

股票简称：龙建股份

股票代码：600853

龙建路桥股份有限公司

LONGJIAN ROAD & BRIDGE CO., LTD

（黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109 号）

向不特定对象发行可转换公司债券预案
（修订稿）

二零二三年二月

公司声明

1.公司及董事会全体成员保证预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2.本次向不特定对象发行可转换公司债券后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险，由投资者自行负责。

3.本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4.投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5.本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待上海证券交易所审核并报经中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《上市公司证券发行注册管理办法》等有关法律法规的规定，经董事会对龙建路桥股份有限公司（以下简称公司、本公司）的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称可转债）的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转债及未来转换的公司 A 股股票将在上海证券交易所上市。

（二）发行规模

本次拟发行的可转债总额为不超过人民币 10.00 亿元（含 10.00 亿元），具体发行数额提请公司股东大会授权董事会及董事会授权人士在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起 6 年。

（五）票面利率

本次发行可转债票面利率水平及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年

利息。

1.年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称当年或每年）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i：指可转债的当年票面利率。

2.付息方式

（1）本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司A股股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（八）转股期限

本次可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期之日止。

（九）转股价格的确定及其调整

1.初始转股价格的确定依据

本次发行的可转债初始转股价格不低于募集说明书公告之日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在发行前根据市场状况确定。

前二十个交易日公司A股股票交易均价=前二十个交易日公司A股股票交易总额/该二十个交易日公司A股股票交易总量；前一个交易日公司A股股票交易均价=前一个交易日公司A股股票交易总额/该日公司A股股票交易总量。

2.转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司出现因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）使公司股份发生变化或派送现金股利时，公司将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

以上公式中： P_0 为调整前转股价格， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， P_1 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，公司将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整公告，

并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后、转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定制订。

（十）转股价格向下修正

1.修正权限与修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司A股股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的80%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司A股股票交易均价和前一个交易日公司A股股票交易均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2.修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股时期（如需）等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后、转换股份登记日之前，该类转股申

请应按修正后的转股价格执行。

（十一）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：

Q为可转债持有人申请转股的数量；

V为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；

P为申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转债余额及该余额所对应的当期应计利息（当期应计利息的计算方式参见第十二条赎回条款的相关内容）。

（十二）赎回条款

1.到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会及董事会授权人士根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2.有条件赎回条款

在本次发行可转债的转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

（1）在本次发行的可转债转股期内，如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；

（2）当本次发行的可转债未转股余额不足3,000万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十三）回售条款

1.有条件回售条款

在本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算（当期应计利息的计算方式参见第十二条赎回条款的相关内容）。

在本次发行的可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2.附加回售条款

若公司本次发行可转债募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或

被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。可转债持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权（当期应计利息的计算方式参见第十二条赎回条款的相关内容）。

（十四）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转债转股而增加的本公司A股股票享有与原A股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十五）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十六）向公司原股东配售的安排

本次发行的可转债给予原股东优先配售权。具体优先配售数量提请公司股东大会授权董事会及董事会授权人士在发行前根据市场情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

本次可转债给予原股东优先配售后余额及原股东放弃认购优先配售的部分，将通过网下对机构投资者发售及/或通过上海证券交易所系统网上发行。如仍出现认购不足，则不足部分由主承销商包销。

（十七）债券持有人及债券持有人会议

1.本次可转债债券持有人的权利

（1）依照其所持有的本期可转债数额享有约定利息；

（2）根据《可转债募集说明书》约定条件将所持有的本期可转债转为公司

股份；

（3）根据《可转债募集说明书》约定的条件行使回售权；

（4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本期可转债；

（5）依照法律、行政法规、公司章程及《债券持有人会议规则（修订稿）》的规定获得有关信息；

（6）按《可转债募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本期可转债本息；

（7）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

（8）法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2.本次可转债债券持有人的义务

（1）遵守公司发行可转债条款的相关规定；

（2）依其所认购的可转债数额缴纳认购资金；

（3）遵守债券持有人会议形成的有效决议；

（4）除法律、法规规定、公司章程及《可转债募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转债的本金和利息；

（5）法律、行政法规及公司章程规定应当由可转债持有人承担的其他义务。

3.债券持有人会议

在本次可转债存续期间内，发生下列情形之一的，应当召集可转债持有人会议：

（1）公司拟变更《可转债募集说明书》的约定；

（2）拟修改可转债持有人会议规则；

（3）拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；

（4）公司不能按期支付本次可转债本息；

（5）公司发生减资（因股权激励回购股份或为维护公司价值及股东权益所必须的回购导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；

（6）公司分立、被托管、解散、重整、申请破产或者依法进入破产程序；

（7）公司、单独或合计持有本次可转债 10%以上未偿还债券面值总额的债券持有人书面提议召开；

（8）公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动；

（9）公司提出债务重组方案；

（10）发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

（11）根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及《债券持有人会议规则（修订稿）》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

在公司董事会或债券受托管理人应当召集而未召集债券持有人会议时，单独或合计持有本次可转债 10%以上未偿还债券面值总额的债券持有人有权以公告方式发出召开债券持有人会议的通知，自行召集可转债持有人会议。

为规范公司可转换公司债券持有人会议的组织行为，界定债券持有人会议的职权、义务，保障债券持有人的合法权益，根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》《可转换公司债券管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及其他规范性文件和公司章程的有关规定，并结合公司的实际情况，公司制定了《龙建路桥股份有限公司可转换公司债券之债券持有人会议规则（修订稿）》。

（十八）本次募集资金用途

本次发行拟募集资金总额为不超过100,000.00万元（含本数），扣除发行费用后将按照轻重缓急顺序全部投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	G1111 鹤哈高速鹤岗至苔青段工程项目（施工总承包）	653,043.45	64,000.00
2	国道丹阿公路逊克孙吴界至黑河段改扩建工程项目（施工总承包）	183,445.33	8,000.00
3	偿还银行贷款	45,000.00	28,000.00
合计		881,488.78	100,000.00

