

甘肃省公路航空旅游投资
集团有限公司

审 计 报 告

瑞华审字【2019】62080007号

目 录

一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	4-5
2、 合并利润表	6
3、 合并现金流量表	7
4、 合并所有者权益变动表	8-9
5、 资产负债表	10-11
6、 利润表	12
7、 现金流量表	13
8、 所有者权益变动表	14-15
9、 财务报表附注	16-131



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字【2019】62080007号

甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司（以下简称“公航旅集团”）按照财务报表附注二所述的编制基础编制的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注二所述的编制基础和企业会计准则的规定编制，基于该编制基础公允反映了公航旅集团 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

公航旅集团管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公航旅集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公航旅集团、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公航旅集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六)就公航旅集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年4月29日



合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	48,334,770,450.95	39,703,990,025.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、2	37,023,875.86	1,140,000.00
存出保证金	八、3	124,472,192.60	385,803,695.32
衍生金融工具			
应收票据及应收账款	八、4	2,871,239,739.21	1,450,122,517.47
预付款项	八、5	14,599,623,757.20	11,191,128,482.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
其他应收款	八、6	15,659,683,970.62	18,146,790,293.59
买入返售金融资产			
存货	八、7	4,195,153,773.03	2,184,818,066.41
其中：原材料		372,344,021.64	226,325,637.17
库存商品(产成品)		1,075,944,014.47	337,073,923.36
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	八、8	524,534,012.00	412,350,623.09
其他流动资产	八、9	5,622,520,488.99	2,793,446,692.73
流动资产合计		91,969,022,260.48	76,269,590,396.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款	八、10	3,851,370,958.07	1,572,893,767.30
可供出售金融资产	八、11	4,984,800,190.30	7,477,670,202.30
持有至到期投资	八、12	33,993,772.76	
长期应收款	八、13	1,793,083,333.67	1,686,590,986.32
长期股权投资	八、14	7,358,804,620.64	3,462,935,157.24
投资性房地产	八、15	495,322,693.10	168,344,608.99
固定资产	八、16	173,754,140,146.23	171,100,024,451.95
在建工程	八、17	159,808,910,512.67	124,001,405,815.78
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、18	831,126,775.26	494,316,874.22
开发支出	八、19	463,641.86	436,000.00
商誉	八、20	51,902,062.37	48,383,594.77
长期待摊费用	八、21	234,685,811.31	69,595,604.00
递延所得税资产	八、22	52,502,606.34	38,348,337.68
其他非流动资产	八、23	666,585,581.03	191,940.53
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		353,917,692,705.61	310,111,137,340.98
资产总计		445,886,714,966.07	386,380,727,737.38



合并资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位: 甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	年末金额	年初金额
流动资产:			
短期借款	八、24	6,858,333,100.00	3,111,020,000.00
存入保证金	八、25	73,000.00	771,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	八、26	12,575,229,135.07	10,428,425,865.30
预收款项	八、27	1,670,120,246.11	3,110,371,994.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、28	171,806,914.69	137,773,779.33
其中: 应付工资		132,628,324.80	106,323,089.94
应付福利费		1,285,465.64	1,858,032.74
应交税费	八、29	352,363,819.47	426,902,227.63
其中: 应交税金		200,323,302.21	217,960,087.21
其他应付款	八、30	5,892,924,712.31	5,212,133,498.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
未到期责任准备金	八、31	22,802,817.51	24,938,975.81
担保赔偿准备金	八、32	168,634,899.31	149,509,783.78
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、33	18,635,664,663.00	17,104,487,373.02
其他流动负债	八、34		4,582,792.87
流动负债合计		45,347,955,107.47	39,710,917,288.09
非流动负债:			
长期借款	八、35	191,014,916,315.92	163,066,046,822.27
应付债券	八、36	32,625,976,382.22	34,616,742,810.16
其中: 优先股			
永续债		32,625,976,382.22	34,616,742,810.16
长期应付款	八、37	27,259,452,730.03	24,345,868,657.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、38	49,327,162.55	42,827,706.26
递延所得税负债	八、21	1,813,883.19	178,694.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,851,486,473.91	212,061,404,691.04
负债合计		297,199,441,581.38	251,772,321,979.13
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、39	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国有资本		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八、40	107,919,470,349.60	94,570,728,249.85
减: 库存股			
其他综合收益		22,811,249.08	-19,383,357.94
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	八、41	255,626,583.71	135,229,818.07
盈余公积	八、42	1,426,359,942.41	1,426,359,942.41
其中: 法定公积金		1,426,359,942.41	1,426,359,942.41
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备	八、43	47,335,804.13	24,470,161.24
未分配利润	八、44	12,646,819,653.55	12,607,089,468.36
归属于母公司所有者权益合计		142,318,423,582.48	128,944,494,269.99
少数股东权益		6,368,849,802.21	5,663,911,488.26
所有者权益(或股东权益)合计		148,687,273,384.69	134,608,405,758.25
负债和所有者权益(或股东权益)总计		445,886,714,966.07	386,380,727,737.38

载于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署

单位负责人:

王培印

主管会计工作负责人:

吴长印

会计机构负责人:

王新印



合并利润表

2018年度

编制单位：甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、45	97,474,788,789.47	80,877,268,832.75
其中：营业收入		97,060,906,789.60	80,848,155,710.52
利息收入		178,016,638.66	105,481,325.71
已赚保费		38,889,392.67	71,831,277.24
手续费及佣金收入		198,873,969.54	53,818,519.28
二、营业总成本		97,551,892,107.77	79,973,983,057.76
其中：营业成本	八、45	90,992,915,547.37	73,618,143,287.23
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		294,983,908.00	308,424,269.29
销售费用	八、46(1)	97,908,481.89	89,100,058.35
管理费用	八、48(2)	1,015,475,821.31	726,415,347.95
其中：党建工作经费			
研发费用	八、47	24,179,071.91	11,388,930.79
财务费用	八、48(3)	5,087,834,655.70	4,987,233,077.64
其中：利息费用		5,668,195,009.38	5,419,758,709.17
利息收入		722,513,568.78	312,886,374.33
汇兑净损失		136,623,909.32	-141,083,662.80
资产减值损失	八、48	38,284,221.56	236,278,086.50
其他			
加：其他收益	八、49	13,876,865.35	2,587,884.59
投资收益（损失以“-”号填列）	八、50	425,456,632.98	627,349,035.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		394,370,043.85	11,330,089.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、51	35,883,876.88	1,140,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、52	-2,283.10	318,134.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		398,309,472.79	1,534,696,828.99
加：营业外收入	八、53	58,690,276.71	40,842,562.85
政府补助		17,423,120.85	6,323,837.29
债务重组利得			
减：营业外支出	八、54	62,724,290.90	95,008,962.70
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,275,458.60	1,480,530,429.13
减：所得税费用	八、55	190,447,699.81	152,480,734.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,827,758.79	1,328,049,694.37
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		62,875,106.04	1,269,219,105.68
少数股东损益		118,952,652.75	58,830,588.69
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		201,827,758.79	1,328,049,694.37
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		42,194,807.02	-14,565,079.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,194,807.02	-14,565,079.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-392,038.80	510,818.41
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		-392,038.80	510,818.41
3、其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		42,586,645.82	-15,095,898.31
1、权益法下可转损益的其他综合收益		42,586,645.82	-15,095,898.31
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		244,022,365.81	1,313,484,614.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,069,713.08	1,254,634,025.78
归属于少数股东的综合收益总额		118,952,652.75	58,830,588.69

公司于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人员签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年度

编制单位：甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,951,973,956.87	89,128,579,135.89
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		37,628,639.05	76,246,542.65
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		769,291,203.00	252,548,275.06
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,123,289.05	4,192,168.25
收到其他与经营活动有关的现金		18,267,646,940.88	5,094,092,012.95
经营活动现金流入小计		124,018,568,038.85	94,553,658,134.80
购买商品、接受劳务支付的现金		103,203,311,063.95	81,952,488,352.83
担保代偿支付的现金		28,305,289.69	174,404,970.57
客户贷款及垫款净增加额		2,536,868,450.80	808,582,185.98
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,234,284.28	188,445.71
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,542,869,802.72	2,262,818,367.40
支付的各项税费		1,408,308,411.84	1,341,818,319.17
支付其他与经营活动有关的现金		10,170,881,601.72	8,019,941,487.66
经营活动现金流出小计		119,891,676,915.11	94,558,028,129.30
经营活动产生的现金流量净额		4,126,891,123.74	-4,368,984.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,800,000.00	4,816,052.74
取得投资收益收到的现金		57,893,139.81	142,833,692.61
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		2,187,304.02	27,878,343.71
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		22,024,564,139.08	2,519,387,118.58
投资活动现金流入小计		22,129,564,682.91	2,694,495,207.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,821,361,743.99	21,827,716,559.70
投资支付的现金		3,947,014,863.60	3,015,430,383.17
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		28,484,382,835.33	3,496,212,982.70
投资活动现金流出小计		62,252,759,542.92	28,339,381,925.57
投资活动产生的现金流量净额		-40,123,204,860.01	-25,644,886,717.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,310,828,600.00	12,709,080,323.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		263,753,800.00	4,604,850,000.00
取得借款收到的现金		68,297,740,717.06	48,728,208,823.11
发行债券收到的现金		3,427,503,572.04	3,188,486,810.18
收到其他与筹资活动有关的现金		1,870,369,071.62	2,672,817,323.38
筹资活动现金流入小计		81,706,439,960.71	67,298,893,080.49
偿还债务所支付的现金		23,964,711,086.52	23,971,983,122.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,192,974,320.51	10,498,021,876.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,920,000.00	9,832,607.84
支付其他与筹资活动有关的现金		708,629,786.09	183,301,501.78
筹资活动现金流出小计		37,866,315,193.12	34,653,306,501.44
筹资活动产生的现金流量净额		43,840,124,767.59	32,665,386,579.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,158,148.73	-15,328,317.62
五、现金及现金等价物净增加额		7,879,088,080.05	7,000,823,549.00
加：期初现金及现金等价物余额		39,595,448,796.67	32,594,625,247.67
六、期末现金及现金等价物余额		47,474,536,876.72	39,595,448,796.67

