79	-223,492,576.75	170,881,151.09

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

#### 十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-243,664.32		7,371,129.64	3,571,669.44
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	1,328,346.00		4,393,036.10	556,324.00
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				40,684.93
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	438,666.74			
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	2,237,210.12		810,773.19	1,323,044.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	696,422.89		265,500.49	200,000.00
少数股东权益影响额	-290,381.11		-66,587.91	-110,911.41
所得税影响额	-1,267,778.69		-3,220,745.10	-1,431,601.94
合计	2,898,821.63		9,553,106.41	4,149,209.96

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	2,169,366.49	51,908,033.23	49,738,666.74	38,666.74
合计	2,169,366.49	51,908,033.23	49,738,666.74	38,666.74

### 十二、 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

公司以公路、市政基础设施施工业务为核心，打造“投资、设计、施工、养护”一体化的产业格局，主要从事公路、市政基础设施建设领域相关的工程施工、勘察设计、试验检测等业务。

#### （二）经营模式

公司的公路、市政基础设施施工业务主要以施工总承包、PPP模式、工程总承包为主，主要经营模式如下：

##### 1、施工总承包

施工总承包是指发包方将全部施工任务发包给一个施工单位或由多个施工单位组成的施工联合体或施工合作体，施工总承包单位主要依靠自己的力量完成施工任务。经发包人同意，施工总承包单位可以根据需要将施工任务的一部分分包给其他符合资质的分包人。

##### 2、PPP模式

PPP 模式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。根据业主要求，可按照建设—移交（BT）、建设—经营—移交（BOT）、建设—拥有一经营（BOO）、建设—拥有一经营—移交（BOOT）等方式组织实施。

### 3、工程总承包

工程总承包是指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，主要包括设计—采购—施工总承包（EPC）、设计—施工总承包（D-B）等。

#### （三）行业情况说明

公司所属行业为土木工程建筑业，报告期内，随着我国经济的持续发展及基础设施建设的持续推进，公司所属行业呈现稳步发展态势。

根据国家统计局公布的数据显示，2019 年我国固定资产投资（不含农户）551,478 亿元，比上年增长 5.4%，其中基础设施投资比上年增长 3.8%；全年我国建筑业总产值 248,446 亿元，比上年增长 5.7%；全年我国新改建公路里程 327,626 公里，其中高速公路里程为 8,313 公里。公司所属行业依然是国民经济的支柱性产业之一。

在地方上，安徽省 2019 年固定资产投资增长 9.2%，居全国第八位，池州长江公路大桥建成通车，合宁、合安、合芜高速公路改扩建实现八车道通行。根据 2020 年安徽省人民政府工作报告，2020 年，安徽省将稳定扩大有效投资，加强基础设施领域项目建设，固定资产投资计划增长 10% 左右，开展“县县通高速”攻坚行动，加快实现从“县县通”到“县城通”，开工建设合肥一周口高速寿县颍上段、阜阳—淮滨高速安徽段，新增一级公路 300 公里。

## 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

#### （一）领先的业务资质

施工企业的资质能够在一定程度上反映企业的竞争力。公司及控股子公司拥有公路工程施工总承包特级，市政公用工程施工总承包壹级，水利水电工程、港口与航道工程、机电工程施工总承包贰级，桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程（公路安全设施）、环保工程专业承包壹级，公路行业甲级设计资质，公路专业甲级工程咨询单位资格等一系列资质。公司作为安徽省资质齐全、资质等级较高的公路、市政基础设施施工企业之一，在招投标中处于优势地位，是公司持续发展的重要保障。

#### （二）区位优势

公司所在地安徽省区位优势明显，作为中部六省之一，紧紧抓住中部崛起战略和长三角经济一体化带来的机遇，经济发展势头良好。交通运输相关的基础设施建设为促进安徽省区位优势发挥，对经济社会持续健康发展提供了强有力的支撑。

在上述背景下，《长江三角洲城市群发展规划》和《安徽省“十三五”综合交通运输体系发展规划》均明确提出构筑一体化综合交通枢纽，继续强化和巩固安徽省在全国的综合交通枢纽地位，必将促进安徽省路桥施工行业的持续稳定发展，为公司业务发展带来良好机遇。

### （三）完善、高效的项目管理模式

公司通过多年来的实践和总结，逐步形成了有效的目标考核机制、科学合理的项目策划管理体系、“先策划、后控制”的动态成本管理思想、“标准流程化、流程信息化”的管控手段等为核心的项目管理模式，提高管理效率的同时，也充分调动了管理人员的主观能动性，保证了工程的品质和资源的有效利用。

### （四）相对完善的业务体系

随着近年来的不断发展，公司业务体系完整，业务涵盖投资、设计、施工和养护。公司不断探索并发展近年来兴起的 PPP 业务，通过投资参股 PPP 项目公司带动公司设计、施工业务发展；设计业务作为基础设施建设行业产业链前端，通过设计业务的先行介入，可以提高施工项目的中标率；工程施工业务作为公司核心业务，拥有资质、业绩、管理、技术、品牌等多方面的优势，为投资业务提供有力的业绩支撑。

### （五）经验丰富、专业化的核心管理运营团队

公司的核心管理运营团队成员多数拥有十年以上的从业经验。公司拥有一批具有多年施工经验的项目管理人才和技术人才。公司重视技术创新和积累，拥有省级企业技术中心，拥有发明专利 9 项、实用新型专利 18 项，获得国家级工法 2 项、省部级工法 32 项。公司主持制定行业标准 1 项，地方标准 4 项，参与制定地方标准 3 项。公司拥有的成熟施工技术，为公司业务发展提供了技术支撑。

### （六）良好的品牌形象

公司拥有着丰富的公路、市政基础设施施工经验。公司承建的项目获得了“中国建设工程鲁班奖”、“李春奖”、“中国土木工程詹天佑奖”、“公路交通优质工程奖一等奖”、“全国市政金杯示范工程奖”、“国家优质工程奖”等多项国家级奖项。2019 年，公司获得中国施工企业管理协会颁发的“2019 年度工程建设诚信典型企业”，获得安徽省市政工程协会颁发的“2018 年度安徽省市政优秀施工企业”。凭借多年来积攒的良好的市场信誉和出色的工程质量，公司建立了良好的品牌形象，为公司在业务承揽方面带来了较大的竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年是交建股份跨越式发展的一年，不仅成功在上交所首发上市，还获得公路工程施工总承包特级、公路行业设计甲级两项资质，这两步的成功跨越为公司的发展打下了坚实基础。公司坚持“创建优质工程、铸造百年企业”的经营宗旨，贯彻执行“扎根安徽、拓展全国”的发展战略，以公路、市政基础设施施工业务为核心，围绕年度目标任务，扎实推进各项工作取得新的突破，较好地完成了全年的目标任务。

（一）公司发挥上市企业品牌效应，加强业务拓展，经营业绩稳健发展。公司全年实现营业收入 28.52 亿元，同比增长 4.76%，资产总额 49.80 亿元，同比增长 21.57%。

(二) 公司不断增强自身核心竞争力, 巩固自身竞争优势。在资质管理方面, 2019 年公司获得了公路工程施工总承包特级资质、公路行业设计甲级资质。在科技创新方面, 公司 2019 年获得了 2 项中国公路建设行业协会科学技术奖二等奖、1 项中国公路学会科学技术奖二等奖等科技奖项; 截至 2019 年末, 公司拥有专利 27 项, 其中发明专利 9 项, 国家级工法 2 项, 省部级工法 32 项, 主持制定行业标准 1 项, 地方标准 4 项, 参与制定地方标准 3 项。在工程管理方面, 在 2019 年期间, 公司参与承建的合肥市包河大道高架工程荣获了“2018-2019 年度国家优质工程奖”, 参与承建的安徽省六安至岳西至潜山高速公路工程荣获了“2018-2019 年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)”, 参与承建的黄山至祁门高速公路、扬州至绩溪高速公里宁国至绩溪段荣获了“2018-2019 年度李春奖(公路交通优质工程奖)”。

(三) 公司内部控制管理扎实有效, 重点项目运行平稳。公司始终坚持贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针, 规范公司安全生产管理工作, 全年未发生重大安全事故。公司重点项目运行平稳, 全年未发生因施工问题导致的基础设施质量事故。

(四) 2019 年 10 月, 公司成功在上海证券交易所上市, 为公司未来业务发展获取了稳定长期的融资渠道, 改善了公司的资本结构, 提升公司的市场形象。2019 年 12 月, 公司现金受让安徽水安建设集团股份有限公司 4.98% 的股份, 利用自身优势与安徽水安建设集团股份有限公司现有积累相结合, 在基础设施建设、民生工程等领域积极合作以实现优势互补与业务协同。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年, 公司实现营业收入 28.52 亿元, 实现归属于母公司的净利润 1.07 亿元。公司营业收入较上年同期增长 4.76%, 归属于母公司净利润较上年同期度下降 11.88%, 主要原因系 2019 年计提信用减值损失增加影响。公司资产总额 49.80 亿元, 较上年同期增长 21.57%。全年公司新承揽业务金额 27.96 亿元, 截止报告期末, 公司在手订单余额 64.09 亿元, 有力保证了公司可持续发展。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,851,876,671.70	2,722,382,859.70	4.76
营业成本	2,568,852,857.97	2,461,780,530.09	4.35
销售费用	16,325,700.69	15,105,614.21	8.08
管理费用	73,149,059.51	63,894,357.27	14.48
研发费用	-	-	-
财务费用	15,867,599.30	8,498,984.54	86.70
经营活动产生的现金流量净额	-722,934,505.55	-45,512,091.22	-
投资活动产生的现金流量净额	-56,208,138.66	-19,126,959.67	-
筹资活动产生的现金流量净额	725,165,078.22	123,671,562.95	486.36

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年度实现营业收入 285,187.67 万元，较上年同期增长 4.76%，主营业务稳步增长；本期发生营业成本 256,885.29 万元，较上年同期增长 4.35%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公路、市政基础设施建设	2,792,289,803.13	2,535,954,111.44	9.18	5.73	5.01	增加 0.63 个百分点
勘察设计及试验检测	47,213,139.55	29,310,237.01	37.92	-21.47	-25.73	增加 3.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安徽省内	2,326,980,641.19	2,082,000,540.69	10.52	8.21	6.69	增加 1.28 个百分点
安徽省外	512,522,301.49	483,263,807.76	5.71	6.90	3.92	减少 2.92 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公路、市政基础设施建设业务营业收入较上年同期增加 5.73%，营业成本较上年同期增加 5.01%，主要系本期在建项目完成的工程量较上年同期有所增长所致；公路、市政基础设施建设业务毛利率较上年同期基本保持一致。勘察设计及试验检测业务占公司主营业务构成比例较小。

### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

### (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
公路、市政基础设施建设	材料费	83,069.82	32.34	94,364.04	38.33	-11.97	收入增加所致
	人工费	51,646.94	20.10	68,352.47	27.77	-24.44	
	机械使用费	13,333.13	5.19	20,651.64	8.39	-35.44	
	分包成本	83,507.87	32.51	36,027.72	14.63	131.79	
	其他费用	22,037.65	8.58	22,105.31	8.98	-0.31	
	小计	253,595.41	98.72	241,501.18	98.10	5.01	
勘察设计 及试验检测	人工费用	1,396.28	0.54	1,389.15	0.56	0.51	
	服务采购	1,023.11	0.40	1,954.68	0.79	-47.66	
	其他	511.64	0.20	602.71	0.24	-15.11	
	小计	2,931.02	1.14	3,946.54	1.60	-25.73	
其他	其他	3,588,509.52	0.14	7,303,319.56	0.3	-0.16	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

#### 成本分析其他情况说明

本期发生营业成本 256,885.29 万元，较上年同期增加 4.35%，主要系公路、市政基础设施建设业务完成的工程量增加导致营业成本增加所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 130,223.03 万元，占年度销售总额 45.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。前五名供应商采购额 48,383.63 万元，占年度采购总额 15.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，销售费用发生额为 16,325,700.69 元，较上年同期增长了 8.08%，主要系加大市场拓展力度所致。报告期内，管理费用发生额为 73,149,059.51 元，较上年同期增长了 14.48%，主要系公司整体薪酬水平提高所致。报告期内，财务费用发生额为 15,867,599.30 元，较上年同期增长了 86.70%，主要系 PPP 项目公司融资规模扩大所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额-72,293.45万元,较上年同期减少67,742.24万元,主要系公司增加PPP项目投入所致;投资活动产生的现金流量净额-5,620.81万元,较上年同期减少3,708.12万元,主要系本期新增对安徽水安建设集团股份有限公司投资所致;筹资活动产生的现金流量净额72,516.51万元,较上年同期增加60,149.35万元,主要系2019年公司首次向社会公开发行人民币普通股募集资金到位,以及PPP项目公司银行借款增加所致。

##### (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
货币资金	783,928,131.96	15.87	870,068,684.36	21.24	-9.90	
应收账款	1,889,707,359.23	38.26	1,400,008,533.36	34.17	34.98	主要系本期业主结算增加所致
其他应收款	142,809,632.89	2.89	142,298,609.31	3.47	0.36	

存货	764,601,689.55	15.48	792,352,488.99	19.34	-3.50	
长期应收款	966,067,809.93	19.56	560,069,798.27	13.67	72.49	主要系PPP项目工程完工进度增加所致
投资性房地产	101,222,948.18	2.05	104,811,457.70	2.56	-3.42	
固定资产	39,818,594.91	0.81	39,851,825.87	0.97	-0.08	
短期借款	205,476,145.46	4.16	197,978,500.00	4.83	3.79	
应付账款	2,392,319,444.63	48.04	2,385,548,015.53	58.23	0.28	
长期借款	620,068,902.77	13.88	40,000,000.00	0.98	1,450.17	主要系PPP项目公司银行借款增加所致

#### 其他说明

期初数与上年期末数的差异详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“第40、其他重要的会计政策和会计估计”。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十一节财务报告”之“七、合并报表项目注释”之“79、所有权或使用权受到限制的资产”

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节、公司业务概要”之“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”



**建筑行业经营性信息分析****1. 报告期内竣工验收的项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)		11				11
总金额		172,971.00				172,971.00

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	11		11
总金额	172,971.00		172,971.00

其他说明

□适用 √不适用

**2. 报告期内在建项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量(个)		50				50
总金额		964,712.50				964,712.50

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	50		50
总金额	964,712.50		964,712.50

**3. 在建重大项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4. 报告期内境外项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 18 (个), 金额 279,676.83 万元人民币。

## 6. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	10,314,776,197.31	892,907,637.00	2,607,379.32	10,463,959,715.79	741,116,739.20

## 7. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年末, 对外股权投资新增 4,980 万元, 系新增对安徽水安建设集团股份有限公司投资所致

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (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

2019 年末, 以公允价值计量的金融资产金额 51,908,033.23 元, 系对海口海中城建项目管理有限公司以及安徽水安建设集团股份有限公司投资系用公允价值计量

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司	子公司类型	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽交建兴源路面有限公司	全资子公司	工程施工	1,500.00	9,906.68	4,141.38	35.07	-121.26
安徽省路通公路工程检测有限公司	全资子公司	工程检测	200.00	2,224.86	974.82	2,983.18	582.90
浙江交通勘察设计有限公司	控股子公司	勘察设计、技术咨询	1,000.00	7,807.93	4,639.73	3,977.44	623.06
亳州市祥居建设工程有限公司	控股子公司	基础设施建设	15,000	75,321.95	14,493.06	-	-335.72
宿松县振兴基础设施管理有限责任公司	控股子公司	基础设施建设	2,000.00	25,234.38	1,652.11	-	-336.28
明光市路安公路工程建设工程有限责任公司	控股子公司	基础设施建设	80.00	-	-	-	-

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，我国将持续深化供给侧结构性改革，加大逆周期调节力度，推动经济保持总体平稳态势，建筑业在国民经济中的支柱地位依然稳固。2019 年底的中央政治局会议中提出加强基础设施建设，推动形成优势互补高质量发展的区域经济布局。

2020 年全国交通运输工作会中提出 2020 年将重在落实《交通强国建设纲要》，全面完成“十三五”规划各项目标任务，完成公路水路投资 1.8 万亿元左右。地方上，2020 年安徽省政府工作报告中指出 2020 年安徽省将要稳定扩大有效投资，加强先进制造、民生建设、基础设施等领域项目建设，全年新开工亿元以上重点项目 1800 个以上、竣工 700 个以上；开展“县县通高速”攻坚行动，加快实现从“县县通”到“县城通”；开工建设合肥一周口高速寿县颍上段、阜阳—淮滨高速安徽段，新增一级公路 300 公里。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持“创建优质工程、铸造百年企业”的经营宗旨，贯彻执行“扎根安徽、拓展全国”的发展战略，以公路、市政基础设施施工业务为核心，打造“投资、设计、施工、养护”一体化的产业格局。公司未来将进一步提升自身综合实力和核心竞争力，把公司发展成为具有核心竞争力和广泛影响力的基础设施建设一流企业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

未来,公司将抓住十三五规划实施和长三角经济一体化带来的机遇,发挥上市企业品牌效应,将以公路、市政基础设施施工业务为核心,打造“投资、设计、施工、养护”一体化的产业格局,发挥业务协同效应,不断拓展产业链上高附加值业务领域,扩大市场规模。同时,公司将利用自身在资质、业绩、管理、技术、品牌等多方面的优势,巩固并提升公司在安徽省的竞争地位和领先优势,并加大周边省份以及基础设施较为薄弱的省份市场拓展力度,通过对上述区域市场的精耕细作,提高市场占有率。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### (一) 宏观经济波动风险

本公司所从事的主营业务为公路、市政基础设施建设,与宏观经济环境和国民经济周期性波动紧密相关,受国家宏观经济走势、产业政策调整、固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响较大。近年来,我国国民经济增长速度放缓,经济下行压力较大。