注：项目投资总额为承包方与业主方签署的总承包合同中约定的合同总价，其中国道丹阿公路逊克孙吴界至黑河段改扩建工程项目投资总额为已标价工程量清单中该段总价。

若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

为保证募集资金投资项目的顺利进行，切实保障公司全体股东的利益，本次发行事宜经董事会审议通过后至本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

（十九）募集资金存管

公司已经制定了《募集资金管理办法》。本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

（二十）本次决议有效期

本次发行可转债的决议有效期为本次发行可转债方案自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）公司最近三年一期的资产负债表、利润表、现金流量表

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年财务报告进行了审计，并出具了众环审字[2020]140001 号标准无保留意见审计报告。中审亚太会计

师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年、2021 年财务报告进行了审计，并出具了中审亚太审字（2021）020135 号、中审亚太审字（2022）020011 号标准无保留意见审计报告。公司 2022 年 1-9 月的财务数据未经审计。

1. 资产负债表

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	3,903,623,554.28	5,359,731,223.16	4,758,242,329.55	2,547,519,143.18
交易性金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00	84,020,000.00	-
应收票据	6,600,000.00	2,162,018.18	5,980,000.00	80,300,000.00
应收账款	4,176,705,697.92	4,043,555,931.14	4,306,098,490.69	4,055,736,017.45
预付款项	1,286,569,084.15	413,436,340.75	615,453,092.54	512,618,785.27
其他应收款	723,159,451.19	565,218,130.84	595,476,487.70	613,967,224.88
存货	1,491,597,316.32	1,782,966,567.32	1,471,348,282.49	4,758,613,271.08
合同资产	4,246,716,195.39	2,622,354,112.45	3,506,265,894.41	-
一年内到期的非流动资产	233,832,220.34	222,544,592.90	195,424,051.00	214,185,708.00
其他流动资产	838,953,888.92	767,424,995.34	555,354,063.22	581,458,132.02
流动资产合计	16,991,777,408.51	15,863,413,912.08	16,093,662,691.60	13,364,398,281.88
非流动资产：				
长期应收款	-	174,183,988.38	466,924,686.50	822,005,447.01
长期股权投资	607,493,385.60	529,820,745.60	511,609,877.70	205,504,490.04
其他权益工具投资	126,707,580.00	23,732,353.00	26,562,353.00	21,562,353.00
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	796,140,608.82	783,534,906.60	824,685,328.66	446,941,491.83
在建工程	50,030,951.18	61,611,583.25	42,892,116.74	169,516,877.86
生产性生物资产	4,412,360.00	4,412,360.00	5,515,450.00	-
使用权资产	33,226,764.94	65,097,271.30	-	-
无形资产	2,174,183,176.95	1,579,023,994.80	461,912,821.35	453,245,329.64
商誉	1,546,626.02	1,546,626.02	1,546,626.02	1,546,626.02
长期待摊费用	44,478,667.99	50,050,862.18	5,425,133.17	4,663,302.18

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
递延所得税资产	33,440,561.04	27,969,610.74	32,063,532.12	39,382,893.05
其他非流动资产	9,444,285,599.03	7,456,245,721.54	4,973,462,161.88	4,215,029,304.51
非流动资产合计	13,315,946,281.57	10,757,230,023.41	7,352,600,087.14	6,379,398,115.14
资产总计	30,307,723,690.08	26,620,643,935.49	23,446,262,778.74	19,743,796,397.02
流动负债：				
短期借款	3,318,980,366.62	2,803,111,168.23	2,472,314,721.24	2,757,699,693.00
应付票据	1,716,914,995.08	1,398,265,372.03	847,000,000.00	440,163,616.73
应付账款	6,110,553,562.46	6,263,110,711.03	6,427,033,481.89	5,836,174,221.75
预收款项	-	-	-	703,629,443.65
合同负债	1,599,703,571.90	1,885,215,067.35	2,484,434,372.38	-
应付职工薪酬	181,741,500.64	139,925,428.90	116,719,294.45	128,755,698.07
应交税费	69,724,867.61	110,702,129.84	87,093,242.45	157,084,731.71
其他应付款	491,871,013.27	441,621,743.28	556,764,867.05	556,433,090.16
其中：应付利息	-	-	11,434,545.06	11,758,241.49
应付股利	735,718.99	735,718.99	735,718.99	735,718.99
一年内到期的非流动负债	1,547,173,186.15	1,598,672,911.29	2,373,150,451.19	1,811,664,675.70
其他流动负债	1,128,890,063.39	909,687,303.31	677,151,476.02	672,460,700.68
流动负债合计	16,165,553,127.12	15,550,311,835.26	16,041,661,906.67	13,064,065,871.45
非流动负债：				
长期借款	8,864,529,173.14	6,860,139,009.16	3,400,880,707.30	3,803,316,903.11
租赁负债	9,267,674.28	9,718,315.46	-	-
长期应付款	1,096,003,200.00	161,710,924.12	655,044,586.08	629,362,145.54
递延收益	5,772,669.81	6,372,669.81	33,042,119.75	48,551,902.87
递延所得税负债	-	-	-	-
非流动负债合计	9,975,572,717.23	7,037,940,918.55	4,088,967,413.13	4,481,230,951.52
负债合计	26,141,125,844.35	22,588,252,753.81	20,130,629,319.80	17,545,296,822.97
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,014,902,546.00	1,014,902,546.00	1,004,901,546.00	837,417,955.00
其他权益工具	200,000,000.00	200,000,000.00	520,000,000.00	100,000,000.00
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	200,000,000.00	200,000,000.00	520,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	130,185,963.12	130,185,963.12	125,881,719.53	259,889,926.95

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
减：库存股	14,701,470.00	14,701,470.00	-	-
其他综合收益	-31,102,484.87	-21,927,896.48	-19,669,975.31	-16,322,584.73
专项储备	34,447,990.26	13,040,115.26	27,878,431.41	23,110,539.38
盈余公积	50,623,688.83	50,623,688.83	41,215,831.96	31,861,549.94
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	1,105,613,426.66	976,752,333.81	715,105,500.40	600,498,946.26
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	2,489,969,660.00	2,348,875,280.54	2,415,313,053.99	1,836,456,332.80
少数股东权益	1,676,628,185.73	1,683,515,901.14	900,320,404.95	362,043,241.25
所有者权益（或股东权益）合 计	4,166,597,845.73	4,032,391,181.68	3,315,633,458.94	2,198,499,574.05
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	30,307,723,690.08	26,620,643,935.49	23,446,262,778.74	19,743,796,397.02

