

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 四川成渝高速公路股份有限公司

## Sichuan Expressway Company Limited\*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份編號：00107)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列四川成渝高速公路股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站發佈的《四川成渝高速公路股份有限公司2019年半年度報告》、《四川成渝高速公路股份有限公司2019年半年度報告摘要》，僅供參閱。

承董事會命  
四川成渝高速公路股份有限公司  
張永年  
公司秘書

中國•四川省•成都市  
二零一九年八月二十九日

於本公告之日，董事會成員包括：執行董事周黎明先生(董事長)、甘勇義先生(副董事長)、羅茂泉先生及賀竹磬先生，非執行董事倪士林先生(副董事長)、唐勇先生、黃斌先生及王栓銘先生，獨立非執行董事孫會璧先生、郭元晞先生、余海宗先生及劉莉娜女士。

\* 僅供識別

公司代码：601107

公司简称：四川成渝

债券代码：136493

债券简称：16 成渝 01

# 四川成渝高速公路股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周黎明、主管会计工作负责人郭人荣及会计机构负责人（会计主管人员）魏旭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会决议不派发截至2019年6月30日止6个月的中期股息，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，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

本公司已在本报告中详细描述可能存在的政策风险、市场风险、财务风险及管理风险等，有关详情请参见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、其它披露事项（二）可能面对的风险”部分。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节	公司债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	55
第十一节	备查文件目录.....	219

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
成渝高速	指	成渝（成都-重庆）高速公路（四川段）
成雅高速	指	四川成雅（成都-雅安）高速公路
成乐高速	指	四川成乐（成都-乐山）高速公路
城北出口高速	指	成都城北出口高速
机场高速	指	成都机场高速公路
成仁高速	指	成自泸赤（成都-自贡-泸州-赤水）高速公路成都-眉山（仁寿）段
遂广高速	指	四川遂广（遂宁-广安）高速公路
遂西高速	指	四川遂西（遂宁-西充）高速公路
成渝分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成渝分公司
成雅分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司
成仁分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司
成乐公司	指	四川成乐高速公路有限责任公司
成乐运营分公司	指	四川成乐高速公路有限责任公司运营管理分公司
遂广遂西公司	指	四川遂广遂西高速公路有限责任公司
蜀南公司	指	四川蜀南投资管理有限公司
蜀南诚兴公司	指	资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司
蜀海公司	指	成都蜀海投资管理有限公司
蜀鸿公司	指	成都蜀鸿置业有限公司
中路能源公司	指	四川中路能源有限公司
众信公司	指	四川众信资产管理有限公司
交投建设公司	指	四川交投建设工程股份有限公司（原名“四川蜀工高速公路机械化工程有限公司”）
交投地产公司	指	四川交投地产有限公司（原名“四川交投置地有限公司”）
蜀工检测公司	指	四川蜀工公路工程试验检测有限公司
蜀锐公司	指	四川蜀锐建筑工程有限公司
蜀厦公司	指	四川蜀厦实业有限公司
仁寿置地公司	指	仁寿交投置地有限公司
仁寿蜀南公司	指	仁寿蜀南投资管理有限公司
成渝广告公司	指	四川成渝高速公路广告有限公司
成渝建信基金公司	指	成都成渝建信股权投资基金管理有限公司
城北公司	指	成都城北出口高速公路有限公司
成雅油料公司	指	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司
机场高速公司	指	成都机场高速公路有限责任公司
成渝融资租赁公司	指	成渝融资租赁有限公司
仁寿农商行	指	四川仁寿农村商业银行股份有限公司
信成香港公司	指	信成香港投资有限公司
多式联运公司	指	四川省多式联运投资发展有限公司（原名“四川省天乙多联投资发展有限公司”）
天乙多联保理公司、商业保理公司	指	四川成渝商业保理有限公司（原名“天乙多联商业保理（泸州）有限公司”）天乙多联商业保理（泸州）有限公司
成渝物流公司	指	四川成渝物流有限公司
成渝教育公司	指	四川成渝教育投资有限公司
本公司、公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及旗下附属公司
股东	指	股份持有人
香港	指	中华人民共和国香港特别行政区
中国	指	中华人民共和国，就本年度报告而言，不包括中国香港、澳门特别

		行政区及台湾
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
审计委员会	指	本公司董事会审计委员会
战略委员会	指	本公司董事会战略委员会
提名委员会	指	本公司董事会提名委员会
薪酬与考核委员会	指	本公司董事会薪酬与考核委员会
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《公司章程》	指	本公司的公司章程，经不时修订
A股	指	公司于中国境内发行的、以人民币认购并在上交所上市的每股面值人民币1.00元的人民币普通股
H股	指	公司于香港发行的、以港币认购并在联交所上市的每股面值人民币1.00元的境外上市外资股
股份	指	A股及/或H股（视内文具体情况而定）
省交投	指	四川省交通投资集团有限责任公司，本公司控股股东
交投集团	指	省交投及其附属公司
川高公司	指	四川高速公路建设开发集团有限公司
招商公路公司	指	招商局公路网络科技控股股份有限公司（原招商局华建公路投资有限公司），本公司主要股东
发展投资公司	指	四川发展股权投资基金管理有限公司
BOT项目	指	建设-经营-移交项目
BT项目	指	建设-移交项目
遂广遂西高速BOT项目	指	遂广高速及遂西高速BOT（建设-经营-移交）项目
仁寿土地挂钩试点BT项目	指	眉山市仁寿县土地挂钩试点BT（建设-移交）项目
双流西航港六期BT项目	指	成都市双流县空港高技术产业功能区道路BT（建设-移交）项目（招商人成都市双流县交通运输局称之为“西航港开发区六期道路工程BT（建设-移交）项目”）
双流综保BT项目	指	成都市双流县综保配套区道路一期工程BT（建设-移交）项目
仁寿高滩BT项目	指	高滩水体公园、高滩水库片区道路、中央商务大道景观工程、天府仁寿大道、陵州大道下穿隧道及仁寿大道扩建工程等工程建设项目
仁寿视高BT项目	指	天府新区仁寿视高经济开发区视高大道二标段、钢铁大道、清水路及环线（含一号干道道路维护工程）、站华路南段（含商业街及泉龙河河堤工程）及物流大道（含花海大道雨污水管网工程）等工程建设项目
成乐高速扩容试验段项目	指	成乐高速公路扩容建设青龙场至眉山试验段工程项目
成乐高速扩容建设工程项目	指	成都至乐山高速公路扩容建设工程项目
大川项目	指	芦山县大川河康养旅游项目
职教项目	指	邛崃特色职业技术学校项目
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上市规则	指	联交所证券上市规则及/或上交所股票上市规则，视内文具体情况而定
人民币	指	人民币，中国法定货币
港币	指	港币，中华人民共和国香港特别行政区法定货币
本期间、报告期	指	自2019年1月1日起至2019年6月30日止6个月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川成渝高速公路股份有限公司
公司的中文简称	四川成渝
公司的外文名称	Sichuan Expressway Company Limited
公司的外文名称缩写	Sichuan Expressway
公司的法定代表人	周黎明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永年	王爱华
联系地址	中国四川省成都市武侯祠大街252号	中国四川省成都市武侯祠大街252号
电话	(86)28-8552-7510	(86)28-8552-6105
传真	(86)28-8553-0753	(86)28-8553-0753
电子信箱	cygszh@163.com	cygswah@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国四川省成都市武侯祠大街252号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	中国四川省成都市武侯祠大街252号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.cygs.com
电子信箱	cygszh@163.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	境内：中国四川省成都市武侯祠大街252号； 香港：香港中环德辅道中19号环球大厦22楼2201-2203室。
报告期内变更情况查询索引	/

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	四川成渝	601107	/
H股	香港联合交易所有限公司	四川成渝	00107	/

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

境内法律顾问	名称	北京市中银（成都）律师事务所
	办公地址	中国四川省成都市高新区天府四街158号 OCG 国际中心 B 座 13 层
香港法律顾问	名称	李伟斌律师行
	办公地址	香港中环德辅道中19号环球大厦22楼

境内股份过户 登记处	名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
	办公地址	中国上海浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼	
香港股份过户 登记处	名称	香港证券登记有限公司	
	办公地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716号铺	
证券种类	证券上市交易所	证券简称	证券代码
公司债券	上海证券交易所	16成渝01	136493

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,081,298,514.81	2,829,786,614.78	8.89
归属于上市公司股东的净利润	830,680,896.56	653,703,005.66	27.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	827,644,696.49	640,311,765.47	29.26
经营活动产生的现金流量净额	1,088,127,044.04	1,037,438,258.35	4.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,021,984,682.75	14,491,606,044.28	3.66
总资产	37,645,336,328.82	36,203,816,792.22	3.98

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2716	0.2138	27.03
稀释每股收益(元/股)	0.2716	0.2138	27.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2706	0.2094	29.23
加权平均净资产收益率(%)	5.57	4.58	增加0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.55	4.49	增加1.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

	净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	-----	---------------



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	830,680,896.56	653,703,005.66	15,021,984,682.75	14,491,606,044.28
按境外会计准则调整的项目及金额:				
1.专项储备	2,194,742.31	1,115,294.91		
2.数位精确等导致的差异额	361.13	-300.57	-682.75	-44.28
按境外会计准则	832,876,000.00	654,818,000.00	15,021,984,000.00	14,491,606,000.00

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

√适用 □不适用

中国会计准则与境外会计准则对企业安全生产费用计提的会计处理规定不同。

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-72,442.01	
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	5,080,842.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,613,854.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,531,558.49	
少数股东权益影响额	-51,517.26	
所得税影响额	-1,838,386.43	
合计	3,036,200.07	

**十、 其他**

□适用 √不适用



当前，我国的高速公路分为政府收费还贷高速公路和经营性高速公路两类。本集团旗下高速公路均为经营性高速公路，本集团通过投资建设及收购等方式获得经营性高速公路资产，以为过往车辆提供通行服务并按照政府收费标准收取车辆通行费的方式获得经营收益。截至2019年6月30日，由本集团管理及经营之收费公路的详情汇总如下：

收费项目	起点/终点	概约长度	高速公路整体开始收费经营日期
成渝高速	成都/商家坡	226公里	1997年10月7日
成雅高速	成都/对岩	144公里	2000年1月1日
成仁高速	江家/纸厂沟	106.613公里	2012年9月18日
成乐高速	青龙场/辜立坝	86.4公里	2000年1月1日
城北出口高速	青龙场/白鹤林	10.35公里	1998年12月21日
遂西高速	吉祥镇/西充县太平镇	67.644公里	2016年10月9日
遂广高速	与绵遂高速公路相交的金桥互通/红土地互通式立交	102.941公里	2016年10月9日

注：成仁高速目前已完成竣工验收及决算审计，并申报项目正式收费待审批，试收费期延长至2020年3月31日；遂西高速、遂广高速目前处于试收费阶段，试收费期截止至2020年3月31日，在工程竣工验收合格及决算审计完成后，将按相关规定申报项目正式收费。

本集团在立足收费公路主业的同时实施相关多元化发展战略。本集团根据产融结合原则，把集团的信用优势、产业优势转化成金融优势，并在多管齐下获取低成本资金的同时，通过深化与专业投资管理机构的合作，发挥股权投资功能，采取“以产带融、以融促产”的发展模式，将产业资本和金融资本多方式、多层次互动结合，拓展产融业务；本集团凭借多年来积累的专业技能和经验，利用资金优势、区位优势和品牌优势，大力拓展城市基础设施、沿线房地产开发以及高速公路沿线资产、服务区、广告管理等业务，促进上下游关联产业的延伸，实现集团整体效益的提升；能源投资业务近年来快速成长，主要涉及集团辖下高速公路沿线加油站经营以及石化产品销售等；此外，本集团亦将探索和尝试文旅文教业务，以投资、开发、运营优质教育及旅游资源产业。

主要的业绩驱动因素：经济是影响交通运输需求的关键因素。新常态下，中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，经济运行总体平稳、稳中有进。客观上使高速公路运输需求发生相应变动，由于当前本集团的利润主要来源于收费公路业务，因此本集团的业绩主要受到经济发展情况的影响。此外，高速公路周边竞争性协同性路网的变化、行业政策的变化、各种交通运输工具的竞争、国家货币政策的变化以及利率水平的高低等因素亦会对本集团的整体业绩造成一定影响。

## （二）行业经济运行情况<sup>1</sup>

<sup>1</sup> 来源：交通运输部

2019年上半年，全国交通运输行业经济运行总体平稳、稳中有进，交通固定资产投资保持高位运行，客运结构进一步优化，货运量较快增长，港口货物吞吐量平稳增长，城市公共交通客运规模保持增长。

一是交通固定资产投资保持高位运行。上半年，交通固定资产投资完成13,698亿元，同比增长4.8%，增速较去年上半年、去年全年分别加快4.4个和4.1个百分点，其中公路水路完成投资10,052亿元、增长4.7%。

二是客运结构持续优化。上半年，完成营业性客运量87.5亿人，同比下降1.8%，其中二季度下降1.5%、降幅较一季度收窄0.6个百分点。分方式看，公路完成营业性客运量65.3亿人、下降4.9%，水路完成客运量1.3亿人、下降2.2%。便捷舒适高效出行规模持续增加，铁路、民航客运量保持较快增长。高速公路小客车出行量增长8.3%。

三是货运量较快增长。上半年，完成营业性货运量245.8亿吨，同比增长5.9%，保持在5%以上的较快增长水平。其中，公路完成货运量190.1亿吨、增长5.7%，水路完成货运量35.0亿吨、增长7.2%。高速公路货运量增长9.0%，保持在较快增长区间。

四是港口货物吞吐量平稳增长。上半年，全国港口完成货物吞吐量67.1亿吨，同比增长4.5%，其中内、外贸吞吐量分别增长5.7%和2.4%。完成集装箱吞吐量12,699万标箱，同比增长5.1%。

五是城市公共交通客运规模保持增长。上半年，36个中心城市公共交通完成客运量329.1亿人，同比增长3.1%，其中城市轨道交通客运量增长12.8%，占比达33.6%、同比提高2.9个百分点。

## 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

有关报告期内主要资产重大变化情况的具体说明，请参见“第四节、经营情况讨论与分析”之“二(三)资产、负债情况分析”中的相关内容。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司作为四川省内唯一的公路基建类A+H股上市公司，在四川高速公路投资、建设及运营等领域均发挥着重要影响和作用，旗下路产质量优良、运营能力强，拥有较强的区域市场地位。公司主要具备以下优势：

1. 本公司管理队伍素质高，管理经验丰富。成渝高速是四川乃至西南地区第一条高速公路，经过多年的发展，公司已经培养和形成了一支年龄结构合理、经验丰富、执行力强的高素质高速公路管理人才和工程技术人才队伍。公司高效、科学、精细化的公路业务管理体系，在四川省同行业中居于领先地位。

2. 本公司是四川省投资、建设、营运高速公路的主要企业之一，具有在高速公路的建设、管理、养护、收费等方面的特许权。同时，本公司的控股股东四川省交通投资集团有限责任公司是四川省高速公路的核心建设主体，控股股东的支持有利于本公司不断扩大业务规模，增强持续运营能力。

3. 本公司旗下路产多为区域交通要道，区位优势显著。公司辖下路产均为国道或省道干线高速公路，包括四川至重庆、贵州、云南的出省通道，以及连通省会成都与省内主要城市的重要区域通道，且多分布于四川省经济较发达地区和旅游热点地区，区域运输需求大、交通地位显著。

4. 本公司所处区域的经济及路网建设快速发展，未来成长潜力较大。四川省跻身国家系统推进全面改革创新试验区域、融入“一带一路”及长江经济带建设、推进自由贸易试验区、新一轮西部大开发、成渝城市群建设等新一轮政策利好在四川省交汇叠加，为四川经济提供了前所未有的互动发展和联动发展机遇。区域经济的发展将带动区域交通运输需求的增长，也将为集团高速公路业务提供良好的运营环境。此外，根据四川省政府出台的《四川省高速公路网规划（2014-2030年）》，至2030年，全省高速公路网总规划里程将达12,000公里，区域内路网效应将不断增强，受路网效应的叠加影响，全省交通运输需求将进一步释放，公司未来成长空间较大。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 业务回顾与分析

##### 1. 业绩综述

本集团的主要业务为投资、建设、经营和管理高速公路基建项目，同时实施与主营业务高度相关的多元化经营，业务涵盖「收费路桥」、「金融投资」、「城市运营」、「能源投资」、「交旅文教」五大板块。2019 年上半年，集团紧紧围绕年度目标任务，狠抓责任落实，深化改革、提升能力、创新发展，各项工作加速推进、成效明显，总体保持稳步增长、持续向好的经营态势。

报告期内，本集团实现营业收入约人民币 308,129.85 万元，同比增长约 8.89%，其中：「收费路桥」板块实现营业收入约人民币 205,450.58 万元，同比增长约 13.68%；「金融投资」板块实现营业收入约人民币 6,132.59 万元，同比增长约 62.99%；「城市运营」板块实现营业收入约人民币 14,177.18 万元，同比下降约 30.38%；「能源投资」板块实现营业收入 82,369.50 万元，同比上升约 5.42%。归属于上市公司股东的净利润为约人民币 83,068.09 万元，同比上升约 27.07%；基本每股收益计约人民币 0.2716 元，同比增长 27.03%。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团总资产约人民币 3,764,533.63 万元，净资产约人民币 1,594,342.80 万元。

##### 2. 本集团「收费路桥」板块经营情况

报告期内，集团辖下各高速公路运营情况如下：

项目	权益比例 (%)	全程日均车流量（架次）			通行费收入（人民币千元）		
		本期	2018 年同 期	增/（减） (%)	本期	2018 年 同期	增/（减） (%)
成渝高速	100.00	22,573	27,735	-18.61%	481,564	414,773	16.10
成雅高速	100.00	42,019	41,051	2.36%	487,766	462,466	5.47
成仁高速	100.00	39,425	39,085	0.87%	498,998	420,415	18.69
成乐高速	100.00	34,504	37,102	-7.00%	307,763	298,099	3.24
城北出口（含青龙 场立交桥）	60.00	55,169	59,335	-7.02%	57,816	60,186	-3.94
遂广高速	100.00	7,006	6,388	9.68%	109,005	91,027	19.75
遂西高速	100.00	3,048	2,903	5.00%	87,886	44,788	96.23

报告期内，本集团实现道路通行费收入约人民币 203,079.80 万元，同比增长约 13.34%。通行费收入约占本集团主营业务收入的 66.48%，较上年同期增长 2.79 个百分点。报告期内，本集团高速公路的

整体营运表现受到以下因素的综合影响：

### (1) 经济环境因素

2019 年上半年，全国经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进的发展态势。上半年国内生产总值（GDP）450,993 亿元，按可比价格计算，同比增长 6.3%<sup>2</sup>；四川省实现地区生产总值（GDP）20,517.2 亿元，按可比价格计算，同比增长 7.9%，增速比全国平均水平高 1.6 个百分点<sup>3</sup>。良好的经济环境带动了区域交通尤其是货运需求的提高，集团绝大部分收费公路项目流量较去年同期有不同程度的增长。集团通行费收入总体增长 13.34%。

### (2) 政策环境因素

报告期内，四川省出台了一系列有关高速公路运营的政策文件，均对本集团辖下各高速公路运营表现产生持续影响：

- 根据四川省交通厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅下发《关于收费公路货车计重收费有关事项的公告》，自 2019 年 1 月 15 日起，四川省不再执行对二轴、三轴正常装载货车计重收费 20% 的优惠和四轴及四轴以上正常装载货车计重收费 30% 的优惠，均恢复为按货车计重收费基本费率计算收取车辆通行费。

- 根据四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅印发的《关于对 20-30 座客车按三类车型收取车辆通行费的通知》要求，自 2019 年 1 月 1 日起，四川省对 20-30 座客车不再执行降类收费政策，恢复为按三类车型收取车辆通行费。

- 根据四川省交通厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅下发的《关于实施高速公路差异化收费的通知》，自 2019 年 4 月 1 日 0 时起，四川省对正常装载合法运输的计重收费货车实行差异化收费。主要包括：

① 四川省国有全资或控股的 53 个高速公路路段实施为期 1 年（2019 年 4 月 1 日 0 时起至 2020 年 3 月 31 日 24 时止）的普通货车“递远递减”差异化收费，实施方式如下图所示：

	单次连续行驶 100 公里以内 (不含 100 公里)	单次连续行驶 100 公里至 200 公里	单次连续行驶 200 公里以上 (不含 200 公里)
2 轴、3 轴	-	53 个高速公路路段的通行费优惠 5%	53 个高速公路路段的通行费优惠 10%
4 轴及以上	53 个高速公路路段的通行费优惠 5%	53 个高速公路路段的通行费优惠 10%	53 个高速公路路段的通行费优惠 15%

<sup>2</sup> 数据来源：国家统计局发布的初步核算结果

<sup>3</sup> 数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果

② 全省高速路网实施为期5年（2019年4月1日0时起至2024年3月31日24时止）的国际标准集装箱通行费差异化收费（国际标准集装箱运输车辆高速公路通行费优惠30%；进出泸州和宜宾水运港口集装箱运输车辆高速公路通行费优惠60%）。

③ 全省高速路网实施为期5年（2019年4月1日0时起至2024年3月31日24时止）的货车ETC卡交费优惠（持四川省ETC卡交费的货车，高速公路通行费优惠5%）。

● 根据四川省人民政府办公厅《关于深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站的通知》，四川省将于2019年底前取消全省9处高速公路省界收费站，确保2019年底各市（州）在籍汽车ETC安装率达80%以上，全省高速公路通行车辆ETC使用率达90%以上。省级联网系统升级改造、ETC网上发行综合平台建设、网络安全防护、联网收费系统改造等费用，从路网清分结算服务费中列支。ETC门架及车道系统建设费用，由高速公路营运企业承担。

此外，于2019年7月2日，交通运输部办公厅下发了《关于贯彻〈收费公路通行费车型分类〉行业标准（JT/T489-2019）有关问题的通知》，将自2020年1月1日起执行重新核定后的车辆通行费收费标准，预期该政策也会对未来本集团辖下各高速公路运营表现产生一定影响。

### （3）区域发展因素

四川省内旅游资源丰富，民众自驾游热度不减，成仁、遂广、遂西高速车流量保持较高增长。天府新区基础建设日渐成熟以及兴隆湖建设的迅速发展，流动人口持续增多，促进了成仁高速车流量增长，同时，成仁沿线天府新区、视高经济开发区和环天府新区快速通道的建设也带来一定的货车流量。此外，红星路南延线、成（成都）宜（宜宾）高速宝飞段、连（连界）乐（乐山）铁路、成都天府国际机场、简阳市新城工业开发区等工程的施工进度加快，建筑材料需求旺盛，促进货车流量较快增长；简阳附近大型电商企业的运营，遂宁、广安加快工业建设，蓬溪县和广安市工业园内新建工厂及多个楼盘不断动工，带动货运市场活跃，为成乐、遂西、成仁高速带来货车流量的增长。

### （4）路网变化及道路施工因素

外围竞争性或协同性路网变化及道路整修施工会对集团辖下高速公路带来不同程度的正面或负面影响。报告期内，集团辖下部分高速公路不同程度地受到此等因素的影响：

● 成渝高速：2018年10月31日至2019年4月30日成都站入城线封闭施工，以及2018年10月15日至2019年2月1日简阳收费站匝道封闭施工，对成渝高速流量有一定影响。

● 成乐高速、成雅高速：自2019年5月28日8时起，因成乐高速扩容施工需要，眉山至青龙段封闭施工，导致成乐、成雅高速车流量及通行费收入出现较为明显的下降。

● 成仁高速：成仁高速受成乐改扩容项目封闭施工影响，出口流量略有增加。

● 城北出口高速：2019年6月17日至2019年9月30日期间，城北出口高速双向封闭施工（不含成绵立交匝道），将对通行费收入造成一定负面影响。

● 遂西高速：2018年11月22日，巴（中）陕（西）高速正式通车，带动遂西高速车流量持续增长。

## 3. 本集团相关多元化业务经营情况



「城市运营」板块：集团凭借多年来在工程项目领域积累的专业技能和经验，利用资金优势、区位优势 and 品牌优势，大力拓展城市基础设施、沿线房地产开发业务，同时稳步推进高速公路沿线资产、服务区、广告管理等业务，以促进关联产业的延伸，实现集团整体效益的提升。报告期内，集团城市运营板块实现营业收入约人民币 14,177.18 万元，同比下降约 30.38%，其中，BT 项目（含 PPP 项目）实现营业收入约人民币 7,110.27 万元，同比下降约 3.02%；房地产项目上半年无销售收入。

「能源投资」板块：公司与中石油、中石化等能源巨头合作、积极布局能源投资产业，所涉业务包括集团辖下高速公路沿线加油站经营以及石化产品销售等。报告期内，集团经营管理的加油站达到 32 座，高速公路沿线加油站经营以及石化产品和其他油品销售收入净额约 82,369.50 万元，同比增长约 5.42%。

「金融投资」板块：公司拥有高效、专业的资本运作团队，依托境内外融资平台优势，形成较为完整的金融生态圈，并与 50 多家银行、融资租赁公司等金融机构建立起良好合作关系，业务范围涵盖产业基金、并购基金、融资租赁、信托、银行等细分业态。报告期内，集团金融投资板块实现营业收入约人民币 6,132.59 万元，同比增长约 62.99%。

「交旅文教」板块：交旅文教是公司根据修编后的“十三五”战略规划确立的新兴业务。未来，公司将依托路网资源，布局交旅文教业务：按照“职教+幼教”的发展思路，布局文化教育产业，积极推进幼教早教、互联网教育、职业教育、构建老年大学等项目；以交通+旅游为核心，打造旅游新业态，协同路域经济发展自驾游、乡村旅游、沿线旅游地产等业务；以产业协同为目的，布局健康业务，以沿路旅游景点、特色小镇为依托，布局健康机构。充分发挥教育、旅游、健康的协同关系，积极通过项目平台公司、收购、增资、战略联盟等方式，寻求和储备一批优质项目，以点带面，串点成面，实现产业协同发展，培育新的利润增长点。截至报告日期，「交旅文教」板块取得突破性进展，芦山县大川河康养旅游项目已签订投资意向性协议；成渝教育公司与四川省邛崃市人民政府签订了《特色职业技术学校项目投资意向书》。

## （二）重大投融资项目情况

### 1. 成乐高速扩容建设工程项目

2017 年 10 月 30 日，本公司召开临时股东大会审议批准了关于投资成乐高速扩容建设工程项目及相关事宜的议案。根据四川省发展和改革委员会关于该项目核准的批复，项目总长 138.41 公里，估算总投资约人民币 231.33 亿元。根据交通运输部关于该项目的核准意见，项目总长 130 公里，估算总投资约人民币 221.6 亿元。该项目完工后将有利于缓解成乐高速的交通压力，提高成乐高速的整体通行能力和服务水平。从开工之日至 2019 年 6 月 30 日止，成乐高速扩容建设工程项目累计完成投资额约人民币 18.21 亿元。

### 2. 天乙多联公司更名并纳入公司合并报表范围

为积极抢抓国家“一带一路”战略机遇，顺应我国交通运输业供给侧结构改革，贯彻落实本公司“十三五”战略规划，增强核心竞争力，实现产业协调、优势互补，2017 年 10 月 16 日，本公司总经理办公会审议批准了与成都交通投资集团有限公司（简称“成都交投”）及中国铁路成都局集团有限公

司（简称“成都铁路局”）共同出资设立天乙多联公司的议案。2017年10月24日，本公司与成都交投及成都铁路局签订了出资人协议，根据该协议，天乙多联公司注册资本为人民币10亿元，本公司、成都交投、成都铁路局分别出资人民币5.1亿元、4.405亿元及0.495亿元，分别拥有天乙多联公司51%、44.05%、4.95%的权益，为本公司的合营企业。2018年1月19日，天乙多联公司在四川省天府新区成都片区工商行政管理局完成工商注册登记。2019年4月4日，天乙多联公司完成了更名、公司章程变更等工商变更登记手续并取得新的营业执照，正式由四川省天乙多联投资发展有限公司更名为四川省多式联运投资发展有限公司，同时纳入本公司合并报表范围，为本公司的控股子公司。

### 3. 芦山县大川河康养旅游项目

为充分发挥高速公路沿线资源优势，本集团积极开发沿线旅游项目，2018年10月17日，本集团参加了芦山县大川河康养旅游项目的公开招商，并于2018年11月中旬中标该项目。2018年12月25日，本集团（“乙方”）与芦山县人民政府（“甲方”）签署了《芦山县大川河健康旅游开发项目投资意向协议》。根据协议，该项目采用“投资--建设--运营”的模式，总投资约60亿元人民币，建设期暂定为6年，甲乙双方将自意向性协议签订之日起六个月内签订正式投资协议（若因甲方主管部门的审批或乙方内外部的审批未满足要求，可适当延期，具体时间双方另行商定）。目前，本项目暂由本集团全资子公司蜀南公司负责项目前期工作。

上述投资意向协议系双方合作意愿的框架性约定，除向芦山县人民政府缴纳的1,000万元投标保证金外，不涉及最终投资的具体金额，具体的投资方案和实施细节尚待进一步的落实与明确，后期是否能签署正式投资协议尚存在不确定性。如下一步签署正式投资协议时，公司将根据后续事项进展情况履行相应审议程序，并及时履行信息披露义务。

### 4. 仁寿县城北新城房地产项目

2013年1月30日，本公司总经理办公会审议批准了参与竞买四川省眉山市仁寿县城北新城三宗国有建设用地使用权以投资开发房地产项目的议案，2013年2月22日，本公司竞得该等地块的土地使用权，涉及土地面积235,558.10平方米，成交价格人民币920,160千元。同年5月，仁寿置地公司成立，全面负责仁寿县城北新城房地产项目的开发建设。2014年5月15日，仁寿置地公司再次竞得城北新城五宗国有建设用地的土地使用权，涉及土地面积194,810.52平方米，成交价格人民币787,100千元。目前，该房地产项目北城时代（一期）基本完成销售及交房，北城时代（二期）A地块工程建设稳步推进且销售情况良好，截至2019年6月30日，项目累计实现销售收入约人民币48,722.68万元，二期A地块实现销售回款人民币11.22亿元（尚未确认收入）。

项目名称	地址	开工时间	完工进度	竣工时间	用途	地盘及楼面面积	本集团所占百分比
北城时代（一期）	仁寿县文林镇	2014-10-31	已完工	2017年12月	住宅、商业、	占地面积34,167.31平方米；施	91%

	中央商 务大道				车位	工面积 195, 883.43 平方米	
北城时代 (二期)A 地块	仁寿县 文林镇 中央商 务大道	2018-5-18	64.79%	预计 2020 年 7 月	住宅、 商业、 车位	占地面积 64,882.22 平方米; 施工面积 289,276.7 平方米	91%

### 5. 成立成渝教育公司并投资特色职业技术学校项目

按照本集团“十三五”发展规划，为加快布局文化教育产业，促进集团“交旅文教”业务板块发展，寻求新的发展方向与利润增长点，2018年11月12日，公司召开2018年第五期总经理办公会会议，批准设立四川成渝教育投资有限公司（以下简称“成渝教育公司”）。2019年2月20日，成渝教育公司在成都市天府新区政务服务中心注册成立，注册资本人民币4.8亿元，由本公司独资设立。

2019年7月24日，成渝教育公司与四川省邛崃市人民政府签订了《特色职业技术学校项目投资意向书》，拟在四川省邛崃市投资特色职业技术学校项目，包括特色职业技术高职学校和特色职业技术中职学校，项目共分四期建设，预计总投资规模约人民币15亿元（具体投资开发内容以投资规模项目规划为准）。

### (三) 业务发展规划

基于对2019年下半年经营形势、政策环境及企业自身发展状况的分析判断，围绕集团“十三五”的总体发展规划及2019年度的具体经营目标，我们审时度势制定如下工作计划：

1. 继续夯实高速公路主业的基础性地位。不断提升服务供给体系质量和水平，持续推动高速公路精细化、规范化、信息化、专业化、智能化发展，不断强化主业经营管理能力。针对高速公路收费模式的重大调整以及相关收费政策的出台，在交通主管部门的指导下，密切跟进落实相关技术设施的投资建设、升级改造，保证收费公路改革任务平稳推进。

2. 提升相关多元化产业效益。在聚焦主业的基础之上，拓宽业务领域，加快新经济增长点的战略培育，加大趋势性行业及朝阳产业投资布局，积极推动相关多元化业务再上台阶。一是继续积极推进大川项目、职教项目等交旅文教板块业务，认真研究业态布局，积极对接政府相关单位，尽快落实项目规划用地；二是加大对路域经济潜力的挖掘力度，开发道路沿线的优质土地资源、旅游资源及市政PPP项目；三是加强与金融企业、专业投资机构的沟通合作，积极寻求投资机会和项目储备，创新合作模式，推动金融板块可持续发展。

3. 提高资金运行效率，优化资本结构。一是充分发挥公司资金中心作用，合理调配内部资金，不断提升资金运行效率，实现降本增效；二是强化资金保障功能，对于成乐高速扩容项目、取消高速公路省界收费站等重要的专项支出做好资金保障工作，加强专项资金使用的监督检查；三是积极创新融资方式和资金渠道，探索效率更高、成本更低的融资模式，着力优化债务结构。

4. 创新体制机制改革，增强企业活力和竞争力。制定与公司战略发展及岗位体系相匹配的薪酬绩效考核体系，不断探索和完善适应公司发展的长效激励机制；坚持“人才强企”战略，高度重视核心团队建设及后备人才培养任用，建设一支勇于创新、善于学习的管理团队。

## 二、报告期内主要经营情况

2019年上半年，本集团坚持以既定的战略方针为指导，围绕经营目标开展各项工作，狠抓责任落实，深化改革、提升能力、创新发展，为实现集团“十三五”发展目标打下坚实基础。报告期内，本集团实现营业收入约人民币30.81亿元，同比增长8.89%；实现归属于母公司股东的净利润约人民币8.31亿元，同比增长27.07%；基本每股收益约为人民币0.2716元，同比增长27.03%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,081,298,514.81	2,829,786,614.78	8.89
营业成本	1,535,767,327.22	1,496,058,380.58	2.65
销售费用	44,055,610.11	38,603,641.23	14.12
管理费用	105,597,699.89	86,585,054.38	21.96
财务费用	340,839,048.70	368,093,204.10	-7.40
经营活动产生的现金流量净额	1,088,127,044.04	1,037,438,258.35	4.89
投资活动产生的现金流量净额	557,698,613.38	-1,014,913,577.07	154.95
筹资活动产生的现金流量净额	-732,167,396.50	-137,854,462.09	不适用

**营业收入变动原因说明：**本期营业收入较上年同期增加25,151.19万元，增长8.89%，主要为：

①车辆通行费收入较上年同期增加23,904.32万元，增长13.34%。主要原因：一是沿线宏观经济的发展带来了车流量的自然增长；二是收费政策影响（1月15日我省货车计重优惠取消，恢复基本费率收费（原正常装载2-3轴货车8折优惠，4-6轴货车7折优惠）；1月1日取消省界收费站后，原20-30座客车不再降类收费，由2类恢复为3类收费）。受以上因素影响，辖下成渝、成仁、遂广、遂西高速通行费保持较高增长；其中：成渝高速自2012年起受分流影响，呈现下跌趋势，但2018年趋于平稳，2019年上半年通行费收入同比增长达到16%；成仁高速沿线天府新区、视高经济开发区和环天府新区快速通道的建设，带来一定的货车流量，红星路南延线、天府国际机场、成（成都）宜（宜宾）高速宝飞段、连乐铁路等工程的施工进展加快，建筑材料需求旺盛，促进货车流量增长；同时，成仁路受成乐路半幅封闭施工影响，通行车流量有所增加；遂广、遂西高速2016年通车，历年均保持较高增长水平，今年遂西路受环保检查影响，市内采砂场全部关闭，所有建筑用砂全部通过遂西高速到巴南高速铁佛堂收费站运输，该部分用砂车辆全部为4类以上大型货车，占遂西高速4类以上大型货车的60%，货运收入显著增加。②销售业务较上年增加6,848.91万元，增长8.61%，其中：一是能源销售较上年增加4,131.96万元，增加5.29%，主要为成品油销量较上年同期增加所致；二是本报告期将多式联运公司纳入合并范围，新增并表收入为2,816.83万元。③租赁业务收入较上年同期增加2,708.79万元；其

中：融资租赁业务本期实现销售收入 6,076.10 万元，较上年同期增加 2,313.52 万元，增长 61.49%，主要是本报告期租赁项目投放增加所致；公路沿线广告位租赁收入较上年同期增加 395.27 万元，增长 25.43%。④本报告期，房地产板块未确认销售收入，较上年同期减少 8,789.65 万元，主要因北城时代项目一期住宅已于之前年度完成建设并交付，其余地块处于建设施工或准备开发建设过程中。

**销售费用变动原因说明：**本报告期，销售费用较上年同期增加 545.20 万元，增长 14.12%；主要原因：①因融资租赁业务规模增加，职工人数较上年同期增加，职工薪酬随之增加；②本报告期计提安全生产经费、折旧与摊销费用增加所致。

**管理费用变动原因说明：**本报告期，管理费用较上年同期增加 1,901.26 万元，增长 21.96%，主要原因是：①本报告期因合并范围变更，新增四川省多式联运投资发展有限公司、天乙多联商业保理(泸州)有限公司、四川成渝教育投资有限公司 3 家子(孙)公司的合并，致管理费用增加；②本报告期适用新租赁准则，将原经营租赁的资产列报为使用权资产，相应计提了使用权资产折旧；③上半年，公司根据实际业绩考核结果，对职工薪酬进行了部分调整；同时，本报告期企业年金计提比例高于去年同期，致职工薪酬费用有所增加。

**财务费用变动原因说明：**本报告期，财务费用较上年同期减少 2,725.42 万元，降低 7.4%，主要原因：一是集团充分利用自有资金，不断提高资金使用效率，上半年资金利息收入较上年同期增加 795.22 万元，减少了财务费用；二是北城时代二期目前处于工程建设期间，本期部分利息支出资本化，费用化利息支出较上年同期减少 1,083.80 万元；三是本期有息负债规模较上年同期减少，财务费用较上年同期有一定节约。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本报告期，投资活动产生的现金流量净额录得 55,769.86 万元，较上年同期增加 157,261.22 万元或 154.95%；主要受以下因素影响：①本期因合并范围变更，合并日，将多式联运公司账面货币资金 94,353.37 万元列式为收到其他与投资活动有关现金；②因成渝发展基金水务项目终止，收回其投资成本 15,000 万元；③本期股权类投资产生现金支出 11,085.25 万元，主要为新增对成都交投国际供应链管理有限公司投资 7,105 万元以及本期公司从二级市场增持光大银行股票 10,271,703 股，增持成本为 3,980.25 万元，较上年同期减少 47,414.76 万元（上年股权类投资发生额 58,500 万元，主要为出资设立天乙多联投资发展有限公司以及增资交投建设工程股份有限公司所致）。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本报告期，筹资活动产生的现金流出净额较上年同期减少 59,431.29 万元，主要是有息负债净流入同比减少所致。