如果国内宏观经济形势及相关政策出现较大波动,特别是新增固定资产投资规模的大幅度变动或者是公路、市政等领域的投资结构大规模调整,将对公司的经营造成不利影响。

#### (二) 市场竞争风险

公路、市政基础设施施工行业企业众多,行业集中度较低,市场竞争较为激烈,少数大型央企占据行业领先地位。公司在区域市场内主要面临央企和地方大型国有企业的竞争;另外,公司在业务区域扩大过程中还需要与新进入区域内原有优势企业进行竞争,公司可能面临因市场竞争加剧造成业务拓展不能达到预期发展目标或者综合收益率水平下降的风险。

#### (三) 可能发生施工安全、环保事故而受到处罚的风险

公路、市政基础设施施工主要在露天作业,施工过程状况复杂,施工环境存在一定的危险性,如防护不当可能出现安全事故,从而造成财产损失和人员伤亡;同时,施工过程产生的噪声和扬尘会对环境造成一定的影响,如环保措施不到位,甚至可能引起环境污染事故。近年来,国家有关主管部门对建筑施工行业的施工安全、环保等方面提出了更高的要求,如发行人未高度重视安全生产和施工过程中的环境保护,或者在业务开展过程中未严格执行安全、环保制度,可能存在因施工安全、环保事故而受到处罚的风险。

#### (四) 规模扩张可能带来的管理风险

本公司在安徽省内外均有施工作业项目,施工场所分散给公司在施工过程控制、成本核算等环节的经营管理带来一定的困难。尽管本公司已经对各工程项目部实行了严格的管理,且在实际执行中效果良好,但随着工程项目部数量增多、分散区域更加广泛,若不能及时提升管理能力并不断完善相关管理制度,仍可能存在管理不到位的风险。

#### (五) 原材料价格波动风险

公司主要从事公路、市政基础设施建设,施工所需主要原材料为钢材、水泥、沥青等。公司项目工期通常较长,施工期内主要原材料价格非预期波动将导致实际施工成本与工程预算总成本出现差异,进而影响公司经营业绩。

针对主要原材料价格的非预期波动，公司采取在项目投标前向供应商询价，工程施工中按进度实施采购计划，同时，公司已签署并执行的部分合同中包含价格调整条款，在原材料价格上涨幅度超过预期水平情况下，业主将对公司产生的额外成本进行相应补偿。这些合同条款可在一定程度内降低由于原材料价格非预期上涨给公司带来的经营风险。尽管如此，公司在合同执行中仍可能出现一些意外因素，如设计变更、作业环境变化而导致工程延期、材料成本受无法预见因素影响大幅上涨等，若上述价格调整条款不能完全抵偿成本的增加，将导致公司实际合同毛利低于预期的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、利润分配政策的制定情况

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、募集资金情况、银行信贷及外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配的连续性和稳定性。

《公司章程》第一百五十六条明确公司的利润分配政策为：

##### (一) 利润分配原则

- 1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- 3、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。
- 4、公司利润分配政策应符合法律、法规的相关规定。

##### (二) 公司利润分配政策具体内容

##### (1) 利润分配的形式

公司采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司优先采用现金分红的方式进行利润分配。

##### (2) 现金分红的具体条件和比例

在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。公司根据盈利、资金需求、现金流等情况，可以进行中期分红。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

A、公司属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

B、公司属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

如公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

本项所称“重大资金支出”是指：（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元（募集资金投资的项目除外）；（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 15%（募集资金投资的项目除外）。

#### （3）股票股利发放条件

在公司符合上述现金分红规定，且营业收入快速增长，股票价格与股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，但应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，并提交股东大会审议。

#### （4）对公众投资者的保护

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。

### （三）公司利润分配决策程序

1、公司应当充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见，公司管理层结合公司股本规模、盈利情况、投资安排等因素提出利润分配建议，由董事会制订利润分配方案。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、利润分配方案应当征询监事会及独立董事意见，并经外部监事（不在公司担任职务的监事）及独立董事过半数同意，独立董事应当对利润分配方案发表明确意见，董事会就利润分配方案形成决议后应提交股东大会审议。

3、公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，审议有关利润分配议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

4、独立董事和符合条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会必须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### （四）公司利润分配政策调整

#### 1. 利润分配政策调整的条件

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但不得违反相关法律法规和监管规定。

## 2. 利润分配政策调整的程序

由公司董事会战略委员会制定利润分配政策调整方案，充分论证调整利润分配政策的必要性，并说明利润留存的用途，由公司董事会根据实际情况，在公司盈利转强时实施公司对过往年度现金弥补方案，确保公司股东能够持续获得现金分红。董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，并经独立董事过半数通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。

公司监事会应当对调整利润分配政策的议案进行审议，并经监事会半数以上监事表决通过；若公司有外部监事，则还需经外部监事过半数表决通过。

调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权 2/3 以上通过。股东大会审议该等议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

## 2、利润分配政策的执行情况

2017 年 4 月 20 日，公司召开 2016 年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年度利润分配的议案》，同意公司以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 449,100,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），合计派发现金股利 1,347.30 万元人民币。

2018 年 5 月 10 日，公司召开 2017 年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配的议案》，同意公司以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 449,100,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.36 元（含税），合计派发现金股利 1,632.74 万元人民币。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.00	0	49,900,000.00	106,728,925.47	46.75
2018 年	0	0	0	0	121,121,563.90	0
2017 年	0	0.36	0	16,327,400.00	113,854,120.34	14.34

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东祥源控股	<p>本公司自安徽交建的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>本公司在所持安徽交建股票锁定期届满后二年内减持安徽交建股票的，减持价格不低于安徽交建首次公开发行股票的发行价（如安徽交建发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整），且每年减持安徽交建股份数量不超过本公司所持安徽交建股份数的 5%。</p> <p>安徽交建上市后六个月内，如安徽交建的股票连续二十个交易日收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本公司所持安徽交建的</p>	自公司股票上市之日起 3 年内及锁定期届满后 2 年	是	是	不适用	不适用



			<p>股票锁定期限自动延长六个月。上述发行价指安徽交建首次公开发行股票的发行价格，如安徽交建上市后至上述期间，安徽交建发生除权、除息行为，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>在本公司做出减持决定时，将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p> <p>若本公司违反上述承诺，本公司将在安徽交建的股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明原因并向安徽交建的股东和社会公众投资者道歉，同时本公司因违反上述承诺所获得的减持收益归安徽交建所有。</p>					
股份限售	实际控制人俞发祥	<p>本人自安徽交建的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>本人在所持安徽交建股票锁定期届满后二年内减持安徽交建股票的，减持价格不低于安徽交建首次公开发行股票的发行价（如安徽交建发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整），且每年减持安徽交建股份数量不超过本人所持安徽交建股份数的5%。</p> <p>安徽交建上市后六个月内，如安徽交建的股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本人所持安徽交建的股票锁定期限自动延长六个月。上述发行价指安徽交建首次公开发行股票的发行价格，如安徽交建上市后至上述期间，安徽交建发生除权、除息行为，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公</p>	自公司股票上市之日起3年内及锁定期届满后2年	是	是	不适用	不适用	

			司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。					
股份限售	董事、高级管理人员		<p>本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股票，也不由公司回购该部分股票。</p> <p>上述股份锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>如本人所持公司股份锁定期届满之日起两年内减持公司首次公开发行股票前本人已持有的公司股份，则本人的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格，如公司上市后至上述期间，公司发生除权、除息行为，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如公司上市后至上述期间，公司发生除权、除息行为，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p>	自公司股票上市之日起 3 年内及锁定期届满后 2 年	是	是	不适用	不适用
股份限售	监事		<p>本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股票，也不由公司回购该部分股票。</p> <p>上述股份锁定期满后，本人在担任公司监事期间，每</p>	自公司股票上市之日起 3 年内及锁定	是	是	不适用	不适用

		<p>年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>如本人所持公司股份锁定期届满之日起两年内减持公司首次公开发行股票前本人已持有的公司股份，则本人的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格，如公司上市后至上述期间，公司发生除权、除息行为，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p>	期届满后 2 年				
股份限售	有限合伙股东行远投资、启建投资、为众投资	<p>本企业自安徽交建的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>在本企业做出减持决定时，本企业将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p>	自公司股票上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	其他法人股东安元投资、国元投资	<p>本公司自安徽交建股票发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/本企业直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>本公司在所持安徽交建股票锁定期届满后二年内减持安徽交建股票的，减持价格不低于安徽交建首次公开发行股票的发行价（如安徽交建发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整），且每年减持安徽交建股份数量不超过</p>	自公司股票上市之日起 1 年内及锁定期届满后 2 年	是	是	不适用	不适用

		<p>本公司所持安徽交建股份数的 100%。</p> <p>在本公司做出减持决定时，将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（（2017）9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p> <p>若本公司违反上述承诺，本公司将在安徽交建的股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明原因并向安徽交建的股东和社会公众投资者道歉，同时本公司因违反上述承诺所获得的减持收益归安徽交建所有。</p>					
股份限售	其他法人/有限合伙股东安元投资、国元投资、金通安益、安华基金、欧普投资、合信投资、华柏利永、金牛国轩	<p>本公司/本企业自安徽交建股票发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/本企业直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>本公司/本企业将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（（2017）9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p>	自公司股票上市之日起 1 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	自然人股东俞水祥、俞红华	<p>本人自安徽交建的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股票。</p> <p>本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（（2017）9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。</p>	自公司股票上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	其他自然人股东赖志林、沈保山、干勇、黄桦、张	本人自安徽交建股票发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的安徽交建股票，也不由安徽交建回购该部分股	自公司股票上市之日起 1 年	是	是	不适用	不适用

		芸、沈同彦、刘军	票。 本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（〔2017〕9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定或届时有效的规定。	内					
	其他	公司	<p>1、本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>2、本公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>3、在触发本公司回购股票的条件成就时，如本公司未按照《稳定股价预案》规定采取稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公共投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；如本公司董事会未在回购条件满足后 10 日内审议通过回购股票方案的，本公司将延期向董事发放除基本工资以外的薪酬、津贴及公司股东分红（如有），同时其持有的股份（如有）不得转让，直至董事会审议通过回购股票方案之日止；本公司股东大会未在董事会审议通过回购股票方案之日起 30 日内审议通过回购股票方案的，本公司将实施强制分红，但在股东大会审议通过回购股票方案前，本公司股东不得领取前述分红。</p> <p>4、在触发本公司控股股东增持股票条件成就时，如控股股东未按照《稳定股价预案》采取增持股票的具体措施，本公司将延期向控股股东发放公司股东分红，同时控股股东持有的本公司股份将不得转让，直至控股股东按照《稳定股价预案》的规定采取相应的</p>	自公司股票上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用	

			<p>增持股票措施实施完毕为止。</p> <p>5、在触发本公司董事、高级管理人员增持公司股票的条件成就时，如董事、高级管理人员未按照《稳定股价预案》采取增持股票的具体措施，本公司将延期向董事、高级管理人员发放除基本工资外的薪酬、津贴及公司股东分红（如有），同时其持有的股份（如有）不得转让，直至其按照《稳定股价预案》的规定采取相应的增持股票措施并实施完毕为止。</p> <p>6、在本公司新聘任董事和高级管理人员时，本公司将确保该等人员遵守《稳定股价预案》的规定，并签订相应书面承诺。</p>					
其他	控股股东祥源控股	<p>1、本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>2、本公司将积极敦促安徽交建及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>3、在触发本公司增持安徽交建的股票条件成就时，如本公司未按照《稳定股价预案》采取增持股票的具体措施，将在安徽交建股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未采取增持股票措施的具体原因并向安徽交建股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行增持股票的具体措施；本公司将自违反《稳定股价预案》之日起，将延期领取股东分红，同时本公司持有的安徽交建的股份将不得转让，直至按照《稳定股价预案》的规定采取相应的增持股票措施并实施完毕为止。</p> <p>4、如安徽交建未遵守《稳定股价预案》，本公司将督促安徽交建履行《稳定股价预案》，并提议召开相关董事会会议或股东大会会议并对有关议案投赞成票。</p>	自公司股票上市之日起3年内	是	是	不适用	不适用	

	其他	实际控制人俞发祥	<p>1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>2、本人将积极敦促安徽交建及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>3、如祥源控股集团有限责任公司未遵守《稳定股价预案》，本人将督促祥源控股集团有限责任公司履行《稳定股价预案》，并提议召开相关董事会会议或股东会会议并对有关议案投赞成票。</p>	自公司股票上市之日起3年内	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	<p>1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>2、本人将积极敦促安徽交建及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>3、在触发安徽交建董事、高级管理人员增持公司股票的条件成就时，如本人未按照《稳定股价预案》的规定采取增持股票的具体措施，将在安徽交建的股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未采取增持股票措施的具体原因并向安徽交建股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行增持股票的具体措施；本人自违反《稳定股价预案》之日起，将延期领取除基本工资外的薪酬、津贴及股东分红（如有），同时本人持有的安徽交建的股份将不得转让，直至本人按照《稳定股价预案》的规定采取相应的增持股票措施并实施完毕为止。</p>	自公司股票上市之日起3年内	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东祥源控股、实际控制人俞发祥	<p>本公司/本人承诺不越权干预安徽交建经营管理活动，不侵占安徽交建利益。本公司/本人承诺切实履行安徽交建制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

			者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对安徽交建或者投资者的补偿责任。					
其他	董事、高级管理人员		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、如本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东祥源控股、实际控制人俞发祥		在承诺函签署之日，本公司及下属子公司/本人及本人控制的公司及其下属子公司均未开展与安徽交建及其下属子公司主营业务构成竞争或可能竞争的业务，未直接或间接经营任何与安徽交建及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与安徽交建及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，本公司及下属子公司/本人及本人控制的公司及其下属子公司将不直接或间接经营任何与安徽交建及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与安徽交建及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，如安徽交建及其下	长期有效	是	是	不适用	不适用



			属子公司进一步拓展业务范围,本公司及下属子公司/本人及本人控制的公司及其下属子公司将不与安徽交建及其下属子公司拓展后的业务相竞争;若与安徽交建及其下属子公司拓展后的业务产生竞争,则本公司及下属子公司/本人及本人控制的公司及其下属子公司将以停止经营相竞争业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到安徽交建经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司/本人将向安徽交建赔偿一切直接和间接损失。					
解决关联交易	控股股东祥源控股、实际控制人俞发祥		1、本公司/本人承诺本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业将尽量避免与安徽交建发生关联交易。2、如本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业与安徽交建不可避免地出现关联交易,将依据《公司法》等国家法律、法规和安徽交建的公司章程及有关制度的规定,依照市场规则,本着一般商业原则,通过签订书面协议,公平合理地进行交易,以维护安徽交建及其他股东的利益,本公司/本人将不利用在安徽交建中的控股股东/实际控制人地位,为本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业在与安徽交建的关联交易中谋取不正当利益。3、如违反前述承诺,本公司/本人将在安徽交建或中国证监会的要求下,在限期内采取有效措施予以纠正,造成安徽交建或其他股东利益受损的,本公司/本人将承担全额赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东祥源控股、实际控制人俞发祥		本公司/本人不再将安徽交建纳入统一资金管理的范畴,自2016年10月1日至今,本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不存在违法占用安徽交建及其前身资金的情况,本公司/本人承诺本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未来也不会以任何方式占用安徽交建资金。	长期有效	是	是	不适用	不适用

	其他	公司	将严格履行《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等各项制度，并确保本公司董事、监事、高管人员就职前签署相关承诺函，要求董监高在任职期间严格依照《公司章程》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》内控制度，以公司利益为首选考量，严格履行关联交易决策程序，尤其切实杜绝关联方资金占用情形发生。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	在本人任职期间：严格依照《公司章程》及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度，以安徽省交通建设股份有限公司利益为首选考量，严格履行关联交易决策程序，尤其切实杜绝关联方资金占用情形发生。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东的董事、监事及高级管理人员	在本人任职期间，严格依照相关法律法规规定，不以任何方式占用安徽省交通建设股份有限公司（以下简称“安徽交建”）资金，督促控股股东严格遵守相关制度，严格履行关联交易决策程序，切实杜绝控股股东或关联方占用安徽交建的情形发生。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	公司承诺：如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，在该事项经有权机关认定之日起 30 日内，本公司将在股东大会审批批准回购方案后依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按公司股票首次公开发行价格加计同期银行存款利息。若回购时，法律法规及中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。控股股东承诺：如《招股说明书》有虚假	长期有效	是	是	不适用	不适用

			<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断安徽交建是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的情形，则本公司承诺督促安徽交建依法回购其首次公开发行的全部新股。实际控制人承诺：如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断安徽交建是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的情形，则本人承诺督促安徽交建依法回购其首次公开发行的全部新股。董事、监事、高级管理人员承诺：如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。</p>					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

见“第十一节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“41 重要会计政策变更章节”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	1 年
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所		
财务顾问		
保荐人	国元证券股份有限公司	

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

#### 七、面临暂停上市风险的情况

##### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

##### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十一、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

#### 十二、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

十三、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

十四、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

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

(二) 资产或股权收购、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**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**(五) 其他**适用 不适用**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 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	担保	被担	担保金	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保逾	是否	是否	关联

方	方与上市 公司的关 系	保方	额	发生 日期 (协议 签署 日)	起始 日	到期 日	类型	是否 已经 履行 完毕	是否 逾期	期金额	存在 反担 保	为关 联方 担保	关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						62,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						66,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						66,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						57.86							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						本公司担保全部为对子公司的担保							