（2）母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	2,051,265,447.49	3,183,331,727.50	1,954,613,281.96	1,143,952,355.42
交易性金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00	84,020,000.00	-
应收票据	4,950,000.00	-	-	-
应收账款	2,530,525,866.93	3,205,036,676.78	2,625,977,692.97	2,555,078,054.19
预付款项	524,233,940.62	147,233,938.13	228,711,639.03	184,362,171.79
其他应收款	4,263,442,122.64	3,084,301,113.75	3,062,242,066.95	2,979,162,895.95
存货	652,870,486.07	954,704,011.32	883,633,461.73	2,503,303,315.17
合同资产	2,107,884,614.89	1,301,214,156.10	2,055,727,346.16	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	61,140,224.07	70,216,886.11	119,148,053.37	179,365,890.79
流动资产合计	12,280,332,702.71	12,030,058,509.69	11,014,073,542.17	9,545,224,683.31
非流动资产：				
长期应收款	-	-	8,331,985.09	-
长期股权投资	4,741,365,757.46	4,664,802,962.46	4,034,687,316.20	3,533,712,731.40

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具投资	104,631,889.00	21,732,353.00	18,882,353.00	15,882,353.00
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	273,324,924.52	250,771,786.38	281,275,564.05	58,218,920.11
在建工程	1,996,533.02	14,611,555.00	-	60,453,980.29
使用权资产	19,091,072.56	20,225,115.28	-	-
无形资产	25,008,987.77	25,842,503.75	26,042,607.03	26,693,258.12
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	132,135.54	436,912.44	782,184.64	183,932.60
递延所得税资产	14,429,892.24	12,136,370.30	12,899,637.77	16,789,917.59
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	5,179,981,192.11	5,010,559,558.61	4,382,901,647.78	3,711,935,093.11
资产总计	17,460,313,894.82	17,040,618,068.30	15,396,975,189.95	13,257,159,776.42
流动负债：				
短期借款	2,445,696,000.00	2,104,152,131.69	1,666,853,826.59	1,741,000,000.00
应付票据	1,214,955,925.98	866,204,005.36	571,000,000.00	382,663,616.73
应付账款	4,126,994,389.91	4,427,821,893.05	3,939,208,146.80	3,610,100,348.40
预收款项	-	-	1,979,283.00	426,023,748.78
合同负债	662,333,870.21	1,524,801,987.99	1,009,366,059.83	-
应付职工薪酬	76,593,497.49	50,966,215.62	38,608,709.74	24,727,781.02
应交税费	11,728,001.05	38,564,233.76	8,280,394.69	84,175,706.68
其他应付款	3,792,577,993.20	3,777,768,452.65	3,433,381,558.86	2,842,750,179.25
其中：应付利息	-	-	5,878,954.75	5,935,783.07
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,074,618,298.10	941,887,602.08	1,602,359,740.70	1,236,697,114.86
其他流动负债	326,595,343.27	279,256,381.87	342,494,757.19	339,710,721.03
流动负债合计	13,732,093,319.21	14,011,422,904.07	12,613,532,477.40	10,687,849,216.75
非流动负债：				
长期借款	1,994,602,749.81	1,317,800,000.00	833,799,999.97	1,093,588,374.61
租赁负债	1,984,482.04	1,984,482.04	-	-
长期应付款	-	-	6,026,870.13	3,080,035.33
预计负债	-	-	-	-
递延收益	797,169.81	797,169.81	4,819,438.97	7,056,666.57

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
递延所得税负债	-	-	-	-
非流动负债合计	1,997,384,401.66	1,320,581,651.85	844,646,309.07	1,103,725,076.51
负债合计	15,729,477,720.87	15,332,004,555.92	13,458,178,786.47	11,791,574,293.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,014,902,546.00	1,014,902,546.00	1,004,901,546.00	837,417,955.00
其他权益工具	200,000,000.00	200,000,000.00	520,000,000.00	100,000,000.00
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	200,000,000.00	200,000,000.00	520,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	131,127,221.69	131,127,221.69	126,822,978.10	252,435,671.10
减：库存股	14,701,470.00	14,701,470.00	-	-
其他综合收益	34,472.75	-	-	-
专项储备	17,895,585.42	9,556,924.85	13,422,158.26	11,883,160.30
盈余公积	50,329,510.71	50,329,510.71	40,921,653.84	31,567,371.82
未分配利润	331,248,307.38	317,398,779.13	232,728,067.28	232,281,324.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,730,836,173.95	1,708,613,512.38	1,938,796,403.48	1,465,585,483.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,460,313,894.82	17,040,618,068.30	15,396,975,189.95	13,257,159,776.42

2.利润表

（1）合并利润表

单位：元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	11,360,708,878.25	15,198,332,041.52	11,837,428,005.59	11,106,371,251.76
其中：营业收入	11,360,708,878.25	15,198,332,041.52	11,837,428,005.59	11,106,371,251.76
二、营业总成本	11,120,911,830.28	14,846,298,288.94	11,551,736,218.14	10,792,986,090.16
其中：营业成本	10,112,148,720.45	13,290,307,611.04	10,729,433,713.75	10,111,199,495.73
税金及附加	35,078,864.34	80,879,108.05	56,018,092.20	37,440,941.71
销售费用	33,945,893.23	44,340,833.13	38,423,998.81	31,951,143.67
管理费用	278,189,334.43	373,516,029.48	300,616,483.95	325,933,444.84
研发费用	341,642,811.87	620,757,061.30	170,548,305.64	13,151,138.49
财务费用	319,906,205.96	436,497,645.94	256,695,623.79	273,309,925.72