## 2. 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)	情况 说明
货币资金	4,645,116,913.35	12.34	3,673,678,378.10	10.15	26.44	①
应收票据	10,000,000.00	0.03			不适用	②
应收账款	301,066,098.57	0.80	191,338,016.53	0.53	57.35	③
其他应收款	69,899,314.95	0.19	123,205,301.25	0.34	-43.27	④
其他流动资产	96,914,014.40	0.26	59,811,951.98	0.17	62.03	⑤
长期应收款	1,971,717,302.86	5.24	1,469,490,875.06	4.06	34.18	⑥
长期股权投资	387,941,224.32	1.03	1,000,520,962.07	2.76	-61.23	⑦
在建工程	57,529,826.41	0.15	30,870,396.52	0.09	86.36	⑧
使用权资产	149,064,877.51	0.40			不适用	⑨
短期借款	620,000,000.00	1.65	1,150,000,000.00	3.18	-46.09	⑩
应付票据	31,000,000.00	0.08			不适用	⑪
应付职工薪酬	73,765,255.06	0.20	182,194,409.72	0.50	-59.51	⑫
应交税费	132,944,292.59	0.35	82,945,348.88	0.23	60.28	⑬
一年内到期的非流动负债	1,912,382,676.73	5.08	1,024,520,247.66	2.83	86.66	⑭
租赁负债	120,404,829.58	0.32			不适用	⑮
预计负债			66,633.12	0.00	-100.00	⑯
其他非流动负债	1,244,262,957.71	3.31	476,998,843.19	1.32	160.85	⑰
专项储备	10,339,388.75	0.03	8,144,646.44	0.02	26.95	⑱
少数股东权益	921,443,332.52	2.45	392,793,161.60	1.08	134.67	⑲

## 报告期主要资产、负债变动情况说明：

序号	科目	说明
①	货币资金	主要是本期因合并范围变更，新增对四川省多式联运投资发展有限公司、天乙多联商业保理(泸州)有限公司、四川成渝教育投资有限公司3家子(孙)公司的合并，致货币资金增加。
②	应收票据	主要是本期四川省多式联运投资发展有限公司开展水泥贸易业务，部分业务销售环节通过票据结算，确认应收票据所致。
③	应收账款	主要是本期因合并范围变更，新增四川省多式联运投资发展有限公司、天乙多联商业保理(泸州)有限公司项下保理业务应收款项以及其他项目商业应收款。
④	其他应收款	主要是本期收回双流县交通运输局履约保证金以及结算中心清分款所致。
⑤	其他流动资产	主要是本期增值税留抵税额及预交红字余额增加所致。
⑥	长期应收款	主要是本期应收融资租赁款以及仁寿BT项目长期应收款增加所致。

⑦	长期股权投资	本期长期股权投资较上年度减少 61,257.97 万元, 主要原因: ①因四川省多式联运投资发展有限公司控制权发生变更, 本公司自 2019 年 4 月起由权益法核算变更为成本法核算, 并将其纳入合并范围, 减少长期股权投资账面价值 51,012.10 万元; ②本期因成渝发展基金水务项目终止, 收回其成本及投资收益合计 18,604.01 万元; 减少长期股权投资账面价值; ③本报告期新增对成都交投国际供应链管理有限公司投资 7,105 万元。
⑧	在建工程	主要是遂广遂西养护应急救援指挥中心工程项目增加所致。
⑨	使用权资产	主要是本公司自 2019 年 1 月 1 日起适用新租赁准则, 将原经营租赁的资产列报为[使用权资产]。
⑩	短期借款	主要是本期归还信用借款所致。
⑪	应付票据	主要是本报告期, 四川省多式联运投资发展有限公司开展水泥贸易业务, 部分业务采购环节通过票据结算所致。
⑫	应付职工薪酬	主要是本报告期发放上年末计提的年终考核奖所致。
⑬	应交税费	主要是本期利润总额增加致计提的应交所得税增加。
⑭	一年内到期的非流动负债	主要是本期新增一年内到期的长期借款、租赁负债所致。
⑮	租赁负债	主要是本公司自 2019 年 1 月 1 日起适用新租赁准则, 将未来期间剩余应付租赁款项的现值计入[租赁负债]。
⑯	预计负债	主要是本期支付交通事故赔偿款以及案件受理费所致。
⑰	其他非流动负债	主要是本期房地产项目预收款增加所致。
⑱	专项储备	主要是本期计提安全生产费用增加所致。
⑲	少数股东权益	主要是本期合并四川省多式联运投资发展有限公司后, 将剩余 49%股权比例对应的权益账面价值列式为[少数股东权益]。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,038,274.33	保函保证金、票据保证金及按揭保证金
高速公路收费权*	18,531,386,426.84	借款质押 (账列无形资产-高速公路经营权)
存货**	360,500,000.00	借款抵押 (账列存货-房地产开发土地)
一年内到期的非流动资产	241,516,996.04	应收融资租赁款质押给银行办理保理借款
长期应收款	541,295,503.79	
合计	19,748,737,201.00	

\*包括成仁高速公路以及遂广遂西高速公路收费经营权。

\*\*本公司下属子公司仁寿置地公司于 2017 年 9 月 27 日与成都银行眉山分行签订编号为 H607001170927500 的固定资产贷款合同, 获得 2.00 亿元贷款额度, 用于北城时代二期 A 地块项目开发, 贷款期限为 2017 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 26 日, 利率以贷款实际发放日中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮 30%, 合同约定仁寿置地公司在进行首次提款时需出具在归还该笔债务本息前不进行股东分红的承诺函。截至 2019 年 6 月 30 日, 仁寿置地公司取得借款 20,000.00 万元。上述贷款仁寿置地公司以仁国用 (2013) 第 9698 号 (2012-132 地块) 作为抵押物, 并与成都银行眉山分行签订

编号为 D607010170927660 的抵押合同。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期, 本公司对外投资项目主要是:

①新增对成都交投国际供应链管理有限公司投资 7,105 万元, 持股比例为 29%, 公司根据重要性判断, 将其列入长期股权投资核算, 截止到本报告期末, 公司长期股权投资期末余额 38,794.12 万元, 较期初余额 100,052.10 万元减少 61,257.98 万元, 降低 61.23%, 主要明细变化参见本节 (1) 之重大的股权投资。

②本期, 本集团从二级市场增持光大银行股票 10,271,703 股, 增持成本为 3,980.24 万元, 将其列入其他权益工具投资核算, 截止到本期末, 公司其他权益工具投资期末余额为 36,831.97 万元, 较期初金额增加 4,418.15 万元, 增加 13.63%, 主要明细变化参见本节 (3) 之以公允价值计量的金融资产。



## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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											
四川众信资产管理有限公司	2,058,029.12			125.86						2,058,154.98	
四川成渝发展股权投资基金中心（有限合伙）	245,581,317.77		150,000,000.00	1,459,725.02			36,040,068.55			61,000,974.24	
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	6,717,021.97			-663,304.49						6,053,717.48	
四川省天乙多联投资发展有限公司	510,802,400.14			-681,436.96					-510,120,963.18		
成都交投国际供应链管理有限公司		71,050,000.00								71,050,000.00	
二、联营企业											
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	154,617,619.69			3,189,043.00						157,806,662.69	
成都机场高速公路有限责任公司	76,178,886.25			9,342,828.68						85,521,714.93	
成都石象湖交通饭店有限责任公司	115,687.13			-115,687.13							
四川大学科技成果转化中心有限公司	4,450,000.00									4,450,000.00	8,951,683.18
合计	1,000,520,962.07	71,050,000.00	150,000,000.00	12,531,293.98			36,040,068.55		-510,120,963.18	387,941,224.32	8,951,683.18

**(2) 重大的非股权投资**

√适用□不适用

报告期内，本公司成乐高速扩容建设工程项目、仁寿县城北新城房地产项目、仁寿高滩以及仁寿视高等 BT 项目的投资进展情况，请参见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析（二）重大投融资项目情况”、“第五节 重要事项”之“十五、其他重大事项的说明（三）其它”部分。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

证券简称	最初投资成本	资金来源	期末账面值	报告期投资收益情况	报告期公允价值变动情况	会计核算科目	股份来源
光大银行	69,396,497.09	自有资金	102,739,652.38	4,341,491.87	1,169,100.57	其他权益工具投资	认购
四川交投建设工程股份有限公司	100,000,000.00	自有资金	118,460,000.00		-1,530,000.00	其他权益工具投资	认购
四川智能交通系统管理有限公司	2,500,000.00	自有资金	5,870,000.00		610,000.00	其他权益工具投资	认购
四川信托投资公司	29,286,764.12	自有资金	70,510,000.00		-460,000.00	其他权益工具投资	认购
四川交投实业有限公司	30,000,000.00	自有资金	47,610,000.00		3,370,000.00	其他权益工具投资	认购
四川交投置地有限公司	15,000,000.00	自有资金	15,000,000.00			其他权益工具投资	认购
成都城北高速交通加油站有限公司	380,000.00	自有资金	8,130,000.00	2,280,000.00	1,220,000.00	其他权益工具投资	认购
合计	246,563,261.21		368,319,652.38	6,621,491.87	4,379,100.57		

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1. 主要子公司经营情况：

**成乐公司：**本公司之全资子公司，负责成乐高速的经营及管理。注册资本为人民币 56,079 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约为人民币 321,829.08 万元，净资产约人民币 220,114.58 万元；于本期间实现营业收入约人民币 31,086.26 万元（上年同期：约人民币 30,233.76 万元），净利润约人民币 19,241.18 万元（上年同期：约人民币 18,944.35 万元），其中：主营业务收入约人民币 30,776.35 万元，营业利润约人民币 22,575.30 万元。

**城北公司：**本公司之控股子公司（本公司持有其 60% 股份），负责城北出口高速及青龙场立交桥的经营及管理。注册资本为人民币 22,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约为人民币 38,850.16 万元，净资产约人民币 35,751.36 万元；于本期间实现营业收入约人民币 5,820.32 万元（上年同期：约人民币 6,052.90 万元），净利润约人民币 3,395.85 万元（上年同期：约人民币 3,474.45 万元）。

**遂广遂西公司：**本公司之全资子公司，主要负责遂西高速及遂广高速的经营及管理。注册资本为人民币 357,338 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约为人民币 1,211,220.99 万元，净资产约人民币 247,584.90 万元。于本期间实现营业收入约人民币 20,064.34 万元（上年同期：约人民币 14,000.37 万元），净利润约人民币 -12,455.15 万元（上年同期：约人民币 -18,016.29 万元）。

**蜀南公司：**本公司之全资子公司，主要从事公路基建项目及实业投资。蜀南公司注册资本为人民币 20,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 176,937.10 万元，净资产约人民币 49,445.76 万元；于本期间实现营业收入约人民币 7,252.77 万元（上年同期：约人民币 7,076.48 万元），净利润约人民币 2,869.85 万元（上年同期：约人民币 2,680.06 万元）（已合并仁寿蜀南公司、蜀南诚兴公司数据）。

**蜀海公司：**本公司之全资子公司，主要从事金融及实业投资。2018 年，根据本公司与蜀海公司签订的《股权转让协议》及相关审批文件，蜀海公司向本公司无偿划转其所持有的下属子公司中路能源及蜀鸿公司全部股权，该无偿划转股权实质是本公司按股权投资账面净值收回对蜀海公司的投资 15,462.00 万元。2019 年 8 月 2 日，蜀海公司相应的减资手续已办理完毕，蜀海公司注册资本变更为人民币 15,277.25 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，蜀海公司总资产约人民币 27,072.65 万元，净资产约人民币 25,267.94 万元；于本期间实现营业收入约人民币 0 万元（上年同期：约人民币 0 万元），净利润约人民币 152.72 万元（上年同期：约人民币 1,271.38 万元）。

**蜀厦公司：**本公司之全资子公司，主要负责高速公路沿线资产、服务区、广告等业务的管理。蜀厦公司注册资本为人民币 20,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 32,812.92 万元，净资产约人民币 31,711.61 万元；于本期间实现营业收入约人民币 3,912.78 万元（上年同期：约人民币

3,549.23 万元），净利润约人民币 1,376.93 万元（上年同期：约人民币 1,140.55 万元）（已合并成渝广告公司及成渝物流公司数据）。

**成渝教育公司：**本公司之全资子公司，设立于 2019 年 2 月 20 日，注册资本为人民币 48,000 万；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 986.63 万元，净资产约人民币 972.87 万元；于本期间实现营业收入约人民币 0 万元（上年同期：无），于本期间实现净利润约人民币-27.13 万元（上年同期：无）。

**成渝物流公司：**蜀厦公司之全资子公司，成立于 2018 年 4 月 17 日，主要负责天府新区永兴物流中心项目。成渝物流公司注册资本为人民币 5,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 5,041.16 万元，净资产约人民币 5,000.00 万元；于本期间实现营业收入约人民币 0 万元（上年同期：无），净利润约人民币 0 万元（上年同期：无）。

**蜀鸿公司：**本公司之全资子公司，目前主要负责仁寿土地挂钩试点 BT 项目的实施。蜀鸿公司注册资本为人民币 10,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 17,001.53 万元，净资产约人民币 9,831.54 万元；于本期间实现营业收入约人民币 3,794.60 万元（上年同期：约人民币 1,365.50 万元），净利润约人民币-889.81 万元（上年同期：约人民币-563.61 万元）（已合并蜀锐公司数据）。

**中路能源公司：**本公司之控股子公司（本公司持有其 51% 股份），主要从事高速公路沿线加油站油品销售业务，以及化工产品销售业务。中路能源公司注册资本为人民币 5,200 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 24,927.09 万元，净资产约人民币 21,042.78 万元；于本期间实现营业收入约人民币 58,814.36 万元（上年同期：约人民币 54,648.64 万元），净利润约人民币 2,386.50 万元（上年同期：约人民币 860.81 万元）。

**成雅油料公司：**本公司之控股子公司（本公司持有其 51% 股份），主要从事高速公路沿线加油站油品销售业务，以及化工产品销售业务。成雅油料公司注册资本为人民币 2,720 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 10,432.40 万元，净资产约人民币 7,679.18 万元；于本期间实现营业收入约人民币 23,727.17 万元（上年同期：约人民币 23,653.21 万元），净利润约人民币 2,357.57 万元（上年同期：约人民币 2,339.41 万元）。

**仁寿置地公司：**本公司之控股子公司（本公司持有其 91% 股份），主要负责仁寿县城北新城房地产项目的开发建设工作。仁寿置地公司注册资本为人民币 20,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 284,514.87 万元，净资产约人民币-38,483.11 万元。于本期间实现营业收入约人民币 173.08 万元（上年同期：约人民币 8,906.77 万元），净利润约人民币-3,304.65 万元（上年同期：约人民币-3,517.68 万元）。

**仁寿蜀南公司：**蜀南公司之全资子公司，目前主要负责仁寿高滩 BT 项目以及仁寿视高 BT 项目的实施。仁寿蜀南公司注册资本为人民币 10,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 98,541.87 万元，净资产约人民币 47,523.37 万元；于本期间实现营业收入约人民币 5,216.22 万元（上年同期：约人民币 6,262.59 万元），净利润约人民币 3,082.08 万元（上年同期：约人民币 4,158.73 万元）。

**蜀南诚兴公司：**蜀南公司之控股子公司（蜀南公司持有其 94.98% 股份），主要业务为工程管理服务、市政道路工程服务、公路管理与养护。蜀南诚兴公司注册资本为人民币 15,760 万元；截至 2019

年6月30日，总资产约人民币54,201.74万元，净资产约人民币17,131.88万元；于本期间实现营业收入约人民币515.66万元（上年同期：约人民币528.14万元），净利润约人民币377.91万元（上年同期：约人民币376.10万元）。

**成渝融资租赁公司：**本公司通过直接及间接方式（本公司直接持有其44.95%股份，本公司全资子公司信成香港公司持有其25.05%股份）持有其70%股份，主要从事融资租赁及经营租赁等业务。2019年1月24日，成渝融资租赁公司注册资本由人民币33,264万元增加至人民币52,800万元；截至2019年6月30日，总资产约人民币245,191.35万元，净资产约人民币59,028.38万元；于本期间实现营业收入约人民币6,076.10万元（上年同期：约人民币3,762.57万元），净利润约人民币2,099.94万元（上年同期：约人民币1,633.93万元）。

**信成香港公司：**本公司之全资子公司，主要开展股权投资和国际贸易业务。注册资本为149,868,001.00港元；截至2019年6月30日，总资产约人民币16,172.25万元，净资产约人民币16,043.81万元；于本期间实现营业收入约人民币0万元（上年同期：约人民币0万元），于本期间实现净利润约人民币493.35万元（上年同期：约人民币383.48万元）。

**多式联运公司：**本公司持有其51%的权益，成立于2018年1月19日，原名为“四川省天乙多联投资发展有限公司”，2019年4月4日正式更名为四川省多式联运投资发展有限公司，同时纳入本公司合并报表范围。主要从事多式联运业务。天乙多联公司注册资本为人民币100,000万元；截至2019年6月30日，总资产约人民币103,343.76万元，净资产约人民币99,811.20万元；于本期间实现营业收入约人民币2,903.90万元（上年同期：无），净利润约人民币-212.52万元（上年同期：-96.09万元）。

## 2. 主要参股公司经营情况：

**机场高速公司：**本公司持有其25%的权益，主要负责机场高速的经营及管理。机场高速公司注册资本为人民币15,375万元；截至2019年6月30日，总资产约人民币36,921.78万元，净资产约人民币34,206.50万元；于本期间实现营业收入约人民币7,784.44万元（上年同期：约人民币6,927.30万元），净利润约人民币3,737.13万元（上年同期：约人民币3,175.75万元）。

**众信公司：**本公司全资子公司蜀海公司持有其50%的权益，经营范围为资产管理、项目投资和投资咨询。众信公司注册资本为人民币1,000万元；截至2019年6月30日，总资产约人民币563.62万元，净资产约人民币411.63万元；于本期间实现营业收入约人民币253.09万元（上年同期：约人民币259.19万元），净利润约人民币0.03万元（上年同期：约人民币2.2万元）。

**成渝发展基金：**本公司通过直接及间接方式（本公司直接持有其49.18%股份，众信公司持有其1.64%股份）持有其50%的权益，主要从事对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务。成渝发展基金为有限合伙企业；截至2019年6月30日，总资产约人民币8,925.21万元，净资产约人民币8,870.09万元；于本期间实现净利润约人民币129.90万元（上年同期：约人民币-214.45万元）。

**成渝建信基金公司：**本公司持有其 50%的权益，其经营范围为受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务。成渝建信基金公司于 2016 年 12 月 8 日注册成立，注册资本为人民币 2,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，总资产约人民币 1,218.25 万元，净资产约人民币 1,210.74 万元；于本期间实现净利润约人民币-132.66 万元（上年同期：约人民币-141.62 万元）。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### (八) 融资情况

于 2019 年 6 月 30 日,本集团之银行及其他计息借款均为定息借款，共计人民币 17,463,479 千元。其中境内银行借款余额为人民币 14,824,979 千元,附带之年息 3.65%至 6.175%不等；其他借款余额为人民币 138,500 千元，附带之年息为 4.75%；中期票据借款余额为人民币 1,500,000 千元,附带之票面年息 3.65%至 6.30%；公司债券余额为人民币 1,000,000 千元，附带之票面年息 3.48%；相关余额详情如下：

负债结构	合计	一年内	一年至五年	五年以上
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
境内银行贷款	14,824,979	2,357,916	3,813,395	8,653,668
其他贷款	138,500	138,500		
中期票据	1,500,000	10,000	1,200,000	290,000
公司债券	1,000,000		1,000,000	
合计（2019-6-30）	17,463,479	2,506,416	6,013,395	8,943,668
合计（2018-12-31）	17,557,193	2,174,520	7,391,018	7,991,655

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

企业面临的风险，是指未来的不确定性对企业实现经营目标的影响。本集团主要从事收费公路等基础设施的投资、建设和经营管理，近几年，随着集团业务的快速发展和规模上升，所面临的风险亦随之增大，主要包括政策、市场、财务及管理等方面的风险。公司高度重视上述风险，主动对经营过程中的风险事项进行识别、评估及应对，建立和完善系统的风险管理机制。

##### 1. 政策风险

##### ● 风险状况/分析：

### (1) 收费政策的调整

本公司的盈利主要来源于收费公路经营及投资。根据《公路法》、《收费公路管理条例》及《四川省高速公路条例》的有关规定，高速公路公司本身没有收费标准的自主定价权，其所辖高速公路收费标准的确立与调整须报省交通主管部门会同同级物价主管部门核定批准。如若经营环境、物价水平及经营成本等因素发生较大变化，高速公路公司可以提出收费标准调整申请，但不能保证申请能及时获得批准。此外，如果政府出台新的高速公路收费政策，高速公路公司须按规定执行，一定程度上将影响其经营效益的稳定。

### (2) 经营期限的限制

根据《收费公路管理条例》的规定，收费公路的收费期限，由省、自治区、直辖市人民政府按照有关标准审查批准。国家确定的中西部省、自治区、直辖市的经营性公路收费期限，最长不得超过30年。

根据四川省有关主管部门的批准文件，集团辖下现有路产诸如成渝高速、成雅高速、城北出口高速、成乐高速的收费经营期分别截至2027年、2029年、2024年、2029年为止（成仁高速目前已完成竣工验收及决算审计，并申报项目正式收费待审批，试收费期延长至2020年3月31日，遂西高速、遂广高速目前处于试收费阶段，试收费期截止到2020年3月31日，在工程竣工验收合格及决算审计完成后，将按相关规定申报项目正式收费）。因此，倘若集团现有高速公路收费期限届满而公司又无其他新建或收购的经营性高速公路项目及时补充的话，将对公司可持续经营能力产生不利影响。

#### ● 管理/应对措施：

对于政策风险，一方面公司要主动作为，加强与政府主管部门的沟通汇报，争取获得政府支持和社会理解；另一方面，更要强化企业自身实力，提高抗风险能力。为此，本公司通过投资新建有良好发展前景的高速公路等措施，滚动开发促进公司资产规模和经营的持续增长。此外，公司本着积极、审慎的原则，充分运用自身管理和技术等资源优势，着力打造城市运营、能源投资、金融投资、文旅文教等其他板块，积极研究和尝试与收费公路行业和公司核心业务能力相关的产业与业务，实施与主营业务高度相关的多元化发展战略。

## 2. 市场风险

#### ● 风险状况/分析：

### (1) 宏观经济波动的风险

公路运输量和周转量与国内生产总值GDP高度相关。就高速公路而言，宏观经济波动将导致经济活动对运力要求的变化即公路交通流量、收费总量的变化，从而直接影响高速公路公司的经营业绩。虽然中国经济平稳发展的长期趋势不会改变，但目前经济下行的压力亦不容忽视。当前国际国内经济

运行中不断出现的新情况、新问题亦将对中国经济构成隐忧和挑战，这些因素将给集团收费公路项目的运营带来不确定性。

## **(2) 路网变化风险**

为加快四川省西部综合交通枢纽的建设及构建完善的城市交通，政府及交通主管部门将适时修改和完善区域公路路网的规划和设计，通过新建高速公路和城市快速通道等措施打造日益完善和便捷的公路路网。

根据《四川省高速公路网规划（2014-2030年）》，全省高速公路总规模将达1.2万公里。“十三五”期间，四川将继续加快推进高速公路建设，到2020年底，全省高速公路通车里程将超过8,000公里，建成和在建里程达到10,000公里，逐步形成连接省际和省内五大经济区、四大城市群的高速通道，届时高速公路将覆盖全省10万人口以上的城市。竞争性或协同性路网变化以及短期分流和长期网络效应产生的增量刺激，都对集团辖下高速公路带来不同程度的正面或负面影响。

### **● 管理/应对措施：**

针对市场风险，公司将持续跟踪分析宏观经济环境、国家政策以及公司路产所在地的区域经济对公司业务经营的影响并制定相应的应对策略，力所能及地降低宏观经济波动对公司经营活动的影响。同时，公司将与政府和同行企业加强沟通，及时了解路网规划、项目建设进度和后续调整方案等信息，提前做好路网研究和分析，准确把握交通流量变化趋势，以保障公司经营及发展战略决策的准确性。

## **3. 财务风险**

### **● 风险状况/分析：**

#### **(1) 潜在的税务风险**

公司面临的潜在税务风险主要包括两方面：一方面是公司的纳税行为不符合税收法律法规的规定，应纳税而未纳税、少纳税，从而面临补税、罚款、加收滞纳金、刑事处罚以及声誉损害等风险；另一方面是公司经营行为适用税法不准确，没有用足有关优惠政策，多缴纳了税款，承担了不必要的税收负担。

#### **(2) 融资风险**

随着公司投资项目的增加，投资规模保持较快增长，公司对外融资需求逐步变大。当前货币政策下，境内商业银行贷款成本相对较高，且受限于银行对放贷规模和投资方向的控制。为满足未来发展需要，充分利用自身作为A+H股上市公司的优势，公司正积极探索构建一个多层次、多渠道的融资模式，从而实现资金成本和融资结构的尽量优化。同时，尝试新的融资方式和融资渠道不可避免会涉及大量之前所不熟悉的监管政策和法律法规，倘若了解和掌握不够，公司可能承受相关风险。

### **● 管理/应对措施：**



针对潜在的税务风险，公司对此采取了较为有效的税务风险防范措施，一是加强税收法规、政策的学习，主动取得税务征收、稽查机关的业务指导；二是聘请税务代理和咨询服务机构为公司的税务工作提供咨询意见；三是针对潜在的税务风险点设计控制措施，并加强对税收业务岗位工作的流程检查和控制。针对融资风险，公司采取了以下风险控制措施：一是加强对相关人员的培训，引导其不断学习成长；二是与境内外金融机构建立战略合作伙伴关系，通过长期稳定合作确保互利共赢；三是必要时引进中介机构为公司的融资决策和融资方案的实施提供专业意见。

#### 4. 管理风险

##### ● 风险状况/分析：

##### (1) 日常运营风险及自然灾害风险

高速公路建成通车后，需要定期对道路进行日常养护，以保证良好的通行环境。如果需要维修的范围较大、维修时间较长，则会影响车流量；在经营过程中，如遇洪涝、塌方、地震等不可预见的自然灾害，高速公路极有可能造成严重损坏并导致一定时期内无法正常使用；如遇浓雾、严重冰雪天气，高速公路将会局部甚至全部短时间关闭；一旦发生重大交通事故，可能造成堵车、通行能力减弱和路桥损坏。这些情况的出现将直接导致通行费收入减少、维修成本增加，影响高速公路公司的经营。

##### (2) 高速公路项目投资风险

高速公路行业的特点是投资大、回收期长，属于典型的资本密集型行业，因此项目投资策略和决策是决定公司资产质量和收益水平的关键因素。集团定期对投资策略进行检讨和调整，并利用可行性研究报告、交通量预测及估值报告等外部专业报告，以尽量提升项目评价质量，但是由于外部环境复杂多变，若项目主要假设条件或基础数据发生变化等，都可能导致项目投资实际效果不能达到预期。

##### ● 管理/应对措施：

针对以上管理风险，公司已经并将继续从以下各方面采取措施进行防范和应对：加强对道路的预防性养护维修工作，并合理安排工程实施方案；有效发挥交通执法、高速交警、公司路产管护的综合管理手段，加强特殊天气下的上路巡查制度，力保路况良好和通行安全、顺畅；大力开展对优质项目的收集、研究、论证及储备工作，适时调整项目投资策略，为集团创造更多的可持续发展增长点；加强BT项目资金回购风险研究，进一步完善相关回购担保方式的合同条款，降低BT项目资金回购风险；此外，积极探索PPP模式下的基础设施项目投资合作；同时，在集团内部持续推进内部控制制度，提高集团管理的规范化、精细化水平，强化企业的执行效率和创新能力，提升企业的综合管理能力。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-2-21	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-2-22
2018 年度股东周年大会	2019-6-5	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-6-6

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	四川省交通投资集团有限责任公司	<p>2010年4月16日，四川省人民政府组建了省交投，四川高速公路建设开发集团有限公司所持本公司31.88%的国有股份无偿划转至四川省交通投资集团有限责任公司（“省交投”），于国有股份划转期间，省交投作出如下承诺：</p> <p>1. 为避免本次国有股份无偿划转后与四川成渝发生同业竞争，保护四川成渝的合法权益及全体股东、特别是中小股东的合法权益，省交投做出如下承诺：</p> <p>（1）在省交投实质性保持对四川成渝股权控制关系期间，省交投将采取有效措施，保证省交投及直接、间接控制的公司不从事与四川成渝构成实质性同业竞争的业务。省交投保证不利用控股股东的地位和对四川成渝的实际控制能力，从事或参与从事有损四川成渝其他股东利益的行为。</p> <p>（2）省交投及直接、间接控制的公司不与四川成渝参与同一项目中同一标段的竞标；经四川成渝请求并经招标方允许，省交投及直接、间接控制的公司可以将已中标的标段中涉及四川成渝主营业务的相关业务按照市场公允价格分包给四川成渝。</p> <p>（3）以上承诺在省交投实质性保持对四川成渝股权控制关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间省交投承担由于违反上述承诺给四川成渝造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> <p>2. 为了在本次收购完成后减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，省交投承诺如下：省交投将尽力减少并规范省交投及控股子公司与四川成渝之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原</p>	长期	是	是	/	/

			则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并依法履行交易审批程序，同时按规定履行信息披露义务。省交投及其控股子公司保证不通过关联交易损害四川成渝及其他股东的合法权益，如违反上述承诺给四川成渝造成损失，省交投及控股子公司将作出赔偿。					
与首次公开发行的承诺	其他	招商局公路网络科技控股股份有限公司	<p>2009年7月27日，本公司A股于上交所挂牌并上市交易。在四川成渝A股发行上市过程中，招商局公路网络科技控股股份有限公司（“招商公路公司”）承诺：在四川成渝存续期间，招商公路公司承诺将不会在中国四川省内从事导致或可能导致与四川成渝主营业务（包括设计、建设、经营收费、养护、管理高等级公路、桥梁、隧道等基础设施）直接或间接产生竞争的业务。该承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形为止：招商公路公司或其任何附属公司对四川成渝不再具有直接、间接的控制地位或有重大影响。</p>	长期	是	是	/	/

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司于2019年6月13日召开总经理办公会，审议通过了《关于天乙多联保理公司与交投供应链公司签署保理业务关联交易协议决议》和《关于天乙多联保理公司与欣荣建设公司签署保理业务关联交易协议决议》，2019年6月24日，本公司间接控股子公司天乙多联保理公司与欣荣建设公司和四川省交投供应链公司分别签订保理业务协议，协议期限不超过12个月。</p>	<p>该关联交易详情请见本公司于2019年6月25日在上海交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》发布的《四川成渝关于控股子公司向关联方提供保理融资的关联交易公告》。</p>

#### 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

(1) 为满足本集团日常业务开展的需要，2018年10月30日，本公司与省交投签署《施工工程关联交易框架协议》，协议有效期为2019年1月1日至2019年12月31日。2019年2月21日，本公司召开2019年第一次临时股东大会，审议批准了该持续关联交易框架协议。（有关关联交易详情请参阅本公司于2018年10月31日在上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》发布的《四川成渝日常关联交易公告》）。

根据该协议，自2019年1月1日至2019年12月31日期间，交投集团可承包本集团公路（含道路、桥梁、隧道等）及附属设施施工工程承包与分包、市政施工工程承包与分包等施工工程，关联交易总金额不超过人民币51.2亿元。

关联交易的定价政策为：本协议项下的所有交易价格透过招投标程序最终厘定代价，对于用于紧急抢险的施工工程，则参照近期同类施工工程的招标成交价格，若没有类似施工工程的招标成交价格，则经造价咨询中介结构（主要为事业单位或国有企业，是受中国政府行政机构监督管理并具有相关专业资格的独立第三方），根据中国国家级或省级机构颁布的价格基础和方法厘定。然而，若任何政府机构定价或指导价可在将来适用于相关交易，协议各方将首先执行该等政府机构定价或指导价。

本期间，本集团与交投集团发生的《施工工程关联交易框架协议》项下日常关联交易金额为人民币28,073.87万元。

(2) 根据本公司控股子公司仁寿交投置地公司的经营发展需要，公司董事会于2018年12月27日审议通过了《关于仁寿交投置地公司与四川交投房地产营销策划公司签署<交投置地·北城时代项目销售代理及整合推广代理关联交易框架协议>的议案》，协议有效期自2019年1月1日至2021年12月31日（有关关联交易详情请参阅本公司于2018年12月28日在上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》发布的《四川成渝日常关联交易公告》）。

根据该协议，自2019年1月1日至2021年12月31日，仁寿交投置地有限公司可委托四川交投房地产营销策划有限公司为交投置地·北城时代提供如下服务：（1）销售代理：作为仁寿交投置地有限公司的销售代理合作单位，提供市场策划、销售代理等工作，包括：①市场调研、竞争监测及产品调整建议；②销售定价与销售计划；③营销策划；④销售准备和销售实施及售后阶段；⑤保证销售管理遵守规范；⑥资料整理与分析。（2）整合推广代理：作为仁寿交投置地有限公司的推广代理合作单位，提供市场宣传、推广、包装等工作，包括：①营销：包含但不限于营销策略、方案撰写、市场调查与分析等与营销工作相关的事宜；②物料：包含但不限于户型、楼书、折页等营销推广类物料制作、营销推广所需相关礼品制作等；③活动：包含但不限于亮相活动、开盘活动、节庆活动、线上活动，以及根据销售或市场需要可能发生的其他推广活动和拓客活动等。

日常关联交易类别为关联人提供销售代理及整合推广代理服务，预计金额：2019年1月1日起至2019年12月31日止：4500万元；2020年1月1日起至2020年12月31日止：8000万元；2021年1月1日起至2021年12月31日止：8000万元。关联交易的定价政策为本协议项下的所有交易价格通过招投标程序最终厘定代价。双方之间于本协议项下的关联交易合同定价依据上述定价政策确定，其他主要条款必须对合同各方都是公平合理的，任何一方不得利用本协议或双方之间的某项具体日常经济往来合同损害另一方的利益。

本期间，本公司控股子公司仁寿交投置地公司与四川交投房地产营销策划公司发生的《交投置地·北城时代项目销售代理及整合推广代理关联交易框架协议》项下日常关联交易金额为人民币647.08万元。

## 3. 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川智能交通系统管理有限责任公司	其他	接受劳务	车辆通行费清算和技术服务	协议	本集团当年应收车辆通行费的0.4%或每年25,000,000元(以较低者为准)	8,338,610.82	100	每日结算	通行费清分总额的0.4%	
省交投	母公司	购买商品	采购各类基础设施施工工程所需原材料,机械、机电设备(含安装),采购各类基础设施施工附属相关设施(含安装),其他原材料、设备(含安装)等	协议	以招投标程序厘定,对于用于紧急抢险的施工工程物资,则参照近期同类物资的招标成交价格。若没有类似物资的招标成交价格,交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的,参考该价格或标准确定交易价格(第三方价格不含运输、税务等费用的,应当加上相应费用确定交易价格)。然而,若任何政府机构定价或指导价可在将来适用于相关物资采购,协议各方将首先执行该等政府机构定价或指导价。	100,000.00	/	按招标文件要求	招投标定价	
合计				/	/	8,438,610.82		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					1. 2016年12月13日,本公司与四川智能交通系统管理有限责任公司(以下简称“智能公司”)续订了有关提供高速公路计算机联网车辆通行费收费和技术服务的协议,期限2年(自2017年1月1日起至2018年12月31日止),每年服务费为本集团当年应收车辆通行费的0.4%或每年人民币15,000,000元(以较低者为准)。本公司主要从事公路基建项目的投资、建设、经营及管理,同时亦经营其他与高速公路有关					



的业务。本公司认为智能公司能够以较低的成本提供较佳的高速公路联网收费服务，以满足本集团的日常运营需求。服务协议的条款经协议双方公平协商后订立，属一般商业条款，不逊于本公司可获得或由独立第三方提供的条款，公平合理且符合本公司及其股东的整体利益。该日常关联交易是为了满足本集团日常正常业务开展的需要，关联交易各项条款公平合理，不存在损害本公司利益的情形，不会对本公司的财务状况、经营成果造成重大不利影响，本公司未对关联方形成较大依赖。

2018年11月29日，本公司与智能公司续订了服务协议，期限3年（自2019年1月1日起至2021年12月31日止），每年服务费为本集团应收全年车辆通行费的0.4%或每年人民币25,000,000元（以较低者为准），各年度的年度上限为人民币25,000,000元。

## 2. 本公司与省交投签署《物资采购关联交易框架协议》

为了满足本集团日常正常业务开展的需要，经本公司第六届董事会第十五次会议审议批准，2018年1月25日，本公司与省交投签订了《物资采购关联交易框架协议》，协议的有效有效期自签署之日起至2020年12月31日。根据该协议，在协议有效期内，本集团可向交投集团采购各类基础设施施工工程所需原材料，机械、机电设备（含安装），采购各类基础设施施工附属相关设施（含安装），其他原材料、设备（含安装）等，考虑本集团业务发展及可能发生的变动因素后，预计本协议项下自签署之日起至2018年12月31日止的日常关联交易总金额不超过人民币3000万元；自2019年1月1日起至2019年12月31日止的日常关联交易总金额不超过人民币3000万元；自2020年1月1日起至2020年12月31日止的日常关联交易总金额不超过人民币3000万元。关联交易的定价政策为：该等关联交易的定价以招投标程序厘定。对于用于紧急抢险的施工工程物资，则参照近期同类物资的招标成交价格。若没有类似物资的招标成交价格，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，参考该价格或标准确定交易价格（第三方价格不含运输、税务等费用的，应当加上相应费用确定交易价格）。然而，若任何政府机构定价或指导价可在将来适用于相关物资采购，协议各方将首先执行该等政府机构定价或指导价。

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项  
适用 不适用
2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
3. 临时公告未披露的事项  
适用 不适用
4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况  
适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项  
适用 不适用
2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
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) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1. 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2. 担保情况**

适用 不适用

**3. 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019年，公司继续按照关于开展对阿坝州阿坝县垮沙乡达格娘村精准扶贫工作的决策部署，针对该村基础设施改善方面存在的问题，做好如下精准帮扶工作：

- (1) 捐赠资金实施达格娘村饮水工程建设项目。
- (2) 实施达格娘村“四好村”建设项目。
- (3) 实施垮沙乡达格娘村乡村两级基础设施建设项目。
- (4) 继续推进“城乡党建结对共建”和子分公司结对帮扶工作。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

2019年上半年公司持续推进帮扶规划、计划内容，公司对阿坝州阿坝县垮沙乡达格娘村基础设施改造方面持续进行帮扶，在子分公司结对帮扶工作上，14家参与的子分公司中有7家子分公司对所帮扶的28户进行到点慰问活动。6月组织村在乡中心校三年级以上的15名小学生开展游学活动一次。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	14.4202
2.物资折款	1.4
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	123
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	14.4202
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9

9.4.其他项目说明	组织村小学阶段三年级以上学生开展游学活动一次
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

1. 2019 年公司帮扶阿坝州阿坝县垮沙乡达格娘村的村道改建项目稳步推进，目前正在进行挡墙施工阶段，该阶段完成后将完善路面平整和附属设施处理。村饮用水项目在公司与阿坝县政府协调后，目前该项目正在完善前期手续，预计 7 月底动工。

2. 公司已在沿线各条高速建立扶贫专区 1 处、专柜 29 处，已实现成渝所辖服务区扶贫专区专柜全覆盖。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

计划在后续帮扶周期内，继续落实驻村帮扶工作、继续实施基础设施改造、继续推进“城乡党建结对共建”和子分公司结对帮扶工作。

### 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

### 十四、环境信息情况

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

□适用 √不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

生态环境是人类生存和发展的基础，环境保护是企业义不容辞的社会责任。近年来，我国对于环境和资源保护的重视程度达到了前所未有的高度，特别是《环境保护税法》、新版《水污染防治法》等法律法规的正式出台、实施，给企业的环境保护工作提出了更高的要求。公司一贯重视生态环境保护，严格遵守《环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治法》及《固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。公司建立了环保工作组织机构，调整公司部门环保工作职责，组建安全环保部，并相应调整公司环境保护工作领导小组，将领导小组办公室设在安全环保部，具体负责日常管理工作。在以董事长任组长的环境保护工作领导小组带领下，公司分析环保重点工作，明确目标任务，制定环境保护工作制度、考评办法和应急预案，并层层签订环保责任书，强化环保工作的目标分解和责任落实，进一步将环境保护工作落实到部门、落实到人头，以确保公司的环境保护工作有序、高效推进。