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用



**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

- 1、2019年12月26日披露的编号为2019-23的《安徽省交通建设股份有限公司关于受让安徽水安建设集团股份有限公司4.98%股份的公告》
- 2、2019年10月14日，交建股份与安徽省交通控股集团有限公司签订《G40沪陕高速公路滁州支线（滁州西环高速）路面工程施工1标段》工程施工合同文件，合同金额30,882.77万元。
- 3、2019年5月5日，交建股份与合肥经济技术开发区重点工程建设管理局签订《云谷路（蓬莱路-沪蓉高速）工程、方兴大道、青鸾路等中水管网工程、2018年经开区积涝点整治工程、意大利工业园路网改造工程、玉屏路（耕耘路-锦绣大道）》工程施工合同文件，合同金额为20,311.13万元。
- 4、2019年4月17日，交建股份与合肥经济技术开发区重点工程建设局签订《白云路、昌北路、禄口路、遥墙路道路工程及506项目周边市政道路绿化提升等工程施工》合同文件，合同金额21,414.47万元。
- 5、2019年3月21日，交建股份与合肥市重点工程建设管理局签订《兴业大道（长江西路-光福路）工程2标段》工程施工合同，合同金额22,666.88万元。
- 6、2019年3月26日，交建股份与合肥市包河建设发展投资有限公司签订《太平湖路（北京路-上海路）等五条道路施工总承包》工程施工合同，合同金额23,323.83万元。

7、2019年1月20日，交建股份与合肥城建投资控股有限公司签订《怀宁路下穿天鹅湖工程》施工合同，合同金额26,990.28万元。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 十七、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 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

##### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

##### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

##### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

##### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2019年，公司积极承担社会责任，在生产经营和业务发展的过程中充分尊重和积极维护公司利益相关者及社会公众权益，积极履行公众公司所应承担的社会责任，为区域经济发展和社会和谐贡献力量。

##### 1、股东权益保护

公司通过不断完善法人治理结构、建立健全内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策和经营体系，保证所有股东各项权益。2019年公司共召开三次股东大会，各次股东大会在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决均实行单独计票，单独计票结果及时公开披露，确保了全体股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使股东权利参与公司重大事项的决策；公司自觉履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过搭建网络、电话、传真、邮件等多方位的沟通渠道，为股东营造了良好互动平台。

##### 2、职工权益保护

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规，建立了完善的人力资源管理制度，规范劳动用工、实行全员劳动合同管理、与员工平等协商及时签订劳动合同，按时足额为全体员工缴纳“五险一金”；根据员工需求制定切实可行的培训计划，全面提升员工综合素

质，为员工的长期发展创造机会，2019 年公司组织开展了高管外训、专业条线培训、综合管理培训、职称/职业资格培训、技能评比（如：安全竞赛、测量竞赛）、新员工培训等，全年公司共有 400 余人参加培训，有效保障了各层次、各专业人员的知识积累与能力的提升。

### 3、供应商、客户权益保护

公司历来注重上下游产业链的双赢合作，通过不断完善采购流程和机制、规范业务执行流程等措施为各级各类供应商提供公开、公平、公正的竞争环境，与供应商保持良好的战略合作关系；公司始终严把工程质量关，通过全面推进项目信息化管控，提高项目标准化管理能力、精细化运作能力，确保承建的每一项工程产品都符合工程建设标准及相关质量标准的要求，2019 年公司参建的工程项目获得“鲁班奖”、“李春奖”等行业内工程质量最高奖项。

### 4、环境保护与可持续发展

公司建立了《环境保护管理制度》，其中包含各类控制性文件，如《施工噪声管理》、《节能减耗管理办法》和《施工扬尘管理》等，将“预防为主，防治结合”这一基本思想贯穿于整个施工生产过程中，约束自身行为，做好施工项目的环保工作，持续推进清洁生产，加强废水等排前管控，减少工地噪音污染，2019 年，公司环保工作稳步推进，取得了环保施工 AAA 级等级证书；报告期内，公司进一步加强施工设施设备的节能运行管理，降低能耗和其他动力成本。

### 5、公共关系和其他社会责任

回报社会是企业应尽的责任，公司认真履行社会责任。公司还与公司注册地的政府机构和社区合作，关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心，实现企业与社区、社会共发展。

## （三）环境信息情况

### 1. 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

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司根据国家和地方有关环境保护、控制环境污染的规定，建立了《环境保护管理制度》，其中包含各类控制性文件，如《施工噪声管理》、《节能减耗管理办法》和《施工扬尘管理》等，将“预防为主，防治结合”这一基本思想贯穿于整个施工生产过程中，约束自身行为，做好施工项目的环保工作。报告期内公司未发生环境保护相关重大违法违规行为。

### 3. 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

### 4. 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

## （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	449,100,000	100%						449,100,000	90%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	449,100,000	100%						449,100,000	90%
其中：境内非国有法人持股	386,167,790	85.99%						386,167,790	77.39%
境内自然人持股	62,932,210	14.01%						62,932,210	12.61%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无			49,900,000				49,900,000	49,900,000	10%

限售条件流通股									
1、人民币普通股			49,900,000				49,900,000	49,900,000	10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	449,100,000	100%	49,900,000				49,900,000	499,000,000	100%

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省交通建设股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2019]1555号”批复核准，并经上海证券交易所同意，本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,990万股，发行后公司总股本为49,900万股。2019年10月21日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司2019年10月公开发行新股，股本由44,910万股增加至49,900万股，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响为：报告期内公司基本每股收益为0.23/股，同比减少14.81%；报告期归属于上市公司股东的每股净资产为2.17元/股，同比增长22.55%，主要系报告期内公司公开发行新股及募集资金到位导致净资产增加所致

## 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

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
普通股 A 股	2019 年 10 月 9 日	5.14 元	49,900,000	2019 年 10 月 21 日	49,900,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省交通建设股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2019]1555号”批复核准，并经上海证券交易所“自律监管决定书[2019]214号”批准，公司首次向社会公众公开发行的人民币普通股为4,990万股，公司股本总额由44,910万股变更为49,900万股。2019年10月21日，公司在上海证券交易所挂牌上市。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行新股4,990万股，股本总额由44,910万股变更为49,900万股。股东结构变动情况详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。资产和负债结构的变动情况详见本报告第四节“二、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,491
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,184
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (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 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押 或冻 结情 况	股东 性质	
					股份 状态	数量	
祥源控股集团有限责任公司		274,293,290	54.97	274,293,290	无		境内非 国有法 人
安徽安元投资基金有限公司		16,000,000	3.21	16,000,000	无		境内非 国有法 人
俞发祥		15,729,100	3.15	15,729,100	无		境内自 然人
安徽安华基金投资有限公司		15,000,000	3.01	15,000,000	无		境内非 国有法 人
安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙)		15,000,000	3.01	15,000,000	无		境内非 国有法 人
国元股权投资有限公司		14,000,000	2.81	14,000,000	无		境内非 国有法 人
安徽金牛国轩新能源产业投资合伙企业(有限合伙)		12,000,000	2.40	12,000,000	无		境内非 国有法 人
黄山市为众投资管理中心(有限合伙)		8,690,000	1.74	8,690,000	无		境内非 国有法 人
俞水祥		7,294,930	1.46	7,294,930	无		境内自 然人
中山市欧普投资股份有限公司		7,000,000	1.40	7,000,000	无		境内非 国有法 人
安徽华柏利永投资中心(有限合伙)		7,000,000	1.40	7,000,000	无		境内非 国有法 人
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			
李明涛		460,400	人民币普通股	460,400			
孙素娟		285,947	人民币普通股	285,947			
陈达		161,000	人民币普通股	161,000			
解庆峰		144,600	人民币普通股	144,600			

杨涛	130,000	人民币普通股	130,000
朱荣军	124,000	人民币普通股	124,000
杜丽娜	122,660	人民币普通股	122,660
王裕镇	122,400	人民币普通股	122,400
石才英	118,118	人民币普通股	118,118
郑锦	116,600	人民币普通股	116,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	祥源控股集团有限责任公司	274,293,290	自上市之日起锁定36个月		首发限售股
2	安徽安元投资基金有限公司	16,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
3	俞发祥	15,729,100	自上市之日起锁定36个月		首发限售股
4	安徽安华基金投资有限公司	15,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
5	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	15,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
6	国元股权投资有限公司	14,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
7	安徽金牛国轩新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
8	黄山市为众投资管理中心（有限合伙）	8,690,000	自上市之日起锁定36个月		首发限售股
9	俞水祥	7,294,930	自上市之日起锁定36个月		首发限售股
10	中山市欧普投资股份有限公司	7,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股
11	安徽华柏利永投资中心（有限合伙）	7,000,000	自上市之日起锁定12个月		首发限售股



上述股东关联关系或一致行动的说明	祥源控股与俞发祥为一致行动人；俞发祥与俞水祥系兄弟关系；祥源控股系为众投资执行事务合伙人；安元投资与国元投资系同受安徽国元金融控股集团有限责任公司控制的企业。
------------------	---

### (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

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	祥源控股集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	俞发祥
成立日期	2002 年 4 月 29 日
主要经营业务	实业投资；市场设施开发与服务；旅游开发及投资；批发、零售；家用电器及配件、电子产品及配件、机电设备及配件；企业管理咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	祥源控股通过浙江祥源实业有限公司持有上市公司浙江祥源文化股份有限公司（股票代码：600576 股票简称：“祥源文化”）33.39%股权
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

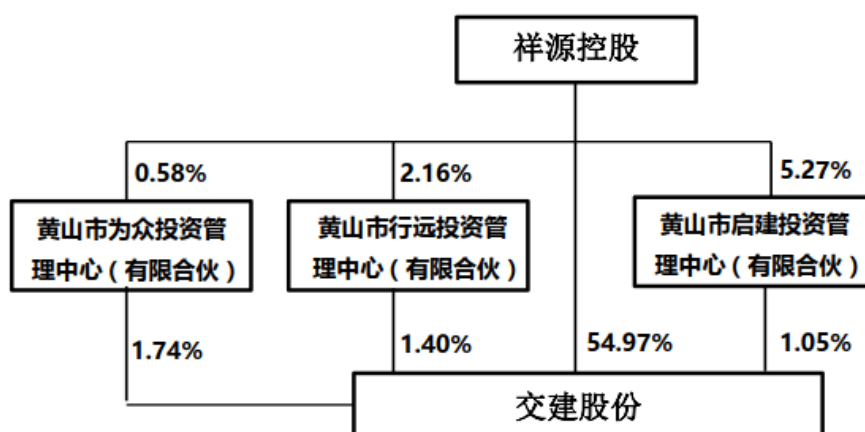
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	俞发祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	祥源控股集团有限责任公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过祥源控股控制上市公司浙江祥源文化股份有限公司（股票代码：600576 股票简称：“祥源文化”）

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

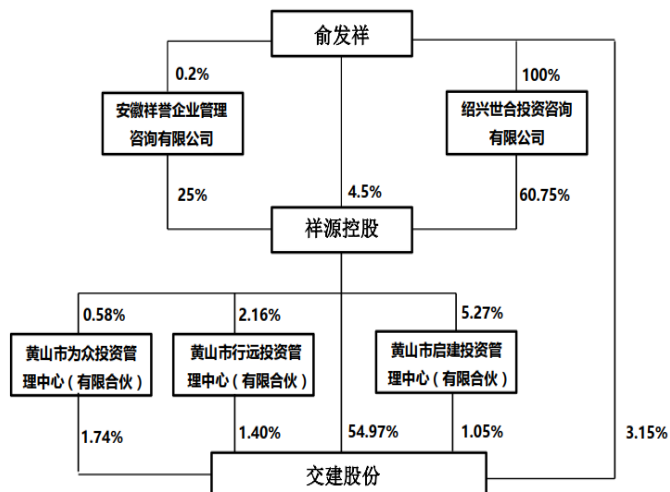
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡先宽	董事长	男	44	2019年12月16日	2022年12月16日	6,000,000	6,000,000	0		107.64	否
彭小毛	董事、总经理	男	43	2020年3月19日	2022年12月16日	0	0	0		0	否
俞红华	董事	女	41	2019年12月16日	2022年12月16日	1,945,320	1,945,320	0		0	是
何林海	董事	男	41	2019年12月16日	2022年12月16日	0	0	0		0	是
陈明洋	董事	男	54	2019年12月16日	2022年12月16日	1,710,000	1,710,000	0		56.29	否
曹振明	董事、董事会秘书	男	39	2019年12月16日	2022年12月16日	460,000	460,000	0		70.45	否
王雷	独立董事	男	43	2019年12月16日	2022年12月16日	0	0	0		6.00	否
周亚娜	独立董事	女	66	2019年12月16日	2022年12月16日	0	0	0		6.00	否
李强	独立董事	男	45	2019年12月16日	2022年12月16日	0	0	0		6.00	否
储根法	副总经	男	47	2019年12	2022年12	1,450,000	1,450,000	0		78.02	否

	理、总工程师			月 16 日	月 16 日						
施秀莹	财务总监	女	47	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	950,000	950,000	0		64.65	否
李凡刚	副总经理	男	39	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	0	0	0		52.22	否
屈晓蕾	监事	女	36	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	0	0	0		21.31	否
周春阳	监事	男	36	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	0	0	0		0	是
张维	监事	女	44	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	0	0	0		19.49	否
欧阳明	董事	男	51	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	1,945,320	1,945,320	0		0	是
高杨	副董事长、总经理	男	53	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	1,600,000	1,600,000	0		90.34	否
杨林态	董事	男	46	2019 年 12 月 16 日	2020 年 3 月 19 日	0	0	0		0	是
吕鑫焱	副总经理	男	45	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	810,000	810,000	0		41.26	否
徐拥军	副总经理	男	46	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	650,000	650,000	0		13.74	否
孙大伟	监事	男	35	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	0	0	0		0	是
吴小辉	监事	男	37	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	0	0	0		56.31	否
桂晓青	监事	男	41	2016 年 11 月 29	2019 年 12 月 16 日	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	17,520,640	17,520,640	0	/	689.72	/

姓名	主要工作经历
胡先宽	1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级工程师。1999 年 9 月至 2000 年 5 月，就职于安徽省公路机械厂；2000 年 6 月至 2004 年 4 月，就职于安徽省公路工程总公司；2004 年 4 月至 2016 年 11 月，历任安徽省交通建设有限责任公司项目经理、总经理助理、总经理、董事长。2016 年 11 月至今任交建股份董事长。
彭小毛	1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士在读，中共党员，荣获全国五一劳动奖章、中央企业青年岗位能手等荣誉。2000 年 7 月至 2012 年 4 月，历任中国建筑第五工程局有限公司投标中心副经理、项目总工、商务经理、项目经理、总经济师、副总经理、项目指挥长；2012 年 4 月至 2016 年 2 月，任湖南中建仰天湖投资有限公司总经理；2016 年 2 月至 2016 年 8 月，任中国建筑第五工程局有限公司隧道分公司副总经理；2016 年 8 月至 2018 年 5 月，任中国建筑第五工程局有限公司三公司副总经理兼项目指挥长；2018 年 5 月至 2018 年 11 月，任中南无锡路桥集团股份有限公司总裁；2018 年 11 月至 2020 年 2 月，任江苏中南建筑产业集团有限责任公司路桥分公司董事长；现任交建股份董事、总经理。
俞红华	1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1998 年 7 月至 2001 年 4 月，任绍兴祥源房地产开发有限公司出纳；2001 年 4 月至 2003 年 6 月，任海南海德实业发展有限责任公司会计；2003 年 6 月至 2010 年 12 月，任安徽省交通建设有限责任公司财务总监。2010 年 12 月至 2017 年 9 月，任祥源控股集团有限责任公司财务总监；2017 年 9 月至今，任祥源控股集团有限责任公司财务总监、副总经理。现任交建股份董事。
何林海	1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2000 年 7 月至 2006 年 1 月，历任中建五局五公司施工员、项目副经理、项目经理，2006 年 1 月至 2006 年 8 月，任中建五局总承包公司山东分公司副经理，2006 年 8 月至 2019 年 4 月历任中建五局山东公司副总经理、副总工程师、总经理、党委书记、董事长；2019 年 4 月至今任祥源控股集团有限责任公司副总经理。现任交建股份董事。
陈明洋	1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，高级工程师。1990 年 9 月至 2004 年 8 月，任嵊州市通达公路桥梁建设有限公司项目经理；2004 年 8 月至 2016 年 11 月，历任安徽省交通建设有限公司副总经理、董事。2016 年 11 月至 2019 年 12 月，任交建股份董事、副总经理。现任交建股份董事。
曹振明	1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，于 2016 年 1 月取得上海证券交易所董事会秘书资格。2003 年 9 月至 2006 年 5 月，任深圳创维-RGB 电子有限公司业务经理；2007 年 3 月至 2012 年 12 月，任汇银家电控股有限公司总裁助理；2013 年 1 月至 2016 年 9 月，任祥源控股投资发展部副总经理；2015 年 10 月至 2016 年 11 月，任安徽省交通建设有限责任公司董事。2016 年 11 月至今任交建股份董事、董事会秘书。
王雷	1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。2000 年 6 月至 2005 年 6 月，任广西高速公路管理局工程科科长、南宁至坛洛高速公路建设办公室合约部副主任；2005 年 6 月至今，历任安徽交通职业技术学院土木工程系教师、副教授。2016 年 11 月至今任交建股份独