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其中：利息费用	499,647,285.70	521,203,575.62	235,871,426.11	308,805,974.58
利息收入	203,119,308.46	124,936,534.24	35,168,770.31	48,221,637.76
加：其他收益	11,942,181.96	8,812,812.51	4,534,519.29	850,559.01
投资收益（损失以“—”号填列）	1,680,400.00	-3,804,189.00	1,041,643.93	-11,455,527.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-7,238,132.10	1,023,503.66	-11,455,527.45
公允价值变动收益	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-27,102,278.03	7,172,105.99	-12,960,708.95	6,492,476.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,113,932.37	7,380,156.52	3,976,877.68	-4,138,148.57
资产处置收益（损失以“—”号填列）	387,748.70	5,391,781.88	500,357.89	411,819.41
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	220,591,168.23	376,986,420.48	282,784,477.29	305,546,340.89
加：营业外收入	2,014,863.25	1,091,950.25	2,054,337.79	1,720,320.87
减：营业外支出	2,103,448.81	4,911,686.23	4,024,983.90	1,066,692.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	220,502,582.67	373,166,684.50	280,813,831.18	306,199,969.02
减：所得税费用	35,281,297.80	53,582,088.27	58,018,055.86	80,127,199.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	185,221,284.87	319,584,596.23	222,795,775.32	226,072,769.80
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	185,221,284.87	319,584,596.23	222,795,775.32	226,072,769.80
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	164,382,033.58	268,836,590.28	224,453,925.94	223,208,401.51
2.少数股东损益	20,839,251.29	50,748,005.95	-1,658,150.62	2,864,368.29
六、其他综合收益的税后净额	-9,174,588.39	-2,257,921.17	-3,347,390.58	-2,451,947.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,174,588.39	-2,257,921.17	-3,347,390.58	-2,451,947.89
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-9,174,588.39	-2,257,921.17	-3,347,390.58	-2,451,947.89

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
（6）外币财务报表折算差额	-9,174,588.39	-2,257,921.17	-3,347,390.58	-2,451,947.89
七、综合收益总额	176,046,696.48	317,326,675.06	219,448,384.74	223,620,821.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	155,207,445.19	266,578,669.11	221,106,535.36	220,756,453.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额	20,839,251.29	50,748,005.95	-1,658,150.62	2,864,368.29
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.16	0.27	0.22	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）	0.16	0.27	0.22	0.22

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	6,269,232,320.69	9,347,082,515.01	6,574,985,863.44	6,879,105,245.98
减：营业成本	5,704,973,530.79	8,404,188,312.21	6,018,777,338.23	6,447,563,724.36
税金及附加	17,884,110.02	44,998,638.80	24,878,598.66	24,154,041.97
销售费用	8,472,710.38	12,642,070.82	11,913,361.66	5,269,057.41
管理费用	111,623,541.45	154,735,664.53	102,828,461.25	95,432,134.31
研发费用	213,526,154.12	384,303,099.57	155,262,972.80	8,868,863.12
财务费用	140,079,360.84	248,635,185.37	128,529,283.06	128,786,096.16
其中：利息费用	225,491,983.33	236,031,065.48	99,213,328.18	236,381,604.50
利息收入	109,216,816.29	7,271,535.29	8,277,907.30	119,000,433.94
加：其他收益	5,156,247.08	3,062,757.91	2,019,062.26	183,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	1,680,400.00	1,235,369.39	37,020.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,424,764.42	1,044,065.30	-12,366,178.24	-1,372,613.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,879,213.06	4,044,384.34	854,698.12	-4,138,148.57
资产处置收益（损失以“—”号填列）	232,128.43	64,784.16	-125,189.79	-355,722.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	64,437,711.12	107,030,904.81	123,215,261.10	163,347,843.41

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
加：营业外收入	859,689.60	501,233.43	62,008.17	66,500.00
减：营业外支出	621,514.91	2,949,213.61	171,381.66	762,002.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,675,885.81	104,582,924.63	123,105,887.61	162,652,341.36
减：所得税费用	15,433,061.42	10,504,355.91	20,869,511.06	45,354,102.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,242,824.39	94,078,568.72	102,236,376.55	117,298,238.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,242,824.39	94,078,568.72	102,236,376.55	117,298,238.90
（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	34,472.75	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	34,472.75	-	-	-
六、综合收益总额	49,277,297.14	94,078,568.72	102,236,376.55	117,298,238.90

3.现金流量表

（1）合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	12,305,456,349.56	15,925,034,760.90	14,831,458,649.46	12,105,863,893.96
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	213,919,220.89	787,789,147.25	645,209,285.50	682,747,976.40
经营活动现金流入小计	12,519,375,570.45	16,712,823,908.15	15,476,667,934.96	12,788,611,870.36
购买商品、接受劳务支付的现金	13,401,753,441.52	15,213,320,541.40	10,947,105,431.77	12,016,696,733.74
支付给职工以及为职工支付的现金	789,150,517.96	1,006,126,235.15	792,396,677.19	737,228,178.71
支付的各项税费	397,589,600.59	595,489,233.51	417,905,209.75	297,654,945.31
支付其他与经营活动有关的现金	631,134,757.25	1,152,737,053.71	975,423,488.71	588,155,581.89
经营活动现金流出小计	15,219,628,317.32	17,967,673,063.77	13,132,830,807.42	13,639,735,439.65

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,700,252,746.87	-1,254,849,155.62	2,343,837,127.54	-851,123,569.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	1,680,400.00	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,350,088.78	15,437,842.62	3,922,930.72	10,804,886.83
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	6,030,488.78	20,437,842.62	3,922,930.72	10,804,886.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	651,987,271.30	1,027,371,128.23	309,505,643.63	174,018,241.56
投资支付的现金	160,572,176.00	28,299,000.00	394,101,884.00	190,814,585.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	55,230,983.61	-
投资活动现金流出小计	812,559,447.30	1,055,670,128.23	758,838,511.24	364,832,827.19
投资活动产生的现金流量净额	-806,528,958.52	-1,035,232,285.61	-754,915,580.52	-354,027,940.36
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,689,700.00	968,922,943.59	1,049,917,378.55	197,601,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,689,700.00	754,617,700.00	529,917,378.55	97,601,800.00
取得借款收到的现金	7,415,367,557.15	8,882,135,597.06	4,827,890,553.53	6,296,597,147.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	155,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,418,057,257.15	9,851,058,540.65	5,877,807,932.08	6,649,198,947.00
偿还债务所支付的现金	4,912,046,888.78	5,893,937,531.99	4,936,865,748.45	4,404,977,911.77
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	560,474,743.54	565,829,906.98	314,589,484.61	303,635,038.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	20,416,666.66	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	32,852,337.18	538,383,893.04	139,103,921.37	32,814,743.20
筹资活动现金流出小计	5,505,373,969.50	6,998,151,332.01	5,390,559,154.43	4,741,427,693.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,912,683,287.65	2,852,907,208.64	487,248,777.65	1,907,771,253.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,594,098,417.74	562,825,767.41	2,076,170,324.67	702,619,743.61
加：期初现金及现金等价物余额	4,891,372,406.29	4,532,950,907.61	2,456,780,582.94	1,754,160,839.33