#### 1. 排放物

作为一家以高速公路投资、建设、运营、管理为主业的企业，本公司的业务性质并非从事工业生产，经营活动中也未直接产生大量的废弃物，但是，公司始终把保护自然环境和生态资源贯穿于运营

管理的各项工作中，不断从思想意识、制度建设、资金投入、技术革新等层面加强环境保护、污染治理，同时不断提高资源利用率。

### (1) 废气与温室气体

高速公路经营管理过程中可能产生的废气和温室气体主要包括：CO（一氧化碳）、CO<sub>2</sub>（二氧化碳）、HC+NO<sub>x</sub>（碳氢化合物和氮氧化物）、PM（微粒，碳烟）等有害气体。其排放源主要为高速公路上行驶的社会车辆以及高速公路经营管理所需的路产管护专用车辆（巡逻车和清排障车辆），其中，社会车辆是最主要的排放源。按照公司现有技术手段，难以准确量化排放总量及密度等相关排放数据，但公司针对以上排放源具体做了以下工作：一是控制和减少路产管护专用车辆尾气排放，主动报废高污染排放的“黄标车”，同时确保新购置车辆达到最新环保等级；二是定期进行车辆保养、维护和环保检测，以使尾气排放符合相关标准；三是注重引导驾乘人员低碳节能出行，继续推广ETC、ETC/MTC混合车道、电子支付等便捷通行系统的建设和运行，提升通行效率，降低油耗和废气排放。

### (2) 污水排放

公司营运管理中的水环境污染源主要是高速公路服务区收费站、管理机关办公地点等所产生的生活污水、含油污水。公司切实落实各项水污染防治措施及风险防范措施，确保污水经处理后稳定达标排放。为减少污水对周边大气、水、植被、土壤等环境资源的影响，公司不断加大服务区水环境污染治理力度。首先，继续优化原有的污水处理模式：一是污水处理排放原则上实施污水排放接入城市污水管网方案，将服务区污水并入城市管网统一进行处理和排放，以进行集约管理；二是对于接入条件不具备的，制定升级改造计划并逐步实施完成，对服务区现有的污水处理设备或污水处理系统进行升级改造，污水经处理达标后排放。公司已在部分服务区采用“预处理+超微浮选+生物滤塔+深度处理”全新污水处理方式。其次，加强源头控制，强化服务区餐饮环保管理，设置集排气系统和安装油烟净化器，设置隔油设施，含油污水经隔油设施处理后排出，并与其他排水分流排放。同时，减少使用“洁厕王”等化工保洁剂，并利用食用类产品、天然原料调制替代品。报告期内，公司服务区污水处理和排放均达到国家标准。

### (3) 固体垃圾

公司在经营活动中产生的固体垃圾主要来自旗下各高速公路服务区的大量生活垃圾，以及道路养护、新建工程等产生的建渣和废弃材料等。为减轻其对周边环境的影响，针对生活垃圾，我们增强了对服务区经营者垃圾处理方式的监管，重视日常管理。一是对辖区内服务区（停车区）、收费站设置垃圾分类箱，对生活垃圾进行分类存放和处理，建立垃圾清运、处理后的跟踪追随机制；二是在各服务区设置垃圾临时堆放点，对服务区产生的垃圾进行集中堆放，再由地方环卫部门转运至政府指定地点进行集中处理。针对建渣废料等，公司加强监管，杜绝施工单位随意倾倒建渣，推行路面废料及铣刨旧料循环利用，对于暂时不能循环利用的，则采取集中堆放的方式，并统一进行处理。

## 2. 资源使用

我们深知使用资源是公司开展日常经营活动的必需，但减少资源的使用及提高资源的利用效率对公司健康发展和环境保护具有重要意义。公司认真对待资源的使用管理工作，将其提升到企业可持续发展和履行环境责任的高度予以考量，在经营活动中积极采取技术投入、宣传教育、节能改造等诸多举措，尽力而为、量力而行，以节约资源并有效提高资源利用效率：

(1) 积极推广新技术、新理念在生产经营活动中的应用，以降低能耗和污染，提高资源利用率。  
①推动管养巡查技术改革，在路产管护专用车辆上安装视频巡检系统以及4G型OBU，通过云计算、人工智能等技术手段，实现路况自动巡查，减少车辆出行频次，降低排放总量。②成雅公司蒲江服务区引入“预处理+超微浮选+生物滤塔+深度处理”污水处理系统，该系统具备安全性能高、能耗低、处理效率高、稳定性强等优势。③建设中的成乐高速扩容项目已严格执行环保“三同时”制度，即建设项目中的防治污染设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，减少环境污染与提高资源利用率并举，着力打造绿色品质公路。

(2) 大力提倡“保护环境，人人有责”和“节能减排，从我做起”的环保理念。公司不断强化一线员工对于环保工作的重视程度：定期举行安全与环保工作会议；组织员工集中学习环保法律法规及环保知识；组织开展“6.5”世界环境日主题活动；通过发放环保宣传手册、举办环保知识竞赛等，进行环保理念的普及。

(3) 多措并举，切实推行节能降耗，提升资源利用效率。公司在高速公路营运中，合理利用水能，于高边坡增加急流槽、截水沟，将积水引流到灌溉沟，提高利用率；水电管线检修工作常态化，杜绝跑冒滴漏浪费现象；控制电能消耗，隧道照明按时段开启，淘汰高能耗设备，推广应用太阳能频闪灯、LED高杆灯等节能新品，并增加时控器、声控器等开关用量。在日常办公中，公司普及OA系统和多媒体会议系统，推行无纸化、信息化办公，控制耗材供应；持续改进自主开发的“经营信息电子报表系统”和“经营指标查询分析平台”，实现账务无纸化、业务便捷化。

### 3. 环境及天然资源

在高速公路营运中，公司严格按照《环境保护法》和相关法律法规的要求，充分考虑当地政府和沿线居民的切身利益，采取行之有效的生态保护措施和污染防治措施，最大限度降低道路营运对周边环境的破坏，促进公路环境与自然环境的和谐。

公司坚持生产活动与生态环境和谐共生的理念，力求降低营运活动对沿线居民生活和自然环境的影响：(1) 遏制噪音污染。公司在城市高架路段规范设置隔音墙（声屏障），于服务区安排安保人员引导车辆，避免车鸣喇叭产生噪音；引进超薄磨损层技术，完成部分高架道路铺装层改造工程，路段噪音下降5到7分贝，得到沿线居民的良好反馈（电话回访）。(2) 加强生态资源保护。一方面积极履行公路沿线水土保持义务。公司定期修剪及补栽绿化植被；与地方政府合力保障龙泉湖核心区、石象湖景区的生态安全；加强嘉陵江、赤城湖水源周边路域的自然资源维护。另一方面切实做好水系及水源地环境保护。通过排查统计，公司所属各营运高速公路穿（跨）越10处水系或水源地，为防范

对所经水系的污染，相关营运子分公司均已修建桥面径流收集系统，增设沉淀池和饮用水保护区等标志标牌，做好观测记录，并于通江河大桥、清水河大桥安装净流水处理设备，对当地饮用水源进行保护。

同时，公司努力降低高速公路建设和养护施工对环境的影响，注重可持续发展：公司继续推行标准化建设，实施精细化管理，尽量减少对环境的影响；合理选择施工地点、时间和设备，降低施工作业对周边居民的干扰；施工中，做好现场废旧材料的处理和循环利用，建立完善的废渣处理工作台账；定期检查施工机械，防止漏油污染道路；强化施工现场扬尘防治工作，对易起尘的材料、废料等现场堆放物采用彩条布等进行了遮盖，安排专人进行现场清扫、洒水，防止粉尘污染。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1.2018年12月7日，财政部印发修订《企业会计准则第21号-租赁》（财会[2018]35号，以下简称新租赁准则）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2019年1月1日起施行。根据新租赁准则，本集团自2019年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及利息费用，不调整可比期间财务信息。本次会计政策变更会增加本集团总资产和总负债，2019年1月1日较2018年12月31日资产、负债总额分别增加人民币1.57亿元，提高资产负债率约0.18个百分点，本次会计政策变更对本集团所有者权益、净利润不产生重大影响。此项会计政策变更已经本集团第六届董事会第二十六次会议批准。

2.2019年5月9日，财政部印发修订《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》（财会[2019]8号），自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。此项会计准则的修订，对本集团本期财务报表不产生重大影响。

3.2019年5月16日，财政部印发修订《企业会计准则第12号-债务重组》（财会[2019]9号），自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。此项会计准则的修订，对本集团本期财务报表不产生重大影响。

4.2019年4月30日，财政部颁布《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）。该文件适用于2019年6月30日及之后的财务报表，并需要对可比期间的比较数据按

照新报表格式要求调整。本集团根据（财会[2019]6号）规定的财务报表格式编制2019年6月30日合并及母公司财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

上述2、3、4项会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过。

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

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

### 1. 仁寿高滩 BT 项目

2014年1月3日，本公司总经理办公会审议批准了投资仁寿高滩 BT 项目的议案，公司于2014年1月15日中选该项目，并于2014年1月28日签署《投资建设合同书》，内容包括高滩水体公园、高滩水库片区道路、中央商务大道景观工程、天府仁寿大道、陵州大道下穿隧道及仁寿大道扩建工程等工程建设项目，项目概算总投资合计约人民币24.72亿元（不含征地拆迁和前期费用，征地拆迁等相关前期工作及费用均由招商人完成）。为降低投资风险，加快投资回款进度，经本公司与仁寿县住房和城乡建设局友好协商，双方于2015年12月30日签订了《投资建设合同书<补充协议>》（“补充协议”），约定：调减高滩水体公园绿化景观工程及其内部道路工程、天府仁寿大道建设工程G213至仁寿城区段工程，总计减少投资约人民币13.34亿元，仁寿高滩 BT 项目概算总投资金额由约人民币24.72亿元调减至约人民币11.38亿元，该项目由仁寿蜀南公司全面负责。目前，本项工程已进入竣工审计阶段，累计投资总金额需以双方认可的审计结果为准。

### 2. 视高 BT 项目终止

2014年1月3日，本公司总经理办公会审议批准了投资仁寿视高 BT 项目的议案。于2014年1月17日，本公司中选该项目，并于2014年3月7日签署《投资建设合同书》，内容包括视高大道二标段、钢铁大道、清水路及环线、视高工业园区一号干道道路维护工程、站华路南段、视高工业园区商业街及泉龙河河堤整治工程、物流大道、视高工业园区花海大道雨污管网建设工程8个项目，该项目由仁寿蜀南公司全面负责，概算总投资合计约人民币8.44亿元（含前期费用人民币2,000万元）。

截至2019年3月31日，视高大道二标段、钢铁大道、清水路及环线（含一号干道道路维护工程）、商业街及泉龙河河堤工程、花海大道雨污管网工程等6个项目竣工验收完成审计并结清所有款项；物流大道已完成挖方等部分前期施工工作；站华路因规划调整等原因尚未启动实施。因项目建设模式“建设—移交（BT）”方式不能适应现行政策和要求，经各方协商一致，本公司于2019年4月25日签署了《关于天府新区仁寿视高经济开发区站华路和物流大道项目补充协议书》等文件，决定终止站华路、物流大道项目的建设，进而仁寿视高 BT 项目整体终止。



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,770
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

注：截至报告期末普通股股东总数为 62,770 户（其中 A 股股东 62,504 户，H 股股东 266 户）。

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
四川省交通投资集团有限责任公司	30,127,983	1,080,442,261	35.33	0	无	0	国家
HKSCC NOMINEES LIMITED (注1)	10,000	887,198,000	29.01	0	未知		境外法人
招商局公路网络科技控股股份有限公司(注2)	0	664,487,376	21.73	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	7,582,400	7,582,400	0.25	0	未知		未知
叶国林	6,871,200	6,871,200	0.22	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司(注3)	1,082,161	6,537,513	0.21	0	未知		境外法人
张智俊	738,949	6,385,022	0.21	0	未知		境内自然人
杨奕	0	5,845,037	0.19	0	未知		境内自然人
潘戈飞	3,360,000	3,360,000	0.11	0	未知		境内自然人

龚方新	1,252,159	3,240,100	0.11	0	未知		境内自然人
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
四川省交通投资集团有限责任公司	1,080,442,261	人民币普通股	1,019,588,061				
		境外上市外资股	60,854,200				
HKSCC NOMINEES LIMITED	887,198,000	境外上市外资股	887,198,000				
招商局公路网络科技控股股份有限公司	664,487,376	人民币普通股	664,487,376				
中国建设银行股份有限公司-华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	7,582,400	人民币普通股	7,582,400				
叶国林	6,871,200	人民币普通股	6,871,200				
香港中央结算有限公司	6,537,513	人民币普通股	6,537,513				
张智俊	6,385,022	人民币普通股	6,385,022				
杨奕	5,845,037	人民币普通股	5,845,037				
潘戈飞	3,360,000	人民币普通股	3,360,000				
龚方新	3,240,100	人民币普通股	3,240,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告批准报出日，四川省交通投资集团有限责任公司间接持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 6.37% 股份，除此之外，本公司未知上述股东之间、上述国家股股东及国有法人股股东与上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/						

- 注： 1. HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股是代表多个客户所持有，其中包括四川省交通投资集团有限责任公司持有的本公司 60,854,200 股 H 股股份。
2. 招商局公路网络科技控股股份有限公司除直接持有本公司 A 股股票之外，截至 2019 年 6 月 30 日，还透过其全资子公司佳选控股有限公司间接持有本公司 79,270,000 股 H 股股份。
3. 香港中央结算有限公司为沪股通股票的名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周黎明	董事	50,000	50,000	0	/
甘勇义	董事	50,000	50,000	0	/
王栓铭	董事	5,100	5,100	0	/
罗茂泉	董事	10,000	10,000	0	/
张永年	高管	10,000	10,000	0	/

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
贺竹磬	副总经理	离任
郑海军	董事、副董事长	离任
倪世林	副董事长	选举
贺竹磬	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 贺竹磬先生因工作原因于2019年5月8日申请辞去公司副总经理职务。其与公司董事会之间无意见分歧，亦无任何与其辞任有关的事项需要通知公司股东注意。贺竹磬先生在公司的工作职责已进行交接，其辞职不会影响公司的正常运营。

2. 郑海军先生因年届退休于2019年6月5日申请辞去公司董事、副董事长职务。其与公司董事会之间无意见分歧，亦无任何与其辞任有关的事项需要通知公司股东注意。郑海军先生在公司的工作职责已进行交接，其辞职不会影响公司的正常运营。

3. 公司第六届董事会第二十七次会议于2019年6月5日召开，同意选举倪世林先生为本公司第六届董事会副董事长。

4. 公司2018年年度股东大会于2019年6月5日召开，同意选举贺竹磬先生为本公司第六届董事会董事。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简	代码	发行日	到期日	债券	利率	还本付息方式	交易场所
------	---	----	-----	-----	----	----	--------	------

	称				余额	(%)		
四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券(第一期)	16成渝01	136493	2016-6-17	2021-6-17	10	3.48	单利按年计息,不计复利。每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金一同支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日,公司已经按时足额支付“16成渝01”公司债券3个年度的利息。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

本公司于2016年6月17日发行总规模人民币10亿元的公司债券(简称“16成渝01”),该期发行的债券为5年期固定利率债券,每张面值为人民币100元,平价发行,发行数量为1,000万张,最终票面利率为3.48%,扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币99,600万元,用于偿还借款和补充流动资金。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路168号29层
	联系人	刘轲、陈浩
	联系电话	021-38676666
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区安基大厦8楼

#### 其他说明:

√适用 □不适用

募集资金监管银行	名称	中国农业银行成都锦江支行
	办公地址	四川省成都市锦江区滨江东路136号
	联系人	张沥
	联系电话	028-84415127

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

按照本公司已公告的本期公司债券募集说明书所列明的募集资金运用计划,本次发行公司债券所募集的资金扣除发行费用后,拟安排其中5亿元人民币偿还贷款,剩余的募集资金用于补充流动资金。本公司、中国农业银行股份有限公司成都市锦江支行及国泰君安证券股份有限公司签署了《四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券(第一期)资金账户监管协议》,设立了募集资金账户,确保

募集资金专款专用。本次债券的募集资金，截至2019年6月30日，已使用人民币9.96亿元，其中，归还贷款人民币5亿元、补充公司流动资金人民币4.96亿元，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

受本公司委托，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信”）对“16成渝01”公司债券的信用状况进行综合分析，并于2016年5月26日首次出具了《四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券（第一期）信用评级报告》（有关详情请见本公司于2016年6月15日在上交所网站披露的相关公告），评定“16成渝01”公司债券的信用等级为AAA，主体信用等级为AAA，评级展望稳定。

自首次评级报告出具之日起，中诚信将在“16成渝01”公司债券信用级别有效期内或者“16成渝01”公司债券存续期内，持续关注本公司外部经营环境变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件，以及“16成渝01”公司债券偿债保障情况等因素，以对“16成渝01”公司债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。在跟踪评级期限内，中诚信将于本公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。中诚信的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将在其网站（[www.ccxr.com.cn](http://www.ccxr.com.cn)）和上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）以及本公司网站（[www.cygs.com](http://www.cygs.com)）予以公告。

2017年5月25日，中诚信对“16成渝01”公司债券进行了跟踪信用评级，并出具了《四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》（信评委函字（2017）跟踪157号），维持本公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持“16成渝01”债项信用等级为AAA。跟踪评级结果及跟踪评级报告全文已于2017年5月26日发布于上交所网站。

2018年5月28日，中诚信对“16成渝01”公司债券进行了跟踪信用评级，并出具了《四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》（信评委函字（2018）跟踪197号），维持本公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持“16成渝01”债项信用等级为AAA。跟踪评级结果及跟踪评级报告全文已于2018年5月29日发布于上交所网站。

2019年5月28日，中诚信对“16成渝01”公司债券进行了跟踪信用评级，并出具了《四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2019）》（信评委函字[2019]跟踪284号），维持本公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持“16成渝01”债项信用等级为AAA。跟踪评级结果及跟踪评级报告全文已于2019年5月29日发布于上交所网站。

此外，中诚信国际信用评级有限责任公司于2019年6月19日对本公司及本公司存续期内的“14成渝高速MTN001”、“15成渝高速MTN001”中期票据进行了跟踪评级，维持本公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持上述中期票据的信用评级为AAA。该评级结果与“16成渝01”公司债券的评级结果不存在差异。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

## 1. 增信机制

本期债券为无担保债券，报告期内公司债券增信机制未发生变更。

## 2. 偿债计划

本期债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的稳定的利润及现金流。公司严格按照本期公司债券募集说明书中披露的偿债计划及偿债保障措施执行。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

按照《公司法》、《证券法》、《中华人民共和国合同法》以及《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律法规和部门规章的规定，本公司聘请国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）作为“16 成渝 01”公司债券的债券受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》。

报告期内，国泰君安根据法律、法规和规则的规定及本协议的约定制定受托管理业务内部操作规则，明确履行受托管理事务的方式和程序，对本公司履行募集说明书及本协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，并持续关注本公司的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况。公司债券存续期内，国泰君安每年六月三十日前在上交所网站公告上一年度的受托管理事务报告。2019 年 6 月 12 日，国泰君安出具的《四川成渝高速公路股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018 年度）》发布于上交所网站。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.68	1.40	20	
速动比率	0.95	0.74	28.38	
资产负债率(%)	57.65	58.89	-1.24	
贷款偿还率(%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.82	4.20	14.76	
利息偿付率(%)	100	100	0	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

## (一) 其他债券和债务融资工具发行情况

单位：亿 币种：人民币

债券名称	简称	代码	债券类别	发行日	到期日	债券余额	利率	信用等级	上市交易场所
四川成渝高速公路股份有限公司2014年度第一期中期票据	14成渝高速MTN001	101454040	中期票据	2014.7.17	2024.7.18	3	6.30%	AAA	银行间市场
四川成渝高速公路股份有限公司2015年度第一期中期票据	15成渝高速MTN001	101554095	中期票据	2015.12.18	2020.12.21	12	3.65%	AAA	银行间市场

## (二) 其他债券和债务融资工具兑付兑息情况

## 1. 债券一：四川成渝高速公路股份有限公司2014年度第一期中期票

本公司在2014年7月发行中期票据3亿元（简称“14成渝高速MTN001”），截至2019年6月30日，公司已经按时足额支付4个年度的利息。

## 2. 债券二：四川成渝高速公路股份有限公司2015年度第一期中期票

本公司在2015年12月发行中期票据12亿元（简称“15成渝高速MTN001”），截至2019年6月30日，公司已经按时足额支付3个年度的利息。

## 十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，本公司银行授信额度合计为383.34亿元，已使用合计人民币145.40亿元，可使用额度合计为人民币237.94亿元。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司严格执行公司债券募集说明书对本期债券偿债保障的相关承诺，为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司已为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、发行人承诺等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,645,116,913.35	3,673,678,378.10
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		10,000,000.00	-
应收账款		301,066,098.57	191,338,016.53
应收款项融资			
预付款项		377,114,227.37	334,443,220.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		69,899,314.95	123,205,301.25
其中：应收利息		95,239.76	2,096,872.38
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货		2,025,143,011.24	1,830,519,348.88
合同资产		123,883,256.76	123,099,383.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,220,471,777.52	1,171,803,247.35
其他流动资产		96,914,014.40	59,811,951.98
流动资产合计		8,869,608,614.16	7,507,898,848.08
<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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		1,971,717,302.86	1,469,490,875.06
长期股权投资		387,941,224.32	1,000,520,962.07
其他权益工具投资		368,319,652.38	324,138,114.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		36,200,971.87	37,395,579.37
固定资产		473,883,610.56	493,430,067.72



在建工程		57,529,826.41	30,870,396.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		149,064,877.51	
无形资产		24,892,304,496.36	24,937,828,084.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,038,435.14	41,623,920.59
递延所得税资产		15,546,292.90	16,437,667.56
其他非流动资产		386,181,024.35	344,182,276.57
非流动资产合计		28,775,727,714.66	28,695,917,944.14
资产总计		37,645,336,328.82	36,203,816,792.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		620,000,000.00	1,150,000,000.00
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		31,000,000.00	
应付账款		1,427,121,371.16	1,738,460,056.20
预收款项			
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		73,765,255.06	182,194,409.72
应交税费		132,944,292.59	82,945,348.88
其他应付款		984,452,736.34	1,094,401,937.67
其中：应付利息		78,161,777.50	57,033,619.21
应付股利		77,896,249.57	14,883,560.94
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		49,110,255.09	42,408,928.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,912,382,676.73	1,024,520,247.66
其他流动负债		54,622,031.92	46,412,968.26
流动负债合计		5,285,398,618.89	5,361,343,897.37
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		12,467,063,169.68	13,182,673,384.64
应付债券		2,490,000,000.00	2,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		120,404,829.58	
长期应付款		1,640,000.00	1,640,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	66,633.12
递延收益		69,902,427.55	74,113,818.85

递延所得税负债		23,236,310.14	22,581,009.17
其他非流动负债		1,244,262,957.71	476,998,843.19
非流动负债合计		16,416,509,694.66	15,958,073,688.97
负债合计		21,701,908,313.55	21,319,417,586.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,853,919,904.05	1,853,919,904.05
减：库存股			
其他综合收益		87,968,519.72	84,659,520.12
专项储备		10,339,388.75	8,144,646.44
盈余公积		5,315,313,480.04	5,315,313,480.04
一般风险准备			
未分配利润		4,696,383,390.19	4,171,508,493.63
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		15,021,984,682.75	14,491,606,044.28
少数股东权益		921,443,332.52	392,793,161.60
所有者权益（或股东权益）合计		15,943,428,015.27	14,884,399,205.88
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		37,645,336,328.82	36,203,816,792.22

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,594,706,613.07	2,053,538,186.03
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			
应收款项融资			
预付款项		30,581,343.52	1,060,035.77
其他应收款		434,272,787.90	777,723,273.28
其中：应收利息		-	-
应收股利		15,709,687.44	15,709,687.44
存货		196,561.46	196,561.46
合同资产		-	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,823,204.92	339,857.97
流动资产合计		3,061,580,510.87	2,832,857,914.51

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		3,900,364,880.00	3,100,364,880.00
长期股权投资		6,660,339,250.20	6,626,921,506.50
其他权益工具投资		297,311,140.18	294,258,398.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,166,122.75	29,060,972.11
固定资产		297,904,472.42	313,925,080.18
在建工程		4,958,312.48	7,614,979.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		72,546,665.42	
无形资产		10,205,595,834.55	10,467,749,732.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,180,920.36	16,072,295.02
其他非流动资产		10,000,000.00	
非流动资产合计		21,492,367,598.36	20,855,967,844.19
资产总计		24,553,948,109.23	23,688,825,758.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	900,000,000.00
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			
应付账款		156,028,472.52	226,476,325.71
预收款项			
合同负债		31,323,768.41	27,975,761.10
应付职工薪酬		31,830,233.26	109,821,636.91
应交税费		73,547,841.79	23,330,908.78
其他应付款		1,306,458,173.88	364,905,848.20
其中：应付利息		59,546,426.69	42,034,109.18
应付股利		63,012,688.63	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,281,619,964.39	613,348,690.54
其他流动负债		9,506,134.80	9,242,708.70
流动负债合计		3,390,314,589.05	2,275,101,879.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,732,805,586.04	4,735,049,962.32
应付债券		2,490,000,000.00	2,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,683,158.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		69,620,852.30	74,113,818.85
递延所得税负债		15,289,714.98	14,831,803.74
其他非流动负债		20,393,236.14	21,073,010.66
非流动负债合计		6,388,792,547.65	7,045,068,595.57
负债合计		9,779,107,136.70	9,320,170,475.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,840,328,300.42	1,840,328,300.42
减：库存股			
其他综合收益		74,898,968.26	72,304,137.92
专项储备			
盈余公积		4,949,563,546.14	4,949,563,546.14
未分配利润		4,851,990,157.71	4,448,399,298.71
所有者权益（或股东权益）合计		14,774,840,972.53	14,368,655,283.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,553,948,109.23	23,688,825,758.70

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,081,298,514.81	2,829,786,614.78
其中：营业收入		3,081,298,514.81	2,829,786,614.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,037,438,062.69	2,000,749,348.44
其中：营业成本		1,535,767,327.22	1,496,058,380.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,178,376.77	11,409,068.15
销售费用		44,055,610.11	38,603,641.23
管理费用		105,597,699.89	86,585,054.38
研发费用			
财务费用		340,839,048.70	368,093,204.10
其中：利息费用		368,910,370.36	388,643,424.98

利息收入		29,488,347.82	21,536,133.15
加：其他收益		4,606,065.36	4,089,028.60
投资收益（损失以“－”号填列）		19,152,785.85	21,152,150.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,531,293.98	21,152,150.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）			
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-13,856.91	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,067,605,446.42	854,278,445.20
加：营业外收入		9,437,803.58	13,183,285.65
减：营业外支出		9,080,791.53	1,704,041.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,067,962,458.47	865,757,689.52
减：所得税费用		198,163,223.37	180,671,713.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		869,799,235.10	685,085,975.97
（一）按经营持续性分类		869,799,235.10	685,085,975.97
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		869,799,235.10	685,085,975.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		869,799,235.10	685,085,975.97
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		830,680,896.56	653,703,005.66
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		39,118,338.54	31,382,970.31
六、其他综合收益的税后净额		3,723,799.60	-18,333,564.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,308,999.60	-18,333,564.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,308,999.60	-18,333,564.61
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		3,308,999.60	-18,333,564.61
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		414,800.00	
七、综合收益总额		873,523,034.70	666,752,411.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		833,989,896.16	635,369,441.05
归属于少数股东的综合收益总额		39,533,138.54	31,382,970.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2716	0.2138
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2716	0.2138

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		1,525,174,173.49	1,344,568,938.47
减：营业成本		562,499,808.23	497,099,909.14
税金及附加		6,166,063.93	5,787,162.77
销售费用			
管理费用		24,729,685.42	21,634,184.26
研发费用			
财务费用		127,763,528.48	147,777,578.87
其中：利息费用		176,579,659.92	188,300,686.08
利息收入		50,754,953.93	40,781,451.54
加：其他收益		4,582,948.62	4,089,028.60
投资收益(损失以“-”号填列)		14,579,432.91	11,701,413.79
其中：对联营企业和合营企业		9,457,812.25	4,845,605.86

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,302.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		823,164,166.96	688,060,545.82
加：营业外收入		7,071,465.48	9,632,877.50
减：营业外支出		462,145.06	3,125,424.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		829,773,487.38	694,567,998.88
减：所得税费用		120,376,628.38	107,320,364.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		709,396,859.00	587,247,634.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		709,396,859.00	587,247,634.56
（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		2,594,830.34	-16,600,880.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,594,830.34	-16,600,880.31
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		2,594,830.34	-16,600,880.31
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		711,991,689.34	570,646,754.25

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2320	0.1920
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2320	0.1920

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		3,966,358,963.94	2,991,969,166.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		90,011,554.76	73,474,467.67
经营活动现金流入小计		4,056,370,518.70	3,065,443,634.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,200,895,334.38	1,369,769,764.05
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		398,712,190.48	307,248,585.26
支付的各项税费		267,547,018.28	247,972,866.32



支付其他与经营活动有关的现金		101,088,931.52	103,014,160.45
经营活动现金流出小计		2,968,243,474.66	2,028,005,376.08
经营活动产生的现金流量净额		1,088,127,044.04	1,037,438,258.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	6,532,445.08
取得投资收益收到的现金		42,670,837.47	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		869,602.30	928,736.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,003,830,420.98	30,001,607.45
投资活动现金流入小计		1,197,370,860.75	37,462,788.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,510,938.06	447,112,178.42
投资支付的现金		110,852,437.31	585,000,000.00
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		308,872.00	20,264,187.18
投资活动现金流出小计		639,672,247.37	1,052,376,365.60
投资活动产生的现金流量净额		557,698,613.38	-1,014,913,577.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		832,300,000.00	2,339,870,815.68
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	56,513,040.00
筹资活动现金流入小计		832,300,000.00	2,396,383,855.68
偿还债务支付的现金		926,014,118.84	2,044,933,949.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		623,243,740.32	489,304,367.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,254,743.15	6,586,952.72
支付其他与筹资活动有关的现金		15,209,537.34	
筹资活动现金流出小计		1,564,467,396.50	2,534,238,317.77
筹资活动产生的现金流量净额		-732,167,396.50	-137,854,462.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	7,342.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		913,658,260.92	-115,322,437.95

加：期初现金及现金等价物余额		3,657,420,378.10	2,719,252,638.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,571,078,639.02</b>	<b>2,603,930,200.82</b>

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,470,185,909.42	1,366,672,273.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,765,050,740.14	52,212,013.76
经营活动现金流入小计		4,235,236,649.56	1,418,884,287.49
购买商品、接受劳务支付的现金		245,429,557.16	164,864,577.58
支付给职工以及为职工支付的现金		247,776,192.09	187,770,776.05
支付的各项税费		127,731,658.95	142,983,886.83
支付其他与经营活动有关的现金		1,792,654,487.01	21,018,837.63
经营活动现金流出小计		2,413,591,895.21	516,638,078.09
经营活动产生的现金流量净额		1,821,644,754.35	902,246,209.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		41,170,966.26	6,855,807.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		254,450.78	3,736.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		695,015,673.94	159,699,430.86
投资活动现金流入小计		886,441,090.98	166,558,974.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,356,684.34	19,334,031.31
投资支付的现金		210,000,000.00	939,480,000.00
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		1,080,000,000.00	90,231,526.00
投资活动现金流出小计		1,316,356,684.34	1,049,045,557.31
投资活动产生的现金流量净额		-429,915,593.36	-882,486,582.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		200,000,000.00	1,920,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	56,450,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	1,976,450,000.00
偿还债务支付的现金		652,244,376.28	1,622,244,376.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,316,357.67	265,233,198.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,050,560,733.95	1,887,477,574.92
筹资活动产生的现金流量净额		-850,560,733.95	88,972,425.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	7,342.86
五、现金及现金等价物净增加额		541,168,427.04	108,739,394.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,053,538,186.03	1,373,796,826.55
六、期末现金及现金等价物余额		2,594,706,613.07	1,482,536,221.37

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

合并所有者权益变动表  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	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	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05		84,659,520.12	8,144,646.44	5,315,313,480.04		4,171,508,493.63		14,491,606,044.28	392,793,161.60	14,884,399,205.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05		84,659,520.12	8,144,646.44	5,315,313,480.04		4,171,508,493.63		14,491,606,044.28	392,793,161.60	14,884,399,205.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,308,999.60	2,194,742.31			524,874,896.56		530,378,638.47	528,650,170.92	1,059,028,809.39
(一)综合收益总额							3,308,999.60				830,680,896.56		833,989,896.16	39,533,138.54	873,523,034.70
(二)所有者投入和减少资本															



收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,194,742.31					2,194,742.31	2,255,556.01	4,450,298.32
1. 本期提取						2,844,643.02					2,844,643.02	2,733,088.38	5,577,731.40
2. 本期使用						649,900.71					649,900.71	477,532.37	1,127,433.08
(六) 其他												490,116,219.52	490,116,219.52
四、本期期末余额	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05	87,968,519.72	10,339,388.75	5,315,313,480.04		4,696,383,390.19	15,021,984,682.75	921,443,332.52	15,943,428,015.27

项目	2018 年半年度												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	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05		30,958,880.17	7,708,330.71	4,856,503,273.92		4,086,922,221.70		13,894,072,610.55	390,640,296.74	14,284,712,907.29
加：会计政策变更							61,092,250.50						61,092,250.50		61,092,250.50
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05		92,051,130.67	7,708,330.71	4,856,503,273.92		4,086,922,221.70		13,955,164,861.05	390,640,296.74	14,345,805,157.79

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）						-18,333,564.61	1,115,294.91			347,897,005.66		330,678,735.96	25,991,358.67	356,670,094.63
（一）综 合收益总 额						-18,333,564.61				653,703,005.66		635,369,441.05	31,382,970.31	666,752,411.36
（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										-305,806,000.00		-305,806,000.00	-6,586,952.72	-312,392,952.72
1. 提取盈 余公积										-		-		-
2. 提取一 般风险准 备												-		-
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										-305,806,000.00		-305,806,000.00	-6,586,952.72	-312,392,952.72

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							1,115,294.91						1,115,294.91	1,195,341.08		2,310,635.99
1. 本期提取							1,789,972.49						1,789,972.49	1,719,777.49		3,509,749.98
2. 本期使用							674,677.58						674,677.58	524,436.41		1,199,113.99
(六) 其他																-
四、本期期末余额	3,058,060,000.00				1,853,919,904.05	73,717,566.06	8,823,625.62	4,856,503,273.92		4,434,819,227.36			14,285,843,597.01	416,631,655.41		14,702,475,252.42



法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	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	3,058,060,000.00				1,840,328,300.42		72,304,137.92		4,949,563,546.14	4,448,399,298.71	14,368,655,283.19
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	3,058,060,000.00				1,840,328,300.42		72,304,137.92		4,949,563,546.14	4,448,399,298.71	14,368,655,283.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,594,830.34			403,590,859.00	406,185,689.34
(一) 综合收益总额							2,594,830.34			709,396,859.00	711,991,689.34
(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										-305,806,000.00	-305,806,000.00
1. 提取盈余公积										-	-



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									-305,806,000.00		-305,806,000.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配									-305,806,000.00		-305,806,000.00
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											
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	3,058,060,000.00				1,840,328,300.42		65,339,395.07		4,540,725,200.89	4,422,389,415.40	13,926,842,311.78

法定代表人：周黎明 主管会计工作负责人：郭人荣 会计机构负责人：魏旭

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

四川成渝高速公路股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是经原国家经济体制改革委员会[体改生（1997）133号]批准，由四川高速公路建设开发集团有限公司（以下简称川高总公司）独家发起设立的股份有限公司，于1997年8月19日在四川省工商行政管理局注册成立。公司的统一社会信用代码为9151000020189926XW。

1997年9月经原国务院证券委员会[证委发（1997）55号]《关于同意四川成渝高速公路股份有限公司发行境外上市外资股的批复》同意，公司发行境外上市外资股（普通股）89,532万股，同年10月在香港联合交易所上市流通。经原国家国有资产管理局[国资企发（1997）221号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》同意，由川高总公司持有公司166,274万股国家股（包括国家交通部委托持有的65,745万股）并行使股权，占注册资本的65%；H股股东持有89,532万股，占注册资本的35%。1998年3月原对外贸易经济合作部[（1998）外经贸资一函字第133号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》批准公司为中外合资股份有限公司，批准证书号为外经贸资审A字（1998）0015号。

2000年12月7日，经财政部[财管字（1999）156号]《关于华建交通经济开发中心持有并管理有关公路上市国有股权问题的批复》批准，川高总公司与华建交通经济开发中心签订《国有股权变更协议》，将交通部原委托其持有的65,745万股国家股变更为国有法人股，由华建交通经济开发中心持有并管理。变更后公司注册资本和股本总额仍为人民币255,806万元，其中川高总公司持有100,529万股国家股，占注册资本的39.30%；华建交通经济开发中心持有65,745万股国有法人股，占25.70%；H股股东持有89,532万股，占35%。

2009年7月1日，经中国证监会[证监许可（2009）584号]批准，公司公开发售50,000万股A股，于2009年7月27日在上海证券交易所上市流通；另根据财政部[财企（2009）470号]《关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》以及四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称四川省国资委）[川国资产权（2009）39号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司A股首发上市划转部分国有股有关问题的批复》，川高总公司划转30,229,922股、华建经济开发中心划转19,770,078股给全国社会保障基金理事会。A股发行及上述股权划转后，公司注册资本和股本总额变更为人民币305,806万元，其中川高总公司持有975,060,078股，占注册资本的31.88%；华建交通经济开发中心持有637,679,922股，占20.85%；全国社会保障基金理事会持有50,000,000股，占1.64%；H股股东持有895,320,000股，占29.28%；A股股东持有500,000,000股，占16.35%。

2010年4月16日，四川省政府《关于组建四川省交通投资集团有限责任公司的通知》（川府函[2010]68号）批准组建四川省交通投资集团有限责任公司（以下简称四川省交投集团）。四川省交投集团与川高总公司于2010年11月16日签订了《国有股份无偿划转协议》，通过无偿划转方式接收川高总公司持有的975,060,078股国有股份，占股本总额的31.88%，并分别于2010年12月经国务院国资

委（国资产权[2010]1436号）和四川省国资委（川国资产权[2010]104号）批准。2010年11月23日，香港证监会豁免四川省交投集团本次股份划转全面收购全部股份的义务。2011年3月15日，中国证监会出具《关于核准四川省交通投资集团有限责任公司公告四川成渝高速公路股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2011〕351号）。2011年3月25日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券过户登记确认书》，川高总公司持有的公司975,060,078股股份已过户至四川省交投集团名下。2011年6月8日，工商行政管理总局核准华建经济开发中心名称变更为招商局华建公路投资有限公司，其持有公司股份的数量及比例不发生变化；2016年9月26日，北京市工商行政管理局核准招商局华建公路投资有限公司名称变更为招商局公路网络科技控股股份有限公司（以下简称招商公路）。

截止2019年6月30日，本公司注册资本和实收资本（股本）均为人民币305,806万元，其中：四川省交投集团持有1,080,442,261.00股（其中人民币普通股A股1,019,588,061.00股、境外上市外资股H股60,854,200股）、占35.33%；招商公路持有664,487,376股、占21.73%；其他H股股东持有834,465,800股、占27.29%；A股其他股东持有478,664,563.00股、占15.65%。