	立董事。
周亚娜	1954年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1973年3月至1978年2月，就职于安徽马鞍山第二中学；1984年12月至今，历任安徽大学会计系主任，经济学院常务副院长、工商管理学院院长、商学院会计学教授；2015年9月至今，任合肥城建发展股份有限公司独立董事；2018年3月至今，任安徽蓝盾光电子股份有限公司独立董事；2018年12月至今，任徽商银行股份有限公司独立董事。2016年11月至今任交建股份独立董事。
李强	1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1997年7月至1999年6月，就职于中国工艺（集团）公司；1999年9月至2000年9月，任联想集团市场经理；2003年3月至2005年4月，任上海邦信阳中建中汇律师事务所律师助理；2005年4月至今，历任国浩律师（上海）事务所律师、合伙人、管理合伙人；2016年11月至今任交建股份独立董事。
储根法	1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，一级建造师、正高级工程师。1995年9月至2000年5月，就职于安徽省公路机械厂；2000年6月至2004年4月，就职于安徽省公路工程总公司；2004年4月至2016年11月，历任安徽省交通建设有限责任公司项目经理、总工程师、副总经理、董事。2016年11月至今，任交建股份副总经理兼总工程师。
施秀莹	1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，高级会计师、税务会计师。1994年7月至2000年5月，任安徽公路机械厂会计；2000年6月至2004年4月，任安徽省公路工程总公司财务主管；2004年4月至2016年11月，历任安徽省交通建设有限责任公司财务副经理、财务经理、财务总监。2016年11月至今，任交建股份财务总监。
李凡刚	1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2003年7月至2003年12月，任安徽省宿州市公路局材料站技术员，2003年12月至2016年11月，历任安徽省交通建设有限责任公司项目工程部长、工程管理部项目主管、法务部副经理、项目经理，2016年11月至2019年12月，历任交建股份工程管理部经理、总经理助理。现任交建股份副总经理。
屈晓蕾	1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，2006年7月至2009年2月，就职于中交二航局，2009年3月至今，历任交建股份法务专员、法务经理。现任交建股份监事会主席。
周春阳	1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2005年5月至2007年9月，任安徽和威集团人事专员；2007年10月至2009年1月，任安徽国邦集团项目公司总经理助理；2009年2月至2010年5月，任安徽山水装饰集团人事主管；2010年5月至今，历任祥源控股集团有限责任公司人力资源主管、专业经理、高级经理、副总经理。现任交建股份监事。
张维	1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科。1994年9月至2000年5月，任安徽公路机械厂人事专员；2000年5月至2004年4月，任安徽省公路工程总公司人事主管。2004年4月至2016年11月历任安徽省交通建设有限责任公司人事主管、副经理。2016年11月至今，任交建股份人事副经理。现任交建股份监事。
欧阳明	1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1992年9月至1997年12月，就职于安徽省应用技术研究所；1998年1月至2008年2月，历任安徽省科苑（集团）股份有限公司董事会秘书、副总经理兼董事会秘书；2008年2月至2010年12月，任祥源控股副总经理；

	2011年2月至2014年9月，任齐云山投资集团有限公司董事长、总经理；2014年9月至2017年10月任祥源控股董事会秘书；2017年10月至今任祥源控股副总经理。2016年11月至2019年11月担任交建股份董事。
高杨	1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，高级工程师、一级建造师。1988年8月至2000年5月，就职于安徽省公路机械厂；2000年6月至2004年4月，任安徽省公路工程总公司项目经理；2004年4月至2011年1月，任交建有限副总经理；2011年1月至2012年11月，任齐云山投资集团有限公司副总经理；2012年11月至2016年11月，历任交建有限总经理、副董事长兼总经理。2016年11月至2019年11月任交建股份副董事长、总经理。
杨林恣	1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。1997年3月至2001年11月，任枞阳县审计事务所项目经理；2001年12月至2005年4月，历任安徽九通会计事务所项目经理、部门经理；2005年5月至2008年5月，任祥源控股集团有限责任公司法务审计部副经理；2008年6月至2010年7月，任安徽省交通建设有限责任公司总经理助理；2010年8月至2011年1月，任祥源控股集团有限责任公司总经理助理；2011年2月至2012年7月，任齐云山投资集团有限公司财务总监；2012年8月至2013年9月，任祥源房地产集团有限公司财务总监；2013年10月至2019年12月31日，历任祥源控股有限责任公司监事、审计总监、财务管理中心总经理；2016年11月至2020年3月，任安徽省交通建设有限公司董事。
吕鑫焱	1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1996年7月至2000年5月，就职于安徽省公路机械厂；2000年6月至2004年4月就职于安徽省公路工程总公司；2004年4月至2011年12月就职于路通检测；2012年1月至2013年12月，任新疆天山天池富源文化旅游有限公司总经理助理；2013年12月至2016年11月，任交建有限副总经理。2016年11月至2019年11月任交建股份副总经理。
徐拥军	1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1996年7月至2004年11月，历任安徽省公路桥梁工程有限公司技术员、工程师、经营部副经理；2004年12月至2009年4月，历任安徽省国路高速公路有限公司工程部副部长、项目经理；2009年4月至2011年9月，任安徽省交通投资集团有限责任公司项目工程部部长；2011年9月至2016年11月，任交建有限副总经理。2016年11月至2019年11月任交建股份副总经理。
孙大伟	1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2008年9月至2009年10月，任南京同华金属材料有限公司业务员；2010年5月至2011年7月，任美的集团股份有限公司会计；2011年11月至2012年2月，任祥源控股投资专员；2012年2月至2014年9月，任齐云山投资集团有限责任公司综合部经理；2014年9月至2019年12月，任祥源控股投资发展部高级经理；2014年9月至2016年11月，任交建有限监事。2016年11月至2019年11月，任交建股份监事。
吴小辉	1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，高级工程师。2007年7月至2016年11月，历任交建有限人事助理、人力行政部经理。2016年11月至2019年11月担任交建股份监事会主席。现任交建股份新型投资事业部经理兼董事长助理。
桂晓青	1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2006年2月至2006年12月，任安徽恒生经济发展集团海宏贸易公司总经理助理；2006年12月至2009年7月，就职于长盛基金管理有限公司；2009年8月至2015年12月，历任国元股权投资有限公司项目投资部副总监、



	总经理助理；2015 年 12 月至今，任安徽安元投资基金管理有限公司董事、副总经理。2016 年 11 月至 2019 年 11 月任交建股份监事。
--	---

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞红华	祥源控股集团有限责任公司	财务总监、副总经理	2010 年 12 月	至今
欧阳明	祥源控股集团有限责任公司	副总经理	2017 年 10 月	至今
杨林态	祥源控股集团有限责任公司	财务管理中心总经理	2013 年 10 月	2019 年 12 月 31 日
何林海	祥源控股集团有限责任公司	副总经理	2019 年 4 月	至今
周春阳	祥源控股集团有限责任公司	人力资源部副总经理	2010 年 5 月	至今
孙大伟	祥源控股集团有限责任公司	祥源控股投资发展部高级经理	2014 年 9 月	2019 年 12 月
在股东单位任职情况的说明		上述人员未在我公司担任除董事、监事外的其他职务，未在我公司领取薪酬。		

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞红华	合肥圣佑投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2012-10-01	至今
	合肥祥源商业资产经营管理有限公司	监事	2012-07-01	至今
	阜南县城北祥源房地产开发有限公司	董事	2018-11-01	至今
	安徽新祥源房地产开发有限公司	董事	2012-05-01	至今
	祥源旅游开发有限公司	监事	2012-02-01	至今
	祥源茶业股份有限公司	监事	2012-02-01	至今
	海南祥源旅游发展有限公司	董事	2002-05-01	至今
	安徽誉华投资管理有限公司	法定代表人、总经理	2010-08-01	至今
	祥源酒店管理有限公司	监事	2014-05-01	至今

欧阳明	安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司	董事	2009-04-01	至今
	安徽山市商业运营管理有限公司	董事	2014-04-01	至今
	合肥大道模具有限责任公司	董事	2002-07-01	至今
	安徽中福光电科技有限公司	法定代表人、董事长	2011-11-01	至今
	安徽祥富瑞酒店管理有限公司	监事	2013-02-01	至今
	海南祥源旅游发展有限公司	董事	2016-05-01	至今
	青岛崂山祥源旅游有限责任公司	董事	2016-04-01	至今
	青岛祥源旅游发展有限公司	监事	2015-12-01	至今
	合肥蓝森光电技术有限公司	法定代表人、董事	2005-11-01	至今
	合肥圣佑投资管理有限公司	监事	2012-10-01	至今
	安徽省科苑之星食品包装机械有限公司	董事	2003-04-01	至今
	祥源凤凰旅游发展有限公司	董事、总经理	2017-09-01	2019-09-01
	凤凰古城旅游开发有限公司	总经理	2017-07-01	2019-09-01
	东莞市景星凤凰旅游开发有限公司	董事	2018-06-01	2019-09-01
	重庆牧屋绿色产业发展有限公司	监事	2013-10-01	至今
	岳阳市祥源和建房地产开发有限责任公司	董事长、总经理	2018-11-01	至今
	岳阳祥源实业有限公司	董事长兼总经理、法定代表人	2019-01-01	至今
	安徽祥源自由家度假营地旅游管理有限公司	监事	2013-09-01	至今
陈明洋	安徽交建兴源路面有限公司	董事长	2007-09-01	至今
	浙江交通勘察设计有限公司	董事	2015-06-01	至今
杨林恣	海南祥源旅游发展有限公司	监事	2016-05-01	至今
	黄山市祥源国际旅行社有限公司	董事	2011-12-01	至今
	祥源凤凰旅游发展有限公司	董事	2017-09-01	2019-09-01
	凤凰古城旅游开发有限公司	监事	2017-07-01	2019-09-01
曹振明	安徽四海汇银家电销售有限公司	董事	2010-09-01	至今
李强	国浩律师（上海）事务所	管理合伙人	2005-04-01	至今
	苏州工业园区浩锦贸易有限公司	监事	2009-12-01	至今
	苏州工业园区浩怡贸易有限公司	监事	2012-12-01	至今
	苏州六会馆餐饮投资管理有限公司	监事	2009-04-01	至今

周亚娜	安徽大学商学院	教授	1984-12-01	至今
	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2015-09-01	至今
	徽商银行股份有限公司	独立董事	2018-12-01	至今
	安徽蓝盾光电股份有限公司	独立董事	2018-03-01	至今
王雷	安徽交通职业技术学院土木工程系	教师	2005-06-01	至今
孙大伟	安徽誉华投资管理有限公司	综合部经理	2015-07-01	2019-12-01
	黄山市启建投资管理中心（有限合伙）	执行事务代表	2015-11-01	至今
	黄山市祺顺投资中心（有限合伙）	执行事务代表	2015-11-01	至今
	黄山市祥源云谷酒店投资管理有限公司	监事	2015-12-01	至今
	合肥徽银祥源旅游产业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务代表	2017-04-01	至今
吴小辉	宿松县振兴基础设施管理有限责任公司	董事	2018-03-01	至今
桂晓青	安徽安元投资基金管理有限公司	董事、副总经理	2015-07-01	至今
	滁州安元投资基金有限公司	董事	2016-10-01	至今
	黄山市安元现代服务业投资基金有限公司	董事	2015-12-01	至今
	安徽海宏科贸有限公司	监事	2006-05-01	至今
	淮北安元投资基金有限公司	董事	2006-05-01	至今
	安庆安元投资基金有限公司	董事	2016-08-01	至今
	铜陵安元投资基金有限公司	董事	2017-01-01	至今
	阜阳安元投资基金有限公司	董事	2017-05-01	至今
	安徽安元创新皖北风险投资基金有限公司	董事	2019-12-27	至今
储根法	浙江交通勘察设计有限公司	董事	2015-06-01	至今
吕鑫焱	新疆天山天池富源文化投资有限公司	监事	2013-03-01	至今
	海口海中城建项目管理有限公司	董事	2016-09-01	至今
	海口安海中城建项目管理有限公司	董事	2016-12-01	至今
施秀莹	安徽交建兴源路面有限公司	董事	2007-09-01	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在本公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其职级，根据公司现行的工资制度领取薪酬，包括基本工资和绩效工资；报告期内，本公司独立董事每年津贴为 6.00 万元，并按规定据实报销其为参加本公司会议等履职情况下发生的差旅费、办公费。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	基本工资按月发放，绩效工资依据年底经营业绩考核，按照考核结果按比例发放
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会按年度对高级管理人员各自工作目标和计划以及工作业绩完成情况进行考核，以确定高级管理人员报酬，在履行相关程序后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	689.72 万元

### 四、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	变动原因
高杨	副董事长、总经理	离任	董事会换届
欧阳明	董事	离任	董事会换届
杨林态	董事	离任	辞任
吕鑫焱	副总经理	离任	公司内岗位调整
徐拥军	副总经理	离任	离职
孙大伟	监事	离任	监事会换届
吴小辉	监事	离任	监事会换届
桂晓青	监事	离任	监事会换届
李凡刚	副总经理	聘任	公司内岗位调整
屈晓蕾	监事	聘任	监事会换届
周春阳	监事	聘任	监事会换届
张维	监事	聘任	监事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	719
主要子公司在职员工的数量	152
在职员工的数量合计	871
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	
技术人员	650
财务人员	40
行政人员	44
经营人员	43
管理人员	103
合计	880
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	23
大学本科	408
大学专科	403
高中及以下	46
合计	880

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了以岗位为基础,兼顾员工能力及绩效的薪酬管理制度,公司薪酬政策坚持以价值、业绩为导向,将员工薪酬水平与岗位职责、业绩考核结果相结合,力争打造具有行业竞争力的薪酬水平。公司整体薪酬水平高于当地社会平均水平。公司未来的薪酬制度将总体保持稳定。同时,公司将考虑未来业绩成果、发展情况,并参照公司所在地的平均薪酬、就业市场情况等因素适当调整、优化员工薪酬制度,以不断完善员工福利制度,切实提高员工待遇,保障员工切实利益。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司一直注重员工培训工作,为员工提供良好的职业培训与发展平台。报告期内,公司根据战略发展需求并结合公司实际情况,制定相应的年度培训计划,并组织开展培训工作。2019年公司组织开展了高管外训、专业条线培训、综合管理培训、职称/职业资格培训、技能评比(如:安全竞赛、测量竞赛)、新员工培训等。全年公司共有400余人参加培训,有效保障了各层次、各专业人员的知识积累与能力的提升。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、等法律法规、规范性文件的要求制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，确保公司三会的规范有效运行。公司治理实际状况符合中国证监会和上海证券交易所的要求，报告期内未受到监管部门的行政监管。

#### 1、关于股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，采取现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会，积极组织中小股东以网络投票方式参加公司股东大会，提高中小投资者参与公司决策的程度。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对除单独或者合计持有上市公司 5%以上股份的股东以外的其他股东单独计票并予以披露，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，包括行业专家一名，会计专家一名，法律专家一名。公司董事会职责清晰，各位董事按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设战略委员会、提名和薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考，最大程度的提高了董事会运作效率。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司现有监事 3 名，其中职工监事 1 名。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事积极出席监事会会议，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、对外担保等进行监督并发表意见；对董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督；对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2018 年度股东大会	2019 年 3 月 21 日		
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 6 日		
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 12 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡先宽	否	8	8	0	0	0	否	3
高杨	否	6	6	0	0	0	否	2
欧阳明	否	6	6	0	0	0	否	2
杨林态	否	8	8	0	0	0	否	3
陈明洋	否	8	8	1	0	0	否	3
曹振明	否	8	8	0	0	0	否	3
俞红华	否	2	2	0	0	0	否	3
何林海	否	2	2	0	0	0	否	2
王雷	是	8	8	0	0	0	否	3
周亚娜	是	8	8	0	0	0	否	3
李强	是	8	8	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用



**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司高级管理人员实行年薪制，年薪标准由公司董事会薪酬与考核委员提出薪酬方案和考评机制，经提交董事会审议通过后实施。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

具体内容详见本公司于本报告发布同日披露于上交所网站的《2019 年内部控制评价报告》。

**报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告  
容诚审字[2020]230Z1055 号

安徽省交通建设股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽省交通建设股份有限公司（以下简称“交建股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交建股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）建造合同收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释 26 及“五、合并财务报表项目注释”注释 33。

由于收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同。完工百分比法涉及交建股份管理层（以下简称“管理层”）的重大判断和估计，包括对完成的进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。因此，我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- （1）评价和测试了核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的内部控制；
- （2）获取了重大建造合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；
- （3）抽样检查了相关文件验证已发生的合同成本；
- （4）执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5)评价了管理层确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，我们根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；

(6)对主要合同的毛利率进行了分析性复核程序。

通过实施以上程序，我们没有发现建造合同收入确认存在异常。

## (二) 应收账款及长期应收款减值准备

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释10及“五、合并财务报表项目注释”注释3、注释7及注释10。

交建股份的应收账款及长期应收款减值准备以预期信用损失为基础确认，由于应收账款和长期应收款预期信用损失率以及可收回性的确定需要管理层获取客观证据，并在评估应收账款和长期应收款的预期信用损失率及可回收金额方面涉及管理层运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性，基于应收账款和长期应收款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款和长期应收款坏账准备的估计认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1)评价和测试应收账款和长期应收款的减值准备相关的内部控制，评估了减值准备相关的会计估计的合理性；

(2)对选定的样本，我们检查应收账款及长期应收款的账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款及长期应收款的收回性产生影响；同时抽查了应收账款及长期应收款期后回款情况；

(3)对选定的样本，我们检查相关支持文件以验证应收账款及长期应收账款账龄的准确性；

(4)复核和评价管理层使用的预期信用损失模型的适当性，结合历史实际损失率和前瞻性信息，复核管理层对预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据，评价管理层确认的预期信用损失率的合理性。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款及长期应收款减值准备存在异常。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括交建股份2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估交建股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交建股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交建股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就交建股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄敬臣  
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：王书彦