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
额				
六、期末现金及现金等价物余额	3,297,273,988.55	5,095,776,675.02	4,532,950,907.61	2,456,780,582.94

(2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,137,821,767.58	10,396,925,813.80	8,179,794,443.33	6,242,985,443.13
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	115,594,808.72	1,665,682,763.87	700,497,704.19	1,141,541,376.88
经营活动现金流入小计	6,253,416,576.30	12,062,608,577.67	8,880,292,147.52	7,384,526,820.01
购买商品、接受劳务支付的现金	7,004,792,183.97	7,879,031,198.11	6,560,465,640.53	5,469,650,420.43
支付给职工以及为职工支付的现金	200,350,564.01	316,170,214.81	253,308,241.58	220,691,463.94
支付的各项税费	164,337,803.22	312,607,544.60	250,605,775.01	179,618,057.84
支付其他与经营活动有关的现金	560,624,280.73	1,257,458,931.67	484,624,088.04	1,270,392,122.15
经营活动现金流出小计	7,930,104,831.93	9,765,267,889.19	7,549,003,745.16	7,140,352,064.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,676,688,255.63	2,297,340,688.48	1,331,288,402.36	244,174,755.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	1,680,400.00	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,674,838.84	296,135.92	170,527.01	2,964,278.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	4,355,238.84	296,135.92	170,527.01	2,964,278.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,571,454.43	16,901,911.04	169,686,459.18	90,839,453.62
投资支付的现金	160,572,176.00	28,299,000.00	548,868,434.00	363,982,585.63
取得子公司及其他营业单位支	39,800,655.00	664,071,800.00	-	-

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付的现金净额				
投资活动现金流出小计	218,944,285.43	709,272,711.04	718,554,893.18	454,822,039.25
投资活动产生的现金流量净额	-214,589,046.59	-708,976,575.12	-718,384,366.17	-451,857,761.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	214,305,243.59	520,000,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	4,789,759,860.97	4,322,134,200.00	3,033,916,809.97	3,248,865,265.05
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	16,620,387.90
筹资活动现金流入小计	4,789,759,860.97	4,536,439,443.59	3,553,916,809.97	3,365,485,652.95
偿还债务支付的现金	3,767,552,950.36	4,072,979,074.90	2,997,238,585.37	2,792,234,595.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,873,424.09	299,022,333.70	256,668,699.66	210,808,236.32
支付其他与筹资活动有关的现金	7,301,772.81	520,000,000.00	106,027,000.00	2,014,094.34
筹资活动现金流出小计	4,026,728,147.26	4,892,001,408.60	3,359,934,285.03	3,005,056,925.89
筹资活动产生的现金流量净额	763,031,713.71	-355,561,965.01	193,982,524.94	360,428,727.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,128,245,588.51	1,232,802,148.35	806,886,561.13	152,745,721.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,919,377,179.36	1,830,960,283.82	1,079,321,473.49	926,575,751.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,791,131,590.85	3,063,762,432.17	1,886,208,034.62	1,079,321,473.49

（二）合并报表范围的变化情况

公司最近三年及一期合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。公司最近三年及一期合并报表范围变化情况如下：

1.2019 年度公司合并范围的变化情况

与 2019 年年初相比，2019 年合并范围新增 1 家子公司，减少 3 家子公司，情况如下：

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
1	黑龙江省尚鲲企业管理有限公司	2019 年 10 月	新设成立
2	黑龙江露雅园林绿化工程有限公司	2019 年 8 月	清算

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
3	潮州市龙建投资有限公司	2019 年 7 月	清算
4	黑龙江省创科路桥养护工程有限公司	2019 年 12 月	清算

2.2020 年度公司合并范围的变化情况

与 2020 年年初相比，2020 年合并范围新增 6 家子公司，减少 5 家子公司，情况如下：

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
1	嘉荫县龙茂文化旅游发展有限公司	2020 年 4 月	非同一控制下企业合并
2	黑龙江省一疆诚建筑工程有限公司	2020 年 8 月	新设成立
3	遂宁龙建路桥建设工程有限公司	2020 年 7 月	新设成立
4	额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司	2020 年 1 月	新设成立
5	龙建路桥（成都）有限公司	2020 年 6 月	新设成立
6	宝清县龙恒工程管理有限公司	2020 年 10 月	新设成立
7	黑龙江龙领经贸有限公司	2020 年 1 月	清算
8	新疆巍宇项目管理有限公司	2020 年 9 月	清算
9	五大连池龙腾公路投资管理有限责任公司	2020 年 3 月	清算
10	黑龙江省大兴建设工程咨询有限公司	2020 年 12 月	清算
11	黑龙江省有龙科技有限公司	2020 年 12 月	清算

3.2021 年度公司合并范围的变化情况

与 2021 年年初相比，2021 年合并范围新增 2 家子公司，减少 3 家子公司，情况如下：

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
1	龙建路桥（广东）有限公司	2021 年 1 月	非同一控制下企业合并
2	黑龙江省国道西部工程项目管理有限公司	2021 年 7 月	新设成立
3	黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	2021 年 1 月	清算
4	新疆晟合公路项目管理有限公司	2021 年 1 月	清算
5	龙建路桥第五工程（马来西亚）有限公司	2021 年 1 月	清算