载于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王培军

吴长

印军

合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位：人民币元

项目	本年金额									
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	94,570,720.24	-19,330,357.84	135,228,818.07	1,428,349,942.41	24,470,151.24	12,807,089,468.36	120,844,494,289.99	6,863,911,433.28	134,808,405,755.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	20,000,000.00	94,570,720.24	-19,330,357.84	135,228,818.07	1,428,349,942.41	24,470,151.24	12,807,089,468.36	120,844,494,289.99	6,863,911,433.28	134,808,405,755.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入的普通股		13,348,742.09	42,194,807.02	120,368,765.84		22,865,852.89	-180,259,812.81	13,373,829,312.49	704,538,313.95	14,078,687,526.44
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		-21,855,590.81						-21,855,590.81	-429,388,705.77	-22,284,320,821.43
（三）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备				120,368,765.84				120,368,765.84	360,081.90	120,759,847.54
2、使用专项储备				282,191,750.35				282,191,750.35	634,848.37	282,826,598.72
（四）利润分配				-161,784,504.71				-161,784,504.71	-274,769.47	-162,069,274.18
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
盈余公积										
企业发展基金										
利润归还投资										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配						22,865,852.89	-22,865,852.89	-220,279,265.96		-220,279,265.96
4、其他										
（五）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										
四、本年年末余额	20,000,000.00	107,819,470.24	22,811,240.08	265,628,583.71	1,428,349,942.41	47,335,804.13	12,646,819,653.55	142,318,420,582.48	6,368,849,802.21	148,687,273,384.69

公司于第16页至第31页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表附注以下人士签署：
单位负责人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____



合并所有者权益变动表 (续)

2018年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 甘肃航空旅游投资集团有限公司

项 目	上年金额						
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本 (或股本)	资本公积	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
一、上年年末余额	20,000,000.00	99,831,362.85	-4,798,278.04	133,741,882.30	1,330,119,410.58	18,482,318.34	12,014,428,404.70
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	20,000,000.00	99,831,362.85	-4,798,278.04	133,741,882.30	1,330,119,410.58	18,482,318.34	12,014,428,404.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-5,260,634,568.00	-14,585,079.90	1,487,805.77	90,240,531.83	5,887,831.30	4,454,069,214.65
(一) 综合收益总额		-14,585,079.90					1,209,219,105.88
(二) 所有者投入和减少资本		4,260,634,568.00					68,830,688.69
1、所有者投入的普通股		10,320,799,800.74					4,395,882,255.82
2、其他权益工具持有者投入资本							4,760,417,470.39
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他		-15,590,634,388.74					
(三) 专项储备提取和使用				1,487,805.77			-373,735,214.57
1、提取专项储备				1,840,767.13			456,370.04
2、使用专项储备				-152,831.36			447,287.17
(四) 利润分配							9,072.87
1、提取盈余公积					90,240,531.83	5,887,831.30	-478,555,134.02
其中: 法定公积金					90,240,531.83		-90,240,531.83
任意公积金					90,240,531.83		
储备基金							
企业发展基金							
利润归还投资							
2、提取一般风险准备						5,887,831.30	-5,887,831.30
3、对所有者 (或股东) 的分配							-380,327,770.89
4、其他							
(五) 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							
四、本年年末余额	20,000,000.00	94,570,728,249.85	-19,383,357.94	135,229,688.07	1,420,359,942.41	24,470,151.24	12,807,089,400.36
少数股东权益							5,883,911,488.26
所有者权益合计							134,638,278,919.04

公司于第16页至第18页附注披露的主要会计政策和会计估计

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张 虹 吴 昊

张 虹 吴 昊



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		29,383,921,711.68	21,394,213,142.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		37,023,875.86	1,140,000.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		55,066,004.88	
预付款项		11,463,243,258.16	10,622,752,674.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
其他应收款	十二、1	5,357,174,837.36	2,381,143,800.65
买入返售金融资产			
存货		277,039,971.43	152,264,285.21
其中：原材料			
库存商品(产成品)		277,039,971.43	152,264,285.21
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,070,163,667.50	2,542,340,427.61
流动资产合计		51,643,653,326.87	37,093,854,329.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,196,183,205.29	1,796,183,205.29
持有至到期投资			
长期应收款		306,000,000.00	306,000,000.00
长期股权投资	十二、2	48,863,835,214.25	14,543,964,212.38
投资性房地产			
固定资产		170,204,023,009.45	168,345,063,831.33
在建工程		123,443,950,511.81	95,350,580,528.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,490,383.63	586,392.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,353,097.08	3,031,568.78
递延所得税资产		1,032,008.33	350.00
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		344,023,867,429.84	280,345,410,089.05
资产总计		395,667,520,756.71	317,439,264,419.04



资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位: 甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产:			
短期借款		3,300,000,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,696,834,787.43	8,649,784,688.94
预收款项		51,060,604.00	3,104.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,696,920.83	5,718,291.60
其中: 应付工资		5,844,657.37	5,614,874.03
应付福利费		53,305.64	
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		146,174,355.78	202,052,646.02
其中: 应交税金			
其他应付款		11,367,505,896.44	9,495,665,846.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		17,853,030,463.04	17,104,467,373.02
其他流动负债			
流动负债合计		41,421,303,047.60	34,157,689,850.19
非流动负债:			
长期借款		186,959,304,063.09	129,607,577,150.42
应付债券		32,526,976,382.22	34,616,742,810.18
其中: 优先股			
永续债		32,526,976,382.22	34,616,742,810.18
长期应付款		19,458,746,218.44	15,678,858,014.31
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		218,944,026,661.75	180,003,177,974.91
负债合计		260,365,329,709.25	214,160,867,825.10
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国家资本		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其中: 国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		102,285,532,327.46	69,652,320,887.98
减: 库存股			
其他综合收益		22,811,249.08	-19,363,357.94
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,426,359,942.41	1,426,359,942.41
其中: 法定公积金		1,426,359,942.41	1,426,359,942.41
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润		11,567,487,628.51	12,219,099,321.49
归属于母公司所有者权益合计		135,302,191,047.46	103,278,396,693.94
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		135,302,191,047.46	103,278,396,593.94
负债和所有者权益(或股东权益)总计		395,667,520,756.71	317,439,264,419.04

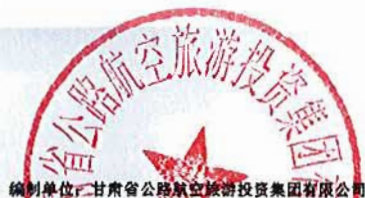
载于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第16页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2018年度

编制单位：甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		14,750,480,424.81	20,808,605,168.91
其中：营业收入	十二、3	14,750,480,424.81	20,808,605,168.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,874,334,592.06	20,290,187,147.57
其中：营业成本	十二、3	10,290,089,048.58	14,992,995,480.71
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		194,418,882.10	231,418,338.18
销售费用		612,311.60	485,372.63
管理费用		69,284,255.87	60,610,201.71
其中：筹建工作经费			
研发费用			
财务费用		5,119,082,281.29	4,993,158,967.01
其中：利息费用		5,455,063,514.88	
利息收入		473,918,553.87	
汇兑净损失		138,358,337.33	
资产减值损失		887,812.62	11,520,809.42
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4	417,834,455.01	577,394,320.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		368,987,847.43	511,477,873.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		35,883,875.86	1,140,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-470,335,636.38	896,852,339.82
加：营业外收入		11,449,777.78	9,789,074.72
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出		4,883,189.19	2,941,859.20
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-463,772,247.82	903,679,553.34
减：所得税费用		1,898,845.16	1,274,237.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-465,668,692.88	902,405,318.29
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-465,668,692.88	902,405,318.29
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		42,194,807.02	-14,685,079.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,194,807.02	-14,685,079.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-392,038.80	510,618.41
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		-392,038.80	510,618.41
3、其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		42,686,645.82	-15,095,698.31
1、权益法下可转损益的其他综合收益		42,686,645.82	-15,095,698.31
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-423,474,285.86	887,820,238.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-423,474,285.86	887,820,238.39
归属于少数股东的综合收益总额			