2020 年 4 月 26 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：安徽省交通建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		783,928,131.96	870,068,684.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,229.48	
应收账款		1,889,707,359.23	1,400,008,533.36
应收款项融资			
预付款项		5,754,143.63	5,354,457.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		142,809,632.89	142,298,609.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		764,601,689.55	792,352,488.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		43,654,209.57	137,854,127.23
其他流动资产		106,751,045.41	9,043,556.95
流动资产合计		3,737,224,441.72	3,356,980,457.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,390,000
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		966,067,809.93	560,069,798.27
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,908,033.23	
投资性房地产		101,222,948.18	104,811,457.7
固定资产		39,818,594.91	39,851,825.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		1,774,749.92	2,141,619.8
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		495,642.08	991,284.32
递延所得税资产		38,416,931.96	29,387,590.28
其他非流动资产		2,475,920	
非流动资产合计		1,202,180,630.21	739,643,576.24
资产总计		4,939,405,071.93	4,096,624,033.7
<b>流动负债：</b>			
短期借款		205,476,145.46	197,978,500.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		139,339,861.83	183,199,544.19
应付账款		2,392,319,444.63	2,385,548,015.53
预收款项		113,114,087.18	133,204,483.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		21,206,239.07	20,670,095.18
应交税费		17,468,004.02	32,752,299.79
其他应付款		142,544,125.09	170,156,525.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		146,190,439.81	116,065,579.62
流动负债合计		3,177,658,347.09	3,239,575,043.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		620,068,902.77	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,007,089.48	744,906.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		621,075,992.25	40,744,906.00

负债合计		3,798,734,339.34	3,280,319,949.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		499,000,000.00	449,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,034,615.01	57,560,879.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		16,037,293.36	19,081,632.48
盈余公积		35,835,569.39	25,294,952.58
一般风险准备			
未分配利润		322,369,956.08	226,967,184.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,085,277,433.84	778,004,648.61
少数股东权益		55,393,298.75	38,299,435.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,140,670,732.59	816,304,083.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,939,405,071.93	4,096,624,033.70

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：安徽省交通建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		727,186,256.15	822,266,065.63
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,980,368,747.16	1,596,165,920.70
应收款项融资			
预付款项		4,710,590.07	4,726,082.92
其他应收款		189,244,503.83	210,766,226.41
其中：应收利息			
应收股利			
存货		764,601,689.55	792,352,488.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		43,654,209.57	137,854,127.23
其他流动资产		43,093,471.42	729,621.87
流动资产合计		3,752,859,467.75	3,564,860,533.75
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
可供出售金融资产			2,290,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		51,124,035.97	68,580,878.47
长期股权投资		169,348,399.17	169,348,399.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,908,033.23	
投资性房地产		101,222,948.18	104,811,457.70
固定资产		36,279,878.07	36,174,901.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,483,326.48	1,864,250.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,117,491.76	24,660,239.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		443,484,112.86	407,730,127.93
资产总计		4,196,343,580.61	3,972,590,661.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		205,476,145.46	197,978,500.00
交易性金融负债			
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		139,339,861.83	183,199,544.19
应付账款		2,371,542,554.10	2,387,185,969.28
预收款项		112,779,235.17	132,842,131.97
应付职工薪酬		17,480,343.97	16,955,373.15
应交税费		15,803,084.62	29,033,709.94
其他应付款		138,759,483.79	167,184,692.04
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		143,147,730.25	113,193,347.96
流动负债合计		3,144,328,439.19	3,227,573,268.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,007,089.48	744,906.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,007,089.48	744,906.00
负债合计		3,145,335,528.67	3,228,318,174.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		499,000,000.00	449,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		209,265,618.44	54,791,882.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		16,037,293.36	19,081,632.48
盈余公积		35,835,569.39	25,294,952.58
未分配利润		290,869,570.75	196,004,019.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,051,008,051.94	744,272,487.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,196,343,580.61	3,972,590,661.68

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		2,851,876,671.70	2,722,382,859.70
其中：营业收入		2,851,876,671.70	2,722,382,859.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,679,758,330.79	2,562,707,720.04
其中：营业成本		2,568,852,857.97	2,461,780,530.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,563,113.32	13,428,233.93
销售费用		16,325,700.69	15,105,614.21
管理费用		73,149,059.51	63,894,357.27
研发费用			
财务费用		15,867,599.30	8,498,984.54

其中：利息费用		37,652,201.62	8,477,783.61
利息收入		27,230,525.14	4,035,421.22
加：其他收益		96,422.89	65,500.49
投资收益（损失以“-”号填列）		1,000,000.00	200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		38,666.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,653,737.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,066,721.29	-7,299,141.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-387,582.15	7,773,114.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,145,389.15	160,414,613.35
加：营业外收入		4,477,323.59	6,015,350.83
减：营业外支出		767,849.64	1,213,526.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,854,863.10	165,216,437.69
减：所得税费用		40,027,185.01	42,965,477.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,827,678.09	122,250,960.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,827,678.09	122,250,960.24
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		106,728,925.47	121,121,563.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,098,752.62	1,129,396.34
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		108,827,678.09	122,250,960.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		106,728,925.47	121,121,563.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,098,752.62	1,129,396.34
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,804,312,807.32	2,660,456,219.45
减：营业成本		2,549,588,049.20	2,426,474,995.38
税金及附加		4,978,557.73	12,465,434.20
销售费用		14,845,838.64	13,997,237.19
管理费用		49,810,054.63	45,241,393.34
研发费用			
财务费用		14,350,450.78	10,463,488.90
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			65,500.49
投资收益(损失以“—”号填			

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		38,666.74	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-29,923,616.40	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,066,721.29	-3,945,626.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-387,582.15	55,671.32
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		139,400,603.24	147,989,215.91
加：营业外收入		4,443,953.88	5,880,315.44
减：营业外支出		743,558.61	1,057,668.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		143,100,998.51	152,811,862.42
减：所得税费用		38,400,352.59	40,001,507.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		104,700,645.92	112,810,355.23
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		104,700,645.92	112,810,355.23
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		104,700,645.92	112,810,355.23
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：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,654,556,936.32	2,359,804,022.77
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,434,036.35	77,130,055.07
经营活动现金流入小计		2,680,990,972.67	2,436,934,077.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,061,342,507.14	2,107,764,554.87
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		152,744,319.99	128,446,243.45
支付的各项税费		102,747,512.34	124,228,644.92
支付其他与经营活动有关的现金		87,091,138.75	122,006,725.82
经营活动现金流出小计		3,403,925,478.22	2,482,446,169.06
经营活动产生的现金流量净额		-722,934,505.55	-45,512,091.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		600,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,084,020.00	3,884,534.40
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		2,862,048.72	4,035,421.22
投资活动现金流入小计		6,646,068.72	8,119,955.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,054,207.38	27,246,915.29
投资支付的现金		49,800,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		62,854,207.38	27,246,915.29
投资活动产生的现金流量净额		-56,208,138.66	-19,126,959.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		239,882,226.42	18,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	18,500,000.00
取得借款收到的现金		795,485,000.00	289,478,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,035,367,226.42	307,978,500.00
偿还债务支付的现金		217,978,500.00	153,292,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,583,298.85	24,805,183.61
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		14,640,349.35	6,209,753.44
筹资活动现金流出小计		310,202,148.20	184,306,937.05
筹资活动产生的现金流量净额		725,165,078.22	123,671,562.95
<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>		-53,977,565.99	59,032,512.06

加：期初现金及现金等价物余额		733,605,693.52	674,573,181.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>679,628,127.53</b>	<b>733,605,693.52</b>

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,699,294,140.81	2,518,934,996.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,987,330.86	75,650,192.78
经营活动现金流入小计		2,737,281,471.67	2,594,585,189.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,617,266,551.99	2,115,320,372.35
支付给职工及为职工支付的现金		124,945,207.32	103,807,442.79
支付的各项税费		91,707,793.50	117,520,777.43
支付其他与经营活动有关的现金		68,772,230.57	127,781,342.62
经营活动现金流出小计		2,902,691,783.38	2,464,429,935.19
经营活动产生的现金流量净额		-165,410,311.71	130,155,254.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,080,170.00	853,710.40
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		2,553,213.80	2,016,907.95
投资活动现金流入小计		5,633,383.80	2,870,618.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,603,739.88	25,535,563.17
投资支付的现金		49,800,000.00	136,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,403,739.88	162,035,563.17
投资活动产生的现金流量净额		-53,770,356.08	-159,164,944.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		224,882,226.42	
取得借款收到的现金		175,485,000.00	249,478,500.00

收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		400,367,226.42	249,478,500.00
偿还债务支付的现金		217,978,500.00	153,292,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,484,532.35	24,776,872.50
支付其他与筹资活动有关的现金		14,640,349.35	6,209,753.44
筹资活动现金流出小计		244,103,381.70	184,278,625.94
筹资活动产生的现金流量净额		156,263,844.72	65,199,874.06
<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>		-62,916,823.07	36,190,183.60
加：期初现金及现金等价物余额		685,835,590.29	649,645,406.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		622,918,767.22	685,835,590.29

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉



合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	449,100,000.00				57,560,879.18			19,081,632.48	25,294,952.58		226,967,184.37		778,004,648.61	38,299,435.27	816,304,083.88
加: 会计政策变更									70,552.22		-856,089.17		-785,536.95	-4,889.14	-790,426.09
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	449,100,000.00				57,560,879.18			19,081,632.48	25,365,504.80		226,111,095.20		777,219,111.66	38,294,546.13	815,513,657.79
三、本期增减变动金额(减)	49,900,000.00				154,473,735.83			-3,044,339.12	10,470,064.59		96,258,860.88		308,058,322.18	17,098,752.62	325,157,074.80

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										106,728,925.47		106,728,925.47	2,098,752.62	108,827,678.09
(二) 所有者 投入和 减少资 本	49,900,000.00				154,473,735.83							204,373,735.83	15,000,000.00	219,373,735.83
1. 所有 者投入 的普通 股	49,900,000.00				154,473,735.83							204,373,735.83	15,000,000.00	219,373,735.83
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									10,470,064.59	-10,470,064.59				
1. 提取 盈余公									10,470,064.59	-10,470,064.59				

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收															

2019 年年度报告

益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-3,044,339.12					-3,044,339.12		-3,044,339.12
1. 本期提取							43,636,474.23					43,636,474.23		43,636,474.23
2. 本期使用							46,680,813.35					46,680,813.35		46,680,813.35
(六) 其他														
四、本期期末余额	499,000,000.00				212,034,615.01		16,037,293.36	35,835,569.39		322,369,956.08		1,085,277,433.84	55,393,298.75	1,140,670,732.59

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	449,100,000.00				57,560,879.18			20,743,205.60	14,013,917.06		133,454,055.99		674,872,057.83	18,670,038.93	693,542,096.76

2019 年年度报告

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	449,100,000.00			57,560,879.18			20,743,205.60	14,013,917.06		133,454,055.99	674,872,057.83	18,670,038.93	693,542,096.76	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,661,573.12	11,281,035.52		93,513,128.38	103,132,590.78	19,629,396.34	122,761,987.12	
（一）综合收益总额										121,121,563.90	121,121,563.90	1,129,396.34	122,250,960.24	
（二）所有者投入和减少资本												18,500,000.00	18,500,000.00	
1.所有者投入的普通股												18,500,000.00	18,500,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支														

付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配								11,281,035.52		-27,608,435.52		-16,327,400.00								-16,327,400.00
1. 提取盈余公积								11,281,035.52		-11,281,035.52										
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,327,400.00		-16,327,400.00								-16,327,400.00
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受																				

益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-1,661,573.12					-1,661,573.12		-1,661,573.12
1. 本期提取							47,923,461.65					47,923,461.65		47,923,461.65
2. 本期使用							49,585,034.77					49,585,034.77		49,585,034.77
(六) 其他														
四、本期末余额	449,100,000.00				57,560,879.18		19,081,632.48	25,294,952.58		226,967,184.37		778,004,648.61	38,299,435.27	816,304,083.88

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	449,100,000.00				54,791,882.61			19,081,632.48	25,294,952.58	196,004,019.48	744,272,487.15
加：会计政策变更								70,552.22	634,969.94		705,522.16

2019 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,100,000.00			54,791,882.61			19,081,632.48	25,365,504.80	196,638,989.42	744,978,009.31	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,900,000.00			154,473,735.83			-3,044,339.12	10,470,064.59	94,230,581.33	306,030,042.63	
(一)综合收益总额									104,700,645.92	104,700,645.92	
(二)所有者投入和减少 资本	49,900,000.00			154,473,735.83						204,373,735.83	
1.所有者投入的普通股	49,900,000.00			154,473,735.83						204,373,735.83	
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								10,470,064.59	-10,470,064.59		
1.提取盈余公积								10,470,064.59	-10,470,064.59		
2.对所有者(或股东) 的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1.资本公积转增资本(或 股本)											
2.盈余公积转增资本(或 股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额 结转留存收益											
5.其他综合收益结转留 存收益											
6.其他											



2019 年年度报告

(五) 专项储备								-3,044,339.12			-3,044,339.12
1. 本期提取								43,636,474.23			43,636,474.23
2. 本期使用								46,680,813.35			46,680,813.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	499,000,000.00				209,265,618.44			16,037,293.36	35,835,569.39	290,869,570.75	1,051,008,051.94

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	449,100,000.00				54,791,882.61			19,839,557.15	14,013,917.06	110,802,099.77	648,547,456.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,100,000.00				54,791,882.61			19,839,557.15	14,013,917.06	110,802,099.77	648,547,456.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)								-757,924.67	11,281,035.52	85,201,919.71	95,725,030.56
(一) 综合收益总额										112,810,355.23	112,810,355.23
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,281,035.52	-27,608,435.52	-16,327,400.00
1. 提取盈余公积									11,281,035.52	-11,281,035.52	

2. 对所有者（或股东）的分配										-16,327,400.00	-16,327,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-757,924.67			-757,924.67
1. 本期提取								48,825,610.10			48,825,610.10
2. 本期使用								49,583,534.77			49,583,534.77
（六）其他											
四、本期期末余额	449,100,000.00				54,791,882.61			19,081,632.48	25,294,952.58	196,004,019.48	744,272,487.15

法定代表人：彭小毛 主管会计工作负责人：施秀莹 会计机构负责人：张莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽省交通建设股份有限公司是由安徽省交通建设有限责任公司整体变更设立的股份公司，安徽省交通建设有限责任公司（以下简称“交建有限”）系由安徽省公路工程总公司于2004年4月经安徽省省属企业国有资产管理办公室批复（皖资函【2003】65号）改制成立，注册资本为6,486.07万元。

2016年11月14日，交通有限全体股东审议通过《关于安徽省交通建设有限责任公司整体变更为股份有限公司的议案》，决定以2016年9月30日经审计扣除专项储备后的净资产整体变更为股份有限公司，变更后公司股本为44,910.00万元，整体变更后的注册资本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年11月29日出具了会验字【2016】5108号《验资报告》；同时公司名称变更为安徽省交通建设股份有限公司（以下简称“交建股份”）。

2019年10月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省交通建设股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1555号）文件核准，同意交建股份向社会公众公开发行股票人民币普通股4,990万股，并于2019年10月21日在上海证券交易所上市。本次公开发行股票后，公司股本总数由44,910万股增加至49,900万股，公司注册资本由人民币44,910万元变更为人民币49,900万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年10月16日对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了会验字[2019]7676号《验资报告》。

法定代表人：彭小毛

注册资本：49,900万元

注册地址：安徽省合肥市庐阳区濉溪路310号

经营范围：公路、桥梁工程施工,公路养护工程、机场设施施工,道路、桥梁护栏安装,市政公用工程、水利水电工程、隧道工程、港口与航道工程,生态环境治理,工程机械、房屋租赁。（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽交建兴源路面有限公司	兴源路面	100.00	-
2	安徽省路通公路工程检测有限公司	路通检测	100.00	-
3	浙江交通勘察设计有限公司	浙勘院	55.00	-
4	亳州市祥居建设工程有限公司	亳州祥居	79.00	-
5	宿松县振兴基础设施管理有限责任公司	宿松振兴	90.00	-
6	明光市路安公路工程建设有限责任公司	明光路安	100.00	-

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 6、合并财务报表的编制方法（6）”。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 6、合并财务报表的编制方法（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### **B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。



### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### **(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方

应收账款组合 2 应收外部客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 4 应收保证金

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收 BT（PPP）项目工程款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

#### H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法同“以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前”  
以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

#### （1）金融资产的分类

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券



利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于 1000 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### **（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“五、重要会计政策及会计估计 10（10）”

#### **（10）公允价值计量**

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具表述”

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具表述”

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具表述”

### 15. 存货

适用  不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

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。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在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；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）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

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。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具表述

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。



合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，应按照本公司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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见长期资产减值章节

### 21. 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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见长期资产减值章节。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-30	5	9.50-3.17
土地使用权	50	-	2.00

### 22. 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年的单位价值较高的有形资产。

##### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17

机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
电子设备及其他	年限平均法	3-10	3	32.33-9.70

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的

折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：



- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### （3）提供劳务收入确认的具体原则

#### ① 勘察设计、咨询

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司按照合同约定实施设计工作，按照合同约定交付具体设计工作成果时，按照已完成工作量确认提供劳务收入，当期确认的收入=合同金额×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入。

#### ② 检测服务

根据检测项目提供服务时间和成果不同，在取得业主认定的计量单或业主签收正式检测报告时确认收入。

### （4）让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### （5）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。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。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司根据累计已完成的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，具体方法如下：

#### ③ 预计总成本

预计总成本是指公司为建造某项合同预计而发生的相关费用，包括从合同签订开始至合同完成止预计所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

**A. 预计总成本的编制**

与业主签订工程承包合同后，公司根据经业主确认的施工图纸及企业内部施工定额以及各项材料、人工、机械等市场单价，编制预计总成本。

**B. 预计总成本的调整**

在工程实施过程中，如发生设计变更、施工方案变更、材料价格波动等情况时，公司经复核测算并履行相应批准程序后对预计总成本进行相应调整。

**C. 实际发生的合同成本**

公司合同成本包括材料费、人工费、机械使用费、其他直接费用以及分配计入的施工间接费用，公司按照实际发生的成本类别计入合同成本相应明细科目。

**D. 完工进度的确认**

完工进度 = 实际发生的合同成本 / 预计总成本

**④ 合同收入、成本的确认方法**

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入。

当期确认的合同成本 = 预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计确认的合同成本。

**⑤ 预计损失的处理**

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

**(6) BT 项目收入的确认**

① 涉及的 BT 业务同时满足以下条件：

A. 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。

B. 合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。

C. 合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

**② 与 BT 业务相关收入的确认**

建造期间，项目公司对于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。建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