4.2022 年 1-9 月公司合并范围的变化情况

与 2022 年年初相比，2022 年 1-9 月合并范围新增 2 家子公司，减少 1 家子公司，情况如下：

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
1	龙建国际工程有限公司	2022 年 5 月	新设成立
2	玉溪北境公路桥梁建设工程有限责任公司	2022 年 4 月	新设成立
3	黑龙江省尚鲲鹏企业管理有限公司	2022 年 7 月	清算

（三）公司最近三年及一期的主要财务指标

1.主要财务指标

财务指标	2022 年 9 月 30 日 /2022 年 1-9 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年 度	2020 年 12 月 31 日/2020 年 度	2019 年 12 月 31 日/2019 年 度
流动比率	1.05	1.02	1.00	1.02
速动比率	0.89	0.84	0.86	0.60
资产负债率（合并） （%）	86.25%	84.85%	85.86%	88.86%
资产负债率（母公司） （%）	90.09%	89.97%	87.41%	88.94%
应收账款周转率 （次/年）	2.67	3.53	2.75	3.07
存货周转率（次/年）	6.18	8.17	3.44	2.11
息税摊销折旧前利润 （万元）	81,784.77	100,097.61	60,599.45	72,390.40
利息保障倍数（倍）	1.58	1.90	2.57	2.34
每股经营活动产生的 现金流量（元/股）	-2.66	-1.24	2.54	-1.15
每股净现金流量 （元）	-1.57	0.56	2.25	0.95

上述指标的具体计算公式如下：

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=（流动资产—一年内到期的非流动资产—其他流动资产—存货）
÷流动负债

资产负债率=负债总额÷资产总额

应收账款周转率=营业总收入÷平均应收账款余额

存货周转率=营业成本÷平均存货余额

息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+折旧+无形及长期资产摊销+计入财务费用的利息支出

利息保障倍数=息税折旧摊销前利润÷（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

每股经营活动的现金流量净额=经营活动现金流量净额÷普通股加权平均数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额÷普通股加权平均数

2.净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（证监会公告[2010]2号）、《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》（证监会公告[2008]43号）的规定，公司最近三年及一期的净资产收益率和每股收益如下：

单位：元

报告期利润	报告期	净资产收益率	每股收益	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2022年1-9月	6.77%	0.16	0.16
	2021年度	10.58%	0.27	0.27
	2020年度	11.81%	0.22	0.22
	2019年度	13.35%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2022年1-9月	6.39%	0.15	0.15
	2021年度	10.31%	0.26	0.26
	2020年度	11.70%	0.22	0.22
	2019年度	13.13%	0.22	0.22

注：2020年12月公司实施了第三季度利润分配方案，以权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股送红股0.5股（含税），并每10股派发现金红利0.20元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增1.5股。2020年末公司总股本增加，2019年每股收益相应调整。

（三）公司财务状况简要分析

1.资产构成情况分析

报告期各期末，公司资产构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产：								
货币资金	390,362.36	12.88%	535,973.12	20.13%	475,824.23	20.29%	254,751.91	12.90%
交易性金融资产	8,402.00	0.28%	8,402.00	0.32%	8,402.00	0.36%	-	-
应收票据	660.00	0.02%	216.20	0.01%	598.00	0.03%	8,030.00	0.41%
应收账款	417,670.57	13.78%	404,355.59	15.19%	430,609.85	18.37%	405,573.60	20.54%
预付款项	128,656.91	4.25%	41,343.63	1.55%	61,545.31	2.62%	51,261.88	2.60%
其他应收款	72,315.95	2.39%	56,521.81	2.12%	59,547.65	2.54%	61,396.72	3.11%
存货	149,159.73	4.92%	178,296.66	6.70%	147,134.83	6.28%	475,861.33	24.10%
合同资产	424,671.62	14.01%	262,235.41	9.85%	350,626.59	14.95%		
一年内到期的非流动资产	23,383.22	0.77%	22,254.46	0.84%	19,542.41	0.83%	21,418.57	1.08%
其他流动资产	83,895.39	2.77%	76,742.50	2.88%	55,535.41	2.37%	58,145.81	2.95%
流动资产合计	1,699,177.74	56.06%	1,586,341.39	59.59%	1,609,366.27	68.64%	1,336,439.83	67.69%
非流动资产：								
长期应收款	-	-	17,418.40	0.65%	46,692.47	1.99%	82,200.54	4.16%
长期股权投资	60,749.34	2.00%	52,982.07	1.99%	51,160.99	2.18%	20,550.45	1.04%
其他权益工具投资	12,670.76	0.42%	2,373.24	0.09%	2,656.24	0.11%	2,156.24	0.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	79,614.06	2.63%	78,353.49	2.94%	82,468.53	3.52%	44,694.15	2.26%
在建工程	5,003.10	0.17%	6,161.16	0.23%	4,289.21	0.18%	16,951.69	0.86%
生产性生物资产	441.24	0.01%	441.24	0.02%	551.55	0.02%	-	-
使用权资产	3,322.68	0.11%	6,509.73	0.24%	-	-	-	-
无形资产	217,418.32	7.17%	157,902.40	5.93%	46,191.28	1.97%	45,324.53	2.30%
商誉	154.66	0.01%	154.66	0.01%	154.66	0.01%	154.66	0.01%
长期待摊费用	4,447.87	0.15%	5,005.09	0.19%	542.51	0.02%	466.33	0.02%
递延所得税资产	3,344.06	0.11%	2,796.96	0.11%	3,206.35	0.14%	3,938.29	0.20%
其他非流动资产	944,428.56	31.16%	745,624.57	28.01%	497,346.22	21.21%	421,502.93	21.35%
非流动资产合计	1,331,594.63	43.94%	1,075,723.00	40.41%	735,260.01	31.36%	637,939.81	32.31%
资产合计	3,030,772.37	100.00%	2,662,064.39	100.00%	2,344,626.28	100.00%	1,974,379.64	100.00%

截至 2019 年末、2020 年末、2021 年末和 2022 年 9 月 30 日，公司资产总额分别达到 1,974,379.64 万元、2,344,626.28 万元、2,662,064.39 万元和 3,030,772.37 万元，公司报告期内经营业绩良好，资产总额持续增长。公司资产结构以流动资产为主，报告期各期末，流动资产占总资产比例分别为 67.69%、68.64%、59.59% 和 56.06%。