载于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2018年度

编制单位: 四川省公路航空旅游投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	本 年 金 额	上 年 金 额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,955,994,414.00	22,818,650,028.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,679,115,970.34	4,977,041,345.08
经营活动现金流入小计		18,635,110,384.34	27,795,691,371.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10,473,904,915.29	15,868,218,288.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,098,316,637.81	1,149,475,601.53
支付的各项税费		695,794,603.07	807,362,949.30
支付其他与经营活动有关的现金		1,047,862,658.98	348,469,421.68
经营活动现金流出小计		13,315,878,613.13	17,973,624,260.57
经营活动产生的现金流量净额		5,319,231,471.21	9,822,167,111.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		24,592,491.13	83,295,484.80
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			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		21,820,504,312.50	2,028,878,700.54
投资活动现金流入小计		21,885,096,803.63	2,090,274,185.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		25,368,322,583.57	20,663,117,830.79
投资支付的现金		9,798,189,700.00	6,500,410,000.00
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		24,713,073,610.00	2,523,328,999.58
投资活动现金流出小计		59,877,565,893.57	28,688,858,630.37
投资活动产生的现金流量净额		-38,192,469,089.94	-26,598,582,445.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		7,595,440,000.00	8,748,410,000.00
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		58,368,648,856.55	40,197,607,154.85
发行债券收到的现金		3,427,603,672.04	3,188,488,810.18
收到其他与筹资活动有关的现金			15,784,822.81
筹资活动现金流入小计		69,389,692,427.59	50,148,288,787.64
偿还债务所支付的现金		17,816,683,933.43	20,453,940,954.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,978,958,661.81	9,414,001,818.78
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		571,657,142.88	38,000,000.00
筹资活动现金流出小计		29,164,177,938.10	29,903,942,771.28
筹资活动产生的现金流量净额		40,225,414,489.49	20,244,326,016.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,171,698.79	-15,328,466.79
五、现金及现金等价物净增加额		7,387,348,569.55	3,454,584,215.61
加: 期初现金及现金等价物余额		21,394,213,142.13	17,839,628,926.52
六、期末现金及现金等价物余额		28,781,561,711.68	21,394,213,142.13

载于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第16页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表

2018年度

金额单位：人民币元

本年金额										
归属于母公司所有者权益										
项 目	实收资本（或股本）	资本公积	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	69,852,320.87	-19,353,357.34		1,425,359,842.41		12,219,899,321.49	103,278,396,593.34		103,278,396,593.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	20,000,000.00	69,852,320.87	-19,353,357.34		1,425,359,842.41		12,219,899,321.49	103,278,396,593.34		103,278,396,593.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		32,633,211.83	42,194,657.22				451,811,792.98	32,023,794,453.52		32,023,794,453.52
（一）综合收益总额			42,194,657.22				451,811,792.98	42,194,657.22		42,194,657.22
（二）所有者投入和减少资本		32,633,211.83						32,633,211.83		32,633,211.83
1、所有者投入的普通股		32,633,211.83						32,633,211.83		32,633,211.83
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他		-91,785,103.57						-91,785,103.57		-91,785,103.57
（三）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（四）利润分配							-185,942,900.00	-185,942,900.00		-185,942,900.00
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
储备基金										
企业发展基金										
专项归还投资										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-185,942,900.00	-185,942,900.00		-185,942,900.00
4、其他										
（五）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										
四、本年年末余额	20,000,000.00	102,285,532.70	22,811,249.08		1,425,359,842.41		11,567,487,529.51	135,302,191,047.49		135,302,191,047.49

公司于第16页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署

王天

王天



所有者权益变动表 (续)

2018年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	小计
一、上年年末余额	20,000,000.00	53,310,653.71	-4,798,270.04		1,335,119.41		11,864,414.33	98,408,429.18
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	20,000,000.00	53,310,653.71	-4,798,270.04		1,335,119.41		11,864,414.33	98,408,429.18
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		6,341,628.98	-14,565,079.90		90,240,531.83		564,884,968.48	4,871,967,407.84
(一) 综合收益总额			-14,565,079.90				902,405,310.28	887,830,230.38
(二) 所有者投入和减少资本		6,341,628.98						4,241,628,969.25
1、所有者投入的普通股		6,341,628.98						6,748,410,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他		-407,783,000.75						-407,783,000.75
(三) 专项储备提取和使用								
1、提取专项储备								
2、使用专项储备								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积					90,240,531.83		-947,720,331.83	-257,479,800.00
其中: 法定公积金					90,240,531.83		-90,240,531.83	
任意公积金					90,240,531.83		-90,240,531.83	
储备基金								
企业发展基金								
利润归还投资								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者 (或股东) 的分配							-257,479,800.00	-257,479,800.00
4、其他								
(五) 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								
四、本年年末余额	20,000,000.00	59,652,282.69	-18,363,349.94		1,425,259.24		12,218,099.32	103,278,308.98

截至第16页至第131页的财务报表附注是财务报表的重要组成部分

单位负责人:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

会计机构负责人:

甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司 2018 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司（以下简称：本公司）是经《甘肃省人民政府关于设立甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司的批复》（甘政函【2011】5 号）文件批准，通过变更设立的国有独资公司。本公司前身甘肃省高等级公路建设开发有限公司（以下简称：高路公司）成立于 1999 年 12 月 24 日，是由甘肃省交通运输厅工程处与甘肃恒达实业发展有限公司共同出资组建，并经甘肃省工商行政管理局登记注册的有限责任公司。2011 年 1 月 13 日，甘肃省交通运输厅工程处根据甘肃省交通运输厅文件【2011】1 号《关于无偿划转甘肃省高等级公路建设开发有限公司国有出资的决定》将其持有的高路公司的 98% 的股权无偿划转给甘肃省交通运输厅。2011 年 1 月 11 日，甘肃恒达实业发展有限公司与甘肃省交通运输厅签订出资转让协议，将其持有的高路公司 2% 的股权无偿转让给甘肃省交通运输厅。高路公司于 2011 年 1 月 10 日召开公司 2011 年第一次股东会，决议通过公司股东、章程的变更和备案等事宜，变更后高路公司成为国有独资公司，同时申请将公司名称变更为甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司，于 2011 年 1 月 24 日在甘肃省工商行政管理局变更登记注册。

本公司的最终控制方为甘肃省国有资产监督管理委员会。

本公司统一社会信用代码：91620000712756631E。

本公司注册地址：甘肃省兰州市城关区南昌路 1716 号

法定代表人：石培荣

经营范围：经授权后经营管理国有资产；负责全省公路、航空、地方铁路等交通基础设施及相关产业的投融资、建设、运营和管理；文化旅游资源、项目的开发建设和经营管理；建设工程的施工、承包、监理、检测、咨询及工程项目管理；投资管理银行、证券、保险、担保、基金等金融业务；地产商贸、物流仓储、文化传媒、物联网服务及国际经济技术合作；酒店建设、管理及服务；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营。）

本财务报表系经本公司 2019 年度董事会会议于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

依据甘肃省人民政府省长办公会议纪要（甘政纪【2011】13 号）文件的规定，本公司对收费还贷的公路暂不计提折旧。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

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

4、企业合并

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买

方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

5、合并财务报表编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处

置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存

在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分

为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金

和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

9、发放贷款及垫款

（1）贷款的分类

本公司发放的贷款包括抵押贷款、质押贷款、信用贷款、委托贷款等。

本公司按当前市场条件发放的贷款，按照发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额，贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

（2）贷款损失准备的计提方法

本公司定期对贷款本金进行全面检查，依据《甘肃省小额贷款公司管理试行办法》、《商业银行操作风险管理指引》等法律法规，结合公司实际，按照贷款预计损失和潜在风险，将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五个类别，其中，后三类合称为不良贷款。

本公司正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类贷款计提贷款损失准备的比例如下：

风险级次	计提比例（%）
正常类	0.00
关注类	2.00
次级类	25.00
可疑类	50.00
损失类	100.00

（3）委托贷款

委托贷款是由本公司提供合法来源的资金转入委托银行一般委存账户，委托银行根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等代为发放、监督使用并协助收回的贷款业务。

本公司对处于合同期内的委托贷款，在贷款期限内，借款单位生产经营正常，且按期支付贷款利息的，不计提减值准备。贷款期限内，贷款单位不能按期支付贷款利息，应分析贷款单位财务状况，如有确凿证据表明该项贷款发生减值，应当计提减值准备。

本公司对已经逾期的委托贷款，应结合该项逾期委托贷款的抵（质）押物状况、借款单位生产经营情况、借款单位还款意愿等对逾期委托贷款做出审慎分析，并按照不低于当年年末该项逾期委托贷款余额的 1%提取委托贷款减值准备。

如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

(1) 应收账款、其他应收款坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单笔金额达某类应收款项余额 10.00%且金额为 500.00 万元以上的款项作为重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大的应收款项,以账龄作为信用风险特征组合
关联组合	按股权关系划分关联方组合。
续保应收款	本公司对符合续贷条件的承保客户在其贷款到期前预先偿还贷款而支出的款项作为续保应收款
应收代偿款	本公司将承保客户的贷款已经到期但目前没有还款能力,由担保公司代为偿付的款项作为应收代偿款

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
组合 1: 账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提
组合 2: 关联组合	单独测试,无减值迹象,不计提坏账准备
组合 3: 续保应收款	采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提
组合 4: 应收代偿款	单独测试,无减值迹象,不计提坏账准备

组合 1, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00-5.00	0.00-5.00
1-2 年	5.00-10.00	5.00-10.00
2-3 年	20.00-30.00	20.00-30.00