2、公司注册地和总部地址均为四川省成都市武侯祠大街252号。

3、业务性质及主要经营活动：属公路桥梁管理及养护行业，本集团的主要业务为投资、建设、经营和管理中国四川省境内公路基建项目，经营其他与收费公路相关的业务。目前，本集团主要拥有成渝高速、成雅高速、成乐高速、成仁高速、城北出口高速以及遂广/遂西高速等位于四川省境内的收费公路全部或大部分权益；经营范围主要为：高等级公路、桥梁、隧道等基础设施的投资、设计、建设、收费、养护、管理、技术咨询及配套服务；与高等级公路配套的加油站、广告位及仓储设施的建设与租赁；汽车拯救及清洗（涉及国家专项管理规定的，从其规定）（经营范围中涉及前置许可的仅限取得许可证的分支机构经营）。

4、控股股东以及集团最终控制人的名称：本公司控股股东为四川省交投集团，是一家在中国注册成立的国有独资公司；最终控制人为四川省国资委。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团财务报表范围包括成都城北出口高速公路有限公司、四川成乐高速公路有限责任公司、四川遂广遂西高速公路有限责任公司及成都蜀海投资管理有限公司等20家全资及控股子（孙）公司。与上年相比，本期新增增加四川成渝教育投资有限公司、其他增加四川省多式联运投资发展有限公司、天乙多联商业保理(泸州)有限公司3家子（孙）公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，基于本附注五“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计，以及中国证监会《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）的规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

##### 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

本集团营业周期为一年（12 个月）。

##### 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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在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以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或者无形资产；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围是以控制为基础予以确定，包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其它安排确定的子公司和基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营，本集团作为共同经营中的参与方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过

3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资，包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（公允价值确定日）的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类和重分类

本集团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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。



金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本信贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足合同现金流量特征的要求。

## 2) 金融资产的确认

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①企业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。②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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指该金融资产同时符合下列条件：①企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其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。该指定在单项投资的基础上做出，且一经做出，不得撤销，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，是指除分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产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。该指定一经做出，不得撤销。

## 3) 金融资产的计量

### (a) 初始计量

初始确认时，金融资产和金融负债均按照公允价值进行计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的应收账款初始计量中未包含《企业会计准则第 14 号—收入》准则中所定义的重大融资成分，也未考虑不超过一年的合同中的融资成分。

### (b) 后续计量

摊余成本计量的金融资产：初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产，其所产生的利得或损失，在终止

确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。如果企业将以摊余成本计量的金融资产重分类为其他类别，应当根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第三十条规定处理其利得或损失。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外）：初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益、和按照实际利率法计算的该金融资产的利息计入损益之外，所产生的其他利得或损失，均应当计入其他综合收益。

本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资：初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除了获得的股利收入（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其它利得或损失计入当期其他综合收益，且后续不得转入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：初始确认后，对该类金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动及其产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 4) 金融资产的终止确认

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产发生转移，企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但企业保留了对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移金融资产转移而收到的对价，及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（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，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 5) 金融资产减值的测试方法及会计处理

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产和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；②租赁应收款；③合同资产；④企业发行的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以外的贷款承诺和适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第二十一条（三）规定的财务担保合同。

信用损失，是指本集团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。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。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量损失准备、确认预期信用损失及其变动，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。具体如下：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

③如果该金融工具的信用风险自初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团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。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无需付出过多成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确

认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。本集团考虑的信息包括：1) 对借款人实际或预期的外部信用评级下调。如果内部信用评级可与外部评级相对应或可通过违约调查予以证实，则更为可靠；2) 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升；3) 借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）；4) 同一借款人其他债务发生违约或逾期；5) 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。例如，技术变革导致对借款人产品的需求下降；6) 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的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。例如，如果房价下降导致担保物价值下跌，则借款人可能会有更大动机拖欠抵押贷款；7) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。例如，母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化。关于信用增级的质量变化，企业应当考虑担保人的财务状况，次级权益预计能否吸收预期信用损失等；8) 借款人预期表现和还款行为的显著变化。例如，一组贷款资产中延期还款的数量或金额增加、接近授信额度或每月最低还款额的信用卡持有人的预期数量增加。

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，本集团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，本集团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。

核销。如果本集团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集团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。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。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。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：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（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。②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，本集团按照《企业会计准则第23号—资产转移》相关规定进行计量。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债发行方的，在初始确认后按照依据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第八章所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或该部分金融负债。本集团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。本集团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。

终止确认部分的负债账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团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；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

**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

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（注：与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述10.（1）5）金融资产减值的测试方法及会计处理的相关内容描述或索引。）

**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

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（注：与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述10.（1）5）金融资产减值的测试方法及会计处理的相关内容描述或索引。）

### 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（注：与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述10.（1）5）金融资产减值的测试方法及会计处理的相关内容描述或索引。）

### 15. 存货

适用 不适用

本集团存货包括高速公路养护类存货、建筑施工企业存货、房地产开发类存货及能源类存货等。

存货中的高速公路养护类存货，包括原材料（是用于公路养护的材料、物料及器材等）及低值易耗品，采用永续盘存制。存货购进时以实际成本核算，领用发出时采用加权平均法核算，低值易耗品领用时采用一次转销法核算。建筑施工企业类存货包括在建施工产品及完工可移交建设单位或发包单位的工程等。房地产开发类存货包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发土地，已完工开发产品是指已建成、待出售的物业，在建开发产品是指尚未建成、以出售或经营为开发目的的物业，拟开发土地是指购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目中确认。公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，若企业将所持物业用于赚取租金或者资本增值，单独计入“投资性房地产”。

报告年末，对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价准备计入当期损益。

不同存货可变现净值的确定方法：1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。3)资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表列示合同资产。合同资产，是指本集团已向客户转让商品/提供劳务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10.(1)5) 金融资产减值的测试方法及会计处理相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，如有相关业务参照上述 14.其他应收款的相关内容描述。

## 19. 其他债权投资

### 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



**20. 长期应收款****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

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，如有相关业务参照上述 14.其他应收款的相关内容描述。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本集团长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

**(1) 共同控制及重大影响的判断标准**

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

**(2) 长期股权投资的初始投资成本确定****1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：**

**A、同一控制下的企业合并：**通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

**B、非同一控制下的企业合并：**通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 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; 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投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本; 如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的, 以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本, 公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益: 该项交换具有商业实质; 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本, 不确认损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润, 作为应收项目处理, 不构成取得长期股权投资的成本。

### (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算, 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用成本法核算的长期股权投资, 在追加投资时, 按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 按照应享有的金额确认为当期投资收益。后续计量采用权益法核算的长期股权投资, 随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算, 剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

本集团投资性房地产主要是用于出租的房屋，采用成本模式计量。本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧，根据房产的建筑结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限。目前各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	3.00	2.77-3.23

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的房屋及建筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施、机械设备、运输设备及其他与经营有关的设备、工具等。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

### (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
房屋及建筑物	直线法	30	3	3.23%
安全及监控设备	直线法	10	3	9.70%
机械设备	直线法	10	3	9.70%
通讯设施	直线法	10	3	9.70%
运输设备	直线法	8	3	12.125%
收费设施	直线法	8	3	12.125%
其他	直线法	5	3	19.40%

注：对已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和按账面原价3%预计净残值来确定折旧率和折旧额。

### (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

(4) 固定资产的后续支出：与固定资产有关的后续支出，满足前述固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时扣除被替换部分的账面价值；不满足固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(5) 本集团于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变的,则作为会计估计变更处理。

(6) 公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指尚未达到预定可使用状态的公路及构筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施等,按各项工程实际发生的支出核算,包括支付的工程用设备、材料等专用物资款项、预付的工程价款、未完的工程支出等。本集团的在建工程按不同的工程项目分类核算,在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的,自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料,暂估结转为固定资产(或无形资产),并开始按确定的折旧(摊销)方法计提折旧(摊销)。工程竣工决算后,按竣工决算的金额调整原暂估金额,但不调整原已计提的折旧(摊销)额。

在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第17号-借款费用》的规定计算计入工程成本。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产(指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产)的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 资本化期间:是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

(3) 暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法:

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

2)一般借款利息费用的资本化金额:为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 使用权资产的计价方法:使用权资产本集团按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③本集团发生的初始直接费用;④本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(2) 使用权资产的后续计量:在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量;本集团参照本附注中固定资产的有关折旧规定,对使用权资产计提折旧;本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照资产减值准则的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、青龙场立交桥收费经营权、高速公路特许经营权以及加油站经营权等。

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号-无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。其他方式取得的无形资产，如非货币性资产交换、债务重组、政府补助以及企业合并等按照相关会计准则规定进行计价。

(2) 无形资产的后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法或工作量法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

年度终了，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。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

(3) 本集团目前无研究开发项目。

(4) 土地使用权的核算。土地使用权以评估确认价值或购买成本入账核算。公路沿线土地使用权按公路收费期限平均摊销，其中：

1) 经原交通部[交财发(1997)49号]批准，公司收取成渝高速公路车辆通行费的经营期限为30年，土地使用权从1997年7月起按30年收费期平均摊销。

2) 成都城北出口高速公路有限公司(以下简称城北公司)土地使用权原按28年期平均摊销，预计摊销期从1998年12月21日起至2026年6月30日止。经四川省交通厅、四川省物价局[川交公路(2001)90号]《关于同意成都城北出口高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准，成都市城北出口高速公路的正式收费期限确定为1998年12月21日起至2024年6月30日止。因收费期限的变化，对土地使用权的摊销年限从2001年1月1日起重新进行确定，截止使用年限确定为2024年6月30日，即自2001年1月1日起以期初土地使用权摊余价值按23.5年期平均摊销。

3) 成雅分公司土地使用权原按28年期平均摊销，预计摊销期从1999年12月28日起至2027年12月27日。经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)15号]《关于成雅高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准，成雅高速公路的正式收费期限确定为2000年1月1日起至2029年12月31日止。因收费期限的变化，对土地使用权的摊销年限从2004年1月1日起重新进行确定，截止使用年限确定为2029年12月31日，即自2004年1月1日起以期初土地使用权摊余价值按26年期平均摊销。

4) 四川成乐高速公路有限责任公司(以下简称成乐公司)公路沿线土地使用权按公路收费期限平均摊销,经四川省交通厅、四川省物价局《关于成(都)乐(山)高速公路正式收取车辆通行费的批复》[川交发(2007)46号]批准,成乐公司收取车辆通行费的经营期限为30年,土地使用权从2000年1月起按30年收费期平均摊销。

(5) 高速公路特许经营权的核算。根据财政部[财会(2008)11号]《关于印发企业会计准则解释第2号的通知》第一条和第五条解释以及参照国际财务报告诠释委员会诠释第12号的相关规定,公路特许经营权是在成渝高速、成雅高速、城北出口高速、成乐高速公路及成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山(仁寿)段(以下简称成仁高速)和遂广遂西高速的经营期内获授或将获授的向高速公路使用者收取一定费用的权利。公路经营权以成本,即建造或升级该高速公路所收取或应收取的金额的公允价值,减去累计摊销和减值损失列示。

公路特许经营权所依附的基础设施在运行后发生的支出,比如维护和保养费用,于费用发生时计入当期损益。若满足确认标准,则会作为公路特许经营权之附加成本予以资本化。

本集团的公路特许经营权采用工作量法(即车流量法)摊销,计算公式如下:

$$q = (B/A)^{1/(n-1)} - 1$$

$$a = q / [(1+q)^n - 1]$$

符号注释如下:

A—第一年的车流量

B—达到饱和流量年度的车流量

n—收费年限

q—年增长率

a—摊销率

其中:

1) 成渝高速公路经营权从1997年7月起,第1年的摊销率为1.1577%,以后每年按车流量平均年递增率6.5%递增,第30年摊销率为7.1904%,30年合计摊销率为100%。本公司经交通部[交财发(1997)49号]批准的收取车辆通行费经营期限为30年,成渝高速公路的正式收费期限确定为1997年10月7日起至2027年10月6日止。2004年及以后年度新增的成渝高速公路资本化支出第1年的摊销率为4.1353%,以后每年按车流量平均年递增率6.5%递增,第15年摊销率为9.9862%,15年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据伟信顾问(香港)有限公司的《四川成渝交通预测报告》之“加权平均车流量乐观方案预测”和“加权平均车流量保守方案预测”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起,成渝高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率4.27%递增,年递增率是根据施伟拨有限公司2008年的《成渝高速公路四川段交通量、车辆通行费预测研究》之“乐观方案下项目公路分车型路段加权日均流量”

和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2008年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。其中：成渝高速公路1997年取得的公路经营权2008年的摊销率为3.3262%，以后每年按车流量平均年递增率4.27%递增，2027年1-9月的摊销率为5.4934%，19.75年合计摊销率为100%。从2008年1月1日起，2004年及以后年度新增的成渝高速公路资本化支出，年摊销率按车流量平均递增率4.27%递增，并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。从2016年1月1日起，成渝高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率3.79%递增，年递增率是根据综智（中国）有限公司2015年出具的《成渝高速公路四川段交通量、车辆通行费收入预测研究》之“基本方案下项目公路分车型路段加权日均流量”和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2016年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。其中：成渝高速公路1997年取得的公路经营权2016年的摊销率为6.9135%，以后每年按车流量平均年递增率3.79%递增，2027年1-9月的摊销率为7.7691%，11.75年合计摊销率为100%。

2) 城北公司的公路经营权从1998年12月21日起第1年摊销率为1.7671%，以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增，第28年摊销率为6.2663%，28年合计摊销率为100%，截止日为2026年6月30日。经四川省交通厅、四川省物价局[川交公路（2001）90号]《关于同意成都城北出口高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准，城北出口高速公路的正式收费期限确定为1998年12月21日起至2024年6月30日止。因收费期限的变化，对城北出口高速公路经营权的摊销年限从2001年1月1日起重新确定，截止使用年限均确定为2024年6月30日。城北出口高速公路经营权2001年以前的年摊销率保持不变，从2001年起年摊销率改变为2.286%，以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增，第24年半年的摊销率为3.272%，25.5年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据伟信顾问（香港）有限公司的《城北交通预测报告》之“交通量预测-乐观方案”和“交通量预测-保守方案”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起，城北出口高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率3.84%递增，年递增率是根据中交通力公路勘察设计工程有限公司2008年的《城北交通预测研究报告》之“交通量预测结果（乐观方案）”和“交通量预测结果（保守方案）”中2008年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。城北出口高速公路经营权2008年的摊销率为4.4539%，以后每年按车流量平均年递增率3.84%递增，2024年1-6月摊销率为4.0313%，16.5年合计摊销率为100%。从2016年1月1日起，城北出口高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率4.20%递增，年递增率是根据综智（中国）有限公司2015年出具的《成都城北出口高速公路交通量、车辆通行费收入预测研究》之“交通量及预测结果（基本方案）”和“交通量及预测结果（保守方案）”中2016年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。城北出口高速公路经营权2016年的摊销率为10.0322%，以后每年按车流量平均年递增率4.20%递增，2024年1-6月摊销率为6.8991%，8.5年合计摊销率为100%。

3) 成雅分公司的公路经营权从1999年12月28日起第1年摊销率为1.2814%，以后每年按车流量平均年递增率6.8%递增，第28年摊销率为7.5032%，28年合计摊销率为100%，预计截止使用年限为2027年12月27日。2005年2月经四川省交通厅、四川省物价局[川交发（2005）15号]《关于成雅高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准，成都成雅高速公路的正式收费期限确定为2000年1月1



日起至2029年12月31日止。因收费期限的变化，对成雅高速公路经营权年限从2004年1月1日起重新确定，截止使用年限均确定为2029年12月31日。公路经营权2004年以前的年摊销率保持不变，从2004年起年摊销率改变为1.5006%，以后每年按车流量平均年递增率6.8%递增，第26年摊销率为7.7721%，26年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据柏诚（亚洲）有限公司的《成雅交通预测、运作及养护成本估计报告》之“交通预测概要保守方案”和“交通预测概要乐观方案”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起，2008年及以后年度新增的成雅高速公路资本化支出，年摊销率按车流量平均递增率6.80%递增，并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。从2016年1月1日起，成雅高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率5.54%递增，年递增率是根据综智（中国）有限公司2015年出具的《成雅高速公路交通量、车辆通行费收入预测研究》之“基本方案下项目公路分车型路段加权日均流量”和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2016年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。其中：成雅高速公路1999年取得的公路经营权2016年的摊销率为4.9142%，以后每年按车流量平均年递增率5.54%递增，最后一年2029年的摊销率为9.9065%、14年合计摊销率为100%。

4) 成乐公司的公路经营权从投入使用起第1年折旧率为1.1745%，以后每年按车流量平均年递增率6.41915%递增，第30年折旧率为7.1356%，30年合计折旧率为100%；预计截止使用年限为2029年12月31日。车流量平均年递增率是根据施伟拔有限公司的《四川省成都至乐山高速公路交通量及车辆通行费收入预测研究》之“未来交通量和通行费收入预测”中2029年的基本方案下成乐项目公路日均流量预测数据和2000年的实际年均日交通量计算的。从2007年1月1日起，2007年及以后年度新增的成乐高速公路资本化支出，年摊销率按车流量平均递增率6.41915%递增，并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。从2016年1月1日起，成乐高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率4.69%递增，年递增率是根据综智（中国）有限公司2015年出具的《成乐高速公路交通量、车辆通行费收入预测研究》之“基本方案下项目公路分车型路段加权日均流量”和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2016年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的车流量平均年递增率，成乐高速经营权2016年的摊销率为5.2132%，以后每年按车流量平均年递增率4.69%递增，最后一年2029年摊销率为9.4581%，14年合计摊销率为100%。

5) 成仁分公司的公路经营权从2012年9月18日起第1年摊销率为1.5105%，以后每年按车流量平均年递增率4.9792%递增，第30年摊销率为6.1775%，30年合计摊销率为100%，预计截止使用年限为2042年9月17日。车流量平均年递增率是根据施伟拔有限公司之《成都-自贡-泸州-赤水高速公路项目（成都至眉山段）交通量、通行费收入及营运养护费用预测研究报告》之项目公路交通量与通行费收入“基本方案”和“乐观方案”数中第1年和达到收费期限截止年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2016年1月1日起，成仁高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率4.4992%递增，年递增根据综智（中国）有限公司2015年出具的《成仁高速公路交通量、车辆通行费收入预测研究》之“基本方案下项目公路分车型路段加权日均流量”和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2016年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的车流量平

均年递增率，成仁高速经营权 2016 年的摊销率为 1.9946%，以后每年按车流量平均年递增率 4.4992% 递增，最后一年 2042 年摊销率为 5.1258%，27 年合计摊销率为 100%。

6) 遂广遂西公司的公路经营权从 2016 年 10 月 9 日起第 1 年遂广高速、遂西高速摊销率分别为 1.3747%、1.2956%，以后每年分别按车流量平均年递增率 5.55%、5.89% 递增，第 30 年摊销率分别为 6.5620%、6.7861%，30 年合计摊销率为 100%，预计截止使用年限为 2046 年 9 月 9 日（特许权协议约定项目收费期为 29 年 336 天，收费期的起始时间由项目收费批复文件确定）。车流量平均年递增率是根据四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院出具的可研报告中第 1 年和达到收费期限截止年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后预计算的。2018 年末，遂广遂西公司委托四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院对遂广高速、遂西高速 2018 年及以后车流量重新进行了评估预测。根据新的车流量预测报告，从 2019 年 1 月 1 日起，遂广高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率 6.74% 递增，年递增率是根据四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院对遂广高速公路未来车流量预测报告为基础计算，遂广高速公路经营权 2019 年的摊销率为 1.2934%，以后每年按车流量平均年递增率 6.74% 递增，28 年合计摊销率为 100%；从 2019 年 1 月 1 日起，遂西高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率 7.73% 递增，年递增率是根据四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院对遂西高速公路未来车流量预测报告为基础计算，遂西高速公路经营权 2019 年的摊销率为 1.0983%，以后每年按车流量平均年递增率 7.73% 递增，28 年合计摊销率为 100%。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

(1) 本集团于年末对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及其他适用《企业会计准则第 8 号-资产减值》等资产进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(2) 对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远低于预计金额等。7) 其他表明资产已发生减值的迹象。

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净

额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额, 根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定, 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后, 预计资产未来现金流量的现值。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(4) 有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 资产组的认定: 有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

按照《企业会计准则第8号-资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定, 公司以每条收费路段的高速公路及附属设施作为资产组, 各控股子公司(含直接、间接方式控股)分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化, 导致现行资产组划分不再适合实际情况的, 在履行相应的程序重新确定资产组, 并按《企业会计准则第8号-资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的, 不作为资产组的变化处理。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括加油站资产改良支出、装修费等, 以实际发生的支出记账。该费用按受益期限平均摊销, 如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如客户在本集团向客户转移商品或提供服务之前支付对价, 则在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点确认合同负债。合同负债于本集团按照合同履行履约义务时确认收入。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划为公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，公司现暂无设定受益计划。

年金计划的主要内容：1) 参加人员范围：与本单位订立劳动合同并试用期满；依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。2) 资金筹集方式：企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。职工个人缴费为单位为其缴费的25%；单位年缴费总额为年度工资总额的8%；单位年缴费按照职工个人缴费基数占年金计划全体缴费员工缴费基数之和的比例分配至职工个人账户，职工个人缴费基数为个人工资总额。3) 年金基金管理方式：本方案所归集的企业年金基金由本公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金基金的投资收益，根据企业年金基金单位净值，按周或者按日足额分别记入个人账户和企业账户。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时，或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期利润分享计划等。

## 34. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项（指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务，履行时很可能导致经济利益流出，金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的初始计量：在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后，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

(3) 预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债账面价值进行复核。有确凿证据表明不能真实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。

#### (4) 其他确认预计负债的情况

1) 待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

2) 本集团承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明企业承担了重组义务：有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等，该重组计划已对外公告。

3) 被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债是本集团作为承租人尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本集团按照选定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。本集团目前无股份支付。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配处理，回购或注销作为权益变动处理。

目前，本集团无优先股、永续债金融工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。不因合同开始之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格；在

确定交易价格时，本集团将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一的，本集团属于某一时段内履行履约义务；否则，属于某一时点履行履约义务：1) 客户在本集团履约同时即取得并消耗由本集团履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照在整个合同期间内已完成履约义务的进度确认收入。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度，对于类似情况下的类似履约义务，本集团采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；4) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的营业收入主要包括车辆通行费收入、其他商品销售收入、提供劳务收入、BT业务及与其相关收入等，与取得各类收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）车辆通行费收入

车辆通行费收入包括通过四川省联网收费系统收取的经四川省交通厅高速公路监控结算中心（以下简称高速公路结算中心）清分结算确认属于本集团的车辆通行费收入，以及由其他四川省高速公路联网收费单位代收的经高速公路结算中心清分结算确认属于本集团的车辆通行费收入。通过四川省联网收费系统收取的车辆通行费，当满足车辆在本集团拥有权益的高速公路通行完毕，本集团履行了道路通行合同中相应履约义务时，且清分收入已清分确认，与此同时本集团确认通行费收入。

本集团现行道路收费标准如下：

1) 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)127号]《关于成(都)渝(重庆)高速公路四川段车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成渝高速公路(四川段)226公里调整后的收费标准如下:

车辆类别	公路通行费标准	龙泉山隧道通行费标准
一类客货车	0.35元/车公里	5.00元/每车次
二类客货车	0.70元/车公里	10.00元/每车次
三类客货车	1.05元/车公里	15.00元/每车次
四类客货车	1.40元/车公里	20.00元/每车次
五类货车	1.75元/车公里	25.00元/每车次

2) 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)136号]《关于成都市经营性公路项目车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成都城北出口高速公路(青龙场立交桥—白鹤林)10.35公里收费标准如下:

车辆类别	城北出口收费站(含青龙立交3元)
一类车	8.00元/车.次
二类车	16.00元/车.次
三类车	24.00元/车.次
四类车	32.00元/车.次
五类车	40.00元/车.次

3) 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)129号]《关于成(都)雅(安)高速公路车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成雅高速公路144.2公里调整后的收费标准如下:

车辆类别	成都至青龙场收费标准	青龙场至雅安收费标准	金鸡关隧道通行费标准
一类客货车	0.45元/车公里	0.35元/车公里	3.00元/每车次
二类客货车	0.90元/车公里	0.70元/车公里	6.00元/每车次
三类客货车	1.35元/车公里	1.05元/车公里	9.00元/每车次
四类客货车	1.80元/车公里	1.40元/车公里	12.00元/每车次
五类货车	2.25元/车公里	1.75元/车公里	15.00元/每车次

4) 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)126号]批准,成乐高速公路86.4公里收费标准如下:

车型分类	车型分类标准	收费标准	
客货车	一类	7座(含)以下客车; 2吨(含)以下小货车	0.35元/车.公里
	二类	8座—19座客车; 2吨以上至5吨(含)货车	0.70元/车.公里
	三类	20座—39座客车; 5吨以上至10吨(含)货车	1.05元/车.公里
	四类	40座(含)以上客车; 10吨以上至15吨(含)货车	1.40元/车.公里



车型分类		车型分类标准	收费标准
货车	五类	15吨以上货车	1.75元/车.公里

5) 经四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会[川交函(2018)595号]批准,成仁高速公路(106.613公里)试收费期间收费标准如下:

车辆类别	成都至双流县永兴镇收费标准(六车道)	双流县永兴镇至眉山段收费标准(四车道)	二峨山隧道
一类客货车	0.60元/车公里	0.50元/车公里	8.00元/每车次
二类客货车	1.20元/车公里	1.00元/车公里	16.00元/每车次
三类客货车	1.80元/车公里	1.50元/车公里	24.00元/每车次
四类客货车	2.40元/车公里	2.00元/车公里	32.00元/每车次
五类货车	3.00元/车公里	2.50元/车公里	40.00元/每车次

6) 经四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会[川交发(2016)28号、29号]批准,遂广(102.941公里)/遂西高速公路(67.644公里)试收费期间收费标准如下:

车辆类别	遂广高速公路	遂西高速公路
一类车	0.50元/车公里	0.50元/车公里
二类车	1.00元/车公里	1.00元/车公里
三类车	1.50元/车公里	1.50元/车公里
四类车	2.00元/车公里	2.00元/车公里
五类车	2.50元/车公里	2.50元/车公里

备注1: 上述一至五类客货车型分类及车型分类标准与优惠价格折算系数标准如下:

车型分类	车型分类标准	收费价格折算系数
一类车	7座(含)以下轿车、小型客车; 2吨(含)以下小货车	1
二类车	8座-19座客车; 2吨以上至5吨(含)货车	2
三类车	20座-39座客车; 5吨以上至10吨(含)货车, 20英尺集装箱车	3
四类车	40座(含)以上客车; 10吨以上至15吨(含)货车, 40英尺集装箱车	4
五类车	15吨以上货车。	5

备注2: 货车按照四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2007)14号]批复和收费标准(0.075元/吨.公里)同步实施计重收费; 以及交通运输厅、省发展改革委、财政厅[川交发(2014)1号][川交函(2014)54号]批复和记重收费标准同步实施计重收费。

备注3: 根据四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅[川交函(2018)860号]《关于对20-30座客车按三类车型收取车辆通行费的通知》, 从2019年1月1日起, 对20-30座客车不再执行降类收费政策, 恢复为按第三类车型收取车辆通行费。

7) 根据四川省交通厅[川交发(2006)11号]《关于实施收费公路车辆通行费车型分类及标准调整有关事宜的通知》，公司及子公司主要道路车辆通行费车型分类标准及调整按上述22.4.1、22.4.2、22.4.3、22.4.4所对应的批复文件从2006年4月10日起实施。

8) 根据四川省交通厅、物价局[川交发(2007)14号]《关于联网高速公路实施货车计重收费的批复》规定，本公司及子公司主要道路自2007年6月1日对货车实行计重收费(上述6段高速公路的货车收费标准不再执行)，收费标准如下：计重收费路段以收费站出口现场计量的车货总重和里程，按下列基本费率标准分正常装载合法运输和超过公路承载能力运输两种情况计算车辆通行费。

A、基本费率标准：高速公路0.075元/吨.公里；桥梁、隧道0.65元/吨.公里。

B、正常装载合法运输通行费计算办法

车货总重量	计重收费计算办法(对正常装载的货车给予20%车辆通行费优惠)*
小于20t(含20t)	按基本费率计算
20t—40t(含40t)	① 20t及以下部分，按基本费率计算；②20t以上部分，其费率按基本费率线性递减到基本费率的50%计算。
大于40t	① 20t及以下部分，按基本费率计算；②20t以上部分，其费率按基本费率线性递减到基本费率的50%计算；③超过40t的部分按基本费率的50%计算。

\*自2007年6月1日起四川省对货运车辆行驶高速公路实施计重收费政策，在货车计重收费试行期限内(至2010年9月30日止)，对正常装载货车给予20%通行费优惠。2018年12月18日，四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会及四川省财政厅联合发布《关于收费公路货车计重收费有关事项公告》，从2019年1月15日起，不再执行对二轴、三轴正常装载货车计重收费20%的优惠和四轴及四轴以上正常装载货车计重收费30%的优惠，均恢复为按货车计重收费基本费率计算收取车辆通行费。

C、超过公路承载能力运输通行费计算办法

车货总重量	计重收费计算办法
超过30%以内(含30%)	正常装载(不超限标准)的货车按正常基本费率计算。
超过30%—100%(含100%)	①正常及不超过30%的部分，按正常基本费率计算； ②超过30%以上的部分，按基本费率的3倍线性递增至5倍计收。
超过100%以上	①正常及不超过30%的部分，按正常基本费率计算，暂给予20%车辆通行费优惠； ②超过30%-100%的部分，按基本费率的3倍线性递增至5倍计收； ③超过100%以上的部分，按基本费率的5倍计收。

## (2) 租赁收入

租赁收入包括广告区位租赁收入、服务区租赁收入和房屋租赁收入等，其中：1) 广告区位租赁收入主要指本集团所属高速公路沿线提供广告区位租赁服务而收取的收入；2) 服务区租赁收入是指本集团所属高速公路沿线服务区相关资产租赁收入。本集团提供的租赁收入于租赁服务提供期间确认收入。

## (3) 服务区其它经营收入

服务区其他经营收入主要是指本集团所属高速公路所管辖服务区餐饮服务及超市销售收入等，该等收入在所属服务已提供/商品的控制权转移到客户时点确认收入。

#### (4) 能源销售收入

能源销售收入主要包括加油站油品销售收入及化工贸易收入等，在本集团履约义务已完成、对应商品的控制权转移到客户时点时确认收入。

#### (5) BT 业务收入的确认

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，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

A、项目公司对于建造期间所提供的建造服务、或建成后涉及与后续经营服务相关的收入，按照《企业会计准则第 14 号-收入》确认收入和费用。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定处理。

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。

B、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，不应确认建造服务收入，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。

3) BT 业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产。

4) 在 BT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未移交基础设施前应确认为一项负债。

#### (6) 建筑工程施工

对于提供的建筑施工服务业务，本集团根据具体合同的相关条款规定及适用合同的相关法律规定和相关业务实际经营情况，结合《企业会计准则第 14 号-收入》之第 11 条检查是否属于在某一时段履行的履约义务。若属于在某一时段内履行的履约义务，则在该段时间内按照履约进度确认工程施工收入。本集团根据建设项目的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度，其中：产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是以本集团为履行履约义务的投入确定履约进度（该进度基于每份合同截至报告年末已发生的成本在预算总成本中的占比来计算）。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**(7) 房地产销售收入**

本集团在履行了商品房买卖合同中的履约义务，即在客户取得相关房地产商品控制权时确认收入。取得房地产商品控制权，是指客户能够主导该商品房的使用并从中获得几乎全部的经济利益。即公司在房屋完工并验收合格，已在公共媒体上发布交房公告，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

**(8) 租赁业务收入**

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁收入确认原则依据《企业会计准则第21号-租赁》，未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。对于或有租金，在实际发生时确认为当期收入。

对于经营租赁的租金，出租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的也可采用。存在免租期的情况下，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按照直线法或者其他合理方法进行分配，免租期内应确认租赁收入。在出租人承担了承租人的某些费用的情况下，将该费用从租金收入总额中扣除，并将余额在整个租赁期内进行分配。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 收入**

适用 不适用

**40. 合同成本**

适用 不适用

**(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外

**(2) 与合同成本有关的资产的摊销**

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，根据与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 41. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是指本集团从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

本集团与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债，根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以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，确认递延所得税资产。

### 43. 租赁

本集团作为出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

本集团作为承租人在租赁期开始日，对租赁确认使用权资产和租赁负债，对进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于使用权资产，本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对已计提减值准备的使用权资产，按使用权资产的账面价值（即使用权资产原价减去使用权资产折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）确定折旧率和折旧额。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁出租方时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1、 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 2、 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 3、 持有待售和终止经营

(1) 持有待售非流动资产或处置组的分类。本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得相关批准。本集团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，在取得日将其划分为持有待售。本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后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对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) 持有待售非流动资产或处置组的计量和列报。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足划分条件，从持有待售中移除时，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。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中区别于其他资产和负债，单独列示持有待售的非流动资产或处置组中的负债。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相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

(3) 终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；或是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；或是专为转售而取得的子公司。

## 45. 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)
2018年12月7日,财政部印发修订《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号,以下简称新租赁准则)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2019年1月1日起施行。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十六次会议批准。	注1
2019年5月9日,财政部印发修订《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8号),自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十八次会议批准。	此项会计准则的修订,对本集团本期财务报表不产生重大影响。
2019年5月16日,财政部印发修订《企业会计准则第12号-债务重组》(财会[2019]9号),自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十八次会议批准。	此项会计准则的修订,对本集团本期财务报表不产生重大影响。
2019年4月30日,财政部颁布《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)。该文件适用于2019年6月30日及之后的财务报表,并需要对可比期间的比较数据按照新报表格式要求调整。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十八次会议批准。	注2

其他说明:

注1:根据新租赁准则,本集团自2019年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及利息费用,不调整可比期间财务信息。本次会计政策变更会增加本集团总资产和总负债,2019年1月1日较2018年12月31日资产、负债总额分别增加人民币1.57亿元,提高资产负债率约0.18个百分点。本次会计政策变更对本集团所有者权益、净利润不产生重大影响。

注2:本集团根据(财会[2019]6号)规定的财务报表格式编制2019年6月30日合并及母公司财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下:

2018年12月31日受影响的合并及母公司资产负债表项目:

项目	合并资产负债表			母公司资产负债表		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	191,338,016.53	-191,338,016.53				
应收票据						
应收账款		191,338,016.53	191,338,016.53			
应付票据及应付账款	1,738,460,056.20	-1,738,460,056.20		226,476,325.71	-226,476,325.71	
应付票据						
应付账款		1,738,460,056.20	1,738,460,056.20		226,476,325.71	226,476,325.71



2018年度受影响的合并及母公司利润表项目：无。

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因本集团所辖遂（宁）广（安）高速公路、遂（宁）西（充）高速公路的原来预测的交通流量同实际情况已产生了一定的差异，为了准确和公允地反映本集团的财务状况和经营成果，本集团于2018年聘请了独立专业的研究机构对上述两条高速公路的未来交通流量进行了预测，并以重新预测的交通流量为基础调整变更高速公路经营权在剩余特许经营期限内之工作量法（车流量法）的摊销率、平均年递增率。	2019年3月28日，本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公路经营权摊销率调整的议案》（详见本公司于2019年3月29日在上交所网站发布的《四川成渝会计估计变更公告》）	本集团采用未来适用法从2019年1月1日开始执行该会计估计变更	该会计估计变更导致本期服务特许经营安排摊销减少1,977.29万元，净利润增加1,977.29万元

## (3). 首次执行新租赁准则调整首次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	3,673,678,378.10	3,673,678,378.10	
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	191,338,016.53	191,338,016.53	
应收款项融资			
预付款项	334,443,220.11	334,199,810.16	-243,409.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	123,205,301.25	123,205,301.25	
其中：应收利息	2,096,872.38	2,096,872.38	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,830,519,348.88	1,830,519,348.88	
合同资产	123,099,383.88	123,099,383.88	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,171,803,247.35	1,171,803,247.35	
其他流动资产	59,811,951.98	59,811,951.98	
流动资产合计	7,507,898,848.08	7,507,655,438.13	-243,409.95
<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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,469,490,875.06	1,469,490,875.06	
长期股权投资	1,000,520,962.07	1,000,520,962.07	
其他权益工具投资	324,138,114.50	324,138,114.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,395,579.37	37,395,579.37	
固定资产	493,430,067.72	493,430,067.72	
在建工程	30,870,396.52	30,870,396.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		158,948,331.31	158,948,331.31
无形资产	24,937,828,084.18	24,937,828,084.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	41,623,920.59	39,714,339.05	-1,909,581.54
递延所得税资产	16,437,667.56	16,437,667.56	
其他非流动资产	344,182,276.57	344,182,276.57	
非流动资产合计	28,695,917,944.14	28,852,956,693.91	157,038,749.77
资产总计	36,203,816,792.22	36,360,612,132.04	156,795,339.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00	
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			
应付账款	1,738,460,056.20	1,738,460,056.20	
预收款项			
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	182,194,409.72	182,194,409.72	
应交税费	82,945,348.88	82,945,348.88	
其他应付款	1,094,401,937.67	1,094,401,937.67	
其中：应付利息	57,033,619.21	57,033,619.21	
应付股利	14,883,560.94	14,883,560.94	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	42,408,928.98	42,408,928.98	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,024,520,247.66	1,044,815,615.25	20,295,367.59
其他流动负债	46,412,968.26	46,412,968.26	
流动负债合计	5,361,343,897.37	5,381,639,264.96	20,295,367.59
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	13,182,673,384.64	13,182,673,384.64	
应付债券	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		136,499,972.23	136,499,972.23
长期应付款	1,640,000.00	1,640,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	66,633.12	66,633.12	
递延收益	74,113,818.85	74,113,818.85	
递延所得税负债	22,581,009.17	22,581,009.17	
其他非流动负债	476,998,843.19	476,998,843.19	
非流动负债合计	15,958,073,688.97	16,094,573,661.20	136,499,972.23
负债合计	21,319,417,586.34	21,476,212,926.16	156,795,339.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,853,919,904.05	1,853,919,904.05	
减：库存股			
其他综合收益	84,659,520.12	84,659,520.12	
专项储备	8,144,646.44	8,144,646.44	
盈余公积	5,315,313,480.04	5,315,313,480.04	
一般风险准备			
未分配利润	4,171,508,493.63	4,171,508,493.63	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	14,491,606,044.28	14,491,606,044.28	
少数股东权益	392,793,161.60	392,793,161.60	
所有者权益（或股东权益）合计	14,884,399,205.88	14,884,399,205.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,203,816,792.22	36,360,612,132.04	156,795,339.82

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	2,053,538,186.03	2,053,538,186.03	
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			
应收款项融资			
预付款项	1,060,035.77	1,060,035.77	
其他应收款	777,723,273.28	777,723,273.28	
其中：应收利息			
应收股利	15,709,687.44	15,709,687.44	