报告期各期末，公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货、合同资产及其他流动资产构成，上述各项的合计占比在报告期各期末分别为 89.37%、90.70%、91.88%和 86.26%。

2.负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债：								
短期借款	331,898.04	12.70%	280,311.12	12.41%	247,231.47	12.28%	275,769.97	15.72%
应付票据	171,691.50	6.57%	139,826.54	6.19%	84,700.00	4.21%	44,016.36	2.51%
应付账款	611,055.36	23.38%	626,311.07	27.73%	642,703.35	31.93%	583,617.42	33.26%
预收款项	-	-	-	-	-	-	70,362.94	4.01%
合同负债	159,970.36	6.12%	188,521.51	8.35%	248,443.44	12.34%	-	-
应付职工薪酬	18,174.15	0.70%	13,992.54	0.62%	11,671.93	0.58%	12,875.57	0.73%
应交税费	6,972.49	0.27%	11,070.21	0.49%	8,709.32	0.43%	15,708.47	0.90%
其他应付款	49,187.10	1.88%	44,162.17	1.96%	55,676.49	2.77%	55,643.31	3.17%
其中：应付利息	-	-	-	-	1,143.45	0.06%	1,175.82	0.07%
应付股利	73.57	0.00%	73.57	0.00%	73.57	0.00%	73.57	0.00%
一年内到期的非流动负债	154,717.32	5.92%	159,867.29	7.08%	237,315.05	11.79%	181,166.47	10.33%
其他流动负债	112,889.01	4.32%	90,968.73	4.03%	67,715.15	3.36%	67,246.07	3.83%
流动负债合计	1,616,555.31	61.84%	1,555,031.18	68.84%	1,604,166.19	79.69%	1,306,406.59	74.46%
非流动负债：								
长期借款	886,452.92	33.91%	686,013.90	30.37%	340,088.07	16.89%	380,331.69	21.68%
租赁负债	926.77	0.04%	971.83	0.04%	-	-	-	-
长期应付款	109,600.32	4.19%	16,171.09	0.72%	65,504.46	3.26%	62,936.21	3.58%
递延收益	577.27	0.02%	637.27	0.03%	3,304.21	0.16%	4,855.19	0.28%
非流动负债合计	997,557.27	38.16%	703,794.09	31.16%	408,896.74	20.31%	448,123.10	25.54%
负债合计	2,614,112.58	100.00%	2,258,825.28	100.00%	2,013,062.93	100.00%	1,754,529.68	100.00%

报告期内，公司的负债主要由流动负债构成。报告期各期末，公司流动负债总额分别为 1,306,406.59 万元、1,604,166.19 万元、1,555,031.18 万元和 1,616,555.31 万元，分别占总负债的比重分别为 74.46%、79.69%、68.84%和 61.84%，与公司以流动资产为主的资产结构相匹配。

公司流动负债主要包括短期借款、应付账款、合同负债和一年内到期的非流动负债，报告期各期末，上述四项负债合计占流动负债的比重分别为 79.65%、85.76%、80.71%和 77.80%。

公司非流动负债主要包括长期借款，报告期各期末，分别占非流动负债的比重分别为 84.87%、83.17%、97.47%和 88.86%。

3.偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标情况如下：

财务指标	2022 年 9 月 30 日 /2022 年 1-9 月	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度	2020 年 12 月 31 日 /2020 年度	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度
流动比率	1.05	1.02	1.00	1.02
速动比率	0.89	0.84	0.86	0.60
资产负债率（合并）（%）	86.25	84.85	85.86	88.86
资产负债率（母公司）（%）	90.09	89.97	87.41	88.94
息税摊销折旧前利润（万元）	81,784.77	100,097.61	60,599.45	72,390.40
利息保障倍数	1.58	1.90	2.57	2.34

报告期内，公司流动比率保持稳定、速动比率略有上升。公司资产负债率较高，主要原因系公司主营建筑工程业务，其融资渠道主要依靠债务融资，报告期内公司通过不断拓宽融资渠道，优化财务结构，资产负债率有所下降。

4.营运能力分析

本公司报告期内资产周转率指标如下：

财务指标	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次/年）	2.67	3.53	2.75	3.07
存货周转率（次/年）	6.18	8.17	3.44	2.11

报告期内，公司应收账款周转次数分别为 3.07 次、2.75 次、3.53 次和 2.67 次。报告期内，公司存货周转次数分别为 2.11 次、3.44 次、8.17 次和 6.18 次。公司存货周转率不断提升，应收账款周转率 2020 年度略有下降，但 2021 年度有所改善，总体上公司营运状况良好。

5.盈利能力分析

报告期内，本公司的经营业绩如下：

单位：万元

项 目	2022年1-9月	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	金额	同比	金额	同比	金额	同比
营业总收入	1,136,070.89	1,519,833.20	28.39%	1,183,742.80	6.58%	1,110,637.13	5.72%
营业总成本	1,112,091.18	1,484,629.83	28.52%	1,155,173.62	7.03%	1,079,298.61	4.92%
营业利润	22,059.12	37,698.64	33.31%	28,278.45	-7.45%	30,554.63	40.90%
利润总额	22,050.26	37,316.67	32.89%	28,081.38	-8.29%	30,620.00	41.16%
净利润	18,522.13	31,958.46	43.44%	22,279.58	-1.45%	22,607.28	53.19%
归属于母公司所有者的净利润	16,438.20	26,883.66	19.77%	22,445.39	0.56%	22,320.84	52.58%

报告期内，公司不断强化省内、省外、海外三个市场协同发力，在手订单充足，业务规模持续稳定增长，主营业务相关盈利指标整体趋势良好，营业收入稳步增长。总体来说，报告期内公司盈利能力保持稳定并有所提升。

（四）未来业务目标及盈利能力的可持续性

公司牢牢抓住住建部推行的建筑企业资质改革大势，围绕主业形成了完备的系列资质体系，具备服务基础设施建设全产业链的资质优势，行业涉及公路工程、市政工程、海绵城市、园林景观等，特别是在跨行业领域积累了较丰富的企业业绩，具备一定市场优势。