3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 3，续保应收款减值准备

续保应收款是指替符合续贷条件的承保客户在其贷款到期前预先偿还贷款而支出的款项。可继续为承保客户提供贷款担保，待客户取得新的贷款时归还公司续保应收款。

本公司对续保应收款按照账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	续保应收款计提比例(%)
1-6 个月	0.00
6-12 个月	3.00
12 个月-18 个月	4.00
18 个月-24 个月	5.00
24 个月-30 个月	6.00
30 个月-36 个月	7.00

组合 4，应收代偿款减值准备

本公司依照融资担保行业相关规定计提和使用三项准备金，即未到期责任准备金、担保赔偿责任准备金和一般风险准备金，不再另行计提应收代偿款减值准备。

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏帐准备的理由和计提方法。如：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 应收账款、其他应收款坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 融资租赁长期应收款贷款损失准备的确认标准、计提方法

本公司依据《甘肃公航旅融资租赁有限公司财务管理制度》、《商业银行操作风险管理指引》等法律法规，结合本公司风险管理部门对客户租赁项目的评价，按照贷款预计损失和潜在风险，将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五个类别，其中，后三类合称为不良贷款。

本公司正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类贷款计提贷款损失准备的比例如下：

项 目	长期应收款计提比例 (%)
正常类租赁项目	1.00

关注类租赁项目	2.00
次级类租赁项目	25.00
可疑类租赁项目	50.00
损失类租赁项目	100.00

注：对于次级类租赁项目与可疑类租赁项目的损失准备，计提比例可上下浮动 20%。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、产成品、库存商品、在建开发产品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的

差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的**累计公允价值变动转入当期损益**。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本

公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于

一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下:

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
公路路产				不计提
房屋及建筑物	20-50	1.00-3.00	1.98-4.85	年限平均法
专用设备	5	3.00	19.40	年限平均法
机械设备	10	3	9.7%	机械设备

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
运输设备	8-10	3.00	9.70-12.13	年限平均法
办公设备及其他设备	3-5	3.00	19.40-32.33	年限平均法

本公司固定资产中的公路路产按照甘肃省人民政府文件（甘政纪【2011】13号）的规定，不计提折旧。

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

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

15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20 非流动非金融资产减值。

16、借款费用

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

态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

17、无形资产

（1）无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、

产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

18、抵债资产

抵债资产按其公允价值进行初始确定，公允价值与相关贷款本金和已确认的利息及减值准备的差额计入当期损益；资产负债表日抵债资产账面价值低于可变现净值的，计提抵债资产跌价准备，计入资产减值损失。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

20、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

21、存出保证金

本公司经营担保业务时，按照与办理担保业务银行签订的合作协议约定要求和比例，存放在该银行的担保保证金。

22、存入保证金

本公司核算存入保证金按担保合同约定向被担保企业收取的担保履约保证金。担保合同期满后，若担保责任解除，公司将保证金相应退还被担保企业；若企业发生担保代偿损失时，则将保证金冲减代偿损失。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债

确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）担保业务收入

①担保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入，并与担保合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入的金额按担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定；采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任前，收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述规定确认条件时，确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，按实际退还的担保费冲减当期的担保费收入。

②手续费收入

手续费收入在相关服务完成时予以确认，按委托担保合同规定应收取的手续费的金额入账。

③评审费收入

在符合收入确认条件时予以确认，并按委托担保合同规定应取得的价款入账。

④追偿收入

公司代被担保人清偿款项后，按担保合同规定向被担保人收取的追偿所得超过已代偿款项和发生的相关费用的差额，包括收取的代偿资金占用费、违约金、受托处理抵质押资产的服务费、追债费等；追偿收入在收取追偿款时予以确认，按追偿时实际收取的价款大于原已代偿款项和发生的相关费用后的差额入账。

25、建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、租赁

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

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

28、专项储备

本公司及子公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局下发的[2012]16 号文的有关规定，按照机电工程施工收入的 1.5%提取安全生产费用。安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

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

29、一般风险准备

本公司子公司兰州市公航旅小额贷款股份有限公司参照财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20 号）的规定，在提取资产减值准备的基础上，对风险资产计提一般风险准备以部分弥补尚未识别的可能性损失。从 2017 年起，当预计贷款发生损失的金额大于已经计提的贷款损失准备时，按照风险资产期末余额的 0.5% 计提一般风险准备，当计提一般风险准备余额达到风险资产余额的 1.5% 时不再提取。

本公司子公司甘肃省融资担保集团股份有限公司按照净利润的 10% 计提一般风险准备。

30、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交

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

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

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

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

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

①资产负债表:将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”;将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表:将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报;企业作为个人所得税的扣缴义务人,根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。

③所有者权益变动表:新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司按照该规定编制财务报表,并相应调整了期初财务报表数据,财务报表项目明细情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	18,830,926.78	应收票据及应收账款	3,775,998,968.44
应收账款	3,757,168,041.66		
应收利息	75,884,207.65	其他应收款	15,747,386,794.40
应收股利	3,636,000.00		
其他应收款	15,667,866,586.75		

调整前		调整后	
固定资产	173,752,422,077.57	固定资产	173,754,140,146.23
固定资产清理	1,718,068.66		
在建工程	159,886,346,488.80	在建工程	159,886,346,488.80
工程物资			
应付账款	453,237,000.00	应付票据及应付账款	12,886,230,044.92
应付票据	12,432,993,044.92		
应付利息	1,380,845,949.29	其他应付款	6,137,358,613.11
应付股利	18,217,095.25		
其他应付款	4,738,295,568.57		
长期应付款	25,141,876,372.67	长期应付款	27,259,452,730.03
专项应付款	2,117,576,357.36		
管理费用	1,015,475,621.31	管理费用	1,015,475,621.31
		研发费用	

2、会计估计变更

(1) 根据本公司甘公航旅发【2018】439 号文件，经本公司 2018 年 4 月 24 日董事会办公会审议通过，自 2018 年 1 月 1 日起，甘肃公航旅国际贸易有限公司及其下属子公司公航旅（兰州新区）国际贸易有限公司本年度变更了坏账准备的计提比例，具体如下：

应收账款和其他应收款坏账准备计提比例变更情况

账龄	变更前(%)	变更后(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	0.00
1-2 年	10.00	5.00
2-3 年	30.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

甘肃公航旅国际贸易有限公司及其下属子公司公航旅（兰州新区）国际贸易有限公司本年坏账准备的计提比例会计估计变更对当期的影响为增加利润 22,144,901.37 元。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(2) 除此之外，本公司 2018 年度无应披露的重要会计估计变更的事项。

3、重要前期差错更正

(1) 本公司本年度以下事项按照追溯重述法进行前期差错更正：

重要前期差错更正事项	受影响的 2017 年度及 2017 年年末报表项目名称	累积影响数
------------	------------------------------	-------

重要前期差错更正事项	受影响的 2017 年度及 2017 年年末报表项目名称	累积影响数
调整在权益工具核算的永续债（中期票据），调减其他权益工具 2,100,000,000.00 元，调增应付债券 2,100,000,000.00 元	其他权益工具	-2,100,000,000.00
	应付债券	2,100,000,000.00
本公司的子公司甘肃丝绸之路国际旅行社有限责任公司调整以前年度应缴纳的税款及滞纳金，调增 2017 年度营业外支出 298,147.75 元，调增 2017 年度所得税费用 147,664.12 元，调增 2017 年税金及附加 584,83.13 元，调增其他应付款 298,147.75 元，调增应交税费 206,147.25 元。	营业外支出	298,147.75
	所得税费用	147,664.12
	税金及附加	58,483.13
	其他应付款	298,147.75
	应交税费	206,147.25

（2）除此之外，本公司 2018 年度无应披露重要前期差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、6%、11%、10%、13%、16%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
甘肃教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%，20%，25% 计缴。

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%，13%，11%，6%，3% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%，10%，6%，5%，3%。

执行企业所得税 15%、10% 税率公司明细如下：

公司全称	企业所得税税率
黄河三峡旅游股份有限公司	15%
甘肃焉支山文化旅游有限责任公司	15%
山丹皇家马场旅游有限公司	15%
张掖丹霞文化旅游股份有限公司	15%
甘肃公航旅文化传媒有限公司	15%
甘肃省融资担保集团有限公司	15%
甘肃省融资担保集团定西有限公司	15%
甘肃公航旅金融服务有限公司	15%
甘肃公航旅融资租赁有限公司	15%
甘肃省产权交易所股份有限公司	15%

公司全称	企业所得税税率
甘肃公航旅典当有限责任公司	15%
甘肃公航旅工程咨询有限公司	15%
甘肃省交通建设集团有限公司	15%
甘肃飞字交通设施有限公司	15%
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	15%
甘肃路桥第四公路工程有限责任公司	15%
甘肃智通科技工程检测咨询有限公司	15%
甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司	15%
甘肃德源房地产开发有限公司	20%
甘肃公航旅中油能源有限责任公司柳园加油站	20%
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	20%
天水联合要素市场服务有限公司	20%
酒泉市联合产权管理服务有限公司	20%
定西产权要素市场服务有限公司	20%

2、税收优惠及批文

本公司根据甘财综【2012】45号文件，从2012年6月1日起，由本公司管理的收费公路车辆通行费收入全额上缴省级国库，纳入财政性预算管理。根据此文件，本公司通行费收入属于不征税收入。