D. 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

E. BT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

**37. 政府补助**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

## (2) 政府补助的计量

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

## (3) 政府补助的会计处理

### ①与资产相关的政府补助

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

### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

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

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**安全生产费用**

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**41. 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)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求对	第一届董事会第十一次会议批准	资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合



企业财务报表格式进行调整。		收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则 37 号——金融工具列报》	第一届董事会第十一次会议批准	详“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具表述”
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。	第一届董事会第十一次会议批准	该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 其他说明

本公司根据财会【2019】6号并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产211,167.08元、递延所得税负债-55,158.38元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-785,536.95元，其中盈余公积为70,552.22元、未分配利润为-856,089.17元；对少数股东权益的影响金额为-4,889.14元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产为-290,332.43元、递延所得税负债为-55,158.38元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为705,522.16元，其中盈余公积为70,552.22元、未分配利润为634,969.94元。

上述会计政策变更经本公司于2019年7月22日召开的第一届董事会第十一次会议批准。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	870,068,684.36	870,068,684.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,400,008,533.36	1,404,457,282.16	4,448,748.80
应收款项融资			
预付款项	5,354,457.26	5,354,457.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	142,298,609.31	140,503,362.10	-1,795,247.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	792,352,488.99	792,352,488.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	137,854,127.23	137,164,856.59	-689,270.64
其他流动资产	9,043,556.95	9,043,556.95	-
流动资产合计	3,356,980,457.46	3,358,944,688.41	1,964,230.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,390,000.00		-2,390,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	560,069,798.27	557,269,449.28	-2,800,348.99
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,169,366.49	2,169,366.49
投资性房地产	104,811,457.70	104,811,457.70	
固定资产	39,851,825.87	39,851,825.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,141,619.80	2,141,619.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	991,284.32	991,284.32	-
递延所得税资产	29,387,590.28	29,598,757.36	211,167.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	739,643,576.24	736,833,760.82	-2,809,815.42
资产总计	4,096,624,033.70	4,095,778,449.23	-845,584.47

<b>流动负债：</b>			
短期借款	197,978,500.00	197,978,500.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	183,199,544.19	183,199,544.19	
应付账款	2,385,548,015.53	2,385,548,015.53	
预收款项	133,204,483.97	133,204,483.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,670,095.18	20,670,095.18	
应交税费	32,752,299.79	32,752,299.79	
其他应付款	170,156,525.54	170,156,525.54	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	116,065,579.62	116,065,579.62	
流动负债合计	3,239,575,043.82	3,239,575,043.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	744,906.00	689,747.62	-55,158.38
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,744,906.00	40,689,747.62	-55,158.38
负债合计	3,280,319,949.82	3,280,264,791.44	-55,158.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	449,100,000.00	449,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	57,560,879.18	57,560,879.18	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	19,081,632.48	19,081,632.48	-
盈余公积	25,294,952.58	25,365,504.80	70,552.22
一般风险准备			
未分配利润	226,967,184.37	226,111,095.20	-856,089.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	778,004,648.61	777,219,111.66	-785,536.95
少数股东权益	38,299,435.27	38,294,546.13	-4,889.14
所有者权益（或股东权益）合计	816,304,083.88	815,513,657.79	-790,426.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,096,624,033.70	4,095,778,449.23	-845,584.47

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	822,266,065.63	822,266,065.63	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,596,165,920.70	1,599,946,559.98	3,780,639.28
应收款项融资			
预付款项	4,726,082.92	4,726,082.92	
其他应收款	210,766,226.41	209,179,091.88	-1,587,134.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货	792,352,488.99	792,352,488.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	137,854,127.23	137,164,856.59	-689,270.64
其他流动资产	729,621.87	729,621.87	
流动资产合计	3,564,860,533.75	3,566,364,767.86	1,504,234.11
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	2,290,000.00		-2,290,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	68,580,878.47	68,237,974.08	-342,904.39
长期股权投资	169,348,399.17	169,348,399.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,069,366.49	2,069,366.49
投资性房地产	104,811,457.70	104,811,457.70	
固定资产	36,174,901.89	36,174,901.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	1,864,250.93	1,864,250.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,660,239.77	24,369,907.34	-290,332.43
其他非流动资产			
非流动资产合计	407,730,127.93	406,876,257.60	-853,870.33
资产总计	3,972,590,661.68	3,973,241,025.46	650,363.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	197,978,500.00	197,978,500.00	
交易性金融负债			
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	183,199,544.19	183,199,544.19	
应付账款	2,387,185,969.28	2,387,185,969.28	
预收款项	132,842,131.97	132,842,131.97	
应付职工薪酬	16,955,373.15	16,955,373.15	
应交税费	29,033,709.94	29,033,709.94	
其他应付款	167,184,692.04	167,184,692.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	113,193,347.96	113,193,347.96	
流动负债合计	3,227,573,268.53	3,227,573,268.53	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	744,906.00	689,747.62	-55,158.38
其他非流动负债			
非流动负债合计	744,906.00	689,747.62	-55,158.38
负债合计	3,228,318,174.53	3,228,263,016.15	-55,158.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	449,100,000.00	449,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	54,791,882.61	54,791,882.61	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	19,081,632.48	19,081,632.48	
盈余公积	25,294,952.58	25,365,504.80	70,552.22
未分配利润	196,004,019.48	196,638,989.42	634,969.94
所有者权益（或股东权益）合计	744,272,487.15	744,978,009.31	705,522.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,972,590,661.68	3,973,241,025.46	650,363.78

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	870,068,684.36	货币资金	摊余成本	870,068,684.36
应收账款	摊余成本	1,400,008,533.36	应收账款	摊余成本	1,404,457,282.16
其他应收款	摊余成本	142,298,609.31	其他应收款	摊余成本	140,503,362.10
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,390,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,169,366.49
长期应收款	摊余成本	560,069,798.27	长期应收款	摊余成本	557,269,449.28
一年内到期的非流动资产	摊余成本	137,854,127.23	一年内到期的非流动资产	摊余成本	137,164,856.59

##### B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	822,266,065.63	货币资金	摊余成本	822,266,065.63
应收账款	摊余成本	1,596,165,920.70	应收账款	摊余成本	1,599,946,559.98
其他应收款	摊余成本	210,766,226.41	其他应收款	摊余成本	209,179,091.88
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,290,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,069,366.49
长期应收款	摊余成本	68,580,878.47	长期应收款	摊余成本	68,237,974.08
一年内到期的非流动资产	摊余成本	137,854,127.23	一年内到期的非流动资产	摊余成本	137,164,856.59

产					
---	--	--	--	--	--

②于 2019 年 1 月 1 日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的 账面价值 (按原金融 工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的 账面价值 (按新金 融工具准则)
----	--	-----	------	--

一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

应收账款 (按原金融工具 准则列示金额)	1,400,008,533.36	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	4,448,748.80	-
应收账款 (按新金融工具 准则列示金额)	-	-	-	1,404,457,282.16
其他应收款 (按原金融工 具准则列示金额)	142,298,609.31	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	-1,795,247.21	-
其他应收款 (按新金融工 具准则列示金额)	-	-	-	140,503,362.10
长期应收款 (按原金融工 具准则列示金额)	560,069,798.27	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	-2,800,348.99	-
长期应收款 (按新金融工 具准则列示金额)	-	-	-	557,269,449.28
一年内到期的非流动资 产 (按原金融工具准则列 示金额)	137,854,127.23	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	-689,270.64	-
一年内到期的非流动资 产 (按新金融工具准则列 示金额)	-	-	-	137,164,856.59

二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产	-	-	-	-
加: 从可供出售金融资产 转入	-	2,390,000.00	-	-
加: 公允价值重新计量	-	-	-220,633.51	-
其他非流动金融资产	-	-	-	2,169,366.49

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	1,596,165,920.70	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	3,780,639.28	-
应收账款（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	1,599,946,559.98
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	210,766,226.41	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-1,587,134.53	-
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	209,179,091.88
长期应收款（按原金融工具准则列示金额）	68,580,878.47	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-342,904.39	-
长期应收款（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	68,237,974.08
一年内到期的非流动资产（按原金融工具准则列示金额）	137,854,127.23	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-689,270.64	-
一年内到期的非流动资产（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	137,164,856.59

新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
加：从可供出售金融资产转入	-	2,290,000.00	-	-
加：公允价值重新计量	-	-	-220,633.51	-
其他非流动金融资产	-	-	-	2,069,366.49

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
------	------------------------------	-----	------	----------------------------



(一)以摊余成本计量的金融资产	-	-	-	-
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	111,190,893.56	-	-4,448,748.80	106,742,144.74
其他应收款减值准备	4,869,598.05	-	1,795,247.21	6,664,845.26
债权投资减值准备	-	-	-	-
长期应收款减值准备 (含一年内到期的非流动资产)	-	-	3,489,619.63	3,489,619.63
(二)以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	-	-
其中：其他权益工具投资减值准备	-	-	-	-
应收款项融资减值准备	-	-	-	-
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-
(三)其他非流动资产减值准备	-	-	-	-

## B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的 减值准备(按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产	-	-	-	-
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	93,769,330.80	-	-3,780,639.28	89,988,691.52
其他应收款减值准备	3,330,970.23	-	1,587,134.53	4,918,104.76
债权投资减值准备	-	-	-	-
长期应收款减值准备 (含一年内到期的非流动资产)	-	-	1,032,175.03	1,032,175.03

(二) 以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	-	-
其中：其他权益工具投资减值准备	-	-	-	-
应收款项融资减值准备	-	-	-	-
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-
(三) 其他非流动资产减值准备	-	-	-	-

#### 42. 其他

适用  不适用

### 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	销售过程或提供应税服务过程中的增值额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	-	-
营业税	-	-
教育费附加	流转税额	3%
地方教育附加	流转税额	2%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本公司勘察设计及试验检测业务为上述文件规定的生产、生活性服务业，自 2019 年 4 月 1 日起享受进项税加计扣除 10% 的优惠政策。

#### 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	387,816.31	174,088.79
银行存款	679,240,311.22	733,431,604.73
其他货币资金	104,300,004.43	136,462,990.84
合计	783,928,131.96	870,068,684.36
其中：存放在境外的 款项总额		

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**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	18,229.48	0
商业承兑票据		
合计	18,229.48	0

**(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

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,218,660,228.61
1 至 2 年	460,555,703.72
2 至 3 年	248,155,705.84
3 年以上	-
3 至 4 年	63,632,628.29
4 至 5 年	15,496,133.85
5 年以上	14,631,089.07
合计	2,021,131,489.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,021,131,489.38	100.00	131,424,130.15	6.50	1,889,707,359.23	1,511,199,426.92	100.00	106,742,144.76	7.36	1,404,457,282.16
其中：										
应收外部客户	2,021,131,489.38	100.00	131,424,130.15	6.50	1,889,707,359.23	1,511,199,426.92	100.00	106,742,144.76	7.36	1,404,457,282.16
合计	2,021,131,489.38	100.00	131,424,130.15	6.50	1,889,707,359.23	1,511,199,426.92	100.00	106,742,144.76	7.36	1,404,457,282.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外部客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收外部客户	2,021,131,489.38	131,424,130.15	6.50
合计	2,021,131,489.38	131,424,130.15	6.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,218,660,228.61	29,613,443.56	2.43
1 至 2 年	460,555,703.72	30,120,343.02	6.54
2 至 3 年	248,155,705.84	29,977,209.26	12.08
3 至 4 年	63,632,628.29	17,568,968.66	27.61
4 至 5 年	15,496,133.85	9,513,076.58	61.39
5 年以上	14,631,089.07	14,631,089.07	100.00
合 计	2,021,131,489.38	131,424,130.15	6.50

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	106,742,144.76	24,681,985.39				131,424,130.15
合计	106,742,144.76	24,681,985.39				131,424,130.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 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

单位：元

单位名称	2019年12月31日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
合肥市重点工程建设管理局	227,017,454.68	11.23	9,413,295.56
合肥经济技术开发区重点工程建设管理局	214,754,818.71	10.63	7,544,084.00
阜阳市颍州区城市建设投资有限责任公司	187,009,934.30	9.25	16,553,217.59
海口海中城建项目管理公司	132,183,837.31	6.54	6,291,166.14
阜阳市重点工程建设管理局	131,947,243.18	6.53	3,206,318.01
合计	892,913,288.18	44.18	43,008,081.30

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、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	5,754,143.63	100.00	5,354,457.26	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	5,754,143.63	100.00	5,354,457.26	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：

## (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

单位：元

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
丽水市光大建设有限公司	896,767.22	15.58
蚌埠海螺水泥有限责任公司	493,498.98	8.58
安徽驭诚建筑工程有限公司	275,229.36	4.78
浙江利化爆破工程股份有限公司	246,278.72	4.28
国网浙江杭州市萧山区供电有限公司	222,219.05	3.86
合计	2,133,993.33	37.08

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	
应收股利	-	
其他应收款	142,809,632.89	140,503,362.10
合计	142,809,632.89	140,503,362.10

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	57,411,206.36
1 至 2 年	40,227,105.88
2 至 3 年	39,463,017.46
3 年以上	
3 至 4 年	9,366,930.79
4 至 5 年	1,497,800.10
5 年以上	1,895,809.77
合计	149,861,870.36

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标、履约保证金及农民工保障金	129,055,890.13	118,628,623.99
其他保证金、押金	8,953,357.16	14,374,285.37
往来款及备用金	2,928,925.35	12,738,607.06
其他	8,923,697.72	1,426,690.94
坏账准备	-7,052,237.47	-6,664,845.26
合计	142,809,632.89	140,503,362.10

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,664,845.26			6,664,845.26
2019年1月1日余额在				

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	387,392.21			387,392.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	7,052,237.47			7,052,237.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,664,845.26	387,392.21				7,052,237.47
合计	6,664,845.26	387,392.21				7,052,237.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
阜南县公共资源交易中心	履约保函金	30,000,000.00	2年以内	20.02	900,000.00
泰富建设工程有限公司	履约保函金	29,200,000.00	3年以内	19.48	876,000.00
高邮市周山镇财政所	履约保函金	6,136,166.60	2-3年	4.09	184,085.00
淮北市人力资源和社会保障局	农民工保障金	5,625,000.00	4年以内	3.75	168,750.00
霍邱县劳动保障监察大队	农民工保障金	5,024,463.00	1年以内	3.35	150,733.89

合计	/	75,985,629.60	/	50.69	2,279,568.89
----	---	---------------	---	-------	--------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

## 9、 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
原材料	23,484,950.35		23,484,950.35	15,506,572.30		15,506,572.30
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	743,724,118.52	2,607,379.32	741,116,739.20	778,386,574.72	1,540,658.03	776,845,916.69
合计	767,209,068.87	2,607,379.32	764,601,689.55	793,893,147.02	1,540,658.03	792,352,488.99

**(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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	1,540,658.03	1,066,721.29				2,607,379.32
合计	1,540,658.03	1,066,721.29				2,607,379.32

**(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	10,314,776,197.31
累计已确认毛利	892,907,637.00
减：预计损失	2,607,379.32
已办理结算的金额	10,463,959,715.79
建造合同形成的已完工未结算资产	741,116,739.20

其他说明

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	43,654,209.57	137,164,856.59
合计	43,654,209.57	137,164,856.59

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**12、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
待抵扣进项税	64,113,534.13	8,019,334.99
预交税费	42,400,734.30	1,024,221.96
预付租金	236,776.98	-
合计	106,751,045.41	9,043,556.95

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、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	970,922,422.03	4,854,612.10	966,067,809.93	560,069,798.27	2,800,348.99	557,269,449.28	
合计	970,922,422.03	4,854,612.10	966,067,809.93	560,069,798.27	2,800,348.99	557,269,449.28	/

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,800,348.99			2,800,348.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,054,263.11			2,054,263.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,854,612.10			4,854,612.10

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 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

**16、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											
小计											
二、联营企业											
浙江奔腾预应力工艺设备有限公司	300,000.00									300,000.00	300,000.00
小计	300,000.00									300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00									300,000.00	300,000.00

**17、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



权益工具投资	51,908,033.23	2,169,366.49
合计	51,908,033.23	2,169,366.49

其他说明：

适用 不适用

## 19、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	113,321,351.61			113,321,351.61
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	113,321,351.61			113,321,351.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,509,893.91			8,509,893.91
2. 本期增加金额	3,588,509.52			3,588,509.52
(1) 计提或摊销	3,588,509.52			3,588,509.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,098,403.43			12,098,403.43
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	101,222,948.18			101,222,948.18
2. 期初账面价值	104,811,457.70			104,811,457.70

### (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

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,818,594.91	39,851,825.87
固定资产清理		
合计	39,818,594.91	39,851,825.87

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	-	45,212,997.70	11,859,889.13	15,930,345.25	73,003,232.08
2. 本期增加金额	6,744,007.85	968,569.24	250,551.72	1,748,337.19	9,711,466.00
(1) 购置	6,744,007.85	968,569.24	250,551.72	1,748,337.19	9,711,466.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	16,534,717.33	1,594,538.62	699,406.24	18,828,662.19
(1) 处置或报废	-	16,534,717.33	1,594,538.62	699,406.24	18,828,662.19
4. 期末余额	6,744,007.85	29,646,849.61	10,515,902.23	16,979,276.20	63,886,035.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	16,448,204.58	7,323,466.62	9,379,735.01	33,151,406.21
2. 本期增加金额	71,186.80	3,485,278.36	975,056.12	1,963,098.51	6,494,619.79
(1) 计提	71,186.80	3,485,278.36	975,056.12	1,963,098.51	6,494,619.79
3. 本期减少金额	-	13,514,530.05	1,409,822.91	654,232.06	15,578,585.02
(1)	-	13,514,530.05	1,409,822.91	654,232.06	15,578,585.02