公司将主动顺应市场形势变化，以公司“十四五”时期“1235”发展战略规划目标为引领，重点推进市场开布局、拓展专业领域转型扩容、经营创新管理、经营人才建设、经营风险防控五个方面工作。持续深耕省内省外海外区域市场，进一步优化市场结构布局，充分发挥投资拉动订单增长的重要作用，加大对属地资源的整合力度，加强国际合作，发挥自身的产业链、技术和成本优势，系统化

建设经营管理队伍，培养和引进复合型人才，协同一体，发挥境内境外优势，适应世界改革潮流，适应好国内国际双循环的新发展格局，以高质量的经营业绩，增强公司市场核心竞争力，打造龙建品牌。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过 100,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后，募集资金将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	G1111 鹤哈高速鹤岗至苔青段工程项目（施工总承包）	653,043.45	64,000.00
2	国道丹阿公路逊克孙吴界至黑河段改扩建工程项目（施工总承包）	183,445.33	8,000.00
3	偿还银行贷款	45,000.00	28,000.00
合计		881,488.78	100,000.00

注：项目投资总额为承包方与业主方签署的总承包合同中约定的合同总价，其中国道丹阿公路逊克孙吴界至黑河段改扩建工程项目投资总额为已标价工程量清单中该段总价。

五、公司的利润分配政策

根据中国证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《上市公司章程指引》的精神，为完善公司利润分配政策，增强利润分配透明度，保护公众投资者合法权益，提升公司规范运作水平，《龙建路桥股份有限公司章程》中关于利润分配政策内容规定如下：

（一）利润分配政策

“公司重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常运营和持续发展的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

1.公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配中，现金分红优先于股票股利。具备现金分红条件的，

应当采用现金分红进行利润分配。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。

2.公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

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

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司无重大投资计划或无重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；

（4）公司盈利水平和现金流量能够满足公司的持续经营和长远发展。

3.在符合上述现金分红条件下，公司可以每年进行一次现金分红，可以进行中期现金分红。

4.在符合上述现金分红条件下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

5.公司进行现金分红时，现金分红的比例应遵照以下要求：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。”

（二）利润分配及其调整的决策程序和机制

“1.利润分配预案由公司董事会拟定，公司董事会应结合《公司章程》的规定、公司的财务经营状况，提出可行的利润分配预案，并经出席董事会的董事过半数通过。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事

会审议。

2.独立董事应当就利润分配预案提出明确意见，并经全体独立董事过半数通过。

3.利润分配预案经董事会审议通过后，应提交股东大会审议，利润分配预案应当由出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。

4.公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配预案的，或公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，在将利润分配议案提交股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。分段区间为持股 1%以下、1%-5%、5%以上 3 个区间；对持股比例在 1%以下的股东，还应当按照单一股东持股市值 50 万元以上和以下两类情形，进一步披露相关 A 股股东表决结果。

5.股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上对利润分配议案的投票权。

6.公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案，以及年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司董事长、独立董事和总经理、总会计师等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。

7.监事会对董事会和管理层执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在以下情形之

一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- （1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- （2）未严格履行现金分红相应决策程序；
- （3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

8.公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：

- （1）结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；
- （2）留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；
- （3）董事会会议的审议和表决情况；
- （4）独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。

9.公司应当严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，拟定利润分配政策，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 1/2 以上通过。独立董事应当对此发表独立意见。

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

六、最近三年公司利润分配情况

1.最近三年利润分配方案

- （1）2019 年度利润分配情况

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《龙建路桥股份有限公司2019年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），合计派发现金股利人民币25,122,538.65元（含税），占当年实现的归属于上市公司股东净利润的11.26%，上述利润分配后，剩余未分配利润结转下次再行分配。公司2019年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司于2020年6月16日披露《龙建路桥股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2020年6月19日，除权除息日为：2020年6月22日。

（2）2020年度利润分配情况

2020年11月17日，公司召开2020年第三次临时股东大会审议通过了《龙建路桥股份有限公司2020年第三季度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），合计派发现金股利人民币16,748,359.10元（含税），向全体股东每10股送红股0.5股、以资本公积向全体股东每10股转增1.5股。

公司于2020年11月27日披露《龙建路桥股份有限公司2020年季度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2020年12月2日，除权除息日为：2020年12月3日。

2021年6月25日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《龙建路桥股份有限公司2020年度利润分配预案》，结合公司经营情况，兼顾公司长远发展和股东权益，综合考虑公司2021年经营计划和资金需求，拟定2020年末不进行利润分配，不以资本公积转增股本。剩余未分配利润结转下次再行分配。公司2020年度分配的现金股利总额16,748,359.10元（含税），占当年实现的归属于上市公司股东净利润的7.46%。

（3）2021年度利润分配情况

2022年5月25日，公司召开2021年年度股东大会审议通过了《龙建路桥股份有限公司2021年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股

本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元(含税)，合计派发现金股利人民币 35,521,589.11 元（含税），占当年实现的归属于上市公司股东净利润的 13.21%，上述利润分配后，剩余未分配利润结转下次再行分配。公司 2021 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司于 2022 年 7 月 1 日披露《龙建路桥股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2022 年 7 月 6 日，除权除息日为：2022 年 7 月 7 日。

2.公司最近三年现金股利分配情况

2019 年度、2020 年度及 2021 年度，本公司现金分红情况如下：

年度	现金分红（元）（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2019 年度	25,122,538.65	223,208,401.51	11.26%
2020 年度	16,748,359.10	224,453,925.94	7.46%
2021 年度	35,521,589.11	268,836,590.28	13.21%
最近三年累计现金分红额（元）		77,392,486.86	
最近三年实现的年均可分配利润（元）		238,832,972.58	
最近三年累计现金分红额占最近三年实现的年均可分配利润的比例		32.40%	

由上表可见，公司最近三年累计现金分红额占最近三年实现的年均可分配利润的比例为 32.40%。

龙建路桥股份有限公司董事会

二〇二三年二月二十八日