根据《甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局关于公示甘肃省2011年拟认定为高新技术企业名单的通知》(甘高科(2011)34号)，本公司子公司甘肃智通科技工程检测咨询有限公司、甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司认定为高新技术企业，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

根据财税[2011]58号文中关于“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区鼓励类企业减按15%的税率征收所得税”的规定，本公司下属子公司黄河三峡旅游股份有限公司、甘肃焉支山文化旅游有限责任公司、山丹皇家马场旅游有限公司、张掖丹霞文化旅游股份有限公司、甘肃公航旅文化传媒有限公司、甘肃省融资担保集团有限公司、甘肃省融资担保集团定西有限公司、甘肃公航旅金融服务有限公司、甘肃公航旅融资租赁有限公司、甘肃公航旅典当有限责任公司、甘肃省产权交易所股份有限公司、甘肃公航旅工程咨询有限公司、甘肃省交通建设集团有限公司，本年度适用所得税率为15%。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2012]第12号)以及《甘肃省地方税务局关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税增值税、营业税、消费税的应纳税额问题的通知》(甘地税函[2012]136号文)第一条规定：《西部地区鼓励类产业目录》公布前，凡在2010年度前，经审批享受西部大开发税收优惠政策的企业，报市、州级地税机关备案后可继续按15%的税率缴纳或预缴企业所得税。本公司

子公司甘肃飞字交通设施有限公司、甘肃路桥第三公路工程有限责任公司、甘肃路桥第四公路工程有限责任公司符合上述规定。

根据财政部、税务总局[2018] 77 号文，本公司下属甘肃德源房地产开发有限公司、甘肃公航旅中油能源有限责任公司柳园加油站、张掖丹霞智慧旅游股份有限公司、天水联合要素市场服务有限公司、酒泉市联合产权管理服务有限公司、定西产权要素市场服务有限公司，按《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即按照小型微利企业所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部国家税务总局财税【2016】36 号，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司下属甘肃旅游（控股）有限公司按《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》国际包机收入享受增值税零税率优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	甘肃省旅游投资集团管理有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	旅游投资
2	黄河三峡旅游股份有限公司	二级	境内非金融子企业	临夏州	临夏州	旅游
3	甘肃贵清山旅游有限责任公司	二级	境内非金融子企业	定西市	定西市	旅游
4	祁连山旅游有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
5	山丹皇家马场旅游有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
6	甘肃焉支山文化旅游有限责任公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
7	甘肃旅游研究院有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	住宿业
8	甘肃旅游控股有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
9	甘肃海外旅游有限公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	旅游
10	甘肃省中国国际旅行社有限公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	旅游
11	甘肃丝绸之路国际旅行社有限责任公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	旅游
12	甘肃西部国际会议会展有限公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	商务服务业
13	甘肃公航旅运输服务有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	道路运输业
14	甘肃公航旅汽车租赁有限公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	租赁业
15	甘肃公航旅腊子口文化旅游有限公司	二级	境内非金融子企业	甘南市	甘南市	旅游
16	黄河石林文化旅游股份有	二级	境内非金融子企	白银市	白银市	旅游

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
	限公司		业			
17	麦积山旅游股份有限公司	二级	境内非金融子企业	天水市	天水市	旅游
18	甘肃公航旅天池文化旅游有限公司	二级	境内非金融子企业	陇南市	陇南市	旅游
19	张掖市丹霞文化旅游股份有限公司	一级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
20	张掖市丹霞景区公交有限责任公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
21	张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	旅游
22	甘肃丝绸之路旅居露营地有限公司	一级	境内非金融子企业	陇南市	陇南市	旅游
23	甘肃骊轩文化旅游有限责任公司	二级	境内非金融子企业	金昌市	金昌市	旅游
24	甘肃公航旅桑科草原旅居露营地有限公司	二级	境内非金融子企业	甘南州	甘南州	商务服务业
25	甘肃公航旅文化教育科技有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	教育
26	甘肃省公航旅酒店管理有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	商务服务业
27	甘肃祁连山大酒店有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	住宿业
28	甘肃公航旅置业有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	房地产业
29	甘肃德源房地产开发有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	房地产业
30	甘肃航空产业投资有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	航空产业
31	甘肃机场运营管理有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	航空产业
32	张掖丹霞通用机场有限公司	二级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	航空产业
33	甘肃丝绸之路航空运动俱乐部有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	航空产业
34	甘肃公航旅华池南梁通用机场有限公司	二级	境内非金融子企业	庆阳市	庆阳市	航空产业
35	甘肃公航旅文化传媒有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	文化传媒
36	甘肃省公路投资管理有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	交通运输
37	甘肃圆峰交通工程有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	甘肃省	交安工程
38	甘肃远顺路业有限责任公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	甘肃省	工程施工
39	甘肃东方消防工程有限责任公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	甘肃省	消防工程
40	甘肃公航旅生态环保科技有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	生态保护和环境治理业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
41	甘肃荣铖建设工程有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	建筑安装业
42	甘肃省远大路业集团有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	公路建设及养护
43	甘肃省公路建设管理集团有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	公路建设及养护
44	甘肃路桥公路投资有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	公路建设及养护
45	甘肃长达路业有限责任公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	公路建设及养护
46	甘肃公航旅工程咨询有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	工程咨询
47	甘肃公航旅中油能源有限责任公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	批发业
48	甘肃公航旅通用航空有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	航空运输业
49	甘肃公航旅公路养护有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	甘肃省	公路养护
50	甘肃公航旅（张掖）投资有限公司	一级	境内非金融子企业	张掖市	张掖市	商务服务业
51	甘肃公航旅天马投资有限公司	一级	境内非金融子企业	武威市	武威市	房地产业
52	甘肃公航旅（武威）投资有限公司	一级	境内非金融子企业	武威市	武威市	房地产业
53	甘肃公航旅集团（白银）投资有限公司	一级	境内非金融子企业	白银市	白银市	商务服务业
54	甘肃公航旅集团（陇南）投资有限公司	一级	境内非金融子企业	陇南市	陇南市	商务服务业
55	甘肃公航旅（天水）投资有限公司	一级	境内非金融子企业	天水市	天水市	商务服务业
56	甘肃公航旅集团（香港）有限公司	一级	境外非金融子企业	香港	香港	商业服务业
57	甘肃公航旅集团（白俄罗斯）有限公司	二级	境外非金融子企业	白俄罗斯	白俄罗斯	旅游
58	甘肃省金融资本管理有限公司	一级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	金融管理
59	甘肃公航旅融资租赁有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	融资租赁
60	甘肃省融资担保集团股份有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	融资担保
61	甘肃省融资担保集团金昌有限公司	三级	境内金融子企业	金昌市	金昌市	融资担保
62	甘肃省融资担保集团定西有限公司	三级	境内金融子企业	定西市	定西市	融资担保
63	甘肃省融资担保集团兰州新区有限公司	三级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	融资担保
64	甘肃新供销融资担保有限公司	三级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	融资担保
65	甘肃信瑞丰投资有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	产权投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
66	甘肃省产权交易所股份有限公司	三级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	产权交易
67	兰州新区联合产权管理服务股份有限公司	四级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	商业服务业
68	兰州国际商品拍卖有限责任公司	四级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	商品拍卖
69	天水联合要素市场服务有限公司	四级	境内非金融子企业	天水市	天水市	商务服务业
70	定西产权要素市场服务有限公司	四级	境内非金融子企业	定西市	定西市	商务服务业
71	陇南市产权要素市场服务有限公司	四级	境内非金融子企业	陇南市	陇南市	商务服务业
72	平凉联合产权服务有限公司	四级	境内非金融子企业	平凉市	平凉市	商务服务业
73	酒泉市联合产权管理服务股份有限公司	四级	境内非金融子企业	酒泉市	酒泉市	商务服务业
74	公航旅供应链管理(深圳)有限公司	二级	境内非金融子企业	深圳市	深圳市	国内贸易
75	丝绸之路公航旅投资管理有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	投资管理
76	甘肃省现代服务业创投基金有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	创业投资
77	甘肃公航旅仓储有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	仓储服务
78	甘肃公航旅基金管理有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	基金管理
79	甘肃公航旅资产管理有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	资产管理
80	甘肃公航旅金融服务有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	金融服务
81	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	小额贷款
82	甘肃公航旅典当有限责任公司	二级	境内金融子企业	兰州市	兰州市	金融服务
83	公航旅商业保理(深圳)有限公司	二级	境内金融子企业	深圳市	深圳市	保理业务
84	公航旅保险经纪有限公司	二级	境内金融子企业	兰州市	甘肃省	保险业
85	玉门市县域经济发展基金(有限合伙)	二级	境内金融子企业	酒泉市	甘肃省	商务服务业
86	定西市国投中小企业发展基金	二级	境内金融子企业	定西市	甘肃省	商务服务业
87	甘肃东方种业交易中心股份有限公司	二级	境内金融子企业	张掖市	张掖市	批发业
88	甘肃公航旅国际贸易有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	甘肃省	批发业
89	公航旅(兰州新区)国际贸易有限公司	二级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	批发业
90	甘肃公航旅(临夏)发展有限公司	一级	境内非金融子企业	临夏州	临夏州	商务服务业
91	甘肃公航旅明珠酒店有限	二级	境内非金融子企	临夏州	临夏州	住宿业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
	公司		业			
92	公航旅（北京）有限公司	一级	境内非金融子企业	北京市	北京市	商务服务业
93	公航旅（上海）供应链管理有限公司	二级	境内非金融子企业	上海市	上海市	商务服务业
94	甘肃省公路交通建设集团有限公司	一级	境内非金融子企业	兰州市	兰州市	土木工程建筑