存货	196,561.46	196,561.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	339,857.97	339,857.97	
流动资产合计	2,832,857,914.51	2,832,857,914.51	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	3,100,364,880.00	3,100,364,880.00	
长期股权投资	6,626,921,506.50	6,626,921,506.50	
其他权益工具投资	294,258,398.60	294,258,398.60	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,060,972.11	29,060,972.11	
固定资产	313,925,080.18	313,925,080.18	
在建工程	7,614,979.48	7,614,979.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		76,001,268.54	76,001,268.54
无形资产	10,467,749,732.30	10,467,749,732.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,072,295.02	16,072,295.02	
其他非流动资产			
非流动资产合计	20,855,967,844.19	20,931,969,112.73	76,001,268.54
资产总计	23,688,825,758.70	23,764,827,027.24	76,001,268.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	900,000,000.00	900,000,000.00	
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			
应付账款	226,476,325.71	226,476,325.71	
预收款项			
合同负债	27,975,761.10	27,975,761.10	
应付职工薪酬	109,821,636.91	109,821,636.91	
应交税费	23,330,908.78	23,330,908.78	
其他应付款	364,905,848.20	364,905,848.20	
其中：应付利息	42,034,109.18	42,034,109.18	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	613,348,690.54	622,025,256.81	8,676,566.27
其他流动负债	9,242,708.70	9,242,708.70	
流动负债合计	2,275,101,879.94	2,283,778,446.21	8,676,566.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	4,735,049,962.32	4,735,049,962.32	
应付债券	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		67,324,702.27	67,324,702.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,113,818.85	74,113,818.85	
递延所得税负债	14,831,803.74	14,831,803.74	
其他非流动负债	21,073,010.66	21,073,010.66	
非流动负债合计	7,045,068,595.57	7,112,393,297.84	67,324,702.27
负债合计	9,320,170,475.51	9,396,171,744.05	76,001,268.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,840,328,300.42	1,840,328,300.42	
减：库存股			
其他综合收益	72,304,137.92	72,304,137.92	
专项储备			
盈余公积	4,949,563,546.14	4,949,563,546.14	
未分配利润	4,448,399,298.71	4,448,399,298.71	
所有者权益（或股东权益）合计	14,368,655,283.19	14,368,655,283.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,688,825,758.70	23,764,827,027.24	76,001,268.54

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 46. 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	销项税扣除进项税后的增值额	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

\*增值税：根据财政部、税务总局、海关总署三部门联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号），从2019年4月1日开始纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%，在4月1日之前仍按16%、10%执行。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
成都城北出口高速公路有限公司	15%
四川成乐高速公路有限责任公司	15%
四川蜀厦实业有限公司	15%
其他*	25%

\*除上述所列纳税主体之外，本集团合并范围内其他公司执行 25%企业所得税税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2011 年 7 月 27 日《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税 201158 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）及《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012 年第 7 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局 2018 年 4 月 25 日发布的修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条相关规定“企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。”企业享受优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。不再需要相关税务局审核及备案。本公司及子公司成都城北出口高速公路公司、四川成乐高速公路有限责任公司及四川蜀厦实业有限公司符合上述优惠文件规定，享受西部大开发减按 15% 税率执行。由于 2019 年度本公司及现享有西部大开发所得税优惠子公司之经营业务未发生改变，2019 年度仍暂按 15% 企业所得税率计缴所得税。

## 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	225,818.99	216,959.79
银行存款	4,550,564,330.81	3,644,261,527.96
其他货币资金	94,326,763.55	29,199,890.35
合计	4,645,116,913.35	3,673,678,378.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金主要是保证金存款及存出投资等款项，其中保函保证金 15,000,000.00 元，按揭保证金 28,038,274.33 元、票据保证金 31,000,000.00 元为使用受限的货币资金。

## 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	10,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,000,000.00	

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,052,449.31	
商业承兑票据		
合计	8,052,449.31	

### (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

### (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

项目	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	301,202,008.57	191,473,926.53
减:坏账准备	135,910.00	135,910.00
合计	301,066,098.57	191,338,016.53

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	125,555,359.56
1年以内小计	125,555,359.56
1至2年	3,622.74
2至3年	31,897,433.27
3年以上	
3至4年	143,604,293.00
4至5年	5,390.00
5年以上	135,910.00
合计	301,202,008.57

## (2). 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

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			135,910.00	135,910.00
2019年1月1日应收账款账面余额在本期	—	—	—	—
—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				



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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			135,910.00	135,910.00

## (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	
按预期信用损失模型	135,910.00				135,910.00
合计	135,910.00				135,910.00

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 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款期末余额合计数比例%	坏账准备期末余额
遂宁金桥新区管理委员会	非关联方	134,127,265.00	2-3年、3-4年	44.53	
蓬溪县人民政府	非关联方	41,363,711.00	3-4年	13.73	
四川励荣贸易有限公司	非关联方	31,201,231.41	1年以内	10.36	
四川江南建筑工程有限公司	非关联方	15,000,000.00	1年以内	4.98	
中国石化销售有限公司四川石油分公司	非关联方	9,479,275.20	1年以内	3.15	
合计		231,171,482.61		76.75	

## (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	114,568,015.14	30.38	137,487,570.82	41.14
1至2年	66,789,698.22	17.71	38,939,269.60	11.65
2至3年	38,838,965.35	10.30	71,573,864.48	21.42
3年以上	156,917,548.66	41.61	86,199,105.26	25.79
合计	377,114,227.37	100.00	334,199,810.16	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

1) 预付仁寿县公共资源交易中心之土地保证金及交易费账龄超过1年金额为148,122,450.00元(其中：70,735,500.00元账龄为3-4年，77,386,950.00元账龄为5年以上)，由于项目二期部分土地款尚未支付、相应土地尚未实际交付，故尚未结算该预付土地款项；2) 预付四川交投建设工程股份有限公司工程款账龄为1-2年63,960,423.38元、2-3年的金额为38,820,850.00元，由于对应的工程项目尚未结算，故尚未结转。

### (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

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项期末余额合计数比例%	备注
四川交投建设工程股份有限公司	163,125,619.38	1年以内, 1-3年	43.26	工程款
仁寿县公共资源交易中心	148,122,450.00	3-4年, 5年以上	39.28	土地保证金及交易费
百年人寿保险股份有限公司四川分公司	19,713,944.00	1年以内	5.23	保险款
中国石化销售股份有限公司四川成都石油分公司	13,902,478.00	1年以内	3.69	物资采购款
仁寿县地方税务局	8,181,000.00	5年以上	2.17	预付购买土地的相关税费
合计	353,045,491.38		93.63	

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	95,239.76	2,096,872.38
应收股利		
其他应收款	69,804,075.19	121,108,428.87
合计	69,899,314.95	123,205,301.25

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	78,363.22	2,096,872.38
其他	16,876.54	
合计	95,239.76	2,096,872.38

**(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**

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他收账款	167,471,178.19	218,775,531.87
减：坏账准备	97,667,103.00	97,667,103.00
合计	69,804,075.19	121,108,428.87

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	46,279,857.80
1年以内小计	46,279,857.80
1至2年	10,891,573.42
2至3年	5,118,725.66
3年以上	
3至4年	1,534,493.62
4至5年	1,012,421.30
5年以上	102,634,106.39
合计	167,471,178.19

## (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
履约保证金及工程质保金等	4,524,336.47	64,516,175.47
单位往来款等	58,781,159.99	45,174,877.16
备用金	8,700,261.77	4,087,847.36
其他等	95,465,419.96	104,996,631.88
合计	167,471,178.19	218,775,531.87

## (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			97,667,103.00	97,667,103.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			97,667,103.00	97,667,103.00

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

其他应收款余额已发生信用减值并单项计提的明细：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100.00	①
星源公司（基建转入）	10,066,700.00	10,066,700.00	100.00	②
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	③
四川省信托投资公司	6,527,857.48	6,527,857.48	100.00	④
新纪元公司（基建转入）	6,110,000.00	6,110,000.00	100.00	①
眉山市国土局（眉山市东坡区象耳镇永兴碎石料场土地）	4,006,715.28	4,006,715.28	100.00	①
成华区交通局	2,165,931.50	2,165,931.50	100.00	城北指挥部拆迁款
新华亚太（深圳）公司	1,442,908.90	1,442,908.90	100.00	⑤
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	成渝路 2012.9.1 重大交通事故垫付款项，责任人无偿付能力且挂账时间较长，可收回性较小
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省交通运输厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川省建设信托投资公司	754,347.56	752,543.72	99.76	④
省信托光华办	691,500.32	691,500.32	100.00	⑥
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	预付款，指挥部转入，无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	无法收回
人民日报《大地》月刊	280,000.00	280,000.00	100.00	账龄长，无法收回
雅安名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	土地款，指挥部转入，无法收回
夹江	118,772.07	118,772.07	100.00	无法收回
西川送变电工程有限责任公司	103,627.71	103,627.71	100.00	无法收回
事故处理费	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
其他明细单位汇总	406,529.60	406,529.60		
<b>合计</b>	<b>97,668,906.84</b>	<b>97,667,103.00</b>		

① 2003 年以前修建成乐高速公路时成乐公司在乐山市和眉山市征用的土地使用权，当时已支付土地出让成本，后因成乐公司没有进行后续开发，相关国有土地管理部门分别要求收回土地，并签约同意补偿成乐公司的征地成本（支付的土地使用权出让金及相关费用），后经协商和催收，至今仍有上述账列余额未收到，成乐公司认为可回收性已很小，未来现金流的现值难以可靠估计，2009 年已全额计提了坏账准备。

②1999年9月9日，川高总公司和乐山星源公司签定《股本金调整协议书》，由川高总公司承担乐山星源公司提前到位成乐公司的股本金利息。成乐公司代川高总公司向乐山星源公司支付利息8,750,000.00元，其中1998年6月18日支付6,000,000.00元、1999年9月21日支付2,750,000.00元；另1,316,700.00元是根据四川省财政厅[川财监督（2003）6号]《关于对成乐高速公路建设项目竣工决算有关问题的检查结论和处理决定》规定应向乐山星源公司收取的工程转包收益。乐山星源公司为成乐公司股东之一，对上述款项与成乐公司存在争议，成乐公司多次向乐山星源公司催收上述款项，但均未果。上述款项发生时间距今年代久远，且川高总公司对成乐公司代付的8,750,000.00元并不予确认，成乐公司认为收到这些款项的不确定性很大，未来现金流的现值难以可靠估计，成乐公司据此2009年全额计提了坏账准备。

③是1997年4月支付四川速通通发通信有限公司的投资款，原列长期股权投资，但迄今未收到该公司合同、章程、验资报告等而暂列的款项，2009年已全额计提坏账准备。

④截止2009年末，本公司及子公司蜀海公司在四川省信托投资公司（以下简称省信托公司）存款本息合计为26,649,400.10元，其中本公司存款本息为11,179,170.18元，蜀海公司存款本息为15,470,229.92元；公司在四川省建设信托投资公司（以下简称省建设信托公司）存款本息为1,002,133.51元，因省信托公司与省建设信托公司合并重组，将上述款项转为其他应收款并全额计提了坏账准备。

2010年4月9日，经四川省国资委[川国资产权（2010）21号]《关于四川成渝公司与省信托公司及省建信公司债权处置有关问题的批复》同意本公司对省信托公司、省建设信托公司的债权15,228,764.12元（其中：公司拥有省信托公司的可转股部分债权6,283,621.33元，公司收购蜀海公司拥有的省信托可转股部分债权8,695,553.00元，公司持有省建设信托公司的可转股债权249,589.79元）转为对新组建的四川信托投资公司出资，占新四川信托投资公司总股本的1.1715%；实施上述债转股后，对公司及蜀海公司分别拥有的省信托公司剩余债权4,895,548.85元、6,774,676.92元，公司拥有的省建设信托公司剩余债权754,347.56元转为对新设立的资产经营公司债权。2010年4月16日，四川信托有限公司取得四川省工商行政管理局核发的注册号为510000000155087之企业法人营业执照。据此，公司将原计提的省信托公司其他应收款坏账准备14,979,174.33元、省建设信托公司其他应收款坏账准备249,589.79元予以转回。截止2010年末，公司账面应收省信托公司11,670,225.77元，计提坏账准备金额11,670,225.77元；应收省建设信托公司752,543.72元，计提坏账准备金额752,543.72元。

根据省信托公司分别于2014年9月1日、2015年5月28日、2017年5月15日以及2018年3月6日召开的债权人会议第一次/第二次/第三次及第四次全体会议，依据省信托公司债务清收情况和资产状况对债权人进行了部分支付，截至本期末，本公司及子公司合计收回该债权本金总额的44.06%，即5,142,368.29元（本公司2,157,174.65元、蜀海公司2,985,193.64元），相应累计转回以前年度已计提的坏账准备5,142,368.29元，其中：1）2014年按各债权人与省信托公司签署的《债务处置协议书》确定的剩余债权本金总额的20%进行了第一次支付，本公司及子公司合计收回债权2,334,045.15元，相应转回以前年度已计提的坏账准备2,334,045.15元；2）2015年按各债权人单位剩余债权本金的20%进行第二次支付，本公司及子公司合计收回债权1,867,236.13元，相应转回以前年度已计提的坏账准备1,867,236.13元；3）2017年按各债权人单位剩余债权本金的5%进行第三次支付，本公司及子公司合计收回债权373,447.22元，相应转回以前年度已计提的坏账准备373,447.22元；4）2018年按各债权人单位剩余债权本金的8%进行第四次支付，本公司及子公司合计收回债权567,639.79元，相应转回

以前年度已计提的坏账准备 567,639.79 元。

⑤为成乐公司与新华亚太（深圳）公司筹建东禾成乐公司（迄今未成立）发生的相关费用，2009年已全额计提坏账准备。

⑥2002年四川省信托投资公司光华办事处（简称省信托光华办事处）公告机构行政解散（破产）清算，公司于2002年将该存款本息 11,168,564.32 元转入“其他应收款”并全额计提了坏账准备。2005年根据撤销省信托公司光华办事处清算组的“债权确认书”确认历年应收利息 86,250.00 元，2005年已全额计提了坏账准备。2018年8月6日，本公司收到撤销省信光华办事处清算组支付的债务清偿款 10,563,314.00 元，转回以前年度计提的坏账准备 10,563,314.00 元。

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	
预期信用损失模型	97,667,103.00				97,667,103.00
合计	97,667,103.00				97,667,103.00

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
乐山市土地储备中心	应收回土地补偿款	52,260,963.42	5年以上	31.21	52,260,963.42
四川省交通运输厅高速公路监控结算中心	代收通行费收入	16,088,614.90	1年以内	9.61	
新都区人民政府	应收道路补偿款	13,000,000.00	1年以内	7.76	
星源公司(基建转入)	非关联单位往来款	10,066,700.00	5年以上	6.01	10,066,700.00
四川速通通发通信有限公司	非关联单位往来款	7,800,000.00	5年以上	4.66	7,800,000.00
合计		99,216,278.32		59.25	70,127,663.42

#### (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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备跌价 准备	账面价值
原材料	631,641.25		631,641.25	917,891.25		917,891.25
在途物质	44,545,860.20		44,545,860.20	12,349,831.81		12,349,831.81
库存商品	10,844,679.80		10,844,679.80	13,178,677.61		13,178,677.61
开发产品	213,662,441.05	70,154,166.10	143,508,274.95	213,662,441.05	70,154,166.10	143,508,274.95
开发成本	1,825,612,555.04		1,825,612,555.04	1,660,564,673.26		1,660,564,673.26
合计	2,095,297,177.34	70,154,166.10	2,025,143,011.24	1,900,673,514.98	70,154,166.10	1,830,519,348.88

其中：开发成本（房地产）项目明细如下：①至②所述项目分期开发，则所述的开工时间、预计竣工时间及预计总投资为期末在建开发产品的开工时间、预计竣工时间及预计总投资。

## ①土地开发（拟开发产品）

项目名称	预计 开工时间	预计投资额 (万元)	期初账面余额	期末账面余额	跌价 准备
仁寿响水村 2013-38 地块	2019 年下半年	8,600.00	8,844,482.00	8,846,463.13	
北城时代项目	待定	227,915.71	1,158,777,443.74	1,158,777,443.74	
小计			1,167,621,925.74	1,167,623,906.87	

## ②房屋开发（在建开发产品）

项目名称	开工时 间	预计本批竣工 时间	预计投资额 (万元)	期初账面余额	期末账面余额	跌价准备
北城时代二期	2018 年	2020 年	360,939.00	492,942,747.52	657,988,648.17	
小计				492,942,747.52	657,988,648.17	

## ③已完工开发产品

项目名称	最近一期的竣 工时间	期初余额	本期增 加	本期减少	期末余额	跌价准备
北城时代一期	2017 年	213,662,441.05			213,662,441.05	70,154,166.10
小计		213,662,441.05			213,662,441.05	70,154,166.10

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√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						



在途物资					
库存商品					
开发产品	70,154,166.10				70,154,166.10
开发成本					
合计	70,154,166.10				70,154,166.10

## (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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 11,943,392.70 元，其中本期计入存货成本的资本化借款费用为 5,952,013.87 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
娇子大道综合整治项目	123,883,256.76		123,883,256.76	123,099,383.88		123,099,383.88
合计	123,883,256.76		123,883,256.76	123,099,383.88		123,099,383.88

娇子大道综合整治项目：主要是指项目尚未竣工验收的在建期间已投入发生之 BT 项目回购款，因该部分收取对价的权利取决于项目竣工验收合格后甲方按合同相关约定进行回购并分期支付回购结算款。参见附注七.31 之相关说明。

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
BT 项目回购款	448,116,466.41	537,209,233.69
成都市新都区人民政府补偿款	8,477,654.62	7,441,761.43

将于2020年6月30日前收回的分期融资租赁款	763,877,656.49	627,152,252.23
合计	1,220,471,777.52	1,171,803,247.35

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产是从长期应收款报表项目重分类至一年内到期的非流动资产，详见附注七.16之相关说明。

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额及预交红字余额	96,914,014.40	59,811,951.98
合计	96,914,014.40	59,811,951.98

### 14、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

### 15、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

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
<b>融资租赁分期回款：</b>							
融资租赁款	1,158,805,256.03		1,158,805,256.03	702,642,050.26		702,642,050.26	4.93%-9.84%
其中：未实现融资收益	-202,224,358.77		-202,224,358.77	-116,065,788.73		-116,065,788.73	
长期应收补偿款：							
①成都市新都区人民政府	24,010,458.72		24,010,458.72	32,488,113.34		32,488,113.34	
BT项目回购款：							

②仁寿县国土资源局	95,737,342.89		95,737,342.89	95,737,342.89		95,737,342.89	5.25%
③双流县交通运输局	13,936,082.99		13,936,082.99	13,936,082.99		13,936,082.99	5.25%-6.15%
④仁寿县住房和城乡建设局	255,326,440.82		255,326,440.82	234,787,907.65		234,787,907.65	
⑤仁寿县水务局	27,504,042.18		27,504,042.18	24,439,255.65		24,439,255.65	
⑥仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	361,912,260.44		361,912,260.44	331,734,102.16		331,734,102.16	
⑦四川资阳经济开发区管理委员会	34,485,418.79		34,485,418.79	33,726,020.12		33,726,020.12	
合计	1,971,717,302.86		1,971,717,302.86	1,469,490,875.06		1,469,490,875.06	

① 根据成都城北出口高速公路有限公司（以下简称甲方、城北公司）与新都区政府（简称乙方）、成都市交通委员会（简称丙方）于2006年12月29日签订的协议书，甲方停止对城北出口大件公路高笋塘至三河场段的通行车辆收取通行费，乙方以财政资金对甲方债务以每年等额的方式进行补偿，直至甲方债务本息结清为止。乙方从2007年1月起每年6月30日前以等额1,300万元向甲方支付补偿费，支付年限为17年，第17年支付尾款380.21万元。2007年2月26日，经四川省交通厅、省物价局[川交发（2007）9号]《关于城北出口高笋塘至三河场段公路停止收取车辆通行费有关事宜的批复》，城北出口大件公路高笋塘至三河场段于2006年12月31日停止收取车辆通行费。为此，城北公司于2007年将城北大件路截止2006年12月31日的暂估摊余成本91,361,566.19元从无形资产中转出，再根据成都市审计局2007年第16号审计报告确定的城北大件路竣工决算数调整后，城北大件路截止2006年12月31日的摊余成本为82,200,631.81元，全部转入“长期应收款—新都区政府”。根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的相关规定，采用实际利率，按摊余成本计量。城北公司根据与新都区政府签订的上述合同中各期收款额及城北大件路截止2006年12月31日的摊余成本82,200,631.81元计算，该长期应收款的实际利率约为13.92%；期末城北公司将长期应收款余额中2020年6月30日应收回的本金8,477,654.62元重分类入一年内到期的非流动资产，重分类后“长期应收款—新都区政府”余额为24,010,458.72元。

② 根据蜀鸿公司与仁寿县国土资源局于2011年8月31日签订的《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目投资建设协议》，仁寿土地挂钩试点项目为文林镇高滩村4,848亩项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房（含前期工作）建设（约11.27万平方米）及安置小区附属工程，项目采用投资建设-移交模式进行建设（BT）。截至2019年6月30日，应收工程及投资回报款95,737,342.89元。

③ 蜀南公司与双流县交通局BT合同履行情况如下：

——蜀南公司与双流县交通局于2011年1月及3月签订《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路一期工程拆迁投资合同》及《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路二期工程拆迁投资合同》，规定蜀南公司需垫支一期征地拆迁费3亿元（最终以实际发生为准）及二期征地拆迁费2.547亿元（最终以实际发生为准）。该项目已于2012年5月31日完成竣工验收，审计及竣工验收等最终相关手续尚在办理中。截至2019年6月30日，蜀南公司已累计确认完成工程投资等803,386,770.63元、征地拆迁款540,423,600.00元，其中征地拆迁款已全部收回；应收工程结算价款（含工程投资结算成本及工程结算投资收益和资金利息）72,744,930.86元，按照合同约定年末金额已到期，将其重分类至一年内到期非流动资产。

——2012年3月27日，蜀南公司与双流县交通局签订《西航港开发区六期道路工程拆迁投资合同》、《西航港开发区六期道路工程投资建设合同》，项目内容包括航空大道南延线、中海阳东侧道路、空港四路及工业园区大道西段延伸线共4条道路，全长约8.84公里，估算投资总额约人民币61,607.00万元，其中征地拆迁费约人民币16,303.00万元、建安费约人民币45,304.00万元。截至2019年6月30日，蜀南公司已完成工程投资246,705,396.41元、已垫支土地拆迁款130,424,000.00元，其中土地拆迁款已全部收回；期末蜀南公司将2020年6月30日前应收回的本金1,355,041.16元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为12,949,322.61元。

——2012年8月24日，蜀南公司与双流县交通局签订《综保配套区道路一期工程拆迁投资合同》、《综保配套区道路一期工程投资建设合同》，项目内容包括青栏路和双黄路南延线两条总长约3.23公里的道路，估算投资总额约人民币27,963.00万元，其中征地拆迁费约人民币7,937.00万元、建安费约人民币20,026.00万元。截至2019年6月30日，蜀南公司已累计完成工程投资128,961,975.00元，已垫支土地拆迁款63,496,000.00元，土地拆迁款已于2014年度收回。期末蜀南公司将2020年6月30日之前应收回的本金36,289,901.38元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为986,760.38元。

④ 2014年1月28日，仁寿蜀南公司与仁寿县住房和城乡建设局签订《仁寿县高滩水体公园、天府仁寿大道建设工程等项目投资建设合同》，项目包括高滩水体公园、高滩水库片区道路、中央商务大道景观工程、天府仁寿大道、陵州大道下穿隧道及仁寿大道扩建工程等工程建设项目，项目概算总投资合计约人民币24.72亿元（最终以财政评审价格为准，不含征地拆迁和前期费用，征地拆迁等相关前期工作及费用均由招商人完成）。后为降低投资风险，加快投资回款进度，经仁寿蜀南公司与仁寿县住房和城乡建设局协商，双方于2015年12月30日签订了《投资建设合同书<补充协议>》，就原合同投资金额与投资项目达成如下补充协议：调减高滩水体公园绿化景观工程及其内部道路工程、天府仁寿大道建设工程G213至仁寿城区段工程，总计减少投资约人民币13.34亿元，项目概算总投资金额由约人民币24.72亿元变更至约人民币11.38亿元。截至2019年6月30日，仁寿蜀南公司已完成工程投资额507,264,078.58元，按合同约定应收工程款及投资回报款为686,686,756.77元，累计已收回工程款及投资回报款325,469,000.00元，期末仁寿蜀南公司将2020年6月30日之前应收回的本金105,891,315.95元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为255,326,440.82元。

⑤ 2014年3月7日，仁寿蜀南公司与仁寿县水务局签订了《仁寿县高滩水库工程建设项目投资合同》，建设仁寿县高滩水库工程，概算总投资合计约5,000.00万元（最终以财政评审价格为准，不含征拆和前期费用，该投资金额已包含在④所述变更后的总投资金额中）。2015年11月20日，仁寿蜀南公司与仁寿县水务局签订《仁寿县高滩水库工程建设项目投资建设合同补充协议》，新增相关工程，相应新增工程造价32,854,671.16元，变更后经财政评审审定后金额为82,854,671.16元，2018年经仁寿县审计局最终审定工程总造价为91,679,134.50元。截至2019年6月30日，仁寿蜀南公司已完成工程投资额91,679,134.50元，按合同约定应收工程款及投资回报款为119,727,353.95元，累计已收回工程款及投资回报款75,401,000.00元，期末仁寿蜀南公司将2020年6月30日之前应收回的本金16,822,311.77元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为27,504,042.18元。

⑥ 2015年6月10日，仁寿蜀南公司与仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室签订《天府仁寿大道清水至三绕段建设项目投资建设合同》，建设天府仁寿大道清水至三绕段建设项目，预算总投资合计约5.00亿元（最终以财政评审价格为准，不含征拆和前期费用，投资金额已包含在④所述变更后的总投资金额中）。截至2019年6月30日，本项目已完成建设，于本期由甲方按约定对本项目进行回购，期末仁寿蜀南公司将2020年6月30日之前应收回的本金200,546,017.19元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为361,912,260.44元。

⑦ 2016年1月28日，蜀南公司与四川省资阳市开发项目投资有限公司、四川交投建设工程股份有限公司签订《资阳市城南大道成渝高速公路接口工程项目管理协议》，建设资阳市城南大道成渝高速公路接口工程项目，预算总投资约17,171.00万元（暂定为概算投资总额，最终以审计审定的项目结算价为准）。截至2019年6月30日，蜀南公司已完成工程投资额119,912,246.00元，按照合同约定应收工程款及投资回报款为142,952,366.89元，期末公司将2020年6月30日前应收回的14,466,948.10元重分类至一年内到期的非流动资产，重分类后应收工程款及投资回报款余额为34,485,418.79元。

**(2) 坏账准备计提情况**

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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
四川众信资产管理有限公司	2,058,029.12			125.86						2,058,154.98	
四川成渝发展股权投资基金中心（有限合伙）	245,581,317.77		150,000,000.00	1,459,725.02			36,040,068.55			61,000,974.24	
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	6,717,021.97			-663,304.49						6,053,717.48	
四川省天乙多联投资发展有限公司 1)	510,802,400.14			-681,436.96					-510,120,963.18		
成都交投国际供应链管理有限责任公司		71,050,000.00								71,050,000.00	
小计	765,158,769.00	71,050,000.00	150,000,000.00	115,109.43	0.00	0.00	36,040,068.55	0.00	-510,120,963.18	140,162,846.70	
二、联营企业											
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	154,617,619.69			3,189,043.00						157,806,662.69	
成都机场高速公路有限责任公司	76,178,886.25			9,342,828.68						85,521,714.93	
成都石象湖交通饭店有限责任公司 2)	115,687.13			-115,687.13							
四川大学科技成果转化中心有限公司 3)	4,450,000.00									4,450,000.00	8,951,683.18
小计	235,362,193.07	0.00	0.00	12,416,184.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	247,778,377.62	8,951,683.18
合计	1,000,520,962.07	71,050,000.00	150,000,000.00	12,531,293.98			36,040,068.55		-510,120,963.18	387,941,224.32	8,951,683.18

其他说明

1) 详见附注九.1.(1).13) 之相关说明。

2) 2019年1-6月成都石象湖交通饭店有限责任公司实现净利润-422,302.88元,按照城北公司持股32.40%计算,本期应当减少长期股权投资136,826.13元。截至2019年6月30日,根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》相关规定,城北公司已将对成都石象湖交通饭店有限责任公司长期股权投资减至零,同时尚未确认的金额为-21,139.00元。

3) 该公司已停业,2003年蜀海公司在扣除应归还其445.00万元的借款后,对剩余投资账面价值8,951,683.18元已全额计提减值准备。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资		
中国光大银行股份有限公司*1	102,739,652.38	61,768,114.50
四川交投建设工程股份有限公司	118,460,000.00	119,990,000.00
四川智能交通系统管理有限公司	5,870,000.00	5,260,000.00
四川信托投资公司	70,510,000.00	70,970,000.00
四川交投实业有限公司	47,610,000.00	44,240,000.00
四川交投地产有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
成都城北高速交通加油站有限公司	8,130,000.00	6,910,000.00
合计	368,319,652.38	324,138,114.50

本集团的权益工具投资是本公司及子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，根据新金融工具准则相关规定，在初始确认时，将该部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团本期无终止确认的其他权益工具投资，也无留存收益由之前计入其他综合收益的累计利得或损失转入的情形。

\*1 是本公司与子公司蜀海公司合计持有的中国光大银行股份有限公司期末股票（股票持股数量为26,965,788股、2019年6月30日的收盘价为3.81元/股）。本期蜀海公司从二级市场增持光大银行股票10,271,703股，增持成本为39,802,437.31元。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国光大银行股份有限公司	4,341,491.87	33,343,155.29			详见（1）	
四川交投建设工程股份有限公司		18,460,000.00			同上	
四川智能交通系统管理有限公司		3,370,000.00			同上	
四川信托投资公司		41,223,235.88			同上	
四川交投实业有限公司		17,610,000.00			同上	
四川交投地产有限公司					同上	
成都城北高速交通加油站有限公司	2,280,000.00	7,750,000.00			同上	
合计	6,621,491.87	121,756,391.17				



其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、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	74,645,755.69			74,645,755.69
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	74,645,755.69			74,645,755.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,250,176.32			37,250,176.32
2.本期增加金额	1,194,607.50			1,194,607.50
(1) 计提或摊销	1,194,607.50			1,194,607.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,444,783.82			38,444,783.82
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	36,200,971.87			36,200,971.87
2.期初账面价值	37,395,579.37			37,395,579.37

#### (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

## 21、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	473,702,610.56	493,249,067.72
固定资产清理	181,000.00	181,000.00
合计	473,883,610.56	493,430,067.72

## 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	安全监控设备	通讯设备	收费设施	其他	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	471,201,619.40	108,548,129.96	83,056,315.40	768,403,349.86	87,969,087.54	272,166,641.24	69,724,706.25	1,861,069,849.65
2.本期增加金额		3,053,008.85	1,649,651.69	469,421.72		7,151,183.00	2,744,475.43	15,067,740.69
(1) 购置		3,053,008.85	1,186,620.45	469,421.72			2,211,004.78	6,920,055.80
(2) 在建工程转入						7,151,183.00	43,413.00	7,194,596.00
(3) 企业合并增加			463,031.24				490,057.65	953,088.89
(4) 其他								
3.本期减少金额		7,385,913.00	1,121,352.27				73,070.00	8,580,335.27
(1) 处置或报废		7,385,913.00	1,121,352.27				73,070.00	8,580,335.27
(2) 其他								
4.期末余额	471,201,619.40	104,215,225.81	83,584,614.82	768,872,771.58	87,969,087.54	279,317,824.24	72,396,111.68	1,867,557,255.07
二、累计折旧								
1.期初余额	237,225,861.28	64,181,163.42	55,564,600.72	704,912,900.81	74,821,356.04	186,555,543.71	44,559,355.95	1,367,820,781.93
2.本期增加金额	9,411,556.60	3,492,173.79	3,938,801.30	4,480,083.52	640,204.38	8,418,459.45	3,784,341.88	34,165,620.92
(1) 计提	9,411,556.60	3,492,173.79	3,518,425.20	4,480,083.52	640,204.38	8,418,459.45	3,750,501.58	33,711,404.52
(2) 合并增加			420,376.10				33,840.30	454,216.40
(3) 其他								
3.本期减少金额		7,164,335.61	896,544.83				70,877.90	8,131,758.34

(1) 处置或 报废		7,164,335.61	896,544.83				70,877.90	8,131,758.34
(2) 其他								
4.期末余额	246,637,417.88	60,509,001.60	58,606,857.19	709,392,984.33	75,461,560.42	194,974,003.16	48,272,819.93	1,393,854,644.51
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) 处置或 报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价 值	224,564,201.52	43,706,224.21	24,977,757.63	59,479,787.25	12,507,527.12	84,343,821.08	24,123,291.75	473,702,610.56
2.期初账面价 值	233,975,758.12	44,366,966.54	27,491,714.68	63,490,449.05	13,147,731.50	85,611,097.53	25,165,350.30	493,249,067.72

**(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北城时代售楼部自用区域	22,236,359.08	产权证集中办理/待办理中
合计	22,236,359.08	

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待清理其他设备	181,000.00	181,000.00
合计	181,000.00	181,000.00

**22、在建工程****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
在建工程	57,529,826.41	30,870,396.52
工程物资		
合计	57,529,826.41	30,870,396.52

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
监控通讯改造项目	2,865,655.90		2,865,655.90	1,265,382.90		1,265,382.90
遂广遂西养护应急救援指挥中心	41,152,567.61		41,152,567.61	12,137,102.44		12,137,102.44
资中停车区上行经营设施项目	2,296,288.42		2,296,288.42	2,463,288.42		2,463,288.42
加油站资产改扩建项目	2,961,938.99		2,961,938.99	351,586.79		351,586.79
K3+060~K6+752 路面改造工程	495,000.00		495,000.00	495,000.00		495,000.00

省界虚拟站建设工程				1,568,210.00		1,568,210.00
仁寿管理处新建员工食堂项目	1,616,738.58		1,616,738.58	1,616,738.58		1,616,738.58
5.8GHZ 路径标识机电工程施工项目款				5,513,148.00		5,513,148.00
应急库房、停车棚施工	2,732,008.00		2,732,008.00	2,732,008.00		2,732,008.00
天府新区永兴服务区物流基地项目	3,148,778.91		3,148,778.91	2,478,658.00		2,478,658.00
其他零星工程	260,850.00		260,850.00	249,273.39		249,273.39
合计	57,529,826.41		57,529,826.41	30,870,396.52		30,870,396.52

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
监控通讯改造项目	1,265,382.90	1,600,273.00			2,865,655.90
遂广遂西养护应急救援指挥中心	12,137,102.44	29,015,465.17			41,152,567.61
资中停车区上行经营设施项目	2,463,288.42			167,000.00	2,296,288.42
加油站资产改扩建项目	351,586.79	2,650,136.20		39,784.00	2,961,938.99
K3+060~K6+752 路面改造工程	495,000.00				495,000.00
省界虚拟站建设工程	1,568,210.00	69,825.00	1,638,035.00		
仁寿管理处新建员工食堂项目	1,616,738.58				1,616,738.58
5.8GHZ 路径标识机电工程施工项目款	5,513,148.00		5,513,148.00		
应急库房、停车棚施工	2,732,008.00				2,732,008.00
天府新区永兴服务区物流基地项目	2,478,658.00	670,120.91			3,148,778.91
其他零星工程汇总	249,273.39	205,933.00	43,413.00	150,943.39	260,850.00
合计	30,870,396.52	34,211,753.28	7,194,596.00	357,727.39	57,529,826.41

本期其他减少 206,784.00 元，转入长期待摊费用中核算，另 150,943.39 元转入其他应收款核算。

## (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

□适用 √ 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √ 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √ 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权及其他	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	147,930,162.30	11,018,169.01	158,948,331.31
2.本期增加金额		3,720,353.51	3,720,353.51
3.本期减少金额	2,060,859.07		2,060,859.07
4.期末余额	145,869,303.23	14,738,522.52	160,607,825.75
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	7,088,818.03	4,454,130.21	11,542,948.24
(1)计提	7,088,818.03	4,454,130.21	11,542,948.24
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	7,088,818.03	4,454,130.21	11,542,948.24
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	138,780,485.20	10,284,392.31	149,064,877.51
2.期初账面价值	147,930,162.30	11,018,169.01	158,948,331.31

## 26、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	专利权及软件等	青龙场立交桥 收费经营权	高速公路特许经 营权	加油站经营权	非同一控制下企业 合并形成的无形资 产	合计
一、账面原值							
1.期初余额	980,985,682.97	7,767,806.35	131,576,333.28	30,496,813,596.83	89,257,457.94	2,495,215.84	31,708,896,093.21
2.本期增加金额		440,104.34		339,429,420.22			339,869,524.56
(1)购置		392,805.93					392,805.93
(2)投资建设				339,429,420.22			339,429,420.22
(3)企业合并增加		47,298.41					47,298.41
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额	980,985,682.97	8,207,910.69	131,576,333.28	30,836,243,017.05	89,257,457.94	2,495,215.84	32,048,765,617.77
二、累计摊销							
1.期初余额	650,725,839.36	6,253,430.42	91,784,748.25	5,996,291,641.85	23,517,133.31	2,495,215.84	6,771,068,009.03
2.本期增加金额	16,311,010.62	495,082.59	3,311,404.38	361,977,377.50	3,298,237.29		385,393,112.38
(1)计提	16,311,010.62	491,597.26	3,311,404.38	361,977,377.50	3,298,237.29		385,389,627.05
(2)合并增加		3,485.33					3,485.33
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额	667,036,849.98	6,748,513.01	95,096,152.63	6,358,269,019.35	26,815,370.60	2,495,215.84	7,156,461,121.41
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	313,948,832.99	1,459,397.68	36,480,180.65	24,477,973,997.70	62,442,087.34		24,892,304,496.36
2.期初账面价值	330,259,843.61	1,514,375.93	39,791,585.03	24,500,521,954.98	65,740,324.63		24,937,828,084.18

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%

2019年1-6月确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为385,389,627.05元（上期金额：387,417,469.10元）

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

## 1.高速公路特许经营权构成如下

高速公路特许经营权项目	期末余额		期初余额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
成渝高速公路经营权	4,268,744,484.58	1,535,995,227.60	4,268,744,484.58	1,637,717,804.76
成雅高速公路经营权	3,066,099,790.05	1,731,038,208.48	3,066,099,790.05	1,797,061,527.36
成乐高速公路经营权	1,480,702,406.98	794,902,356.95	1,480,336,778.98	827,500,037.57
成乐高速扩容建设项目*	1,820,668,502.57	1,820,668,502.57	1,481,604,710.35	1,481,604,710.35
城北出口高速公路经营权	265,976,100.76	63,983,275.26	265,976,100.76	70,071,769.46
成仁高速公路经营权	7,683,519,997.60	6,733,481,647.73	7,683,519,997.60	6,816,503,771.59
遂广遂西高速公路经营权	12,250,531,734.51	11,797,904,779.11	12,250,531,734.51	11,870,062,333.89
合计	30,836,243,017.05	24,477,973,997.70	30,496,813,596.83	24,500,521,954.98

\*根据四川省发改委《关于成都至乐山高速公路扩容建设项目核准的批复》(川发改基础〔2017〕244号)批复,该项目路线全长约138.4公里,其中起点至青龙场段约41.51公里采用新线方案扩容,青龙场至乐山辜李坝段约85.55公里采用原路加宽扩容(含试验段里程约28公里),新建乐山城区过境约11.36公里。该项目为政府和社会资本(PPP)合作项目,经交通运输部(交规划函[2017]586号)核定该项目估算总投资为221.60亿元。成乐高速扩容项目经营权是依据财政部《企业会计准则解释第2号》之关于BOT业务相关会计处理规定,将已发生的建筑安装工程及土地征用及迁移补偿费和工作经费等确认为无形资产,由于项目在建,尚未开始摊销。

## 2. 土地使用权构成如下

土地使用单位名称	期末原值	期初原值	备注
四川成渝高速公路股份有限公司	325,575,571.20	325,575,571.20	作价入股及出让①
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	341,192,713.84	341,192,713.84	租赁②
成都城北出口高速公路有限公司	78,029,109.32	78,029,109.32	租赁②
四川成乐高速公路有限责任公司	215,805,013.61	215,805,013.61	租赁③
四川中路能源有限责任公司	3,098,975.00	3,098,975.00	
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	17,284,300.00	17,284,300.00	
合计	980,985,682.97	980,985,682.97	