处置或报废					
4. 期末余额	71,186.80	6,418,952.89	6,888,699.83	10,688,601.46	24,067,440.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,672,821.05	23,227,896.72	3,627,202.40	6,290,674.74	39,818,594.91
2. 期初账面价值	-	28,764,793.12	4,536,422.51	6,550,610.24	39,851,825.87

**(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

**(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

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(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

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□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	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				3,483,955.68	3,483,955.68
2. 本期增加金额				296,042.75	296,042.75
(1) 购置				296,042.75	296,042.75

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				3,779,998.43	3,779,998.43
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,342,335.88	1,342,335.88
2. 本期增加金额				662,912.63	662,912.63
(1) 计提				662,912.63	662,912.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,005,248.51	2,005,248.51
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				1,774,749.92	1,774,749.92
2. 期初账面价值				2,141,619.80	2,141,619.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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

## 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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□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
装修支出	991,284.32	-	495,642.24	-	495,642.08
合计	991,284.32	-	495,642.24	-	495,642.08

## 29、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	2,607,379.32	651,844.83	118,437,267.68	29,555,360.55
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	7,510,000.90	1,877,500.24	173,587.24	43,396.81
信用减值准备	143,550,347.60	35,887,586.89	-	-
合计	153,667,727.82	38,416,931.96	118,610,854.92	29,598,757.36

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产税前扣除递延纳税	4,210,324.69	1,052,581.17	2,979,624.00	744,906.00

其他非流动金融资产公允价值变动	-181,966.76	-45,491.69	-220,633.51	-55,158.38
合计	4,028,357.93	1,007,089.48	2,758,990.49	689,747.62

**(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

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**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
预付购房款	2,475,920.00	
合计	2,475,920.00	

**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		
抵押/保证借款	60,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	95,485,000.00	157,978,500.00
信用借款	49,991,145.46	
合计	205,476,145.46	197,978,500.00

短期借款分类的说明：

抵押房产系用自有房产抵押取得的借款

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用



**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	13,340,000.00	
银行承兑汇票	125,999,861.83	183,199,544.19
合计	139,339,861.83	183,199,544.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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	1,385,970,042.09	1,313,574,014.75
1 至 2 年	675,440,867.03	641,956,277.66
2 至 3 年	177,839,602.33	307,059,080.20
3 年以上	153,068,933.18	122,958,642.92
合计	2,392,319,444.63	2,385,548,015.53

**(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
安徽继远建设工程有限公司	43,878,246.83	未到付款期
安徽航发建设工程有限公司	41,094,054.65	未到付款期
杭州美健建筑劳务有限公司	40,829,064.80	未到付款期
安徽山谷建筑工程有限责任公司	33,070,333.98	未到付款期
安徽得顺建设工程有限公司	24,066,974.39	未到付款期
合计	182,938,674.65	/

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
开工预收款	112,779,235.17	132,842,131.97
预收设计检测费	334,852.01	362,352.00
合计	113,114,087.18	133,204,483.97

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (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	20,670,095.18	145,944,794.39	145,408,650.50	21,206,239.07
二、离职后福利-设定提存计划		6,849,164.52	6,849,164.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,670,095.18	152,793,958.91	152,257,815.02	21,206,239.07

## (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	20,670,095.18	125,767,992.36	125,231,848.47	21,206,239.07
二、职工福利费		13,088,336.83	13,088,336.83	
三、社会保险费		3,556,743.89	3,556,743.89	
其中：医疗保险费		3,294,742.21	3,294,742.21	
工伤保险费		257,179.23	257,179.23	
生育保险费		4,822.45	4,822.45	
四、住房公积金		2,164,482.77	2,164,482.77	
五、工会经费和职工教育经费		1,367,238.54	1,367,238.54	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,670,095.18	145,944,794.39	145,408,650.50	21,206,239.07

## (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		6,691,126.19	6,691,126.19	
2、失业保险费		158,038.33	158,038.33	
3、企业年金缴费				
合计		6,849,164.52	6,849,164.52	

其他说明：

适用 不适用**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	3,285,614.99	17,106,562.21
消费税		
营业税		
企业所得税	13,237,331.58	10,952,722.60
个人所得税	489,482.10	1,088,792.22
城市维护建设税	147,530.93	1,904,575.53
其他	200,554.80	146,282.19
教育费附加	64,493.76	962,683.28
地方教育附加费	42,995.86	590,681.76
合计	17,468,004.02	32,752,299.79

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	142,544,125.09	170,156,525.54
合计	142,544,125.09	170,156,525.54

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(1). 分类列示

适用 不适用**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
应付供应商代垫款	60,727,759.55	99,637,348.39
保证金	65,566,279.49	59,897,957.61
安全风险金	8,406,809.93	7,587,512.00
其他	7,843,276.12	3,033,707.54

合计	142,544,125.09	170,156,525.54
----	----------------	----------------

**(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
海南巨友路桥工程有限公司	12,312,815.80	未结算
安徽正丰建设有限公司	8,904,007.30	未结算
杭州美健建筑劳务有限公司	8,575,213.67	未结算
安徽继远建设工程有限公司	4,499,122.58	未结算
中铁四局集团第一工程有限公司	3,715,998.00	未结算
合计	38,007,157.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、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		
应交税费——待转销项税额 贷方余额重分类	146,190,439.81	116,065,579.62
合计	146,190,439.81	116,065,579.62

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

**43、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	620,068,902.77	40,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	620,068,902.77	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

系 PPP 项目公司项目经营期下享有的政府付费产生的应收账款提供质押担保，并由本公司为该 PPP 项目子公司提供担保

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率区间：4.9%—6.37%

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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

##### (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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、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	449,100,000.00	49,900,000.00				49,900,000.00	499,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省交通建设股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2019]1555号”批复核准，同意本公司向社会公众公开发行股票人民币普通股4,990万股，公司股本总额从44,910万股变更为49,900万股，每股面值1.00元，每股发行价格5.14元，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了【[2019]7676号《验资报告》验证。

## 52、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

## 53、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）	57,560,879.18	154,473,735.83	-	212,034,615.01
其他资本公积	-	-	-	-
合计	57,560,879.18	154,473,735.83	-	212,034,615.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年度资本公积增加154,473,735.83元，系公司首次向社会公开发行人民币普通股，募集资金金额超出增加的注册资本部分的金额计入资本公积所致。

**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、 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	19,081,632.48	43,636,474.23	46,680,813.35	16,037,293.36
合计	19,081,632.48	43,636,474.23	46,680,813.35	16,037,293.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额为本期计提数额，本期减少额为本期使用安全经费数额

**57、 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	25,365,504.80	10,470,064.59	-	35,835,569.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,365,504.80	10,470,064.59	-	35,835,569.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

**58、 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	226,967,184.37	133,454,055.99
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-856,089.17	-
调整后期初未分配利润	226,111,095.20	133,454,055.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,728,925.47	121,121,563.90
减：提取法定盈余公积	10,470,064.59	11,281,035.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,327,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	322,369,956.08	226,967,184.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-856,089.17 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,839,502,942.68	2,565,264,348.45	2,701,029,338.55	2,454,477,210.53
其他业务	12,373,729.02	3,588,509.52	21,353,521.15	7,303,319.56
合计	2,851,876,671.70	2,568,852,857.97	2,722,382,859.70	2,461,780,530.09

其他说明：

见第四节经营情况讨论与分析二、报告期内主要经营情况（一）主营业务分析 2、收入和成本分析

## 60、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	1,186,098.06	6,066,840.85
教育费附加	489,418.95	2,641,389.30
资源税		
房产税	233,961.69	99,372.98
土地使用税		
车船使用税		
印花税	1,292,283.68	1,478,407.16
地方教育附加费	393,741.21	1,748,959.04
水利基金	1,091,386.61	813,861.81
残疾人保障金	513,815.91	324,763.58
其他	362,407.21	254,639.21
合计	5,563,113.32	13,428,233.93

## 61、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	9,656,355.57	8,916,975.57
办公差旅费	1,873,717.88	1,870,708.01
招待费	2,280,722.45	1,862,769.87
投标费及其他	2,514,904.79	2,455,160.76
合计	16,325,700.69	15,105,614.21

其他说明：



销售费用发生额为 16,325,700.69 元,较上年同期增长了 8.08%,主要系加大市场拓展力度所致。

## 62、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	43,439,999.29	35,102,156.16
业务招待费	5,474,183.20	5,480,111.28
办公差旅费	7,604,897.86	6,587,819.49
租赁费	3,039,082.24	3,786,266.41
折旧及摊销费	1,677,781.04	3,896,765.36
通讯费	801,441.99	1,024,379.24
中介机构费	2,149,957.53	2,895,944.68
其他	8,961,716.36	5,120,914.65
合计	73,149,059.51	63,894,357.27

其他说明：

管理费用发生额为 73,149,059.51 元,较上年同期增长了 14.48%,主要系公司整体薪酬水平提高所致。

## 63、研发费用

□适用 √不适用

## 64、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	37,652,201.62	8,477,783.61
利息收入	-27,230,525.14	-4,035,421.22
银行手续费	2,254,698.93	1,837,434.74
担保费	3,191,223.89	2,219,187.41
合计	15,867,599.30	8,498,984.54

其他说明：

财务费用发生额为 15,867,599.30 元,较上年同期增长了 86.70%,主要系融资规模扩大所致。

## 65、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
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	96,422.89	65,500.49
合计	96,422.89	65,500.49

其他说明：

本期发生额系个人所得税返还以及进项税加计扣除收益

## 66、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		
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		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		200,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	600,000.00	
处置其他非流动金融资产得的投资收益	400,000.00	
合计	1,000,000.00	200,000.00

其他说明：

本期发生额系取得的参股公司分红以及处置收益

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	38,666.74	

合计	38,666.74
----	-----------

其他说明：

系投资金融资产的公允价值变动收益

### 69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-387,392.21	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-1,584,360.35	
应收账款坏账损失	-24,681,985.39	
合计	-26,653,737.95	

### 70、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		-7,299,141.39
二、存货跌价损失	-1,066,721.29	
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	-1,066,721.29	-7,299,141.39

### 71、资产处置收益

√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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-387,582.15	7,773,114.59
合计	-387,582.15	7,773,114.59

### 72、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			
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	1,328,346.00	4,393,036.10	1,328,346.00
其他	3,148,977.59	1,622,314.73	3,148,977.59
合计	4,477,323.59	6,015,350.83	4,477,323.59

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
拟上市企业奖励	1,000,000.00	3,800,000.00	与收益相关
产业扶持奖励	180,000.00	275,120.10	与收益相关
稳岗补贴	148,346.00	317,916.00	与收益相关
合计	1,328,346.00	4,393,036.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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			
其中：固定资产处置损失			
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			
其他	678,409.00	811,541.54	678,409.00
非流动资产毁损报废损失	89,440.64	401,984.95	89,440.64

合计	767,849.64	1,213,526.49	767,849.64
----	------------	--------------	------------

**74、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	48,528,017.75	42,025,634.99
递延所得税费用	-8,500,832.74	939,842.46
合计	40,027,185.01	42,965,477.45

**(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	148,854,863.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,213,715.77
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-150,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,017,425.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
其他	-53,956.38
所得税费用	40,027,185.01

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、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
政府补助	1,328,346.00	4,393,036.10
租赁收入	2,232,677.96	3,794,746.98
投标、履约保证金	-	68,773,375.93
保函及其他保证金	17,602,419.11	-
往来款及其他	5,270,593.28	168,896.06
合计	26,434,036.35	77,130,055.07

## (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、履约保证金	7,663,981.26	-
保函及其他保证金		20,805,058.96
备用金及往来款	41,884,620.35	67,522,274.58
管理费用	28,031,279.18	24,663,145.18
销售费用	6,267,017.86	6,188,638.64
财务费用	2,254,698.93	1,837,434.74
其他	989,541.17	990,173.72
合计	87,091,138.75	122,006,725.82

## (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	2,862,048.72	4,035,421.22
合计	2,862,048.72	4,035,421.22

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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
担保费及其他	14,640,349.35	6,209,753.44
合计	14,640,349.35	6,209,753.44

## 77. 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	108,827,678.09	122,250,960.24
加：资产减值准备	27,720,459.24	7,299,141.39

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,083,129.31	9,949,858.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	662,912.63	525,259.33
长期待摊费用摊销	495,642.24	837,552.84
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)	387,582.15	-7,773,114.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-143,917.83	401,984.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-38,666.74	-
财务费用(收益以“-”号填列)	37,981,376.79	6,661,549.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,000,000.00	-200,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,818,174.60	194,936.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	317,341.86	744,906.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,684,078.15	-107,118,174.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-891,955,128.31	-407,450,856.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,094,479.41	329,825,477.51
其他	-3,044,339.12	-1,661,573.12
经营活动产生的现金流量净额	-722,934,505.55	-45,512,091.22
<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	679,628,127.53	733,605,693.52
减: 现金的期初余额	733,605,693.52	674,573,181.46
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	-53,977,565.99	59,032,512.06

## (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	679,628,127.53	733,605,693.52
其中: 库存现金	387,816.31	174,088.79
可随时用于支付的银行存款	679,240,311.22	733,431,604.73

可随时用于支付的其他货币资金		
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	679,628,127.53	733,605,693.52
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

#### 78、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

#### 79、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	104,300,004.43	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
长期应收款	914,943,773.96	质押
投资性房地产	101,222,948.18	抵押
合计	1,120,466,726.57	/

其他说明：

主要是银行承兑汇票保证金及抵押及质押资产

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、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
拟上市企业奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
产业扶持奖励	180,000.00	营业外收入	180,000.00
稳岗补贴	148,346.00	营业外收入	148,346.00

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用**83、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

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	
明光市路安公路工程 建设有限责任公司	安徽滁州	安徽滁州	基础设施 建设	100.00	-	新设

**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	
兴源路面	合肥市	合肥市	工程施工	100.00	-	设立
路通检测	合肥市	合肥市	工程检测	100.00	-	设立
浙勘院	杭州市	杭州市	勘察设计、技术咨询	55.00	-	非同一控制下合并
亳州祥居	亳州市	亳州市	基础设施建设	79.00	-	设立
宿松振兴	安庆市	安庆市	基础设施建设	90.00	-	设立
明光路安	滁州市	滁州市	基础设施建设	100	-	设立

## (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
浙勘院	45.00%	2,803,772.88	-	22,807,542.24
亳州祥居	21.00%	-705,020.26	-	30,585,756.51
宿松振兴	10.00%	-	-	2,000,000.00

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:万元 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
浙勘院	7,462.32	345.61	7,807.93	3,168.21		3,168.21	6,958.33	516.37	7,474.70	3,499.59		3,499.59
亳州祥居	8,043.94	67,278.01	75,321.95	10,844.61	49,984.28	60,828.89	1,462.77	41,877.83	43,340.60	25,854.79	4,000.00	29,854.79
宿松振兴	499.12	24,735.26	25,234.38	11,559.66	12,022.61	23,582.27	1,797.35	7,275.43	9,072.78	7,057.10		7,057.10

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
浙勘院	3,977.44	623.06	623.06	1,497.14	5,441.95	254.83	254.83	-204.23
亳州祥居		-335.72	-335.72	-43,752.78		15.68	15.68	-16,916.21
宿松振兴		-336.28	-336.28	-13,222.02		-14.19	-14.19	-288.02

**(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

**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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于国有上市银行以及拥有较高信用等级的其他商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(1) 信用风险显著增加判断标准**

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即

可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的43.50%（比较期：44.18%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的50.69%（比较期：52.03%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019 年 12 月 31 日（万元）				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	20,547.61	-	-	-	20,547.61
应付票据	13,933.99	-	-	-	13,933.99
应付账款	239,231.94	-	-	-	239,231.94
其他应付款	14,254.41	-	-	-	14,254.41
长期借款	-	-	-	62,006.89	62,006.89
合计	287,967.95	-	-	62,006.89	349,974.84

（续上表）

项目名称	2018 年 12 月 31 日（万元）				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	19,797.85	-	-	-	19,797.85
应付票据	18,319.95	-	-	-	18,319.95
应付账款	238,554.80	-	-	-	238,554.80
其他应付款	17,015.65	-	-	-	17,015.65
长期借款	-	-	-	62,006.89	62,006.89
合计	293,688.25	-	-	62,006.89	349,974.84

### 3. 市场风险

#### （1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。截止 2019 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1%，本公司当年的净利润就会下降或增加 815.49 万元。

## 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）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（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			51,908,033.23	51,908,033.23
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）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				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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



**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

对于非上市的股权投资，若近期内被投资单位存在引入外部投资者的行为，则以近期交易价格作为该股权投资的公允价值。若被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，则以所占净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量

**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：万元 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 (%)
祥源控股	浙江绍兴	实业投资	90,000.00	54.97	54.97