(续)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	甘肃省旅游投资集团管理有限公司	1,327,262,907.94	100.00	100.00	1,327,642,907.94	投资设立
2	黄河三峡旅游股份有限公司	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	投资设立
3	甘肃贵岫山旅游有限责任公司	42,857,100.00	70.00	70.00	30,000,000.00	投资设立
4	祁连山旅游有限公司	140,000,000.00	100.00	100.00	140,000,000.00	投资设立
5	山丹皇家马场旅游有限公司	30,000,000.00	80.00	80.00	24,000,000.00	投资设立
6	甘肃焉支山文化旅游有限责任公司	50,000,000.00	70.00	70.00	35,000,000.00	投资设立
7	甘肃旅游研究院有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
8	甘肃旅游控股有限公司	13,000,000.00	100.00	100.00	13,000,000.00	投资设立
9	甘肃海外旅游有限公司	3,300,000.00	100.00	100.00	3,300,000.00	投资设立
10	甘肃省中国国际旅行社有限公司	3,850,000.00	100.00	100.00	3,850,000.00	投资设立
11	甘肃丝绸之路国际旅行社有限责任公司	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
12	甘肃西部国际会议会展有限公司	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	投资设立
13	甘肃公航旅运输服务有限公司	91,500,000.00	100.00	100.00	91,500,000.00	投资设立
14	甘肃公航旅汽车租赁有限公司	12,505,900.00	100.00	100.00	12,505,900.00	投资设立
15	甘肃公航旅腊子口文化旅游有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
16	黄河石林文化旅游股份有限公司	125,000,000.00	80.00	80.00	100,000,000.00	投资设立
17	麦积山旅游股份有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
18	甘肃公航旅天池文化旅游有限公司	210,000,000.00	100.00	100.00	210,000,000.00	投资设立
19	张掖市丹霞文化旅游股份有限公司	153,850,000.00	65.00	65.00	100,002,500.00	投资设立
20	张掖市丹霞景区公交有限责任公司	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
21	张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	6,000,000.00	67.00	67.00	4,020,000.00	投资设立
22	甘肃丝绸之路旅居露营地有限公司	260,350,000.00	100.00	100.00	260,350,000.00	投资设立
23	甘肃骊轩文化旅游有限责任公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
24	甘肃公航旅桑科草原旅居露营		95.68	95.68		投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	地有限公司					
25	甘肃公航旅文化教育科技有限公司		51.00	51.00		投资设立
26	甘肃省公航旅酒店管理有限公司	92,000,000.00	100.00	100.00	92,000,000.00	投资设立
27	甘肃祁连山大酒店有限公司	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	投资设立
28	甘肃公航旅置业有限公司	590,000,000.00	90.00	90.00	570,000,000.00	投资设立
29	甘肃德源房地产开发有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
30	甘肃航空产业投资有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
31	甘肃机场运营管理有限公司		100.00	100.00		投资设立
32	张掖丹霞通用机场有限公司		100.00	100.00		投资设立
33	甘肃丝绸之路航空运动俱乐部有限公司	4,000,000.00	100.00	100.00	4,000,000.00	投资设立
34	甘肃公航旅华池南梁通用机场有限公司	70,000,000.00	100.00	100.00	70,000,000.00	投资设立
35	甘肃公航旅文化传媒有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
36	甘肃省公路投资管理有限公司	741,833,438.50	100.00	100.00	741,833,438.50	投资设立
37	甘肃圆峰交通工程有限公司	101,600,000.00	100.00	100.00	103,000,000.00	非同一控制下的企业合并
38	甘肃远顺路业有限责任公司	101,000,000.00	100.00	100.00	102,633,438.50	划入资产
39	甘肃东方消防工程有限责任公司	80,000,000.00	100.00	100.00	83,000,000.00	非同一控制下的企业合并
40	甘肃公航旅生态环保科技有限公司	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资成立
41	甘肃荣铖建设工程有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	103,200,000.00	非同一控制下的企业合并
42	甘肃省远大路业集团有限公司	20,000,000.00	100.00	100.00	19,964,142.88	划入资产
43	甘肃省公路建设管理集团有限公司	98,000,000.00	52.00	52.00	190,152,661.64	划入资产
44	甘肃路桥公路投资有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	110,728,109.03	划入资产
45	甘肃长达路业有限责任公司	50,000,000.00	100.00	100.00	36,915,751.35	划入资产
46	甘肃公航旅工程咨询有限公司	10,000,000.00	60.00	60.00	6,000,000.00	投资设立
47	甘肃公航旅中油能源有限责任公司	49,900,000.00	51.00	51.00	25,449,000.00	投资设立
48	甘肃公航旅通用航空有限公司	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	投资设立
49	甘肃公航旅公路养护有限公司	226,000,000.00	100.00	100.00	226,000,000.00	投资设立
50	甘肃公航旅(张掖)投资有限公司	26,000,000.00	100.00	100.00	26,000,000.00	投资设立
51	甘肃公航旅天马投资有限公司	658,017,800.00	100.00	100.00	658,017,800.00	投资设立
52	甘肃公航旅(武威)投资有限公司		100.00	100.00		投资设立
53	甘肃公航旅集团(白银)投资有		100.00	100.00		投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	限公司					
54	甘肃公航旅集团(陇南)投资有限公司		100.00	100.00		投资设立
55	甘肃公航旅(天水)投资有限公司		100.00	100.00		投资设立
56	甘肃公航旅集团(香港)有限公司	57,200,000.00	100.00	100.00	57,200,000.00	投资设立
57	甘肃公航旅集团(白俄罗斯)有限公司		100.00	100.00		投资设立
58	甘肃省金融资本管理有限公司	5,000,000,000.00	100.00	100.00	8,868,845,000.00	投资设立
59	甘肃公航旅融资租赁有限公司	1,518,500,000.00	100.00	100.00	1,518,500,000.00	投资设立
60	甘肃省融资担保集团股份有限公司	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,047,651,214.50	投资设立
61	甘肃省融资担保集团金昌有限公司	100,000,000.00	60.00	60.00	60,000,000.00	投资设立
62	甘肃省融资担保集团定西有限公司	100,000,000.00	60.00	60.00	60,000,000.00	投资设立
63	甘肃省融资担保集团兰州新区有限公司	500,000,000.00	60.00	60.00	300,000,000.00	投资设立
64	甘肃新供销融资担保有限公司	150,000,000.00	65.00	65.00	97,500,000.00	投资设立
65	甘肃信瑞丰投资有限公司	6,000,000.00	80.00	80.00	87,640,000.00	非同一控制下的企业合并
66	甘肃省产权交易所股份有限公司	30,000,000.00	51.00	51.00	4,335,000.00	非同一控制下的企业合并
67	兰州新区联合产权管理服务服务有限公司	2,000,000.00	51.00	51.00	1,020,000.00	投资设立
68	兰州国际商品拍卖有限责任公司	2,000,000.00	100.00	100.00	8,276,635.00	非同一控制下的企业合并
69	天水联合要素市场服务有限公司	1,000,000.00	51.00	51.00	510,000.00	投资设立
70	定西产权要素市场服务有限公司	1,000,000.00	51.00	51.00	510,000.00	投资设立
71	陇南市产权要素市场服务有限公司	510,000.00	100.00	100.00	510,000.00	投资设立
72	平凉联合产权服务有限公司	1,000,000.00	51.00	51.00	510,000.00	投资设立
73	酒泉市联合产权管理服务服务有限公司	1,000,000.00	51.00	51.00	510,000.00	投资设立
74	公航旅供应链管理(深圳)有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
75	丝绸之路公航旅投资管理有限公司	20,400,000.00	51.00	51.00	10,400,000.00	投资设立
76	甘肃省现代服务业创投基金有限公司	250,000,000.00	76.00	76.00	200,000,000.00	投资设立
77	甘肃公航旅仓储有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	509,282,500.00	投资设立
78	甘肃公航旅基金管理有限公司	13,000,000.00	100.00	100.00	13,000,000.00	投资设立
79	甘肃公航旅资产管理有限公司	700,000,000.00	100.00	100.00	700,000,000.00	投资设立
80	甘肃公航旅金融服务有限公司	30,000,000.00	70.00	70.00	22,134,600.00	投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
81	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	2,000,000,000.00	98.88	97.00	2,143,481,759.41	投资设立
82	甘肃公航旅典当有限责任公司	200,000,000.00	99.50	98.00	212,500,000.00	投资设立
83	公航旅商业保理(深圳)有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
84	公航旅保险经纪有限公司	50,000,000.00	51.00	51.00	25,500,000.00	投资设立
85	玉门市县域经济发展基金(有限合伙)	100,000,000.00	70.00	70.00	69,800,000.00	投资设立
86	定西市国投中小企业发展基金	200,000,000.00	70.00	70.00	139,800,000.00	投资设立
87	甘肃东方种业交易中心股份有限公司	20,300,000.00	75.00	75.00	15,300,000.00	投资设立
88	甘肃公航旅国际贸易有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
89	公航旅(兰州新区)国际贸易有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
90	甘肃公航旅(临夏)发展有限公司	228,000,000.00	100.00	100.00	228,000,000.00	投资设立
91	甘肃公航旅明珠酒店有限公司	208,000,000.00	100.00	100.00	208,000,000.00	投资成立
92	公航旅(北京)有限公司	348,000,000.00	100.00	100.00	348,000,000.00	投资设立
93	公航旅(上海)供应链管理有限公司	58,000,000.00	100.00	100.00	58,000,000.00	投资设立
94	甘肃公路省交通建设集团有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	同一控制下企业合并