①主要为根据原国家土地管理局[国土批(1997)85号]《关于成渝高速公路四川段股份制改造地价评估结果确认和土地使用权处置的批复》,将成渝高速公路使用的国有划拨土地28宗,土地面积11,450,405.5平方米,作价321,046,571.00元投入本公司,折为国家股。

②土地使用权原值为竣工决算公路土地成本。2007年12月7日，四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1638号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及成雅高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意公司的成雅高速公路土地按成雅高速公路经营年限的剩余年限22.34年采用租赁方式进行有偿使用，金额为888.66万元/年（年平均静态租金），租金五年保持不变，今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整；四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1639号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及城北出口高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意公司子公司成都市城北出口高速公路有限公司土地按城北出口高速公路经营年限的剩余年限16.83年采用租赁方式进行有偿使用，金额为258.22万元/年（年平均静态租金），租金五年保持不变，今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。2007年12月12日，本公司、城北出口公路公司按照上述批准内容，分别与四川省国土资源厅签订了编号为5100川(2007)租赁合同第002和003号的《国有土地使用权租赁合同》；根据上述合同，成雅高速公路、城北出口高速公路的土地使用权租赁期分别为22.07年、16.58年，各年租金与上述函件批准一致。

③土地使用权原值主要为原竣工决算公路土地成本223,041,663.39元减去2003年被乐山市土地储备中心收回的辜李坝立交附属配套设施土地成本5,343,800.00元以及2003年被夹江国土局收回的土地成本944,640.00元和2012年至2013年减少的原值1,302,860.78元之和的差值215,450,362.61元。竣工决算公路土地成本入账价值为成都至乐山高速公路竣工决算投资额中应确认为无形资产的交通基本建设项目成本。成都至乐山高速公路竣工决算投资额经四川省财政厅[川财建函(2007)9号]《关于成乐高速公路竣工决算有关问题的复函》和四川省交通厅[川交函(2007)610号]《关于成都至乐山高速公路竣工财务决算的批复》批复同意。2007年9月20日，四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1234号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司增发A股收购成乐公司土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意上述土地自2007年10月至2029年12月采用租赁方式进行有偿使用。土地租金计算方式为土地出让价与划拨地价的差值除以成乐高速公路经营年限的剩余期间22.34年，金额为515.87万元/年（年平均静态租金），实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。首年租赁金在公司收购成乐公司全部股权的工商变更登记日后的十个工作日内支付。以后每年租赁金由成乐公司在每年第6个月内支付。

3. 成仁高速公路收费权、遂广遂西高速公路收费权已用于借款质押，详见附注七、81所有权受到限制的资产。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、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
加油站资产改良支出	32,946,032.81	39,784.00	2,191,788.86	114,596.00	30,679,431.95
装修改造费	5,994,565.33	2,025,916.60	1,969,265.41		6,051,216.52
加油站及房屋租金	773,740.91		65,954.22	400,000.02	307,786.67
合计	39,714,339.05	2,065,700.60	4,227,008.49	514,596.02	37,038,435.14

其他说明：

其他减少主要系根据工程竣工实际结算金额于本期调减上年暂估金额。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

- (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	101,209,986.45	15,180,920.36	107,148,636.39	16,072,295.02
中路能源公司购入加油机等分期税前扣除的成本	1,461,490.17	365,372.54	1,461,490.17	365,372.54
合计	102,671,476.62	15,546,292.90	108,610,126.56	16,437,667.56

- (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				

无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	15,055,467.33	2,258,320.10	15,055,467.33	2,258,320.10
其他权益工具投资公允价值变动	107,941,391.17	17,331,304.45	103,562,290.60	16,676,003.48
分期收款导致的应纳税所得额	6,297,742.36	1,574,435.59	6,297,742.36	1,574,435.59
丧失原子公司控制权时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	13,815,000.00	2,072,250.00	13,815,000.00	2,072,250.00
合计	143,109,600.86	23,236,310.14	138,730,500.29	22,581,009.17

## (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

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	17,077,321.07	17,287,321.07
可抵扣亏损	267,113,360.38	380,894,853.55
合计	284,190,681.45	398,182,174.62

注：可抵扣暂时性差异是应收款项、永久性占地补偿款及长期股权投资账面价值小于其计税基础之暂时性差异。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年度		105,227,201.09	
2020年度	108,562,355.94	128,886,712.87	
2021年度	89,711,403.09	188,417,756.80	
2022年度	206,497,967.74	537,966,947.41	
2023年度	511,780,038.04	563,080,796.04	
2024年度	151,901,676.69		
合计	1,068,453,441.50	1,523,579,414.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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
预计超过一年以上的合同资产*	364,869,904.00	329,269,596.19
合同取得成本（合同增量成本）**	21,311,120.35	14,912,680.38
合计	386,181,024.35	344,182,276.57

其他说明：

\*1) 资阳市住房和城乡建设局(以下简称甲方)与四川蜀南投资管理有限公司、四川交投建设工程股份有限公司及四川蜀锐建筑工程有限公司(以下简称乙方或蜀南公司联合体)于2017年5月17日签订《娇子大道西沿线建设及娇子大道综合整治PPP项目合同》,约定由乙方与甲方委托的资阳市诚兴建设有限责任公司在资阳市共同出资成立的项目公司负责该项目的建设、运营及维护,项目合同合作期为14年(含建设期及运营维护期,其中娇子大道西沿线建设子项建设期2年、运营维护期12年/娇子大道综合整治建设期1年、运营维护期13年),该项目预算总投资7.88亿元(其中娇子大道西沿线建设5.9亿元(含征地拆迁费2.3亿元)、娇子大道综合整治1.98亿元,暂定为概算投资总额,最终以审计审定的项目结算价为准)。同日,项目公司(即资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司)与甲方及蜀南公司联合体签订《娇子大道西沿线建设及娇子大道综合整治PPP项目合同》的补充协议,约定由项目公司负责该项目的建设、运营及维护和移交,同意资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司承接上述合同项目下蜀南公司联合体的所有权利义务,以及上述合同已经明确应由乙方享有和承担的所有权利义务。截至2019年6月30日,蜀南公司累计已投入项目征地拆迁投资及工程建设款458,588,441.63元,按照合同应收工程款及投资回报款为478,753,160.76元;因蜀南公司收取该款项的权利还取决于该项目竣工合格交付使用之后分期支付,而目前项目仍为建设期,故蜀南公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系将该收款权利作为合同资产列示,并根据其流动性将354,869,904.00元重分类在“其他非流动资产”列示。

2) 2018年12月25日,本公司与芦山县人民政府签订《四川省芦山县大川河康养旅游项目投资意向协议》。根据协议约定,整个项目采用“投资--建设--运营”的开发模式,总投资约60亿元人民币(金额以正式投资协议为准),建设期暂定为6年。本公司按照上述协议,将缴纳的1,000万元投标保证金转为该协议履约保证金。

\*\*本集团为签订商品房销售合同而支付给销售代理机构的佣金可以被销售对价覆盖,因此,本集团将相关金额资本化确认为合同取得成本,在相关收入确认时进行摊销(预计摊销期限超过一年以上)。

## 32、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		50,000,000.00
信用借款	620,000,000.00	1,100,000,000.00
合计	620,000,000.00	1,150,000,000.00

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	31,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

**36、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	290,872,816.34	746,255,639.99
1年以上	1,136,248,554.82	992,204,416.21
合计	1,427,121,371.16	1,738,460,056.20

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川交投建设工程股份有限公司	714,878,340.39	工程尚未完工结算
四川公路桥梁建设集团有限公司	96,961,549.90	工程尚未完工结算
成自泸高速公路建设征地安置拆迁工作双流指挥部	44,329,663.00	工程尚未完工结算
蓬溪县高速公路建设协调领导小组办公室	38,990,096.18	工程尚未完工结算
成都市国土资源局锦江分局	34,332,400.00	工程尚未完工结算
攀枝花公路建设有限公司	24,671,280.00	工程尚未完工结算
遂(宁)西(充)高速公路西充建设协调指挥部	17,698,119.02	工程尚未完工结算
北京路安交通科技发展有限公司	15,828,495.00	工程尚未完工结算
中铁一局集团有限公司	15,457,675.00	工程尚未完工结算
遂广高速公路武胜段工程建设协调指挥部办公室	11,975,685.67	工程尚未完工结算
四川祥普建设集团有限公司	11,211,655.37	工程尚未完工结算
中交第一公路工程局有限公司	11,059,157.00	工程尚未完工结算
四川高路交通信息工程有限公司	10,356,539.00	工程尚未完工结算
四川三鑫建筑工程有限公司	9,624,307.83	工程尚未完工结算
四川高路建筑工程有限公司	9,179,980.00	工程尚未完工结算
广安市广安区重点工程建设协调领导小组办公室	8,868,016.67	工程尚未完工结算
四川路桥桥梁工程有限责任公司	6,280,504.00	工程尚未完工结算
四川明兴建设工程有限公司	5,857,970.38	工程尚未完工结算
四川新中消防工程有限公司	5,143,428.74	尚未结算
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	4,243,727.00	工程尚未完工结算
四川华东电气集团有限公司	4,023,916.65	工程尚未完工结算
四川山江建工集团有限公司	3,820,186.00	工程尚未完工结算

四川公路工程咨询监理公司	3,790,498.00	工程尚未完工结算
华北建设集团有限公司	3,742,304.00	工程尚未完工结算
北京云星宇交通工程有限公司	3,649,345.80	工程尚未完工结算
江苏安防科技有限公司	3,429,029.00	工程尚未完工结算
四川省瑞云环境绿化工程有限公司	3,103,821.74	工程尚未完工结算
江西路通科技有限公司	2,783,182.10	工程尚未完工结算
成都市龙西建筑工程有限公司	2,781,596.06	工程尚未完工结算
四川精益道桥试验检测有限责任公司	2,710,872.00	工程尚未完工结算
北京云星宇交通科技股份有限公司	2,487,949.80	工程尚未完工结算
邯郸市邯一建筑工程有限公司	2,431,323.00	工程尚未完工结算
成都市安捷利景观园林工程有限公司	2,311,077.00	工程尚未完工结算
四川金通工程试验检测有限公司	2,214,476.00	工程尚未完工结算
重庆市公路工程监理咨询有限责任公司	2,186,191.00	工程尚未完工结算
浙江浙大中控信息技术有限公司	2,059,976.99	工程尚未完工结算
四川高速公路绿化环保开发有限公司	2,051,424.15	工程尚未完工结算
四川鑫冠建设工程有限公司	2,036,161.56	工程尚未完工结算
北京交科工程咨询有限公司	1,919,658.36	工程尚未完工结算
合计	1,150,481,579.36	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (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

### 38、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	174,746,758.77	271,517,046.40	375,018,241.01	71,245,564.16
二、离职后福利-设定提存计划	7,447,650.95	42,888,260.60	47,816,220.65	2,519,690.90
三、辞退福利		106,370.79	106,370.79	
四、一年内到期的其他福利				
合计	182,194,409.72	314,511,677.79	422,940,832.45	73,765,255.06

#### (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	161,713,067.22	214,846,626.16	316,290,371.43	60,269,321.95
二、职工福利费		13,737,216.83	13,737,216.83	
三、社会保险费	282,423.41	15,293,265.79	15,293,214.02	282,475.18
其中：医疗保险费		13,214,890.00	13,214,890.00	
工伤保险费	160,508.79	934,483.48	934,431.81	160,560.46
生育保险费	121,914.62	1,143,892.31	1,143,892.21	121,914.72
四、住房公积金	1,894,559.21	21,359,853.10	21,381,497.50	1,872,914.81
五、工会经费和职工教育经费	10,856,708.93	6,280,084.52	8,315,941.23	8,820,852.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	174,746,758.77	271,517,046.40	375,018,241.01	71,245,564.16

## (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	730,384.48	30,002,858.13	30,002,858.13	730,384.48
2、失业保险费	113,949.42	949,092.36	949,097.08	113,944.70
3、企业年金缴费	6,603,317.05	11,936,310.11	16,864,265.44	1,675,361.72
合计	7,447,650.95	42,888,260.60	47,816,220.65	2,519,690.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	25,779,949.03	21,278,599.40
企业所得税	115,009,076.12	63,362,769.13
城市维护建设税	111,516.47	753,377.14
个人所得税	1,600,378.45	1,513,865.53
房产税	171,773.92	149,504.71
印花税	79,286.92	123,594.48
教育费附加	-175,322.13	306,140.90
交通费附加	515,941.98	539,254.77
副食品价格调控基金	1,000.51	225,395.07
文化事业建设费	23,312.79	28,029.78
地方教育费附加	-118,176.39	216,526.49
代扣代缴税金及附加	5,186,836.99	1,588,231.38
土地增值税	-15,241,282.07	-7,139,939.90
合计	132,944,292.59	82,945,348.88

**40、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	78,161,777.50	57,033,619.21
应付股利	77,896,249.57	14,883,560.94
其他应付款	828,394,709.27	1,022,484,757.52
合计	984,452,736.34	1,094,401,937.67

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	24,412,699.71	21,611,551.80
企业债券利息	44,861,598.55	31,108,775.77
短期借款应付利息	8,887,479.24	4,313,291.64
合计	78,161,777.50	57,033,619.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	63,012,688.63	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付子公司少数股东股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付子公司少数股东股利	14,883,560.94	14,883,560.94
合计	77,896,249.57	14,883,560.94

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：子公司中路能源目前着重于扩展资源，开发新的加油站，尚未向股东支付股利分配款；普通股股利已于 2019 年 7 月支付。

**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
保证金(含投标及履约保证金及工程保留金等)	646,831,661.15	641,590,728.69

单位往来款等	127,920,605.65	174,003,719.50
代收代付通行费等	11,735,180.10	149,458,012.46
土地租赁金		5,158,726.40
北城时代二期购房诚意金	8,334,727.50	12,910,000.00
单位借款	23,190,000.00	23,190,000.00
其他	10,382,534.87	16,173,570.47
合计	828,394,709.27	1,022,484,757.52

## (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
四川交投建设工程股份有限公司	423,754,995.80	工程保证金等
四川公路桥梁建设集团有限公司	37,402,658.00	工程保证金等
四川交投天府地产有限公司	23,190,000.00	单位借款
成都市路桥工程股份有限公司	14,581,189.40	工程保证金等
四川川大科技成果转化中心有限公司	11,450,960.00	暂借款
钦州市开发投资集团有限公司	10,000,000.00	履约保证金
四川高路建筑工程有限公司	9,169,164.00	工程保证金等
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	8,226,004.25	合同保留金等
桐乡市金里高速公路服务区经营管理有限公司	7,286,620.00	工程保证金等
四川公路桥梁建设集团有限公司	6,897,358.00	工程保证金等
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	6,079,420.00	工程保证金等
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	5,494,673.00	工程保证金等
江油鸿飞投资（集团）有限公司	4,250,000.00	履约保证金
江西省交通工程集团公司	4,220,257.28	工程保留金
攀枝花公路建设有限公司	4,167,203.00	工程保留金
江苏安防科技有限公司	4,136,042.00	工程保留金
合计	580,306,544.73	/

其他说明：

√适用 □不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	账龄	性质或内容
四川交投建设工程股份有限公司	423,754,995.80	5年之内均有，5年以上	工程保证金等
四川公路桥梁建设集团有限公司	37,402,658.00	1-5年之内均有，5年以上	工程保证金等
四川交投天府地产有限公司	23,190,000.00	1-2年	单位借款
四川川西高速公路有限责任公司	15,169,073.40	1年以内	单位往来款等
成都市路桥工程股份有限公司	14,581,189.40	1-5年之内均有，5年以上	工程保证金等
合计	514,097,916.60		

## 41、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房地产项目预收款	9,300,896.40	
其他预收款	39,809,358.69	42,408,928.98
合计	49,110,255.09	42,408,928.98

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团的相关合同负债，根据流动性分别计入合同负债或其他非流动负债，其中本期末计入非流动负债金额 1,223,787,609.01 元。

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,737,916,343.78	586,020,247.66
1年内到期的应付债券	10,000,000.00	300,000,000.00
1年内到期的长期应付款	138,500,000.00	138,500,000.00
1年内到期的租赁负债	25,966,332.95	20,295,367.59
合计	1,912,382,676.73	1,044,815,615.25

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款明细

项目	期末金额	期初金额
信用借款	990,000,000.00	40,000,000.00
收费权质押借款*1	523,348,690.54	473,348,690.54
租赁应收款质押保理融资借款	224,567,653.24	72,671,557.12
合计	1,737,916,343.78	586,020,247.66

\*1 期末借款余额 523,348,690.54 元，其中：1) 273,348,690.54 元是以“成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”收费权作质押，本期按照还款计划将于未来一年偿还本金部分归类该项目列报；2) 250,000,000.00 元是以遂宁至西充高速公路/遂宁至广安高速公路收费权及其项下的全部收益为该项目银团贷款本息作质押担保，本期按照还款计划将于未来一年偿还本金部分归类该项目列报。

## (2) 一年内到期的应付债券明细（单位：万元）

债券种类	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行（万元）	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还（转回）	期末金额
中期票据	30,000.00	2014.07.17	5+5年	30,000.00	30,000.00		945		29,000.00	1,000.00
合计	30,000.00			30,000.00	30,000.00		945		29,000.00	1,000.00

注：详见附注七.46应付债券①相关说明。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	9,242,708.70	9,242,708.70
应交税费-待转销项税额*	45,379,323.22	37,170,259.56
合计	54,622,031.92	46,412,968.26

注① \*根据财政部（财会 201622 号）文件，将应交税费-待转销项税额等科目期末贷方余额在资产负债表中的“其他流动负债”科目列示。

②一年内结转的递延收益主要为政府补助项目，本期明细如下：

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动*	期末余额	与资产相关/与收益相关
渔箭治超点补助	84,507.04				84,507.04	与资产相关
成雅高速新津东收费站加宽改造	1,103,478.24		551,739.12	551,739.12	1,103,478.24	与资产相关
内江新入城线玉王庙互通立交管养项目	8,054,723.42		4,027,361.74	4,027,361.74	8,054,723.42	与收益相关
合计	9,242,708.70		4,579,100.86	4,579,100.86	9,242,708.70	

\*是本期从递延收益报表科目转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

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

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,857,063,169.68	10,682,673,384.64
抵押借款	200,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,410,000,000.00	2,400,000,000.00
合计	12,467,063,169.68	13,182,673,384.64

长期借款分类的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，本集团长期借款明细列示如下：

项目	本期利率%	币种	期末金额	借款条件
成自泸高速成都至眉山段项目之银团贷款	注 1	RMB	2,662,805,586.04	以成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”项目（成仁高速）收费权作为质押

项目	本期利率%	币种	期末金额	借款条件
遂宁至西充高速公路项目之银团贷款	4.90%	RMB	3,120,000,000.00	以遂西高速收费权及其项下的全部收益作质押担保
遂宁至广安高速公路项目之银团贷款	4.90%	RMB	4,640,000,000.00	以遂广高速收费权及其项下的全部收益作质押担保
北城时代二期A地块项目开发贷款	6.175%	RMB	200,000,000.00	以仁寿置地的土地作抵押
租赁应收款质押保理融资借款	4.75%-5.80%	RMB	434,257,583.64	以应收租赁款保理融资质押借款
信用借款	4.275%-4.75%	RMB	1,410,000,000.00	
<b>合计</b>			<b>12,467,063,169.68</b>	

注1：基准利率下调10%，每12个月调一次。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,490,000,000.00	1,200,000,000.00
公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,490,000,000.00	2,200,000,000.00

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行(转回)	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据①	30,000.00	2014.07.17	5+5年	30,000.00		29,000.00	945.00			29,000.00
中期票据②	120,000.00	2015.12.18	5年	120,000.00	120,000.00		2,190.00			120,000.00
公司债券③	100,000.00	2016.06.17	5年	100,000.00	100,000.00		1,740.00			100,000.00
合计	250,000.00			250,000.00	220,000.00	29,000.00	4,875.00			249,000.00

① 本公司于2014年07月17日发行了5+5年期2014年度第一期面值总额为3亿元中期票据，票面年利率为6.30%，计息方式为付息式固定计息，每年付息一次，到期还本。本公司实际收到的认购款净额扣除支付中国建设银行新华支行的中票承销费，实际利率为6.35%。关于年限5+5年，即代表在第5年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，公司将于中期票据第5个计息年度付息首日前的第10个工作日刊登关于是否上调本期中期票据票面利率以及上调幅度的公告，投资者有权在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期中期票据至2024年7月18日。2019年7月16日，根据银行间市场清算所股份有限公司出具的投资人回售付息兑付提示单，投资者实际回售给本公司的中期票据为1,000万元，剩余2.90亿元将延续至2024年7月18日到期。

② 本公司于2015年12月18日发行了5年期2015年度第一期面值总额为12亿元中期票据，票面年利率为3.65%，计息方式为附息式固定计息，每年付息一次，到期还本。本公司实际收到的认购款净额扣除支付中国建设银行股份有限公司新华支行的中票承销费（即每年按照票面金额的0.05%计算），实际利率为3.70%。

③ 本公司于2016年6月17日发行了5年期2016年度第一期面值总额为10亿元公司债券，票面年利率为3.48%，计息方式为附息式固定计息，每年付息一次，到期还本。本公司实际收到的认购款净额扣除支付国泰君安证券股份有限公司的公司债券承销费（即每年按照票面金额的0.08%计算），实际利率为3.56%。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地使用权及其他	116,838,798.97	130,208,468.05
房屋建筑物	3,566,030.61	6,291,504.18
合计	120,404,829.58	136,499,972.23

## 48、长期应付款

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
专项应付款	1,640,000.00	1,640,000.00
合计	1,640,000.00	1,640,000.00

其他说明：

专项应付款是成都市高新区2004年对蜀海公司拟投资项目（四川江口水力发电厂）拨付的产业扶持资金，现该项目未启动。

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	66,633.12		交通事故赔偿诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	66,633.12		/

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

## (1) 递延收益分类

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,113,818.85	367,709.56	4,579,100.86	69,902,427.55	详见(2)*1至*3
合计	74,113,818.85	367,709.56	4,579,100.86	69,902,427.55	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

## (2) 政府补助项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
渔箭治超点补助*1	654,929.60					654,929.60	与资产相关
成雅高速新津东收费站加宽改造*2	11,034,782.72				551,739.12	10,483,043.60	与资产相关
内江新入城线玉王庙互通立交管养项目*3	62,424,106.53				4,027,361.74	58,396,744.79	与收益相关
其他		367,709.56				367,709.56	与收益相关
合计	74,113,818.85	367,709.56			4,579,100.86	69,902,427.55	

其他变动：是预计一年内结转利润表的政府补助从本项目结转到其他流动负债。



\*1 根据四川省交通厅（川交函[2006]273号）《关于下达国家1类治超检测站点建设任务的通知》，2009年公司收到渔箭治超点建设补助资金1,500,000.00元，2009年末渔箭治超点已完工转入固定资产，该补助从2010年开始在资产折旧期限内按17.75年平均分摊转入当期损益。

\*2 根据新津县交通建设投资有限公司（以下简称新津县交投公司）与成雅分公司签订的“成雅高速公路新津东（普兴）收费站加宽改造工程”协议书，由新津县交投公司一次性补助包干使用经费支付，成雅分公司负责组织实施，因此项工程系为新津县交通服务，新津县交投向成雅分公司补助该工程支出，工程费用以四川省交通运输厅交通建设工程造价管理站审核造价为准（1692万元）；成雅分公司根据工程完工时间对该补助从2014年9月开始以成雅高速公路剩余经营期限15.33年平均分摊转入当期损益。

\*3 因内江市新入城线道路在成渝高速K2041+985与成渝高速公路相交叉，为明确双方对该跨线桥养护管理责任及义务，公司与内江市政府签订《内江新入城玉王庙互通立交（成渝）管养协议》，由内江市政府将该工程项目移交给本公司免费使用，委托本公司营运和管养，移交管养时限：以本协议生效之日起至成渝高速公路核定收费年限终止日止（2027年10月6日）；在公司代管期间，内江市政府向公司支付代管费总额1亿元，由公司包干使用（2015年至2019年每年补偿2000万元，以后年度本公司通过内部调剂等措施，消化解决与上述代管事项相关的管养成本，内江市政府不再额外补偿费用）。截至2019年6月30日，本公司已累计收到9,536.86万元补偿款（该1亿元管养费四川内江交通投资开发有限责任公司合计代扣代缴企业所得税等税款合计463.14万元，该税费应由本公司承担），对该补助款从实际收到时点起以成渝高速公路核定收费年限终止日（即剩余经营期限）平均分摊转入当期损益。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代建工程尚未结算的预收工程款	77,810,000.00	77,810,000.00
房地产项目预收款	1,142,479,905.70	374,467,394.00
其他预收款	23,973,052.01	24,721,449.19
合计	1,244,262,957.71	476,998,843.19

其他说明：

### （1）重要的预计一年以上结算的合同负债或其他

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
蓬溪县人民政府	42,810,000.00	42,810,000.00
遂宁金桥新区管理委员会	35,000,000.00	35,000,000.00
龙泉驿区交通运输局	20,393,236.14	21,073,010.66

项目	期末余额	期初余额
四川绵南高速公司开发有限公司	3,579,815.87	3,648,438.53
房地产项目预收款	1,142,479,905.70	374,467,394.00
<b>合计</b>	<b>1,244,262,957.71</b>	<b>476,998,843.19</b>

## (2) 房地产预收款情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预计首批竣工时间	项目预售/销售比例%	2019年6月30日账面余额
北城时代二期房款	2020年	53.73	1,142,479,905.70
<b>合计</b>			<b>1,142,479,905.70</b>

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,058,060,000						3,058,060,000
其中：每股面值人民币的A股	2,162,740,000						2,162,740,000
每股面值人民币的H股	895,320,000						895,320,000

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,843,349,695.85			1,843,349,695.85
其他资本公积	10,570,208.20			10,570,208.20
<b>合计</b>	<b>1,853,919,904.05</b>			<b>1,853,919,904.05</b>

56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	84,659,520.12	4,379,100.59			655,300.99	3,308,999.60	414,800.00	87,968,519.72
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	84,659,520.12	4,379,100.59			655,300.99	3,308,999.60	414,800.00	87,968,519.72
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	84,659,520.12	4,379,100.59			655,300.99	3,308,999.60	414,800.00	87,968,519.72

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,144,646.44	2,844,643.02	649,900.71	10,339,388.75
合计	8,144,646.44	2,844,643.02	649,900.71	10,339,388.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费是根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件及财政部2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）要求的计提和使用的安全生产费。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,883,535,481.62			1,883,535,481.62
任意盈余公积	3,431,777,998.42			3,431,777,998.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,315,313,480.04			5,315,313,480.04

**60、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	4,171,508,493.63	4,086,922,221.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,171,508,493.63	4,086,922,221.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	830,680,896.56	653,703,005.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	305,806,000.00	305,806,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,696,383,390.19	4,434,819,227.36

2018年度利润分配已经2019年6月6日召开的2018年度股东大会审议通过，以总股本3,058,060,000.00股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.10元（含税），共派发现金红利人民币305,806,000.00元（含税），已于2019年7月分派实施。

## 61、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	3,054,721,138.22	1,512,095,878.92	2,813,073,272.60	1,477,817,877.02
其他业务	26,577,376.59	23,671,448.30	16,713,342.18	18,240,503.56
合计	3,081,298,514.81	1,535,767,327.22	2,829,786,614.78	1,496,058,380.58

## ①主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	2,030,798,037.30	731,915,903.36	1,791,754,817.41	671,707,608.42
租赁业	80,257,524.97	32,356,599.44	53,169,569.61	16,313,099.41
销售业	864,321,834.54	743,459,037.91	795,832,685.59	705,757,929.15
BT 项目收入	71,102,721.23	250,605.67	73,319,720.40	244,718.84
房地产业务			87,896,454.29	72,066,378.91
其他收入	8,241,020.18	4,113,732.54	11,100,025.30	11,728,142.29
合计	3,054,721,138.22	1,512,095,878.92	2,813,073,272.60	1,477,817,877.02

## ②主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	2,030,798,037.30	731,915,903.36	1,791,754,817.41	671,707,608.42
资产租赁	19,496,561.24	4,790,814.25	15,543,839.86	5,410,135.23
融资租赁	60,760,963.73	27,565,785.19	37,625,729.75	10,902,964.18
服务区经营	13,572,648.97	11,206,893.24	14,571,430.30	12,275,600.58
能源销售	822,580,835.61	704,814,063.65	781,261,255.29	693,482,328.57
商品销售	28,168,349.96	27,438,081.02		
BT 工程项目收入	71,102,721.23	250,605.67	73,319,720.40	244,718.84
房地产销售收入			87,896,454.29	72,066,378.91
其他收入	8,241,020.18	4,113,732.54	11,100,025.30	11,728,142.29
合计	3,054,721,138.22	1,512,095,878.92	2,813,073,272.60	1,477,817,877.02

\*2010年2月3日，城北出口公路公司与成都市交通委员会签署《协议书》，协议约定：城北出口公路公司停止对城北出口三环路匝道的通行车辆收取通行费，成都市交通委员会以交通计划资金对城北出口公路公司进行通行费补偿。补偿标准为：成都市交通委员会从2010年起以180.00万元为基数，按年均8.00%增长率确定增长系数向城北出口公路公司支付通行费补偿费，支付年限以剩余收费年限为准（截止2024年12月）

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收费路桥	城市运营	能源投资	金融投资	合计
商品类型	2,054,505,841.99	141,771,802.23	823,694,956.57	61,325,914.02	3,081,298,514.81
其中：车辆通行费	2,030,798,037.30				2,030,798,037.30
资产租赁	-	19,496,561.24			19,496,561.24
融资租赁				60,760,963.73	60,760,963.73
服务区经营		13,572,648.97			13,572,648.97
能源销售			822,580,835.61		822,580,835.61
BT 工程项目收入		71,102,721.23			71,102,721.23
房地产销售收入					
商品销售收入		28,168,349.96			28,168,349.96
其他收入	23,707,804.69	9,431,520.83	1,114,120.96	564,950.29	34,818,396.77
按经营地区分类	2,054,505,841.99	141,771,802.23	823,694,956.57	61,325,914.02	3,081,298,514.81
其中：四川区域	2,054,505,841.99	141,771,802.23	823,694,956.57	61,325,914.02	3,081,298,514.81
其他区域					
合同类型	2,054,505,841.99	141,771,802.23	823,694,956.57	61,325,914.02	3,081,298,514.81
某一时段内履行的履约义务	12,114,269.38	99,725,142.91	191,369.63	61,325,914.02	173,356,695.94
某一时点履行的履约义务	2,042,391,572.61	42,046,659.32	823,503,586.94		2,907,941,818.87
合计	2,054,505,841.99	141,771,802.23	823,694,956.57	61,325,914.02	3,081,298,514.81

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		154,527.42
城市维护建设税	5,390,236.66	5,149,243.20
教育费附加	2,363,765.87	2,311,865.51
地方教育费附加	1,575,757.30	1,541,094.37
文化事业建设费	82,301.67	
印花税	596,736.71	1,144,327.90
房产税	727,250.77	720,736.12
土地使用税	317,650.68	221,597.48
其他税种等	124,677.11	165,676.15
合计	11,178,376.77	11,409,068.15

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,093,413.19	13,464,150.81
折旧及摊销	7,768,761.72	6,417,161.41
租赁费	2,912,245.56	4,123,541.61
广告宣传费及中介费用等	3,709,652.37	4,047,125.40
安全生产费	5,577,731.40	3,583,821.75
维护及修理费	1,225,285.89	385,049.52
物料消耗	721,728.32	626,032.96
差旅费	240,241.54	223,487.20
办公费	640,531.54	290,229.46
劳动保护费	3,720.00	73,390.32
其他费用	4,162,298.58	5,369,650.79
合计	44,055,610.11	38,603,641.23

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,732,560.67	56,032,613.42
无形资产摊销	5,271,810.99	8,864,200.66
后勤费用	6,380,638.62	4,996,206.10
中介费（含审计费/咨询费等）	3,599,673.18	4,719,315.92
折旧	3,698,502.34	2,760,383.57
办公费（含证券登记费）	2,111,248.01	2,126,196.48
车辆使用费	1,241,878.99	1,413,249.92
差旅费	1,355,901.72	1,382,523.86
宣传费（含境外宣传费）	1,371,218.88	
会务费（含会议费、董事会费等）	537,540.50	604,561.86
业务招待费	471,961.43	572,121.19
使用权资产折旧	2,838,080.45	
其他费用等	6,986,684.11	3,113,681.40
合计	105,597,699.89	86,585,054.38

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	365,148,942.49	388,643,424.98
减：利息收入	-29,488,347.82	-21,536,133.15
加：租赁负债利息费用	3,761,427.87	
加：汇兑损失		-7,342.86
加：其他支出	1,417,026.16	993,255.13
合计	340,839,048.70	368,093,204.10



**67、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
成雅高速新津东收费站加宽改造	551,739.12	551,739.12
内江新入城线玉王庙互通立交管养项目	4,027,361.74	3,537,289.48
代扣个人所得税手续费返还及其他	26,964.50	
合计	4,606,065.36	4,089,028.60

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,531,293.98	21,152,150.26
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	6,621,491.87	
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		
合计	19,152,785.85	21,152,150.26

其他说明：

## (1) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的原因
合计	12,531,293.98	21,152,150.26	
其中：			
成都机场高速公路有限责任公司	9,342,828.68	7,939,369.79	被投资单位净利润变动
四川众信资产管理有限公司	125.86	10,979.87	被投资单位净利润变动
成都石象湖交通饭店有限责任公司	-115,687.13	-133,998.90	被投资单位净利润变动
四川成渝发展股权投资基金中心（有限合伙）	1,459,725.02	-1,895,432.06	被投资单位净利润变动
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	3,189,043.00	16,429,563.43	被投资单位净利润变动

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的 原因
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	-663,304.49	-708,094.58	被投资单位净利润变动
四川省天乙多联投资发展有限公司	-681,436.96	-490,237.29	被投资单位净利润变动

## (2) 其他权益工具投资在持有期间的投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的原 因
合计	6,621,491.87		
其中： 成都城北高速交通加油站有限公司	2,280,000.00		被投资单位分红
中国光大银行股份有限公司	4,341,491.87		被投资单位分红

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

□适用 √不适用

## 72、资产减值损失

□适用 √不适用

## 73、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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益		
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	-13,856.91	
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	-13,856.91	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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			
路产赔偿收入	4,832,549.08	6,973,775.82	4,832,549.08
占道收入		1,509,066.86	
路产其他收入		1,075,563.75	
政府补助	474,776.64	929,028.14	474,776.64
其他	4,130,477.86	2,695,851.08	4,130,477.86
合计	9,437,803.58	13,183,285.65	9,437,803.58

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	371,126.64	929,028.14	与收益相关
纳税奖励	96,800.00		与收益相关
其他	6,850.00		与收益相关
合计	474,776.64	929,028.14	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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			
非流动资产毁损报废损失	58,585.10	542,978.82	58,585.10
路产修复及赔偿支出	213,107.00	506,169.00	213,107.00
对外捐赠		1,300,000.00	
其他	8,809,099.43	-645,106.49	8,809,099.43
合计	9,080,791.53	1,704,041.33	9,080,791.53

**76、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	197,271,848.71	180,358,359.24
递延所得税费用	891,374.66	313,354.31
合计	198,163,223.37	180,671,713.55

**(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	1,067,962,458.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,194,368.77
子公司适用不同税率的影响	-2,012,075.20
调整以前期间所得税的影响	-1,551,916.06
非应税收入的影响	-2,872,917.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,629.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,973.29
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	41,634,662.53
其他	2,732,444.98
所得税费用	198,163,223.37

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

**78、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
收到的政府补助相关款项等	869,450.70	3,459,856.83
保证金	52,864,533.63	9,398,187.34
路产赔偿收入等	18,147,783.64	8,147,767.34
土地占用补偿款		29,842,815.55
收购房定金	2,480,000.00	11,550,000.00
其他	15,649,786.79	11,075,840.61
合计	90,011,554.76	73,474,467.67

**(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
保证金	15,357,614.51	41,139,541.21
租赁费用	3,462,548.94	1,997,069.57
支付代收代付款项、代垫费用	2,904,002.94	7,784,529.57
备用金	2,461,877.93	4,835,769.18

中介费	7,283,040.67	7,220,682.82
办公费	2,641,308.77	4,391,200.88
车辆使用费	2,281,691.67	1,817,723.22
后勤费用	5,477,455.14	8,396,517.83
广告宣传、推介费	1,768,097.51	4,219,072.17
支付按揭保证金	28,038,274.33	
其他	29,413,019.11	21,212,054.00
合计	101,088,931.52	103,014,160.45

**(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	28,600,533.70	23,766,709.85
新都区政府补偿款		6,101,466.91
收到施工单位履约保证金	6,696,207.20	133,430.69
取得子公司支付的现金小于子公司持有的现金和现金等价物后的金额	943,533,680.08	
收回票据保证金	25,000,000.00	
合计	1,003,830,420.98	30,001,607.45

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目保证金	308,872.00	523,654.81
支付成仁快速路工程保留金		4,731,526.00
支付保函保证金		15,009,006.37
合计	308,872.00	20,264,187.18

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保函保证金		56,450,000.00
收到四川交投建设资阳项目资金借款		63,040.00
合计		56,513,040.00

**(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
支付租赁负债	15,209,537.34	
合计	15,209,537.34	

## 79、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	869,799,235.10	685,085,975.97
加：资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,448,960.26	34,505,855.97
无形资产摊销	385,389,627.05	387,417,469.10
长期待摊费用摊销	4,227,008.49	3,542,084.01
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）	13,856.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	58,585.10	542,978.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	339,424,554.78	367,099,948.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,152,785.85	-21,152,150.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	891,374.66	313,354.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-174,327,615.47	32,671,056.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-681,339,852.40	-88,306,212.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	316,694,095.41	-364,282,103.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,088,127,044.04	1,037,438,258.35
<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	4,571,078,639.02	2,603,930,200.82
减：现金的期初余额	3,657,420,378.10	2,719,252,638.77
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	913,658,260.92	-115,322,437.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：四川省多式联运投资发展有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	943,533,680.08
其中：四川省多式联运投资发展有限公司	943,533,680.08
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-943,533,680.08

其他说明：

2019年3月25日，四川省多式联运投资发展有限公司（以下简称多式联运公司）通过了2019年第一次股东大会决议，修订了多式联运公司章程，将与多式联运公司经营与财务活动相关的股东大会决议事项修订为均需要代表二分之一及以上表决权的股东同意，与多式联运公司经营与财务活动相关的董事会决议事项修订为均需要代表二分之一及以上表决权的董事同意。由于本公司在多式联运公司的股东会和董事会中拥有半数以上的表决权，能单方面主导多式联运公司相关活动，并能控制多式联运公司，因此，本公司自修订后的多式联运公司章程生效之日起，多式联运公司成为本公司的控股子公司，为简化核算，本公司于2019年4月开始将多式联运公司纳入本公司合并报表范围，相应的多式联运公司下属全资子公司天乙多联商业保理(泸州)有限公司也同步纳入本公司合并报表范围。本公司取得上表所列子公司未支付现金，因此上表所列子公司在购买日的现金及现金等价物余额943,533,680.08元在合并现金流量表中体现为取得子公司及其他营业单位支付的现金净额-943,533,680.08元。

### (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	4,571,078,639.02	3,657,420,378.10
其中：库存现金	225,818.99	216,959.79
可随时用于支付的银行存款	4,550,564,330.81	3,644,261,527.96
可随时用于支付的其他货币资金	20,288,489.22	12,941,890.35
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	4,571,078,639.02	3,657,420,378.10
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