本企业最终控制方是俞发祥

**2、本企业的子公司情况**适用 不适用

第十一节财务报告三、公司基本情况 2、合并财务报表范围

**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

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

其他说明

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
---------	-------------

绍兴世合投资咨询有限公司	其他
齐云山投资集团有限公司	母公司的控股子公司
黄山市齐云山水上游乐管理有限公司	母公司的控股子公司
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
黄山市齐云博明置业有限公司	母公司的控股子公司
齐云山旅游股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽齐云山旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
休宁县齐云山自来水有限公司	母公司的控股子公司
祥源丹霞旅游投资（广东）有限公司	母公司的全资子公司
青岛祥源旅游发展有限公司	母公司的全资子公司
青岛流清文化旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
祥源旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
黄山市祥源云谷酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
祥源酒店管理有限公司	其他
安徽祥晟生态农业发展有限公司	母公司的控股子公司
黄山市祥源国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
安徽祥源旅游产业研究院有限公司	母公司的控股子公司
安徽祥源自由家度假营地旅游管理有限公司	母公司的控股子公司
安徽山市商业运营管理有限公司	其他
黄山市为众投资管理中心（有限合伙）	其他
安徽祥源华谊兄弟旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
合肥圣佑投资管理有限公司	母公司的控股子公司
安徽祥富瑞酒店管理有限公司	其他
黄山市自由家营地景区管理有限公司	母公司的控股子公司
重庆牧屋绿色产业发展有限公司	母公司的控股子公司
安徽齐云山山市文化发展有限责任公司	其他
滁州山市文化发展有限公司	母公司的控股子公司
安徽场景商业运营管理有限公司	其他
合肥市山市甄选文化发展有限公司	其他
祥源房地产集团有限公司	母公司的控股子公司
合肥汇博房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
六安祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
祥源建设有限责任公司	母公司的控股子公司
祥源物业服务有限公司	母公司的控股子公司
合肥蜀西祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市祥源绿信置业有限公司	母公司的控股子公司
六安市西都百货经营管理有限公司	母公司的控股子公司
五河祥源投资开发有限公司	母公司的控股子公司
十堰祥源太极湖房地产有限公司	母公司的控股子公司
安徽祥源文化旅游城投资有限公司	母公司的控股子公司
祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	母公司的控股子公司
安徽天路公路服务有限公司	母公司的控股子公司
安徽北城祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
安徽新祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
合肥祥源商业资产经营管理有限公司	母公司的控股子公司
湖北善水街商业管理有限公司	母公司的控股子公司
阜阳祥源颍淮水上游乐有限公司	母公司的控股子公司
祥源颍淮旅游开发股份有限公司	母公司的控股子公司

合肥金嘉木投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
祥源茶业股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽省祁门县祁红茶业有限公司	母公司的控股子公司
合肥易茶客电子商务有限公司	母公司的控股子公司
合肥祥源茶会商贸有限公司	母公司的控股子公司
北京天地祥源茶文化传播有限公司	母公司的控股子公司
西双版纳祥源易武茶业有限公司	母公司的控股子公司
黄山市启建投资管理中心（有限合伙）	其他
湖北武当祥源旅游发展投资有限公司	母公司的全资子公司
湖北祥源八仙观茶业有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
湖北郟阳岛度假区开发有限公司	母公司的控股子公司
湖北中祥置业有限公司	母公司的控股子公司
海南祥源旅游发展有限公司	母公司的全资子公司
三亚祥源旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
黄山市行远投资管理中心（有限合伙）	其他
祥源颍淮生态文化旅游区开发有限公司	母公司的控股子公司
黄山市祺顺投资中心（有限合伙）	其他
合肥徽银祥源旅游产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
安徽祥源花世界旅游文化投资有限公司	其他
悉源景观规划设计（上海）有限公司	母公司的控股子公司
安徽祥融园林有限公司	母公司的全资子公司
安徽欧力电器有限公司	母公司的全资子公司
合肥庐阳旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
太姥山祥源旅游发展有限公司	母公司的全资子公司
福鼎市太姥山旅游交通服务有限公司	母公司的控股子公司
嵊州市祥源房产开发有限公司	母公司的控股子公司
安徽誉华投资管理有限公司	母公司的控股子公司
凤凰古城文化旅游投资股份有限公司	母公司的控股子公司
湖南天下凤凰文化旅游投资有限公司	母公司的控股子公司
湘西烟雨凤凰旅游演艺有限公司	母公司的控股子公司
黄龙洞投资股份有限公司	母公司的控股子公司
湘潭山市晴岚文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
湘西砚咖啡餐饮管理有限公司	母公司的控股子公司
凤凰古城景区旅游管理服务服务有限公司	母公司的控股子公司
蚌埠福安建材有限公司	母公司的控股子公司
浙江祥源实业有限公司	母公司的全资子公司
浙江祥源文化股份有限公司	母公司的控股子公司
万宁祥源新潭湾旅游投资开发有限公司	母公司的控股子公司
合肥中居拱辰企业管理有限公司	母公司的控股子公司
巢湖市祥辰辉企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
巢湖市源满欣企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
祥源凤凰旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
凤凰古城旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
杭州小岛网络科技有限公司	母公司的全资子公司
安徽祥源公园城开发有限公司	母公司的控股子公司
祁门县祥源小镇旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
青岛祥源湾房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
张家界祥源旅游发展有限责任公司	母公司的控股子公司

福鼎市崙山岛旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
祥源汽车文化有限责任公司	母公司的控股子公司
长兴万钰投资合伙企业（有限合伙）	其他
长兴万捷投资合伙企业（有限合伙）	其他
长兴万缘投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州诺恒辉投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州哲安通投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州丰汇铭投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州百易威投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州麒泓睿投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海桑尔酒店管理有限公司	其他
滁州祥源旅游发展有限公司	母公司的全资子公司
祥源海外控股有限公司	母公司的全资子公司
福鼎太姥山祥源国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
黄山市太素苑酒店有限责任公司	母公司的控股子公司
广东丹霞山博士生态园实业有限公司	母公司的控股子公司
仁化县水上丹霞旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
上海源堃祥实业有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市祥源茂瑞企业管理合伙企业（有限合伙）及其担任执行事务合伙人的有限合伙企业	其他
祥源花世界旅游景区开发有限公司	母公司的全资子公司
东莞市景星凤凰旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
滁州祥源商业运营管理有限公司	母公司的控股子公司
张家界祥凤文化旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
阜南县城北祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
广东祥源旅游发展有限公司	母公司的全资子公司
安徽星球花园旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
张家界市祥源旅游管理有限公司	母公司的控股子公司
三亚洋海船务实业有限公司	母公司的控股子公司
岳阳市祥源和建房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司
宁波祥源旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
阜阳文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽源海文化旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
阜阳城南祥源开发有限公司	母公司的控股子公司
济南祥源置业有限公司	母公司的控股子公司
杭州祥源寰熙企业管理咨询有限责任公司	母公司的控股子公司
岳阳祥源实业有限公司	母公司的控股子公司
北京迈途国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
上海源途远旅游文化有限公司	母公司的控股子公司
上海万锦置业发展有限公司	母公司的控股子公司
安徽新欧力电器有限公司	母公司的控股子公司
五河祥源星河建设有限公司	母公司的控股子公司
浙江祥通吉商贸有限公司	母公司的控股子公司
祥源乐园有限公司	母公司的控股子公司
合肥岗上祥源文化旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
祥源梅溪湖文化旅游发展有限公司	母公司的控股子公司
湖南永润园林有限公司	母公司的控股子公司
阜阳源海文化旅游开发有限公司	母公司的控股子公司

阜阳尧泰海洋公园文旅有限公司	母公司的控股子公司
昆明祥源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海祥瑞房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
杭州萧山君夏企业管理咨询有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽祥源旅游管理有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
祥源茶业股份有限公司	茶叶	1,450,524.00	988,719.00
祥源物业服务有限公司	物业管理费、电费、 停车费	710,839.94	632,323.16
合肥汇博房地产开发有限公司	餐费	376,470.00	504,213.00
其他关联方	零星采购	73,643.47	90,264.71

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

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

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
合肥汇博房地产开发有限公司	办公楼	1,809,628.57	1,729,142.86
安徽天路公路服务有限公司	办公楼	228,571.42	228,571.42
安徽欧力电器有限公司	办公楼	116,640.00	

关联租赁情况说明

适用  不适用

①2015年7月，公司与合肥汇博房地产开发有限公司签订房屋租赁合同，合肥汇博房地产开发有限公司将位于祥源广场A座19-20层共3026平方米办公楼租赁给本公司，租赁期自2015年7月1日至2019年6月30日，年租金1,815,600.00元（含税）；该合同到期后续签至2020年6

月 30 日，年租金 1,997,160.00 元（含税）。公司 2019 年度确认租赁费 1,809,628.57 元，2018 年度确认租赁费 1,729,142.86 元。

②2014 年 10 月，本公司子公司路通检测与安徽天路公路服务有限公司签订房屋租赁合同，安徽天路公路服务有限公司将其位于合肥市庐阳区界首路 12 号四层办公楼租赁给路通检测，租赁期自 2014 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日，2019 年度确认租赁费 228,571.42 元，2018 年度确认租赁费 228,571.42 元。

③2019 年 9 月，公司子公司兴源路面与安徽欧力电器有限公司签订房屋租赁合同，安徽欧力电器有限公司将其位于合肥新站工业园欧力产业园办公楼租赁给兴源路面，租赁期自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日，2019 年度确认租赁费 116,640.00 元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

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
祥源控股	500,000,000.00	2019-1-30	2020-1-28	否
祥源控股	350,000,000.00	2019-2-15	2020-2-15	否
祥源控股 俞发祥	200,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
祥源控股 欧力电器 俞发祥	80,000,000.00	2019-7-24	2020-7-23	否
祥源控股 俞发祥	20,000,000.00	2018-11-7	2019-11-7	否
祥源控股 俞发祥	120,000,000.00	2019-7-15	2020-7-9	否
祥源控股	300,000,000.00	2018-7-23	2021-7-23	否
祥源控股 俞发祥 合肥汇博房地产开发有限公司 安徽北城祥源房地产开发有限公司	10,000,000.00	2019-6-26	2020-6-26	否
祥源控股 俞发祥 合肥汇博房地产开发有限公司 安徽北城祥源房地产开发有限公司	10,000,000.00	2019-6-26	2020-6-26	否
祥源控股	200,000,000.00	2019-7-17	2020-7-16	否
祥源控股	213,000,000.00	2019-11-6	2020-11-6	否

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

#### (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	578.72	385.03

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**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
预付款项	祥源物业服务 有限公司	122,372.87	-	122,372.87	-

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**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

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司未决诉讼或仲裁形成的或有事项如下：

序号	原告	被告	案件简要情况
----	----	----	--------

1	袁善续	赣州高速公路有限责任公司、江西道成建设工程有限公司、本公司	原告以江西道成建设工程有限公司欠付其工程款为由诉至江西省兴国县人民法院，要求江西道成建设工程有限公司支付其工程款 300644 元及利息 144309.12 元，同时将本公司作为共同被告，要求承担连带责任。一审判决江西道成承担付款责任，安徽交建承担连带付款责任。二审已立案，尚未收到开庭传票。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已根据工程进度计入项目成本。
2	刘卫东	赣州高速公路有限责任公司、江西道成建设工程有限公司、本公司	原告以江西道成建设工程有限公司欠付其工程款为由诉至江西省兴国县人民法院，要求江西道成建设工程有限公司支付其工程款 663606.39 元及利息 318531.12 元，同时将本公司作为共同被告，要求承担连带责任。一审判决付款条件未成就，驳回原告诉讼请求。原告已上诉，尚未收到二审法院立案及开庭信息。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已根据工程进度计入项目成本。
3	谢斌	赣州高速公路有限责任公司、江西道成建设工程有限公司、本公司	原告以江西道成建设工程有限公司欠付其工程款为由诉至江西省兴国县人民法院，要求江西道成建设工程有限公司支付其工程款 1302764.55 元及利息，同时将本公司作为共同被告，要求承担连带责任。一审判决江西道成建设工程有限公司承担付款责任，安徽交建承担连带付款责任。二审已立案，尚未收到开庭传票。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已根据工程进度计入项目成本。

## (2) 为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
亳州祥居	长期借款	60,000.00	2018-12-6 至 2033-12-6	/
宿松振兴	长期借款	25,120.00	2018-12-18 至 2020-11-20	/

## (3) 其他

于 2019 年 12 月 31 日，本公司开立保函未结清余额人民币 35,049.76 万元。

## (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

单位：元 币种：人民币



拟分配的利润或股利	49,900,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

### 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

新型冠状病毒肺炎疫情的影响

2020年1月以来新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠肺炎疫情”）在全国范围内爆发，政府采取了各项措施推进疫情防控，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，在做好疫情防控工作的基础上，有序地安排复工。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

## 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

公司主营公路、市政基础设施建设业务，公路、市政基础设施建设收入占营业收入比重为 97.91%，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

**(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

2019年12月，本公司因建设工程施工合同纠纷起诉中国水利水电第十四工程局有限公司及其他相关方支付工程欠款17,393,677.07元、损失赔偿7,479,379.60元及利息1,657,251.65元，并要求其他相关方承担连带清偿责任。

目前昭通市中级人民法院已立案受理（案号2019云06民初157号），并保全冻结中国水利水电第十四工程局有限公司名下现金26,530,308.30元。根据北京金诚同达（合肥）律师事务所出具的法律意见书，中国水利水电第十四工程局有限公司应向本公司支付工程款，并承担违约责任赔偿因此给本公司带来的经济损失。截止2019年12月31日，本公司应收账款余额为17,393,677.07元，本公司判断不需要单独计提坏账准备。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,346,643,734.62
1至2年	438,373,157.09
2至3年	240,355,421.15
3年以上	
3至4年	51,156,328.75
4至5年	12,451,391.15
5年以上	11,597,377.87
合计	2,100,577,410.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,100,577,410.63	100	120,208,663.47	5.72	1,980,368,747.16	1,689,935,251.5	100	89,988,691.52	5.32	1,599,946,559.98
其中：										
应收合并范围内关联方	147,525,427.28	7.02			147,525,427.28	269,680,344.22	15.96			269,680,344.22
应收外部客户	1,953,051,983.35	92.98	120,208,663.47	6.15	1,832,843,319.88	1,420,254,907.28	84.04	89,988,691.52	6.34	1,330,266,215.76
合计	2,100,577,410.63	100	120,208,663.47	5.72	1,980,368,747.16	1,689,935,251.5	100	89,988,691.52	5.32	1,599,946,559.98

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外部客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,199,118,307.34	29,138,574.87	2.43
1 至 2 年	438,373,157.09	28,669,604.47	6.54
2 至 3 年	240,355,421.15	29,034,934.87	12.08
3 至 4 年	51,156,328.75	14,124,262.36	27.61
4 至 5 年	12,451,391.15	7,643,909.03	61.39
5 年以上	11,597,377.87	11,597,377.87	100.00
合计	1,953,051,983.35	120,208,663.47	6.15

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	89,988,691.52	30,219,971.95				120,208,663.47
合计	89,988,691.52	30,219,971.95				120,208,663.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥市重点工程建设管理局	227,017,454.68	10.81	10,283,863.64

合肥经济技术开发区重点工程建设管理局	214,754,818.71	10.22	8,285,384.51
阜阳市颍州区城市建设投资有限责任公司	187,009,934.30	8.90	17,920,586.29
海口海中城建项目管理公司	132,183,837.31	6.29	6,873,353.35
阜阳市重点工程建设管理局	131,947,243.18	6.28	3,562,575.57
合计	892,913,288.18	42.50	46,925,763.36

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(7). 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****项目列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	189,244,503.83	209,179,091.88
合计	189,244,503.83	209,179,091.88

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(4). 应收股利**□适用  不适用**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	110,430,727.11
1 至 2 年	35,695,553.62
2 至 3 年	38,627,567.96
3 年以上	-
3 至 4 年	8,060,455.00
4 至 5 年	812,042.03
5 年以上	795,809.77
合计	194,422,155.49

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	58,971,108.51	83,029,853.47
投标、履约保证金及农民工保障金	119,342,395.13	111,691,534.99
其他保证金、押金	8,953,357.16	14,125,212.97
往来款及备用金	2,928,925.35	4,149,560.63
其他	4,226,369.34	1,101,034.58
合计	194,422,155.49	214,097,196.64

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,918,104.76			4,918,104.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提	259,546.90			259,546.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,177,651.66			5,177,651.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,918,104.76	259,546.90				5,177,651.66
合计	4,918,104.76	259,546.90				5,177,651.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
阜南县公共资源交易中心	履约保函金	30,000,000.00	2年以内	15.43	900,000.00
泰富建设工程有限公司	履约保函金	29,200,000.00	3年以内	15.02	876,000.00
高邮市周山镇财政所	履约保函金	6,136,166.60	2-3年	3.16	184,085.00
淮北市人力资源和社会保障局	农民工保障金	5,625,000.00	4年以内	2.89	168,750.00
霍邱县劳动保障监察大队	农民工保障金	5,024,463.00	1年以内	2.58	150,733.89
合计	——	75,985,629.60	——	39.08	2,279,568.89

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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	169,348,399.17	-	169,348,399.17	169,348,399.17	-	169,348,399.17
对联营、合营企业投资						
合计	169,348,399.17	-	169,348,399.17	169,348,399.17	-	169,348,399.17

## (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
兴源路面	15,260,000.00			15,260,000.00		
浙勘院	15,588,399.17			15,588,399.17		
路通检测	2,000,000.00			2,000,000.00		
亳州祥居	118,500,000.00			118,500,000.00		
宿松振兴	18,000,000.00			18,000,000.00		
合计	169,348,399.17			169,348,399.17		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,791,939,078.30	2,545,999,539.68	2,641,726,771.81	2,420,332,642.94
其他业务	12,373,729.02	3,588,509.52	18,729,447.64	6,142,352.44
合计	2,804,312,807.32	2,549,588,049.20	2,660,456,219.45	2,426,474,995.38

## 5、投资收益

适用 不适用



## 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	-243,664.32	
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）	1,328,346.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	438,666.74	
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	2,237,210.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	696,422.89	

所得税影响额	-1,267,778.69	
少数股东权益影响额	-290,381.11	
合计	2,898,821.63	

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	12.34	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.23	0.23

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：  
董事会批准报送日期：2020 年 4 月 26 日



## 修订信息

适用 不适用