2、重要非全资子公司情况

(1) 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	1.12%	1,203,232.14	2,000,000.00	25,629,792.38
2	甘肃信瑞丰投资有限公司	20%	43,587,168.35	2,660,000.00	89,318,999.42
3	甘肃省交通科学研究院有限公司	90%	9,911,708.80		157,413,830.72
4	甘肃公航旅工程咨询有限公司	40%	2,291,112.55		6,177,215.14
5	甘肃交建中油能源有限责任公司	49%	-151,929.16		1,242,792.14

(2) 主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	甘肃信瑞丰投资有限公司	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	甘肃信瑞丰投资有限公司
流动资产	444,847,460.58	280,914,059.91	990,589,397.56	203,152,018.93
非流动资产	1,871,134,561.96	32,170,777.76	10,972,163.39	7,634,307.31

项 目	本年数		上年数	
	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	甘肃信瑞丰投资有限公司	甘肃公航旅小额贷款股份有限公司	甘肃信瑞丰投资有限公司
资产合计	2,315,982,022.54	313,084,837.67	1,001,561,560.95	210,786,326.24
流动负债	27,607,702.79	159,495,670.80	208,138,682.28	126,277,658.19
非流动负债		130,114.63		178,694.65
负债合计	27,607,702.79	159,625,785.43	208,138,682.28	126,456,352.84
营业收入	126,561,602.46	96,868,282.95	98,371,757.34	47,841,184.27
净利润	107,431,441.08	73,163,879.85	45,824,306.23	24,197,994.96
综合收益总额	107,431,441.08	73,163,879.85	45,824,306.23	24,197,994.96
经营活动现金流量	-904,939,040.96	106,901,061.62	-167,399,265.00	-33,118,992.12

(续)

项 目	本年数		上年数	
	甘肃交建中油能源有限责任公司	甘肃公航旅工程咨询有限公司	甘肃交建中油能源有限责任公司	甘肃公航旅工程咨询有限公司
流动资产	151,492,530.24	21,566,784.31	152,982,949.12	16,196,136.97
非流动资产	126,193,578.09	2,336,852.26	108,670,469.02	2,064,649.01
资产合计	277,686,108.33	23,903,636.57	261,653,418.14	18,260,785.98
流动负债	101,975,360.64	8,460,598.73	89,566,575.99	2,485,529.52
非流动负债	806,491.34		8,195,595.58	
负债合计	102,781,851.98	8,460,598.73	97,762,171.57	2,485,529.52
营业收入	215,609,168.37	27,989,077.95	201,097,855.16	17,935,221.48
净利润	11,013,009.78	5,727,781.38	10,077,360.05	5,053,547.75
综合收益总额	11,013,009.78	5,727,781.38	10,077,360.05	5,053,547.75
经营活动现金流量	33,307,464.91	204,645.01	2,544,749.91	-955,418.98

(续)

项 目	上年数
	甘肃交建中油能源有限责任公司
流动资产	9,624,823.47
非流动资产	4,732.99
资产合计	9,629,556.46
流动负债	7,093,245.98
非流动负债	
负债合计	7,093,245.98
营业收入	11,873,408.98
净利润	-310,059.51

项 目	上年数
	甘肃交建中油能源有限责任公司
综合收益总额	-310,059.51
经营活动现金流量	6,583,570.02

3、本年无不再纳入合并范围的原子公司

4、本年新纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	甘肃公航旅桑科草原旅居露营地有限公司			控股子公司
2	甘肃公航旅文化教育科技有限公司	-10,458.28	-10,458.28	控股子公司
3	甘肃公航旅生态环保科技有限公司	30,041,038.21	41,038.21	全资子公司
4	甘肃荣铖建设工程有限公司	100,339,280.22	657,747.82	全资子公司
5	甘肃公航旅（张掖）投资有限公司	25,877,925.83	-122,074.17	全资子公司
6	甘肃公航旅天马投资有限公司	657,886,811.88	-130,988.12	全资子公司
7	甘肃公航旅（武威）投资有限公司			全资子公司
8	甘肃公航旅集团（白银）投资有限公司			全资子公司
9	甘肃公航旅集团（陇南）投资有限公司			全资子公司
10	甘肃公航旅（天水）投资有限公司			全资子公司
11	甘肃公航旅集团（香港）有限公司	62,008,905.05	4,808,905.05	全资子公司
12	甘肃公航旅集团（白俄罗斯）有限公司			全资子公司
13	天水联合要素市场服务有限公司	1,042,374.19	42,374.19	控股子公司
14	定西产权要素市场服务有限公司	988,176.40	-11,823.60	控股子公司
15	陇南市产权要素市场服务有限公司	508,452.00	-1,548.00	控股子公司
16	平凉联合产权服务有限公司	1,555,913.26	555,913.26	控股子公司
17	酒泉市联合产权管理服务有限公司	932,744.94	-67,255.06	控股子公司
18	公航旅保险经纪有限公司	50,056,961.27	56,961.27	控股子公司
19	玉门市县域经济发展基金(有限合伙)	99,977,380.89	-22,619.11	控股子公司
20	定西市国投中小企业发展基金	199,632,309.43	-367,690.57	控股子公司
21	甘肃东方种业交易中心股份有限公司	20,295,119.44	-4,880.56	控股子公司
22	甘肃公航旅（临夏）发展有限公司	227,801,176.69	-198,823.31	全资子公司
23	公航旅（北京）有限公司	349,528,074.68	1,528,074.68	全资子公司
24	公航旅（上海）供应链管理有限公司	58,028,425.90	28,425.90	全资子公司
25	甘肃公航旅汽车租赁有限公司	12,560,903.81	55,003.81	全资子公司
26	甘肃省公路交通建设集团有限公司	34,134,616,491.05	375,150,191.65	同一控制下企业合并

5、本年发生的同一控制下企业合并情况

被合并方名称	合并日	合并日确定依据	合并中取得的权益比例	账面净资产	实际控制人
甘肃省公路交通建设集团有限公司	2018-1-1	注①	100.00%	25,129,529,743.05	甘肃省国有资产监督管理委员会

注：①《省政府国资委关于甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司合并甘肃省交通建设集团有限公司财务报表的通知》要求：“根据甘肃省人民政府《关于甘肃省公路交通建设集团有限公司组建方案的批复》中有关甘肃省交通建设集团有限公司改组为甘肃省公路交通建设集团有限公司后，将省公交建集团国有股权整体划转甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司的精神、《甘肃省公路交通建设集团有限公司组建方案》中有关省公航旅集团对省公交建集团履行出资人职责，重点实施战略管控和财务管控，与省公交建集团形成法律意义上的母子关系，合并省交建集团 2018 年度财务报表”。

②合并前后均受同一最终控制方控制，被合并方的账面净资产为 25,129,529,743.05 元。

6、本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买日确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
甘肃荣铖建设工程有限公司	2018-7-25	注①	- 318,467.60	- 318,467.60	注②

(续)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
甘肃荣铖建设工程有限公司	3,200,000.00	3,518,467.60	注③	9,335,168.53	657,747.82

注：①非同一控制下企业合并甘肃荣铖建设工程有限公司（以下简称：“荣铖建设公司”）购买日判断依据：荣铖建设公司工商变更时间为2018年6月6日，股权收购价款支付时间为2018年7月25日，因此购买日确定为2018年7月25日。

②购买日可辨认净资产公允价值依据为：由兰州华丰资产评估事务所出具的以股权转让为目的兰华评报字（2018）第19号资产评估报告。

③商誉确认方法为：本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉，即合并成本3,200,000.00元与享有的荣铖建设公司可辨认净资产公允价值- 318,467.60元之间的差额3,518,467.60元确认为商誉。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日，“上年”指 2017 年度，“本年”指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,411,194.82	1,980,145.83
银行存款	48,023,103,681.90	39,533,566,243.62

其他货币资金	310,255,574.23	168,443,635.75
合 计	48,334,770,450.95	39,703,990,025.20
其中：存放在境外的款项总额	129,440,612.68	186,724,814.04

注：其他货币资金为风险准备金、银行承兑汇票保证金及保函保证金。截至2018年12月31日，受限的货币资金为银行存款中的定期存款以及用于担保的其他货币资金，金额为860,255,574.23元；本公司存放在境外的款项金额为129,440,612.68元。

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
风险准备金	5,000,000.00	5,000,000.00
用于担保的定期存款	15,191,777.39	7,424,633.38
银行承兑汇票保证金	218,411,000.00	75,360,000.00
保函保证金	800,000.00	
外汇交易保证金	52,360,000.00	
定期存单	550,000,000.00	
履约保证金	18,492,796.84	20,736,595.15
信用证保证金		20,000.00
合 计	860,255,574.23	108,541,228.53

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：其他	37,023,875.86	1,140,000.00
合 计	37,023,875.86	1,140,000.00