### 80、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

### 81、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	74,038,274.33	保函保证金、票据保证金及按揭保证金
高速公路收费权*	18,531,386,426.84	借款质押（账列无形资产-高速公路经营权）
存货**	360,500,000.00	借款抵押（账列存货-房地产开发土地）
一年内到期的非流动资产	241,516,996.04	应收融资租赁款质押给银行办理保理借款
长期应收款	541,295,503.79	应收融资租赁款质押给银行办理保理借款
合计	19,748,737,201.00	/

其他说明：

\*包括成仁高速公路以及遂广遂西高速公路收费经营权。

\*\*本公司下属子公司仁寿置地公司于2017年9月27日与成都银行眉山分行签订编号为H607001170927500的固定资产贷款合同，获得2.00亿元贷款额度，用于北城时代二期A地块项目开发，贷款期限为2017年9月27日至2020年9月26日，利率以贷款实际发放日中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮30%，合同约定仁寿置地公司在进行首次提款时需出具在归还该笔债务本息前不进行股东分红的承诺函。截至2019年6月30日，仁寿置地公司取得借款20,000.00万元。上述贷款仁寿置地公司以仁国用（2013）第9698号（2012-132地块）作为抵押物，并与成都银行眉山分行签订编号为D607010170927660的抵押合同。

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	155,430.44	0.87966	132,448.87
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			



(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

报告期，本公司境外经营实体 1 家，具体情况如下

境外经营实体名称	注册地	主要经营地	记账本位币	备注
信成香港投资有限公司	香港	香港	人民币	正常经营

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

### 85、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

公司名称	合并范围变动原因	持股比例%	期末净资产	本期净利润
四川成渝教育投资有限公司	新设成立的子公司	100.00	9,728,713.93	-271,286.07
四川省多式联运投资发展有限公司*	达到控制条件纳入合并	51.00	999,191,953.99	-2,597,513.85
天乙多联商业保理(泸州)有限公司*	达到控制条件纳入合并	51.00	198,920,047.07	-863,818.69

\*详见附注九.1.（1）.13）之相关说明

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一级子公司						
成都城北出口高速公路有限公司 1)	成都市	成都市	公路桥梁管理及养护	60.00		非同一控制下合并
成都蜀海投资管理有限公司 2)	四川省	成都市	公路基建项目等投资	100.00		出资设立
四川蜀厦实业有限公司 3)	四川省	成都市	成渝高速辅助管理服务及物业开发等	100.00		出资设立
四川成乐高速公路有限责任公司 4)	四川省	成都市	公路桥梁管理及养护	100.00		同一控制下合并
四川蜀南投资管理有限公司 5)	四川省	成都市	项目投资及管理,公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护	100.00		出资设立
四川成雅高速公路油料供应有限公司 6)	四川省	成都市	高速公路加油站管理	51.00		出资设立/收购
仁寿交投置地有限公司 7)	仁寿县	仁寿县	房地产开发经营	91.00		出资设立
四川遂广遂西高速公路有限责任公司 8)	四川省	遂宁市	高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资/建设/收费/养护等	100.00		出资设立
成渝融资租赁有限公司 9)	广东省	深圳市	融资租赁/经营租赁业务	44.95	25.05	出资设立
信成香港投资有限公司 10)	香港	香港	股权投资业务	100.00		非同一控制下合并
四川中路能源有限公司 11)	四川省	成都市	高速公路加油站管理、成品油经营、能源项目投资等	51.00		出资设立
成都蜀鸿置业有限公司 12)	四川省	成都市	房地产开发经营及土地整理等	100.00		出资设立
四川省多式联运投资发展有限公司 13)	四川省	成都市	项目投资;投资咨询、房地产开发经营;物业管理等	51.00		出资设立
四川成渝教育投资有限公司 14)	四川省	成都市	教育项目投资、投资咨询等	100.00		出资设立
二级子公司						
四川成渝高速公路广告有限公司 15)	四川省	成都市	广告设计 / 制作/代理及发布		60.00	出资设立
仁寿蜀南投资管理有限公司 16)	仁寿县	仁寿县	项目投资、城市运营管理及基础设施、交通基础设施等投资建设等		100.00	出资设立
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司 17)	资阳市	资阳市	工程管理服务;市政道路工程服务;公路管理与养护		94.99	出资设立
蜀锐建筑工程有限责任公司 18)	四川省	成都市	建筑工程		100.00	非同一控制下合并
四川成渝物流有限公司 19)	四川省	成都市	交通运输、仓储和邮政业		100.00	出资设立
天乙多联商业保理(泸州)有限公司 20)	四川省	泸州市	商业保理业务;与商业保理相关的咨询服务等		51.00	出资设立

其他说明:

1) 成都城北出口高速公路有限公司(以下简称城北公司)是由川高总公司和成都高速公路建设开发有限公司(以下简称成高公司)共同投资设立的有限公司。1996年9月成立,成立时的注册资本为9,000.00万元,其中川高总公司出资4,410.00万元、占49%,成高公司出资4,590.00万元、占51%。1997年9月成高公司将其拥有的城北公司11%股权转让给川高总公司;同月,川高总公司与公司签订股权转让协议,将其拥有的城北公司60%股权转让给公司。股权转让完成后,本公司出资5,400.00万元、占比60%股权,成为城北公司之控股股东。1999年及2002年6月,由本公司及成高总公司按原持股比例合计对城北公司增资4,500.00万元、8,500.00万元。增资完成后,城北公司注册资本变更为22,000.00万元。2016年6月20日,经城北公司2016年度第一次股东大会决议审议,同意成高公司将持有城北公司40%股权通过无偿划转的方式划转给成都成灌高速公路有限责任公司(以下简称成灌公司)。目前,城北公司注册资本及实收资本均为22,000.00万元,法定代表人为周黎明,住所为成都市武侯区洗面桥街30号。

2) 成都蜀海投资管理有限公司(以下简称蜀海公司)是由公司和四川京川公路工程(集团)有限公司(以下简称京川公司)投资设立的有限公司。于1998年8月4日正式成立,成立时的注册资本为20,000.00万元,其中:本公司出资18,000.00万元、占比90%,京川公司出资2,000.00万元、占比10%。根据2000年9月15日公司和京川公司签订的《出资转让协议》,京川公司将其拥有的蜀海公司9.9%权益,以21,797,955.69元的价格(包括2000年1月14日蜀海公司分派给京川公司的股利1,119,640.24元)转让给公司,双方确认股权转让日为2001年8月31日。股权转让完成后,本公司拥有蜀海公司99.9%的股权,京川公司拥有蜀海公司0.1%的股权。2013年3月26日,根据蜀海公司股东会决议及双方签订的股权转让协议,京川公司将持有蜀海公司0.1%的股权作价235,200.00元全部转让给本公司,至此蜀海公司成为本公司之全资子公司。2018年,根据本公司与蜀海公司签订的《股权转让协议》及相关审批文件,蜀海公司向本公司无偿划转其所持有的下属子公司中路能源及蜀鸿公司全部股权,该无偿划转股权实质是本公司按股权投资账面净值收回对蜀海公司的投资15,462.00万元,相应减资事项于2019年8月2日完成工商变更登记。目前,蜀海公司注册资本为1.527725亿元,实收资本为1.527725亿元,法定代表人为孔祥春;住所为中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道北段966号4栋1单元7层40720-40732号。

3) 四川蜀厦实业有限公司(以下简称蜀厦公司),由本公司与自然人曹德建出资设立。于1999年4月27日正式成立,并取得得工商行政管理局核发的注册号为510109000317040之企业法人营业执照。蜀厦公司成立时的注册资本为2,000.00万元。2001年9月3日,由本公司与曹德建按原出资比例增资1,000.00万元。增资完成后,注册资本变更为3,000.00万元,其中本公司出资2,985.00万元、占99.5%,曹德建出资15.00万元,占0.5%,增资情况已经原四川君和会计师事务所[君和验字(2001)第1016号]验证,并于同年9月20日办理完毕工商变更登记手续。2007年8月29日,曹德建将其拥有的蜀厦公司15万元出资转让给公司;股权转让完成后,蜀厦公司成为本公司之全资子公司。2017年度,由本公司独家对蜀厦公司增资17,000.00万,增资完成后,蜀厦公司注册资本变更为20,000.00万元。目前,蜀厦公司注册资本及实收资本均为20,000.00万元,法定代表人为华毅,注册住所为成都高新区创业大道16号火炬大厦2楼。

4) 成乐公司前身为四川西南高速公路股份有限公司，是经原四川省经济体制改革委员会[川体改(1994)84号]批准由川高总公司、乐山星源交通开发总公司(以下简称乐山星源公司)、乐山市交通局、乐山发展投资总公司、四川乐山长江房地产开发公司共同发起设立的股份有限公司。于1994年5月26日正式成立，取得乐山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照[注册号20696111-4](目前已更新为四川省工商行政管理局颁发的510000000016337企业法人营业执照)，注册资金1.2亿元人民币。1996年4月1日四川西南高速公路股份有限公司名称变更为现名称。1999年8月15日，成乐高速公路股份有限公司召开股东大会决定根据原四川省体改委[川经体改(1997)152号]《关于同意四川成乐高速公路股份有限公司终止的批复》批准改组成立成乐公司。成乐公司原注册资本为120,000,000.00元，已经四川立信会计师事务所[川立信验字(1999)133号]验证，其中川高总公司投入117,600,000.00元，占98%；乐山星源公司投入2,400,000.00元，占2%。2004年3月23日，成乐公司根据股东会会议决议和修改后章程规定，申请增加注册资本人民币440,790,000.00元，变更后的注册资本为人民币560,790,000.00元，其中川高总公司出资556,190,000.00元，占注册资本的99.18%，乐山星源公司出资4,600,000.00元，占0.82%，增资情况经原四川君和会计师事务所[君和验字(2004)第1001号]验证。2007年9月26日公司与川高总公司、乐山星源公司签订《关于四川成乐高速公路有限责任公司股权转让协议》，约定公司以1,098,320,800.00元收购成乐公司100%的股权。同年12月，公司根据协议约定预付给了川高总公司和乐山星源公司合计100,000,000.00元股权转让款。2009年6月23日，公司支付了股权转让尾款998,320,800.00元，取得成乐公司100%股权。同日四川省国投产权交易中心有限公司出具了川国产交鉴字[2009]16号产权交易鉴证书。目前，成乐公司注册资本为56,079.00万元、实收资本为56,079.00万元，法定代表人为罗祖义，公司住所为成都市武侯区二环路西一段90号四川高速大厦9楼。

5) 四川蜀南投资管理有限公司(以下简称蜀南公司)，由本公司独家出资设立。于2011年1月6日成立，取得成都市双流工商行政管理局核发的注册号为510122000082787之企业法人营业执照。蜀南公司成立时的注册资本为2亿元，资本实收情况经四川鹏程会计师事务所川鹏验字[2010]第018号验讫。目前，蜀南公司注册资本及实收资本均为2亿元，法定代表人为侯明军，公司住所为四川省成都市天府新区天府大道南段888号。

6) 四川成雅高速公路油料供应有限责任公司(以下简称成雅油料公司)于2001年1月10日成立，由四川省交通油料沥青供应有限责任公司(以下简称交通油料公司)和四川成雅高速公路股份有限公司(以下简称成雅高速公司)共同出资组建，公司注册资本220.00万元，其中：交通油料公司出资121万元，占注册资本的55%；成雅高速公司出资99.00万元，占注册资本的45%。成雅油料公司设立出资业经四川普信会计师事务所川普信验字[2000]133号验资报告审验。2006年公司收购了成雅高速公司的全部股权，同时注销了成雅高速公司，成雅高速公司对成雅油料公司的股权由本公司承接。2012年1月5日经成雅油料公司2012第一次临时股东会审议通过，对成雅油料公司以现金增加注册资本金2,500.00万元，其中：公司增资1,288.20万元，交通油料公司增资1,211.80万元。此次增资已经四川金玺会计师事务所川玺验字[2012]001号验资报告审验，变更后成雅油料公司的注册资本为2,720.00万元，其中：公司出资1,387.20万元，占51%，交通油料公司出资1,332.80万元，占49%。目前，成雅油料公司注册资本及实收资本均为2,720.00万元，法定代表人为蔡彬，住所为成都市武侯区武侯祠东街4号2楼。

7) 仁寿交投置地有限公司(以下简称仁寿置地公司),由本公司和四川交投置地有限公司共同出资设立。于2013年5月24日正式成立,取得了四川省眉山市仁寿县工商行政管理局颁布的注册号为511421000043472号的企业法人营业执照。仁寿置地公司成立时的注册资本为2.00亿元,其中本公司出资18,200.00万元、占比91%,四川交投置地有限公司出资1,800.00万元、占比9%,资本的实收情况经四川华地会计师事务所出具川华地会[(2013)验字第Q0064号]和川华地会[(2013)验字第Q0090号]验资报告审验。目前,仁寿置地公司注册资本及实收资本均为2.00亿元,法定代表人为邹海云,注册住所为仁寿县文林镇中央商务大道88号。

8) 四川遂广遂西高速公路有限责任公司(以下简称遂广遂西公司),由本公司独资设立。于2012年7月18日成立,取得四川省遂宁市工商行政管理局出具注册号为510900000046411号的企业法人营业执照。遂广遂西公司成立时的注册资本为1.8亿元,资本的实收情况经四川中衡安信会计师事务所出具川中安会[02C(2012)-136号]验讫。2014年,本公司对遂广遂西公司增资116,600.00万元,增资完成后,遂广遂西公司资本变更为134,600.00万元;2015年,本公司对遂广遂西公司增资119,500.00万元,增资完成后,遂广遂西公司资本变更为254,100.00万元;2016年,本公司对遂广遂西公司增资65,700.00万元;2017年,本公司对遂广遂西公司增资27,090.00万元;2018年,本公司对遂广遂西增资10,448.00万元;上述增资完成后,遂广遂西公司资本变更为357,338.00万元。目前,遂广遂西公司注册资本为18,000.00万元、实收资本为357,338.00万元(相关工商变更手续待资本全部到位后办理),法定代表人为余万福,注册住所为遂宁市河东新区五彩缤纷路奥玫瑰花园临江商业房6栋302、303号。

9) 成渝融资租赁有限公司(以下简称成渝租赁公司),由本公司与信成香港投资有限公司(以下简称信成香港公司)共同出资设立,成渝租赁公司于2015年2月17日取得深圳市前海管理局批复(深外资前复20150146号)“批准设立中外合资企业成渝融资租赁有限公司”,并于同年3月12日取得深圳市人民政府颁发的批准号为“商外资粤深前合资证字[2015]0019”之《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。该公司于2015年4月13日正式成立,取得深圳市市场监督管理局核发的注册编号为440301501150490号之企业法人营业执照。成渝租赁公司成立时的注册资本为3亿元,其中本公司出资1.8亿元、占比60%,信成香港公司出资1.2亿元、占比40%的权益。截至2015年6月30日,成渝租赁公司注册资本金全部到位,其中本公司投入的第1期出资1.8亿元资本金经深圳国泰会计师事务所于2015年5月15日出具的(深国泰验字2015第009号)验资报告验讫;信成香港公司委托中信证券经纪(香港)有限公司代为出资投入的第2期出资1.2亿元资本金经深圳同一会计师事务所于2015年7月20日出具的(深同一验字2015051号)验资报告验讫。如下述11)所述,本公司于2016年5月收购了DSI公司持有的信成香港公司100%的股权,故成渝租赁公司成为本公司的全资子公司;

2017年8月,成渝租赁公司以留存收益3400万元转增资本,注册资本变更为33,264万元,相应股权工商变更手续于8月24日完成。2017年12月11日,成渝租赁公司与成都国际航空枢纽开发建设有限公司(以下简称成都国航枢纽公司)及公司、信诚香港公司签订《成渝融资租赁有限公司增资扩股协议书》,由原股东公司及社会投资者成都国航枢纽公司认购新增注册资本金19,536.00万元(其中本公司认购新增注册资本3,696.00万股)。截至2018年末,新增注册资本金均已全部认缴出资到位,相关工商变更手续于2019年1月24日完成。目前,成渝租赁公司注册资本52,800.00万元、实收资本为52,800.00万元,法定代表人为贺竹馨,住所为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)。

10) 信成香港投资有限公司（英文名称：CSI SCE Investment Holding Limited）（以下简称“信成香港”）于2014年12月16日在香港特别行政区注册成立，是中信证券国际有限公司的全资附属子公司 Dragon Stream Investments Limited（以下简称DSI）成立的投资公司，注册资本为1港元，主要开展股权投资和国际贸易业务，持有本公司子公司成渝融资租赁有限公司40%股权。2015年5月8日，信成香港公司配发14,986,800.00股，每股金额为10.00港币，其股东 Dragon Stream Investments Limited 已全额缴纳认缴款，故变更后的注册资本及实收资本为149,868,001.00港元。2016年5月31日，本公司与DSI公司签订《股权转让协议》，收购其持有的信成香港公司100%股权，股权转让完成后，信成香港公司成为本公司之全资子公司。

11) 四川中路能源有限公司（以下简称中路能源公司），由蜀海公司与中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中石油”）共同出资设立。于2011年6月3日正式成立，并取得四川省工商行政管理局核发的注册号为510000000211210之企业法人营业执照。中路能源公司成立时的注册资本为5,200.00万元，其中蜀海公司出资2,652.00万元、占51%，中石油出资2,548.00万元、占49%，资本实收情况经四川聚源会计师事务所有限责任公司[川聚源会验字（2011）第023号]验证。2017年12月27日，蜀海公司与公司签订股权转让协议，约定自2018年1月1日起无偿将持有的中路能源公司51%的股权（对应投资成本54,620,000.00元）转让给本公司。转让完成后，本公司持有中路能源公司51%的股权，中石油持有中路能源公司49%的股权。目前，中路能源公司注册资本及实收资本均为5,200.00万元，法定代表人为黄洪舟，公司住所为成都市锦江区牛沙横街2号一层。

12) 成都蜀鸿置业有限公司（以下简称蜀鸿公司），是由蜀海公司投资设立的法人独资有限责任公司。于2011年7月20日正式成立，取得了成都市武侯工商行政管理局核发的注册号为510107000391687的企业法人营业执照。蜀鸿公司成立时的注册资本为10,000.00万元，资本实收情况已经四川君一会计师事务所[川君一会验字（2011）第7-19号]验证。2017年12月15日，蜀海公司与公司签订股权转让协议，约定自2018年1月1日起蜀海公司无偿将持有的蜀鸿公司100%的股权（对应投资成本100,000,000.00元）转让给本公司。转让完成后，蜀鸿公司为本公司全资子公司。目前，蜀鸿公司注册资本及实收资本均为10,000.00万元，法人代表为黄洪舟，注册住所为成都市武侯区武侯祠大街252号。

13) 四川省多式联运投资发展有限公司（原名四川省天乙多联投资发展有限公司，2019年4月3日更名为现名称），是由本公司、成都交通投资集团有限公司和中国铁路成都局集团有限公司共同投资设立，于2018年1月19日成立，并取得天府新区成都管委会城市管理和市场监管局核发的统一社会信用代码为91510100MA6C9JX507的企业法人营业执照。多式联运公司设立时的注册资本为10亿元，其中：本公司认缴出资51,000万元、占比51%，成都交通投资集团有限公司认缴出资44,050万元、占比44.05%，成都铁路局认缴出资4,950万元、占比4.95%。根据多式联运公司出资协议书及公司章程相关条款规定，与多式联运公司经营与财务活动相关的股东大会决议事项均需要代表三分之二及以上表决权的股东同意，与多式联运公司经营与财务活动相关的董事会决议事项均需要代表三分之二及以上表决权的董事同意，而本公司在多式联运公司的股东会和董事会拥有的表决权均低于三分之二表决权；综合考虑上述相关事实和情况，本公司虽持有多式联运公司半数以上的表决权，但因不能单方面主导被投资方相关活动，无法控制被投资方，本公司对多式联运公司自投资起采用权益法核算。2019年3月25日，多式联运公司通过了2019年第一次股东大会决议，具体为：1) 天乙多联更名为多式联

运公司；2) 修订多式联运公司章程，将与多式联运公司经营与财务活动相关的股东大会决议事项修订为均需要代表二分之一及以上表决权的股东同意，与多式联运公司经营与财务活动相关的董事会决议事项修订为均需要代表二分之一及以上表决权的董事同意。由于本公司在多式联运公司的股东会和董事会中拥有半数以上的表决权，能单方面主导多式联运公司相关活动，并能控制多式联运公司，因此，本公司自修订后的多式联运公司章程生效之日起，多式联运公司成为本公司的控股子公司，为简化核算，本公司于2019年4月开始将多式联运公司纳入本公司合并报表范围。

目前，多式联运公司注册资本为人民币100,000万元，实收资本为100,000万元，法定代表人为刘俊杰，注册住所为中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区成都科学城湖畔路西段6号天府菁蓉中心C区。

14) 四川成渝教育投资有限公司（以下简称教育投资公司），是由四川成渝高速公路股份有限公司出资设立，于2019年2月20日成立，并取得成都市天府新区成都片区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91510100MA6ARPET9E的企业法人营业执照。注册资本为人民币48,000万元，实收资本为1,000万元，法定代表人为蔡彬，注册住所为中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区万安街道麓山大道二段18号附2号3栋1层1号房屋24、25号工位。

15) 四川成渝高速公路广告有限公司（以下简称成渝广告公司），由蜀厦公司与成都佳作建筑设备租赁有限公司2012年合作设立。于2002年12月19日正式成立，取得注册号为91510000744681451D的企业法人营业执照。成渝广告公司成立时的注册资本为100.00万元，其中蜀厦公司出资60.00万元、占60%，成都佳作建筑设备租赁有限公司出资40.00万元、占40%，资本实收情况经原四川万方会计师事务所[川万会验(2002)第112号]验证。2008年5月29日，成都佳作建筑设备租赁公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给四川激情广告传播有限公司。2011年9月30日，四川激情广告传播有限公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给成都鸿瑞伟业广告有限公司。上述股东变更的工商登记手续均已办理完毕。目前，成渝广告公司注册资本及实收资本均为100.00万元，法人代表为华毅，公司住所为成都市武侯区二环路西一段90号高速大厦8楼A区801室。

16) 仁寿蜀南投资管理有限公司（以下简称仁寿蜀南公司），由四川蜀南投资管理有限公司独家出资设立。于2014年3月5日正式成立，并取得眉山市仁寿县工商行政管理局核发的注册号为511421000046563之企业法人营业执照。目前，仁寿蜀南公司注册资本及实收资本均为1.00亿元，法定代表人为侯明军，注册住所为仁寿县文林镇卫星街4号1组。

17) 资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司（以下简称资阳诚兴公司）由蜀南公司、交投建设公司及蜀锐公司和资阳市诚兴建设有限责任公司共同出资设立，于2017年4月26日正式成立。成立时的注册资本为15,760.00万元，其中蜀南公司出资14,968.84万元、占比94.98%，交投建设公司出资1.58万元、占比0.01%，蜀锐公司出资1.58万元、占比0.01%，资阳市诚兴建设有限责任公司出资788万元、占比5%。目前，资阳诚兴公司注册资本及实收资本为人民币15,760.00万元，法人代表侯明军，注册住所为四川省资阳市雁江区娇子大道二段329号。

18) 四川蜀锐建筑工程有限公司（以下简称蜀锐公司），其前身四川诚志同盛建筑工程有限责任公司（以下简称诚志同盛公司）是由自然人投资成立的有限责任公司。于2007年9月11日正式成立，成立时的注册资本为1,000.00万元，后增资至2,000.00万元。2013年9月6日，该公司原自然人股东



潘小波、李海、胡怀兴（转让方）将其持有的全部股权以 1883 万股权转让价转让给蜀鸿公司（受让方）与签订股权转让协议，协议约定若转让方晚于 2013 年 12 月 31 日但不晚于 2014 年 3 月 31 日获得房屋建筑工程施工总承包贰级资质证书时向受让方进行赔偿。诚志同盛公司于 2014 年 1 月 21 日取得房屋建筑工程施工总承包贰级资质证书，转让方向受让方应支付 104,000.00 元赔偿款，扣除该赔偿款后股权转让价款为 1872.60 万元。2013 年 9 月 16 日蜀鸿公司已支付了该股权转让价款 16,490,000.00 元，并于 2013 年 9 月 27 日办理了财产权交接手续。合并完成后，诚志同盛公司成为蜀鸿公司之全资子公司，并于 2014 年 4 月 9 日更名为现名称。目前，蜀锐建筑公司注册资本及实收资本均为 2,000.00 万元，法定表人为黄洪舟，注册住所为成都市武侯区二环路南四段 51 号莱蒙置地广场 3 号 14 层 24-28 单元。目前，蜀锐公司已完成税务注销，正在办理工商注销手续中。

19) 四川成渝物流有限公司（以下简称成渝物流公司）由四川蜀厦实业有限公司出资设立，于 2018 年 4 月 17 日成立，并取得成都市天府新区成都片区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91510100MA6CDELE62 的企业法人营业执照。注册资本及实收资本均为 5,000 万元，法定代表人为瞿峰，注册住所为四川省成都市天府新区永兴镇蜡梓村 1 组 202 号附 2 号 A-2。2019 年 7 月 29 日，成渝物流公司法定代表人变更为华毅。

20) 天乙多联商业保理(泸州)有限公司（以下简称商业保理公司），由四川省天乙多联投资发展有限公司出资设立，于 2018 年 5 月 16 日成立，并取得泸州市龙马潭区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91510504MA62HHN99T 的企业法人营业执照。注册资本为人民币 20,000 万元，实收资本为 20,000 万元，法定代表人为李雨翔，注册住所为中国(四川)自由贸易试验区川南临港片区西南商贸城 17 区北二排二楼 50 号。2019 年 7 月 11 日，商业保理公司更名为四川成渝商业保理有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

子公司名称	少数股东持股比例(%)	单位:元 币种:人民币		
		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
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	13,583,400.58		143,005,466.91
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	49.00	11,552,106.41	3,254,743.15	37,380,777.66
仁寿交投置地有限公司	9.00	-2,974,186.43		-34,634,806.71
四川中路能源有限公司	49.00	11,693,864.83		103,110,649.60
成渝融资租赁有限公司	30.00	6,299,813.79		175,418,535.83
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	4,319.34		527,325.42
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司	5.01	359.02		7,897,103.29
四川省多式联运投资发展有限公司	49.00	-1,041,339.00		489,074,880.52
合计		39,118,338.54	3,254,743.15	921,779,932.52

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
成都城北出口高速公路有限公司	20,632.80	18,217.36	38,850.16	1,948.29	1,150.51	3,098.80	15,855.91	19,010.42	34,866.33	2,600.72	97.95	2,698.67
四川成雅高速公路油料供应有限公司	7,523.33	2,909.07	10,432.40	1,242.11	1,511.11	2,753.22	4,925.28	1,578.83	6,504.11	714.62		714.62
仁寿交投置地有限公司	279,944.66	4,570.21	284,514.87	57,311.04	265,686.94	322,997.98	209,489.92	4,006.47	213,496.39	143,228.12	105,446.74	248,674.86
四川中路能源有限公司	14,839.43	10,087.66	24,927.09	3,884.31		3,884.31	12,372.96	10,382.83	22,755.79	4,363.47		4,363.47
成渝融资租赁有限公司	128,834.15	116,357.20	245,191.35	44,546.06	141,616.91	186,162.97	79,831.83	70,488.44	150,320.27	33,629.48	59,762.34	93,391.82
四川成渝高速公路广告有限公司	438.13	75.38	513.51	381.68		381.68	277.25	87.19	364.44	233.69		233.69
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司	18,704.18	35,497.56	54,201.74	37,069.86		37,069.86	18,435.72	32,939.84	51,375.56	34,621.58		34,621.58
四川省多式联运投资发展有限公司	95,762.76	7,581.00	103,343.76	3,426.77	105.79	3,532.56						

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
成都城北出口高速公路有限公司	5,820.32	3,395.85	3,583.70	3,294.37	6,052.90	3,474.45	3,474.45	4,517.73
四川成雅高速公路油料供应有限公司	23,727.17	2,357.57	2,357.57	2,468.13	23,653.21	2,339.41	2,339.41	1,733.38
仁寿交投置地有限公司	173.08	-3,304.65	-3,304.65	58,500.66	8,906.77	-3,517.68	-3,517.68	-2,810.34

四川中路能源有限公司	58,814.36	2,386.50	2,386.50	295.51	54,648.64	860.81	860.81	4,388.52
成渝融资租赁有限公司	6,076.10	2,099.94	2,099.94	-56,388.09	3,762.57	1,633.93	1,633.93	-12,707.48
四川成渝高速公路广告有限公司	369.26	1.08	1.08	19.68	345.69	16.97	16.97	89.86
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司	515.66	377.91	377.91	-5,947.07	528.14	376.10	376.10	-7,466.40
四川省多式联运投资发展有限公司	2,903.90	-212.52	-212.52	-9,038.02				

**(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

除了附注七、81 所有权或使用权受到限制的资产之外，本集团不存在其他使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川众信资产管理有限公司	成都市	成都市	投资管理		50.00	权益法核算
四川成渝发展股权投资基金中心(有限合伙)*	成都市	成都市	投资管理	49.18	0.82	权益法核算
成都机场高速公路有限责任公司	成都市	成都市	公路桥梁业	25.00		权益法核算
成都石象湖交通饭店有限责任公司	蒲江县	蒲江县	饭店管理		32.40	权益法核算
四川大学科技成果转化中心**	成都市	成都市	技术服务及咨询		20.00	成本法核算
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	仁寿县	仁寿县	农村商业银行金融业务		9.997	权益法核算
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	成都市	成都市	投资管理	50.00		权益法核算
成都交投国际供应链管理有限公司***	成都市	成都市	租赁和商务服务业		29.00	权益法核算

\*本公司对该合伙企业认缴出资 3 亿元、占比 49.18%，截至 2018 年 12 月 31 日本公司已实际出资 2.1 亿元、占该合伙企业实收资本比例为 87.46%；另本公司通过合营企业四川众信资产管理有限公司对该合伙企业认缴出资 1000 万元，间接持股比例为 0.82%。根据该合伙企业之合伙协议及合伙人会议，本公司对该合伙企业盈亏按实际出资比例及具体投资项目盈亏情况承担。2019 年 5 月 24 日，本公司收回该合伙企业四川水务环保基金项目本金 1.5 亿元，水务项目分红款 36,040,068.55 元。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司实际出资 6,000 万元，占该合伙企业实收资本比例为 66.59%。

\*\*该联营企业已停业，子公司蜀海公司于 2003 年在扣除应归还其 445 万借款之后，对剩余投资金额全额计提坏账准备 8,951,683.18 元。

\*\*\*成都交投国际供应链管理有限公司（以下简称交投供应链公司）是由本公司之子公司多式联运公司与成都交通投资集团有限公司、中国铁路成都局集团有限公司共同出资组建的有限公司，于 2019 年 3 月 29 日成立。该公司设立时的注册资本为 24,500 万元，其中：本公司认缴出资 7,105 万元、占比 29.00%，成都交通投资集团有限公司认缴出资 12,495 万元、占比 51.00%，中国铁路成都局集团有限公司认缴出资 4,900 万元、占比 20.00%。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	交投供应链公司	众信资产公司	成渝发展基金*	成渝建信基金	多式联运	众信资产公司	成渝发展基金*	成渝建信基金
流动资产	248,196,251.12	4,206,757.52	41,386,817.50	11,713,584.53	1,025,942,756.96	4,190,952.22	225,621,625.41	12,988,158.61
其中: 现金和现金等价物	244,135,957.95	2,812,225.55	782,972.94	11,065,946.13	998,865,807.03	2,995,208.93	31,199.90	12,383,384.44
非流动资产	355,348.25	1,429,421.20	47,865,292.87	468,921.87	2,660,980.76	1,333,545.62	47,865,292.87	578,666.19
资产合计	248,551,599.37	5,636,178.72	89,252,110.37	12,182,506.40	1,028,603,737.72	5,524,497.84	273,486,918.28	13,566,824.80
流动负债	4,079,660.56	1,519,868.77	551,219.68	75,071.43	26,910,404.12	1,408,439.60	45,000.00	132,780.86
非流动负债					120,000.00			
负债合计	4,079,660.56	1,519,868.77	551,219.68	75,071.43	27,030,404.12	1,408,439.60	45,000.00	132,780.86
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	244,471,938.81	4,116,309.95	88,700,890.69	12,107,434.97	1,001,573,333.60	4,116,058.24	273,441,918.28	13,434,043.94
按持股比例计算的净资产份额	70,896,862.24	2,058,154.98	61,000,974.24	6,053,717.48	510,802,400.14	2,058,029.12	245,581,317.77	6,717,021.97
调整事项	153,137.76							
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	153,137.76							
对合营企业权益投资的账面价值	71,050,000.00	2,058,154.98	61,000,974.24	6,053,717.48	510,802,400.14	2,058,029.12	245,581,317.77	6,717,021.97
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入		2,530,920.99				2,591,856.89		
财务费用	-208,738.20	-9,029.27	-652,125.16	-56,883.73	-821,973.76	-4,570.63	-52,797.54	-20,802.40
所得税费用								
净利润	-528,061.19	251.71	1,299,040.96	-1,326,608.97	-960,902.93	21,959.74	-2,144,481.74	-1,416,189.16
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-528,061.19	251.71	1,299,040.96	-1,326,608.97	-960,902.93	21,959.74	-2,144,481.74	-1,416,189.16
本年度收到的来自合营企业的股利								

其他说明

\*成渝基金：根据成渝基金有限合伙协议及合伙人会议约定，合伙企业利润分配与亏损分担是按照各合伙人实际出资比例、划分具体投资项目盈亏情况及归属合伙人情况确定。



## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	机场高速公司	仁寿农商行	机场高速公司	仁寿农商行
流动资产	176,255,526.73	4,119,754,189.07	124,367,929.69	7,974,547,406.35
其中：现金和现金等价物	169,689,703.51	2,320,301,227.21	116,697,431.21	2,723,137,804.73
非流动资产	192,962,257.96	21,139,931,985.17	209,433,017.12	15,501,939,733.35
资产合计	369,217,784.69	25,259,686,174.24	333,800,946.81	23,476,487,139.70
流动负债	27,152,773.06	23,646,821,164.82	29,085,401.87	21,746,586,191.13
非流动负债		23,408,297.63		181,107,309.67
负债合计	27,152,773.06	23,670,229,462.45	29,085,401.87	21,927,693,500.80
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	342,065,011.63	1,589,456,711.79	304,715,544.94	1,548,793,638.90
按持股比例计算的净资产份额	85,516,252.92	157,806,662.69	76,178,886.25	154,617,619.69
调整事项	5,462.01			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,462.01			
对联营企业权益投资的账面价值	85,521,714.93	157,806,662.69	76,178,886.25	154,617,619.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	77,844,391.25	566,426,581.68	69,272,970.75	431,902,218.55
财务费用	-842,473.03		202,918.35	
所得税费用	6,594,937.89	381,698,371.14	5,604,261.01	60,413,929.50
净利润	37,371,314.72	31,901,882.24	31,757,479.16	164,328,482.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	37,371,314.72	31,901,882.24	31,757,479.16	164,328,482.82
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计		115,687.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-422,302.88	-413,576.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-422,302.88	-413,576.85

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

联营企业四川大学科技成果转化中心有限公司因已停业，其向公司转移资金能力存在重大限制，后续情况目前暂不清楚。

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的金融工具包括银行及其他计息贷款、应收款项、应付款项、其它权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见附注六之相关说明。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

(1) 汇率风险。本集团承受汇率风险主要与港币有关，除本公司需购买港币向H股股东派发股息之外，本集团的经营收支和资本支出均主要以人民币结算，汇率波动对本集团业绩无重大影响。

(2) 利率风险。本集团的利率风险产生于银行借款及其他计息贷款和应付债券等带息债务利率，银行及其他计息借款还款周期已在附注六中披露。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 价格风险。本集团子公司以市场价格采购、销售成品油，因此受到此等价格波动的影响。本公司及其子公司持有的其他权益工具投资，存在权益性证券价格风险。本公司密切关注此类权益性证券的公开市场价格走势，以确定此类战略投资持有策略。

## 2. 信用风险

本集团不存在重大的信用风险。货币资金及应收款项的账面价值代表了本集团对金融资产相关的最大风险。

于2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。因为长期应收款之信用风险已部分反映于贴现利率中，应收成都市新都区人民政府之款项无任何附加的信用风险。本公司建造合同及BT业务分部之主要客户大部分为政府代理机构或国有企业，本集团相信其是可以依赖并具有良好的信用，因此针对该等客户不存在重大信用风险。本集团其他金融资产包括现金及银行结余、其他权益工具投资及其他应收款项等合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变；对于其他以摊余成本计量的金融工具，这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等这些工具的账面金额。

为降低信用风险，本集团执行一定的监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## 3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是通过持续的流动性计划工具管理其资金短缺风险，考虑金融工具及金融资产的到期日及经营活动产生的现金流量，以确保有足够的资金流动性来履行到期债务，保持融资的持续性及灵活性的平衡，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 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			合计
	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	
<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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	102,739,652.38		265,580,000.00	368,319,652.38
(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>	102,739,652.38		265,580,000.00	368,319,652.38
(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				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

在活跃市场中交易的金融工具的公允价值根据资产负债表日的市场报价确定。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管机构获得，且该报价代表基于公平交易原则进行的实际和常规市场交易报价时，该市场被视为活跃市场。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。此等金融工具栏示在第一层级。于2019年6月末，列入第一层级的工具系分类为其他权益工具投资的对上市公司的权益性投资。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市的股权投资，其公允价值的确定，采用市场法估计确定其公允价值，并对因缺乏市场性或因规模差异或因特定风险而进行适当的风险调整。

## 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

本期，对于持续的公允价值计量项目，本集团没有在第一层级及第二层级之间的转换，也没有转入或转出到第三层级的情况。

## 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(%)
四川省交通投资集团有限责任公司	成都市	交通基础设施的投资/建设/营运的管理	3,500,000.00	35.33	35.33

本企业最终控制方是四川省国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川智能交通系统管理有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制
四川川西投资管理有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制
四川高速公路建设开发集团有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川高速公路绿化环保开发有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投地产有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投天府地产有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投运务传媒有限公司（原四川交投广告有限公司本期更名而来）	受同一控股股东及最终方控制
四川高路建筑工程有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川高路交通信息工程有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川川西高速公路有限责任公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投商贸有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川兴城港瑞建材有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投房地产营销策划有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川交投建设工程股份有限公司	受同一控股股东及最终方控制
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	受同一控股股东及最终方控制
巴中市恩阳交投高路房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终方控制

## 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
四川智能交通系统管理有限责任公司	车辆通行费清算及技术服务	8,338,610.82	7,336,139.08
四川高路建筑工程有限公司	工程施工劳务		1,094,242.00
四川交投房地产营销策划有限公司	销售代理佣金	6,470,787.12	
四川高速公路绿化环保开发有限公司	景观绿化费	100,000.00	
四川交投商贸有限公司	租车		18,600.00
四川交投建设工程股份有限公司	工程施工劳务	280,738,748.10	186,260,977.00
四川交投实业有限公司	租赁费	106,470.42	112,020.00
合计		295,754,616.46	194,821,978.08

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川交投运务传媒有限公司	广告位租赁等		13,000.00
四川交投建设工程股份有限公司	油品款	117,867.31	212,004.18
四川兴城港瑞建材有限公司	融资租赁	1,108,331.80	
合计		1,226,199.11	225,004.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川省交通投资集团有限责任公司	房屋建筑物（投资性房地产）	581,351.45	1,162,702.92
四川交投建设工程股份有限公司	房屋建筑物（投资性房地产）	541,085.73	541,085.71
四川省交通投资集团有限责任公司	运输工具		320,512.83

1) 本公司于2010年10月1日与四川省交投集团签订一份为期1年的租赁协议,将拥有的部分办公楼以每年租金约为203.5万元出租给四川省交投集团(租赁标的:位于成都市二环路西一段90号四川高速大厦6/7楼,面积:6,782.42平方米)。于2011年10月1日该租约到期时,该租约展期1年,每年租金不变。于2012年10月1日该租约到期时,该租约展期1年,协议规定年租金约为244.2万元(由2012年9月30日之前的25元/每月每平方米调整变为30元/每月每平方米),该租约到期后已展期至2019年9月30日。

2) 本公司以30元/每月每平方米的价格将部分办公楼(租赁标的:位于成都市二环路西一段90号四川高速大厦8楼,面积:3,156.34平方米)出租给交投建设公司。

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川交投地产有限公司	138,500,000.00	2016.12.21	2019.09.19	4.75%
四川交投天府地产有限公司	23,190,000.00	2018.10.18	2019.10.17	4.35%

#### (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	392.66	250.01

#### (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	账面余额	坏账



			准备		准备
应收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：				
	四川交投建设工程股份有限公司	23,102.45			
	合计	23,102.45			
其他应收款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：				
	四川高速公路建设开发集团有限公司			1,264,500.00	
	四川川西投资管理有限责任公司			586,985.49	
	四川交投建设工程股份有限公司	300,896.33		300,896.33	
	成都成渝建信股权投资基金管理有限公司			13,802.20	
	巴中市恩阳交投高路房地产开发有限公司	19,490.30			
	合计	320,386.63		2,166,184.02	
长期应收款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：				
	四川兴城港瑞建材有限公司	20,123,624.41		35,290,937.50	
	合计	20,123,624.41		35,290,937.50	
预付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企：				
	四川交投建设工程股份有限公司	163,125,619.38		160,958,218.38	
	合计	163,125,619.38		160,958,218.38	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：		
	四川交投建设工程股份有限公司	714,878,340.39	871,818,925.70
	四川高路交通信息工程有限公司	10,356,539.00	10,356,539.00
	四川高路建筑工程有限公司	9,179,980.00	9,179,980.00
	四川交投房地产营销策划有限公司	3,787,479.02	8,772,185.33
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	2,051,424.15	1,416,766.15
	四川蜀工公路工程试验检测有限公司	957,334.00	5,362,277.82
	四川智能交通系统管理有限责任公司	7,248.00	7,248.00
	合计	741,218,344.56	906,913,922.00
预收款项及合同负债	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：		
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	1,705,622.18	1,786,842.26
	合计	1,705,622.18	1,786,842.26
其他应付款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：		
	四川交投建设工程股份有限公司	423,754,995.80	458,821,081.36
	四川交投天府地产有限公司	23,190,000.00	23,190,000.00
	四川川西高速公路有限责任公司	15,169,073.40	5,923,878.40
	四川高路建筑工程有限公司	9,169,164.00	9,169,164.00
	四川高路交通信息工程有限公司	2,062,578.76	2,269,160.76
	四川兴城港瑞建材有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	1,289,306.80	3,173,284.80
	四川蜀工公路工程试验检测有限公司	385,835.00	2,317,211.00

	四川交投运务传媒有限公司	91,500.00	91,500.00
	四川川西投资管理有限责任公司	90,075.00	90,075.00
	四川智能交通系统管理有限责任公司	8,412.00	8,412.00
	合计	476,610,940.76	506,453,767.32

#### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止 2019 年 6 月 30 日 (T)，本集团向四川省国土资源厅经营租赁成雅高速公路、城北出口高速公路和成乐高速公路沿线土地项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下 (年平均静态租金)：

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	16,627,500.00	
T+2 年	16,627,500.00	
T+3 年	16,627,500.00	
T+3 年以后	110,504,150.00	
合计	160,386,650.00	

注：详见附注七.26（4）之相关说明。

## 2、其他重大承诺

除上述承诺事项及附注七.81 披露事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 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、截止 2019 年 6 月 30 日，成仁高速公路收费权以及遂广遂西高速公路收费经营权被用于借款质押。详见附注七.26 及 43、45 和 81 之相关说明。

### 2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截止 2019 年 6 月 30 日，本集团涉及一些日常经营中的金额较小的诉讼，不过本集团相信任何因这些标的小的诉讼引致的负债都不会对本集团的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

年金计划主要内容：1) 参加人员范围：与本单位订立劳动合同并试用期满；依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。2) 资金筹集方式：企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。职工个人缴费为单位为其缴费的 25%；单位年缴费总额为年度工资总额的 8%；单位年缴费按照职工个人缴费基数占年金计划全体缴费员工缴费基数之和的比例分配至职工个人账户，职工个人缴费基数为个人工资总额。3) 年金基金管理方式：本方案所归集的企业年金基金由本公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金基金的投资收益，根据企业年金基金单位净值，按周或者按日足额分别记入个人账户和企业账户。报告期年金计划无重要变化。

### 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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本集团根据服务和产品的类别及各业务分部的发展规模划分了如下五个报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收费路桥	城市运营	交旅文教	金融投资	能源投资	分部间抵销	合计
营业收入	2,094,866,185.03	179,696,243.56		61,325,914.02	825,415,333.82	80,005,161.62	3,081,298,514.81
其中：对外交易收入	2,054,505,841.99	141,771,802.23		61,325,914.02	823,694,956.57		3,081,298,514.81
分部间交易收入	40,360,343.04	37,924,441.33			1,720,377.25	80,005,161.62	
营业费用	1,144,611,613.72	194,051,180.52	271,286.07	38,507,591.81	762,277,760.44	102,281,369.87	2,037,438,062.69
营业利润（亏损）	950,254,571.31	12,053,716.77	-271,286.07	22,818,322.21	63,137,573.38	4,132,445.48	1,043,860,452.12
资产总额	34,566,647,613.34	6,129,935,047.40	9,866,269.20	3,058,650,784.89	353,594,933.41	6,473,358,319.42	37,645,336,328.82
负债总额	19,488,056,824.77	4,606,096,545.80	137,555.27	1,856,329,418.82	66,375,267.46	4,315,087,298.57	21,701,908,313.55
补充信息							
折旧和摊销费用	419,431,195.55	7,112,572.93	25,148.89	2,148,154.42	7,704,624.07	356,100.06	436,065,595.80
资本性支出	375,284,440.04	4,955,095.90	13,200.00	53,474.35	3,660,761.12	-53,151.72	384,020,123.13
折旧和摊销以外的非现金费用							

注：本公司自2017年10月转让处置四川交投建设工程股份有限公司46%股权致丧失该公司控制权后，“工程施工”业务大幅减少。根据本公司最新制定的“十三五”发展规划，本集团将立足主业，夯实收费路桥基础，继续实施与主业高度相关多元化发展战略，利用路网资源、资金优势、区位优势和品牌优势，采取“以产带融、以融促产”的发展模式，加快上下游关联产业链延伸，优化“五大板块”产业结构业务布局。优化后的“五大板块”分别为收费路桥、城市运营、交旅文教、金融投资、能源投资。故本期本集团基于业务板块的优化，相应调整报告分部的列报，经本期优化后，以前期间报告分部中的工程施工、BT相关业务、房地产业务并入城市运营分部，加油及化工业务并入能源投资分部。

## 经重述后的 2018 年 1-6 月报告分部

项目	收费路桥	城市运营	交旅文教	金融投资	能源投资	抵销	合计
营业收入	1,847,422,036.49	208,979,694.51		37,625,729.75	783,018,497.76	47,259,343.73	2,829,786,614.78
其中：对外交易收入	1,807,194,617.32	203,634,103.35		37,625,729.75	781,332,164.36		2,829,786,614.78
分部间交易收入	40,227,419.17	5,345,591.16			1,686,333.40	47,259,343.73	
营业费用	1,095,020,397.86	195,152,183.06		19,744,986.38	740,320,433.90	49,488,652.76	2,000,749,348.44
营业利润（亏损）	752,401,638.63	13,827,511.45		17,880,743.37	42,698,063.86	-2,229,309.03	829,037,266.34
资产总额	33,470,511,412.59	4,284,129,460.03		1,624,248,941.56	305,743,139.16	4,923,062,772.24	34,761,570,181.10
负债总额	19,194,396,275.99	3,675,013,292.42		621,450,433.27	63,925,141.51	3,495,690,214.51	20,059,094,928.68
补充信息							
折旧和摊销费用	414,362,779.36	4,175,571.61		1,134,839.83	6,121,305.38	329,087.10	425,465,409.08
资本性支出	264,604,848.39	1,743,002.51		1,718,706.38	9,070,897.63		277,137,454.91
折旧和摊销以外的非现金费用							

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

项目	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	12,250.00	12,250.00
减：坏账准备	12,250.00	12,250.00
合计		

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	
3至4年	
4至5年	
5年以上	12,250.00
合计	12,250.00

(2). 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

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			12,250.00	12,250.00
2019 年 1 月 1 日应收账 款面余额在本期	—	—	—	—
—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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额			12,250.00	12,250.00

## (3). 坏账准备的情况

□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

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
四川汉源樱桃酒厂	12,250.00	5 年以上	100.00	12,250.00
合计	12,250.00		100.00	12,250.00

## (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	15,709,687.44	15,709,687.44
其他应收款	418,563,100.46	762,013,585.84
合计	434,272,787.90	777,723,273.28

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成渝融资租赁有限公司	15,709,687.44	15,709,687.44
合计	15,709,687.44	15,709,687.44

**(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**

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他收账款	435,575,156.46	779,025,641.84
减：坏账准备	17,012,056.00	17,012,056.00
合计	418,563,100.46	762,013,585.84

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	117,776,570.30
其中：1年以内分项	117,776,570.30
1年以内小计	117,776,570.30
1至2年	4,272,465.25
2至3年	293,620,497.32
3年以上	
3至4年	268,557.47
4至5年	342,781.49
5年以上	19,294,284.63
合计	435,575,156.46

## (2). 按款项性质分类

√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
关联方往来款及单位往来款	397,916,455.28	732,908,187.15
保证金	15,270.00	10,016,770.00
备用金	3,150,037.10	1,816,727.57
其他等	34,493,394.08	34,283,957.12
合计	435,575,156.46	779,025,641.84

## (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			17,012,056.00	17,012,056.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			17,012,056.00	17,012,056.00

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	
预期信用损失	17,012,056.00				17,012,056.00
合计	17,012,056.00				17,012,056.00

其他应收款余额已发生信用减值并单项计提的明细

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或款项性质
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	详见附注七.8.(3)③
四川省信托投资公司	2,738,374.20	2,738,374.20	100.00	详见附注七.8.(3)④
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	成渝路 2012.9.1 重大交通事故垫付款项，责任人无偿付能力且挂账时间较长，可收回性较小
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省交通运输厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川省建设信托投资公司	754,347.56	752,543.72	99.76	详见附七.8.(3)④
省信托光华办	691,500.32	691,500.32	100.00	详见七.8.(3)⑥
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	预付款，指挥部转入，无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	无法收回
雅安名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	土地款，指挥部转入，无法收回
其他明细单位汇总	196,584.76	196,584.76		
<b>合计</b>	<b>17,013,859.84</b>	<b>17,012,056.00</b>		

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

其他应收款核销说明：

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
四川成乐高速公路有限责任公司	关联方往来款	292,683,012.73	2年以内	67.19	
仁寿交投置地有限公司	关联方往来款	96,481,948.46	2年以内	22.15	
四川省交通运输厅高速公路监控结算中心	待收通行费收入	14,718,186.20	1年以内	3.38	
四川高速公路通发通信公司	往来款	5,200,000.00	5年以上	1.19	5,200,000.00
中国石油天然气股份有限公司四川销售成品油分公司	往来款	4,080,090.00	1年以内	0.94	
合计		413,163,237.39		94.85	5,200,000.00

## (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

## 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	292,683,012.73	67.19
仁寿交投置地有限公司	子公司	96,481,948.46	22.15
四川成乐高速公路有限责任公司运营管理分公司	子公司之分公司	1,404,126.00	0.32
信成香港投资有限公司	子公司	1,262,430.11	0.29
成都蜀海投资管理有限公司	子公司	337,079.69	0.08
四川中路能源有限公司	子公司	241,096.27	0.06
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	63,000.00	0.01
仁寿蜀南投资管理有限公司	二级子公司	47,000.00	0.01
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司	二级子公司	28,000.00	0.01
成都蜀鸿置业有限公司	子公司	23,000.00	0.01
四川蜀锐建筑工程有限公司	二级子公司	23,000.00	0.01
合计		392,593,693.26	90.14

## 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	6,507,762,843.55		6,507,762,843.55	5,787,641,880.37		5,787,641,880.37
对联营、合营企业投资	152,576,406.65		152,576,406.65	839,279,626.13		839,279,626.13
合计	6,660,339,250.20		6,660,339,250.20	6,626,921,506.50		6,626,921,506.50

## (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
成都城北出口高速公路有限公司	132,000,000.00			132,000,000.00		
成都蜀海投资管理有限公司	154,390,049.18			154,390,049.18		
四川蜀厦实业有限公司	200,004,811.43			200,004,811.43		
四川成乐高速公路有限责任公司	822,773,028.08	200,000,000.00		1,022,773,028.08		
四川蜀南投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	3,573,380,000.00			3,573,380,000.00		
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	14,908,973.68			14,908,973.68		
仁寿交投置地有限公司	182,000,000.00			182,000,000.00		
成渝融资租赁有限公司	220,656,000.00			220,656,000.00		
信成香港投资有限公司	132,909,018.00			132,909,018.00		
四川中路能源有限公司	54,620,000.00			54,620,000.00		
成都蜀鸿置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川省多式联运投资发展有限公司		510,120,963.18		510,120,963.18		
四川成渝教育投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,787,641,880.37	720,120,963.18		6,507,762,843.55		



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川成渝发展股权投资基金中心(有限合伙)	245,581,317.77		150,000,000.00	1,459,725.02			36,040,068.55			61,000,974.24	
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	6,717,021.97			-663,304.49						6,053,717.48	
四川省天乙多联投资发展有限公司	510,802,400.14			-681,436.96					-510,120,963.18		
小计	763,100,739.88		150,000,000.00	114,983.57			36,040,068.55		-510,120,963.18	67,054,691.72	
二、联营企业											
成都机场高速公路有限责任公司	76,178,886.25			9,342,828.68						85,521,714.93	
小计	76,178,886.25			9,342,828.68						85,521,714.93	
合计	839,279,626.13		150,000,000.00	9,457,812.25			36,040,068.55		-510,120,963.18	152,576,406.65	

其他说明：

□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	1,468,328,265.97	542,217,523.77	1,297,654,192.40	481,060,870.50
其他业务	56,845,907.52	20,282,284.46	46,914,746.07	16,039,038.64
合计	1,525,174,173.49	562,499,808.23	1,344,568,938.47	497,099,909.14

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	车辆通行费	合计
商品类型	1,525,174,173.49	1,525,174,173.49
其中：		
主营业务：车辆通行费	1,468,328,265.97	1,468,328,265.97
其他业务：利息收入	37,059,462.27	37,059,462.27
房屋租赁	6,272,649.34	6,272,649.34
服务区经营	4,956,238.51	4,956,238.51
其他收入	8,557,557.40	8,557,557.40
按经营地区分类	1,525,174,173.49	1,525,174,173.49
其中：四川区域	1,525,174,173.49	1,525,174,173.49
其他区域		
合同类型	1,525,174,173.49	1,525,174,173.49
其中：某一时段内履行的履约义务	46,300,350.12	46,300,350.12
某一时点履行的履约义务	1,478,873,823.37	1,478,873,823.37
合计	1,525,174,173.49	1,525,174,173.49

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,457,812.25	4,845,605.86
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	1,734,030.86	
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		
成本法核算的长期股权投资收益（子公司分红）	3,387,589.80	6,855,807.93
合计	14,579,432.91	11,701,413.79

其他说明：

（1）权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
合计	9,457,812.25	4,845,605.86	
其中：			
成都机场高速公路有限责任公司	9,342,828.68	7,939,369.79	净利润变动
四川成渝发展股权投资基金中心（有限合伙）	1,459,725.02	-1,895,432.06	净利润变动
成都成渝建信股权投资基金管理有限公司	-663,304.49	-708,094.58	净利润变动
四川省天乙多联投资发展有限公司	-681,436.96	-490,237.29	净利润变动

（2）成本法核算的长期股权投资收益及其他金融资产持有期间的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1 成本法核算的子公司分红	3,387,589.80	6,855,807.93	
其中：四川成雅高速公路油料供应有限公司	3,387,589.80	6,855,807.93	子公司利润分红
2 其他权益工具持有期间的投资收益	1,734,030.86		
其中：中国光大银行股份有限公司	1,734,030.86		被投资单位分红

## 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	-72,442.01	
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）	5,080,842.00	
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	-8,613,854.72	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,531,558.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,838,386.43	
少数股东权益影响额	-51,517.26	
合计	3,036,200.07	

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	5.57	0.2716	0.2716
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.2706	0.2706

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：1 币种：CNY

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	830,680,896.56	653,703,005.66	15,021,984,682.75	14,491,606,044.28
按境外会计准则调整的项目及金额：				
1.专项储备	2,194,742.31	1,115,294.91		
2.数位精确等导致的差异额	361.13	-300.57	-682.75	-44.28
按境外会计准则	832,876,000.00	654,818,000.00	15,021,984,000.00	14,491,606,000.00

注：

(1) 境内外会计准则会计数据差异填列合并报表数据。

(2) 中国会计准则与境外会计准则产生差异是因为对企业安全生产费用计提的规定不同导致。

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

适用 不适用

安永会计师事务所

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

•

备查文件目录	载有公司董事长签名和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	载有公司现任法定代表人、财务总监、财务会计部经理签名并盖章的财务报表
	董事会审议通过本次半年报的决议
	监事会对本次半年报的书面审核意见
	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
	在香港证券市场公布的半年度报告

董事长：周黎明

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用

公司代码：601107

债券代码：136493

公司简称：四川成渝

债券简称：16成渝01

# 四川成渝高速公路股份有限公司

## 2019年半年度报告摘要

## 一 重要提示

- 1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读半年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 本半年度报告未经审计。
- 5 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  
董事会决议不派发截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月的中期股息，也不进行资本公积金转增股本。

## 二 公司基本情况

### 2.1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	四川成渝	601107	/
H股	香港联合交易所有限公司	四川成渝	00107	/

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永年	王爱华
电话	(86)28-8552-7510	(86)28-8552-6105
办公地址	中国四川省成都市武侯祠大街252号	中国四川省成都市武侯祠大街252号
电子信箱	cygzh@163.com	cygswah@163.com

### 2.2 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	37,645,336,328.82	36,203,816,792.22	3.98
归属于上市公司股东的净资产	15,021,984,682.75	14,491,606,044.28	3.66

	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,088,127,044.04	1,037,438,258.35	4.89
营业收入	3,081,298,514.81	2,829,786,614.78	8.89
归属于上市公司股东的净利润	830,680,896.56	653,703,005.66	27.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	827,644,696.49	640,311,765.47	29.26
加权平均净资产收益率(%)	5.57	4.58	增加0.99个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2716	0.2138	27.03
稀释每股收益(元/股)	0.2716	0.2138	27.03

### 2.3 前十名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末股东总数(户)				62,770		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)						
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川省交通投资集团有限责任公司	国家	35.33	1,080,442,261	0	无	0
HKSCC NOMINEES LIMITED(注1)	境外法人	29.01	887,198,000	0	未知	
招商局公路网络科技控股股份有限公司(注2)	国有法人	21.73	664,487,376	0	无	0
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.25	7,582,400	0	未知	
叶国林	境内自然人	0.22	6,871,200	0	未知	
香港中央结算有限公司(注3)	境外法人	0.21	6,537,513	0	未知	
张智俊	境内自然人	0.21	6,385,022	0	未知	
杨奕	境内自然人	0.19	5,845,037	0	未知	

潘戈飞	境内自然人	0.11	3,360,000	0	未知	
龚方新	境内自然人	0.11	3,240,100	0	未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至本报告批准报出日，四川省交通投资集团有限责任公司间接持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 6.37%股份，除此之外，本公司未知上述股东之间、上述国家股股东及国有法人股股东与上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		/				

#### 2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

适用 不适用

#### 2.5 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

#### 2.6 未到期及逾期未兑付公司债情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)
四川成渝高速公路股份有限公司2016年公司债券(第一期)	16成渝01	136493	2016-6-17	2021-6-17	10	3.48

反映发行人偿债能力的指标:

适用 不适用

主要指标	本报告期末	上年度末
资产负债率	57.65	58.89
	本报告期(1-6月)	上年同期
EBITDA 利息保障倍数	4.82	4.20

关于逾期债项的说明

适用 不适用



### 三 经营情况讨论与分析

#### 3.1 经营情况的讨论与分析

##### 1 业务回顾与分析

###### 1. 业绩综述

本集团的主要业务为投资、建设、经营和管理高速公路基建项目，同时实施与主营业务高度相关的多元化经营，业务涵盖「收费路桥」、「金融投资」、「城市运营」、「能源投资」、「交旅文教」五大板块。2019年上半年，集团紧紧围绕年度目标任务，狠抓责任落实，深化改革、提升能力、创新发展，各项工作加速推进、成效明显，总体保持稳步增长、持续向好的经营态势。

报告期内，本集团实现营业收入约人民币 308,129.85 万元，同比增长约 8.89%，其中：「收费路桥」板块实现营业收入约人民币 205,450.58 万元，同比增长约 13.68%；「金融投资」板块实现营业收入约人民币 6,132.59 万元，同比增长约 62.99%；「城市运营」板块实现营业收入约人民币 14,177.18 万元，同比下降约 30.38%；「能源投资」板块实现营业收入 82,369.50 万元，同比上升约 5.42%。归属于上市公司股东的净利润为约人民币 83,068.09 万元，同比上升约 27.07%；基本每股收益计约人民币 0.2716 元，同比增长 27.03%。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团总资产约人民币 3,764,533.63 万元，净资产约人民币 1,594,342.80 万元。

###### 2. 本集团「收费路桥」板块经营情况

报告期内，集团辖下各高速公路运营情况如下：

项目	权益比例 (%)	全程日均车流量 (架次)			通行费收入 (人民币千元)		
		本期	2018 年同期	增 / (减) (%)	本期	2018 年同期	增 / (减) (%)
成渝高速	100.00	22,573	27,735	-18.61%	481,564	414,773	16.10
成雅高速	100.00	42,019	41,051	2.36%	487,766	462,466	5.47
成仁高速	100.00	39,425	39,085	0.87%	498,998	420,415	18.69
成乐高速	100.00	34,504	37,102	-7.00%	307,763	298,099	3.24
城北出口 (含青龙)	60.00	55,169	59,335	-7.02%	57,816	60,186	-3.9

场立交桥)							4
遂广高速	100.00	7,006	6,388	9.68%	109,005	91,027	19.7 5
遂西高速	100.00	3,048	2,903	5.00%	87,886	44,788	96.2 3

报告期内，本集团实现道路通行费收入约人民币 203,079.80 万元，同比增长约 13.34%。通行费收入约占本集团主营业务收入的 66.48%，较上年同期增长 2.79 个百分点。报告期内，本集团高速公路的整体营运表现受到以下因素的综合影响：

### 1. 经济环境因素

2019 年上半年，全国经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进的发展态势。上半年国内生产总值（GDP）450,993 亿元，按可比价格计算，同比增长 6.3%<sup>1</sup>；四川省实现地区生产总值（GDP）20,517.2 亿元，按可比价格计算，同比增长 7.9%，增速比全国平均水平高 1.6 个百分点<sup>2</sup>。良好的经济环境带动了区域交通尤其是货运需求的提高，集团绝大部分收费公路项目流量较去年同期有不同程度的增长。集团通行费收入总体增长 13.34%。

### 2. 政策环境因素

报告期内，四川省出台了一系列有关高速公路运营的政策文件，均对本集团辖下各高速公路运营表现产生持续影响：

1. 根据四川省交通厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅下发《关于收费公路货车计重收费有关事项的公告》，自 2019 年 1 月 15 日起，四川省不再执行对二轴、三轴正常装载货车计重收费 20% 的优惠和四轴及四轴以上正常装载货车计重收费 30% 的优惠，均恢复为按货车计重收费基本费率计算收取车辆通行费。

2. 根据四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅印发的《关于对 20-30 座客车按三类车型收取车辆通行费的通知》要求，自 2019 年 1 月 1 日起，四川省对 20-30 座客车不再执行降类收费政策，恢复为按三类车型收取车辆通行费。

3. 根据四川省交通厅、四川省发展和改革委员会、四川省财政厅下发的《关于实施高速公路

差异化收费的通知》，自 2019 年 4 月 1 日 0 时起，四川省对正常装载合法运输的计重收费货车实行差异化收费。主要包括：

① 四川省国有全资或控股的 53 个高速公路路段实施为期 1 年（2019 年 4 月 1 日 0 时起至 2020 年 3 月 31 日 24 时止）的普通货车“递远递减”差异化收费，实施方式如下图所示：

普通货车轴型 路网行驶总里程	单次连续行驶 100 公里以内 (不含 100 公里)	单次连续行驶 100 公里至 200 公里	单次连续行驶 200 公里以上 (不含 200 公里)
2 轴、3 轴	-	53 个高速公路路段的 通行费优惠 5%	53 个高速公路路段的 通行费优惠 10%
4 轴及以上	53 个高速公路 路段的通行费 优惠 5%	53 个高速公路路段的 通行费优惠 10%	53 个高速公路路段的 通行费优惠 15%

② 全省高速路网实施为期 5 年（2019 年 4 月 1 日 0 时起至 2024 年 3 月 31 日 24 时止）的国际标准集装箱通行费差异化收费（国际标准集装箱运输车辆高速公路通行费优惠 30%；进出泸州和宜宾水运港口集装箱运输车辆高速公路通行费优惠 60%）。

③ 全省高速路网实施为期 5 年（2019 年 4 月 1 日 0 时起至 2024 年 3 月 31 日 24 时止）的货车 ETC 卡交费优惠（持四川省 ETC 卡交费的货车，高速公路通行费优惠 5%）。

4. 根据四川省人民政府办公厅《关于深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站的通知》，四川省将于 2019 年底前取消全省 9 处高速公路省界收费站，确保 2019 年底前各市（州）在籍汽车 ETC 安装率达 80%以上，全省高速公路通行车辆 ETC 使用率达 90%以上。省级联网系统升级改造、ETC 网上发行综合平台建设、网络安全防护、联网收费系统改造等费用，从路网清分结算服务费中列支。ETC 门架及车道系统建设费用，由高速公路营运企业承担。

此外，于 2019 年 7 月 2 日，交通运输部办公厅下发了《关于贯彻<收费公路通行费车型分类>行业标准（JT\_T489-2019）有关问题的通知》，将自 2020 年 1 月 1 日起执行重新核定后的车辆通行费收费标准，预期该政策也会对未来本集团辖下各高速公路运营表现产生一定影响。

## 5. 区域发展因素

四川省内旅游资源丰富，民众自驾游热度不减，成仁、遂广、遂西高速车流量保持较高增长。

天府新区基础建设日渐成熟以及兴隆湖建设的迅速发展，流动人口持续增多，促进了成仁高速车流量增长，同时，成仁沿线天府新区、视高经济开发区和环天府新区快速通道的建设也带来一定的货车流量。此外，红星路南延线、成（成都）宜（宜宾）高速宝飞段、连（连界）乐（乐山）铁路、成都天府国际机场、简阳市新城工业开发区等工程的施工进度加快，建筑材料需求旺盛，促进货车流量较快增长；简阳附近大型电商企业的运营，遂宁、广安加快工业建设，蓬溪县和广安市工业园内新建工厂及多个楼盘不断动工，带动货运市场活跃，为成乐、遂西、成仁高速带来货车流量的增长。

## 6. 路网变化及道路施工因素

外围竞争性或协同性路网变化及道路整修施工会对集团辖下高速公路带来不同程度的正面或负面影响。报告期内，集团辖下部分高速公路不同程度地受到此等因素的影响：

1. 成渝高速：2018年10月31日至2019年4月30日成都站入城线封闭施工，以及2018年10月15日至2019年2月1日简阳收费站匝道封闭施工，对成渝高速流量有一定影响。

2. 成乐高速、成雅高速：自2019年5月28日8时起，因成乐高速扩容施工需要，眉山至青龙段封闭施工，导致成乐、成雅高速车流量及通行费收入出现较为明显的下降。

3. 成仁高速：成仁高速受成乐改扩容项目封闭施工影响，出口流量略有增加。

4. 城北出口高速：2019年6月17日至2019年9月30日期间，城北出口高速双向封闭施工（不含成绵立交匝道），将对通行费收入造成一定负面影响。

5. 遂西高速：2018年11月22日，巴（中）陕（西）高速正式通车，带动遂西高速车流量持续增长。

## 3. 本集团相关多元化业务经营情况

「城市运营」板块：集团凭借多年来在工程项目领域积累的专业技能和经验，利用资金优势、区位优势 and 品牌优势，大力拓展城市基础设施、沿线房地产开发业务，同时稳步推进高速公路沿线资产、服务区、广告管理等业务，以促进关联产业的延伸，实现集团整体效益的提升。报告期内，集团城市运营板块实现营业收入约人民币14,177.18万元，同比下降约30.38%，其中，BT项目（含PPP项目）实现营业收入约人民币7,110.27万元，同比下降约3.02%；房地产项目上半年无销售收入。

「能源投资」板块：公司与中石油、中石化等能源巨头合作、积极布局能源投资产业，所涉业务包括集团辖下高速公路沿线加油站经营以及石化产品销售等。报告期内，集团经营管理的加油站达到32座，高速公路沿线加油站经营以及石化产品和其他油品销售收入净额约82,369.50万

元，同比增长约 5.42%。

「金融投资」板块：公司拥有高效、专业的资本运作团队，依托境内外融资平台优势，形成较为完整的金融生态圈，并与 50 多家银行、融资租赁公司等金融机构建立起良好合作关系，业务范围涵盖产业基金、并购基金、融资租赁、信托、银行等细分业态。报告期内，集团金融投资板块实现营业收入约人民币 6,132.59 万元，同比增长约 62.99%。

「交旅文教」板块：交旅文教是公司根据修编后的“十三五”战略规划确立的新兴业务。未来，公司将依托路网资源，布局交旅文教业务：按照“职教+幼教”的发展思路，布局文化教育产业，积极推进幼教早教、互联网教育、职业教育、构建老年大学等项目；以交通+旅游为核心，打造旅游新业态，协同路域经济发展自驾游、乡村旅游、沿线旅游地产等业务；以产业协同为目的，布局健康业务，以沿路旅游景点、特色小镇为依托，布局健康机构。充分发挥教育、旅游、健康的协同关系，积极通过项目平台公司、收购、增资、战略联盟等方式，寻求和储备一批优质项目，以点带面，串点成面，实现产业协同发展，培育新的利润增长点。截至报告日期，「交旅文教」板块取得突破性进展，芦山县大川河康养旅游项目已签订投资意向性协议；成渝教育公司与四川省邛崃市人民政府签订了《特色职业技术学校项目投资意向书》。

## 2 重大投融资项目情况

### 1. 成乐高速扩容建设工程项目

2017 年 10 月 30 日，本公司召开临时股东大会审议批准了关于投资成乐高速扩容建设工程项目及相关事宜的议案。根据四川省发展和改革委员会关于该项目核准的批复，项目总长 138.41 公里，估算总投资约人民币 231.33 亿元。根据交通运输部关于该项目的核准意见，项目总长 130 公里，估算总投资约人民币 221.6 亿元。该项目完工后将有利于缓解成乐高速的交通压力，提高成乐高速的整体通行能力和服务水平。从开工之日起至 2019 年 6 月 30 日止，成乐高速扩容建设工程项目累计完成投资额约人民币 18.21 亿元。

### 2. 天乙多联公司更名并纳入公司合并报表范围

为积极抢抓国家“一带一路”战略机遇，顺应我国交通运输业供给侧结构改革，贯彻落实本公司“十三五”战略规划，增强核心竞争力，实现产业协调、优势互补，2017 年 10 月 16 日，本公司总经理办公会审议批准了与成都交通投资集团有限公司（简称“成都交投”）及中国铁路成都局集团有限公司（简称“成都铁路局”）共同出资设立天乙多联公司的议案。2017 年 10 月 24 日，本公司与成都交投及成都铁路局签订了出资人协议，根据该协议，天乙多联公司注册资本为人民币 10 亿元，本公司、成都交投、成都铁路局分别出资人民币 5.1 亿元、4.405 亿元及 0.495 亿元，分别

拥有天乙多联公司 51%、44.05%、4.95%的权益，为本公司的合营企业。2018 年 1 月 19 日，天乙多联公司在四川省天府新区成都片区工商行政管理局完成工商注册登记。2019 年 4 月 4 日，天乙多联公司完成了更名、公司章程变更等工商变更登记手续并取得新的营业执照,正式由四川省天乙多联投资发展有限公司更名为四川省多式联运投资发展有限公司，同时纳入本公司合并报表范围，为本公司的控股子公司。

### 3. 芦山县大川河康养旅游项目

为充分发挥高速公路沿线资源优势，本集团积极开发沿线旅游项目，2018 年 10 月 17 日，本集团参加了芦山县大川河康养旅游项目的公开招商，并于 2018 年 11 月中旬中标该项目。2018 年 12 月 25 日，本集团（“乙方”）与芦山县人民政府（“甲方”）签署了《芦山县大川河健康旅游开发项目投资意向协议》。根据协议，该项目采用“投资--建设--运营”的模式，总投资约 60 亿元人民币，建设期暂定为 6 年，甲乙双方将自意向性协议签订之日起六个月内签订正式投资协议（若因甲方主管部门的审批或乙方内外部的审批未满足要求，可适当延期，具体时间双方另行商定）。目前，本项目暂由本集团全资子公司蜀南公司负责项目前期工作。

上述投资意向协议系双方合作意愿的框架性约定，除向芦山县人民政府缴纳的 1,000 万元投标保证金外，不涉及最终投资的具体金额，具体的投资方案和实施细节尚待进一步的落实与明确，后期是否能签署正式投资协议尚存在不确定性。如下一步签署正式投资协议时，公司将根据后续事项进展情况履行相应审议程序，并及时履行信息披露义务。

### 4. 仁寿县城北新城房地产项目

2013 年 1 月 30 日，本公司总经理办公会审议批准了参与竞买四川省眉山市仁寿县城北新城三宗国有建设用地使用权以投资开发房地产项目的议案，2013 年 2 月 22 日，本公司竞得该等地块的土地使用权，涉及土地面积 235,558.10 平方米，成交价格人民币 920,160 千元。同年 5 月，仁寿置地公司成立，全面负责仁寿县城北新城房地产项目的开发建设。2014 年 5 月 15 日，仁寿置地公司再次竞得城北新城五宗国有建设用地的土地使用权，涉及土地面积 194,810.52 平方米，成交价格人民币 787,100 千元。目前，该房地产项目北城时代（一期）基本完成销售及交房，北城时代（二期）A 地块工程建设稳步推进且销售情况良好，截至 2019 年 6 月 30 日，项目累计实现销售收入约人民币 48,722.68 万元，二期 A 地块实现销售回款人民币 11.22 亿元（尚未确认收入）。

项目名称	地址	开工时间	完工进	竣工时	用途	地盘及楼面面积	本集团
------	----	------	-----	-----	----	---------	-----

			度	间			所占百分比
北城时代 (一期)	仁寿县 文林镇 中央商务大道	2014-10-31	已完工	2017年 12月	住宅、 商业、 车位	占地面积 34, 167.31 平方米; 施工面积 195, 883.43 平方米	91%
北城时代 (二期) A 地块	仁寿县 文林镇 中央商务大道	2018-5-18	64.79%	预计 2020年 7月	住宅、 商业、 车位	占地面积 64,882.22 平方 米; 施工面积 289,276.7 平方米	91%

### 5. 成立成渝教育公司并投资特色职业技术学校项目

按照本集团“十三五”发展规划，为加快布局文化教育产业，促进集团“交旅文教”业务板块发展，寻求新的发展方向与利润增长点，2018年11月12日，公司召开2018年第五期总经理办公会会议，批准设立四川成渝教育投资有限公司（以下简称“成渝教育公司”）。2019年2月20日，成渝教育公司在成都市天府新区政务服务中心注册成立，注册资本人民币4.8亿元，由本公司独资设立。

2019年7月24日，成渝教育公司与四川省邛崃市人民政府签订了《特色职业技术学校项目投资意向书》，拟在四川省邛崃市投资特色职业技术学校项目，包括特色职业技术高职学校和特色职业技术中职学校，项目共分四期建设，预计总投资规模约人民币15亿元（具体投资开发内容以投资规模项目规划为准）。

### 3 业务发展规划

基于对2019下年经营形势、政策环境及企业自身发展状况的分析判断，围绕集团“十三五”的总体发展规划及2019年度的具体经营目标，我们审时度势制定如下工作计划：

1. 继续夯实高速公路主业的基础性地位。不断提升服务供给体系质量和水平，持续推动高速公路精细化、规范化、信息化、专业化、智能化发展，不断强化主业经营管理能力。针对高速公

路收费模式的重大调整以及相关收费政策的出台，在交通主管部门的指导下，密切跟进落实相关技术设施的投资建设、升级改造，保证收费公路改革任务平稳推进。

2. 提升相关多元化产业效益。在聚焦主业的基础之上，拓宽业务领域，加快新经济增长点的战略培育，加大趋势性行业及朝阳产业投资布局，积极推动相关多元化业务再上台阶。一是继续积极推进大川项目、职教项目等交旅文教板块业务，认真研究业态布局，积极对接政府相关单位，尽快落实项目规划用地；二是加大对路域经济潜力的挖掘力度，开发道路沿线的优质土地资源、旅游资源及市政 PPP 项目；三是加强与金融企业、专业投资机构的沟通合作，积极寻求投资机会和项目储备，创新合作模式，推动金融板块可持续发展。

3. 提高资金运行效率，优化资本结构。一是充分发挥公司资金中心作用，合理调配内部资金，不断提升资金运行效率，实现降本增效；二是强化资金保障功能，对于成乐高速扩容项目、取消高速公路省界收费站等重要的专项支出做好资金保障工作，加强专项资金使用的监督检查；三是积极创新融资方式和资金渠道，探索效率更高、成本更低的融资模式，着力优化债务结构。

4. 创新体制机制改革，增强企业活力和竞争力。制定与公司战略发展及岗位体系相匹配的薪酬绩效考核体系，不断探索和完善适应公司发展的长效激励机制；坚持“人才强企”战略，高度重视核心团队建设及后备人才培养任用，建设一支勇于创新、善于学习的管理团队。

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

适用 不适用

1.2018 年 12 月 7 日，财政部印发修订《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会[2018]35 号，以下简称新租赁准则）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则，本集团自 2019 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及利息费用，不调整可比期间财务信息。本次会计政策变更会增加本集团总资产和总负债，2019 年 1 月 1 日较 2018 年 12 月 31 日资产、负债总额分别增加人民币 1.57 亿元，提高资产负债率约 0.18 个百分点，本次会计政策变更对本集团所有者权益、净利润不产生重大影响。此项会计政策变更已经本集团第六届董事会第二十六次会议批准。

2.2019 年 5 月 9 日，财政部印发修订《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币资产交



换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。此项会计准则的修订，对本集团本期财务报表不产生重大影响。

3.2019 年 5 月 16 日，财政部印发修订《企业会计准则第 12 号-债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。此项会计准则的修订，对本集团本期财务报表不产生重大影响。

4.2019 年 4 月 30 日，财政部颁布《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）。该文件适用于 2019 年 6 月 30 日及之后的财务报表，并需要对可比期间的比较数据按照新报表格式要求调整。本集团根据（财会[2019]6 号）规定的财务报表格式编制 2019 年 6 月 30 日合并及母公司财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

上述 2、3、4 项会计政策变更已经本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过。

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

适用 不适用