3、存出保证金

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	70,858,347.78	56.93	385,803,695.32	100.00
1-2 年	53,613,844.82	43.07		
合 计	124,472,192.60	100.00	385,803,695.32	100.00

4、应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	18,830,926.78	12,280,000.00
应收账款	2,852,408,812.43	1,437,842,517.47
合 计	2,871,239,739.21	1,450,122,517.47

（1）应收票据

①应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	18,830,926.78		18,830,926.78	12,030,000.00		12,030,000.00
商业承兑汇票				250,000.00		250,000.00
合 计	18,830,926.78		18,830,926.78	12,280,000.00		12,280,000.00

注：2018年度本公司发生的贴现费用合计为人民币16,439,213.94元（2017年：人民币5,502,133.34元）。

②年末无质押的应收票据

③年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,714,969,417.58	
合 计	1,714,969,417.58	

④年末无因出票人未履约而转为应收账款的票据

（2）应收账款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	94,261,615.57	2.79	94,261,615.57	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,277,441,349.37	97.06	425,533,035.02	12.98
其中：组合 1：账龄组合	3,277,441,349.37	97.06	425,533,035.02	12.98
组合 2：关联组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,162,273.10	0.15	4,661,775.02	90.30
合 计	3,376,865,238.04	100.00	524,456,425.61	15.53

（续）

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,605,680.24	4.37	87,605,680.24	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,904,432,958.39	95.03	466,590,440.92	24.50
其中：组合 1：账龄组合	1,901,233,082.15	94.87	466,590,440.92	24.54
组合 2：关联组合	3,199,876.24	0.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,047,936.27	0.60	12,047,936.27	100.00
合 计	2,004,086,574.90	100.00	566,244,057.43	28.25

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江嘉悦石化有限公司	88,045,909.79	88,045,909.79	3 年以上	100.00	诉讼中
服务公司	6,215,705.78	6,215,705.78	5 年以上	100.00	收回可能性低
合 计	94,261,615.57	94,261,615.57			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,921,755,694.41	58.64	414,104,138.34	717,318,951.43	37.73	456,988,918.62
1 至 2 年	673,027,881.51	20.54	4,422,616.79	432,447,712.28	22.75	2,275,667.90
2 至 3 年	396,164,179.67	12.09	2,090,956.20	268,599,607.93	14.13	1,413,734.80
3 至 4 年	197,517,812.25	6.03	989,198.09	343,423,176.36	18.06	1,763,402.84
4 至 5 年	63,775,737.59	1.95	355,299.23	20,819,107.80	1.10	461,496.53
5 年以上	25,200,043.94	0.77	3,570,826.37	118,624,526.35	6.23	3,687,220.23
合 计	3,277,441,349.37	100.02	425,533,035.02	1,901,233,082.15	100.00	466,590,440.92

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江福果商贸有限公司	1,772,500.00	1,772,500.00	1 年以内	100.00	收回可能性低
深圳市花千果商贸有限公司	2,600,250.00	2,600,250.00	1 年以内	100.00	
中共成县县委	3,000.00	2,250.00	5 年以上	75.00	历史遗留，收回可能性低
润马设计事务所	4,000.00	3,000.00	5 年以上	75.00	
中共白银市委宣传部	20,000.00	10,000.00	5 年以上	50.00	
甘肃省交通运输厅工程处	74,184.55	14,836.91	5 年以上	20.00	
安嘉十六标	218,128.00	163,596.00	5 年以上	75.00	
甘肃威视信息发展有限公司	447,210.55	83,842.11	5 年以上	18.75	
康县旅游局	20,000.00	10,000.00	5 年以上	50.00	
岷县旅游局	3,000.00	1,500.00	5 年以上	50.00	
合 计	5,162,273.10	4,661,775.02			

④本年收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
-------	---------	-------------------	------------

坏账收回转回	849,077.85	849,077.85	现金收回
合 计	849,077.85	849,077.85	

⑤本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
三公司天水过境路基四标	应收租赁款	94,610.00	长期挂账无法收回	公司会议通过	否
甘肃省远大路业集团有限公司	质保金	7,819,204.93	未获得优质工程	集团批复文件	是
路桥集团平定七标	应收租赁款	63,500.00	长期挂账无法收回	公司会议通过	是
甘肃省远大路业集团有限公司	应收工程款	891,785.75	业主文件扣除	公司会议通过	是
甘肃省远大路业集团有限公司	质保金	6,584,004.15	业主文件扣除	集团批复文件	是
甘肃省交通科研院所有限公司	借款	2,600,000.00	长期挂账无法收回	公司会议通过	是
合 计		18,053,104.83			

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
浙江嘉悦石化有限公司	88,045,909.79	2.61	88,045,909.79
中铁二十局集团有限公司	58,239,601.18	1.72	2,911,980.06
中国二冶集团有限公司	47,062,203.58	1.39	2,353,110.18
中铁二十三局集团有限公司	47,060,956.87	1.39	2,631,469.08
兰州新区绿洲生态园林建设有限公司	19,719,509.78	0.58	381,148.48
合 计	260,128,181.20	7.69	96,323,617.59

⑦本年无由金融资产转移而终止确认的应收账款

⑧本年无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	7,579,134,876.13	51.91		5,460,018,341.20	48.79	
1-2 年 (含 2 年)	3,230,406,754.72	22.13		4,123,039,101.31	36.84	
2-3 年 (含 3 年)	2,529,751,711.19	17.33		1,359,357,586.19	12.15	
3 年以上	1,260,330,415.16	8.63		248,713,453.89	2.22	
合 计	14,599,623,757.20	100.00		11,191,128,482.59	100.00	

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	甘肃省公路管理局	1,336,329,673.25	1-3 年	大修项目工程量未确认
	甘肃省高速公路管理局	658,853,074.23	1-3 年	高速路 ETC 工程量未确认
	庆阳市国土资源局	500,000,000.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	庆阳市人民政府	200,000,000.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	景泰县国土资源局	200,000,000.00	2-3 年	预付征迁款
	中铁十一局集团有限公司	181,977,735.10	1-2 年	高速路工程量未确认
	中交第二航务工程局有限公司	166,161,023.73	1-2 年	高速路工程量未确认
	路港集团有限公司	142,260,858.66	1-2 年	高速路工程量未确认
	福建路桥建设有限公司	120,613,767.03	2-3 年	高速路工程量未确认
	中铁二十一局第三工程公司	102,672,683.95	2-3 年	高速路工程量未确认
	永登县国土资源局	100,000,000.00	1-2 年	预付征迁款
	中交第一公路工程局有限公司	93,083,555.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁隧道集团二处有限公司	84,140,927.59	2-3 年	高速路工程量未确认
	中铁十七局集团有限公司	69,619,561.58	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁十六局集团有限公司	65,910,860.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	甘肃省林业厅	64,131,951.00	5 年以上	高速路工程量未确认
	中铁二十三局集团有限公司	50,000,000.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中交第四公路工程局有限公司	46,161,208.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁二十五局集团有限公司	45,826,911.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁十九局集团有限公司	42,837,801.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁隧道集团有限公司	41,942,000.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	山西路桥建设集团有限公司	41,386,895.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	四川公路桥梁建设集团有限公司	39,082,872.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁七局集团有限公司	38,234,244.30	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁北京工程局集团第一工程有限公司	37,521,695.10	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁十八局集团有限公司	37,074,879.20	1-2 年	高速路工程量未确认
	湖南路桥建设集团有限责任公司	35,778,154.00	1-2 年	高速路工程量未确认
	中铁六局集团有限公司	34,650,052.40	1-2 年	高速路工程量未确认
	中交第三公路工程局有限公司	34,114,631.01	1-2 年	高速路工程量未确认
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	30,122,615.60	1-2 年	高速路工程量未确认
	湖北省路桥集团有限公司	27,649,284.80	1-2 年	高速路工程量未确认
	福建省第一公路工程公司	22,234,422.10	2-3 年	高速路工程量未确认

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	潍坊东方钢管有限公司	19,800,000.00	3 年以上	材料商发票未开具
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	永靖县国土资源局	16,500,000.00	3 年以上	尚未结算
	中铁十二局集团有限公司	15,192,770.44	1-2 年	高速路工程计量未确认
	中交二公局第三工程有限公司	11,418,916.27	1-2 年	高速路工程计量未确认
合 计		4,753,285,023.34		

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃省公路管理局	1,336,329,673.25	9.15	
甘肃省高速公路管理局	658,853,074.23	4.51	
庆阳市国土资源局	500,000,000.00	3.42	
甘肃省交通运输厅	489,420,058.62	3.35	
中交路桥建设有限公司	38,347,397.53	0.26	
合 计	3,022,950,203.63	20.69	

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	75,884,207.65	2,621,162.05
应收股利		
其他应收款	15,583,799,762.97	18,144,169,131.54
合 计	15,659,683,970.62	18,146,790,293.59

(1) 应收利息

① 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	1,675,203.54	
委托理财	70,443,974.80	2,621,162.05
其他	3,765,029.31	
合 计	75,884,207.65	2,621,162.05
坏账准备		
净额	75,884,207.65	2,621,162.05

② 年末无重要逾期利息。

(2) 其他应收款

种 类	年末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,705,026,766.36	93.64	2,407,844.87	0.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	988,493,558.88	6.30	116,404,606.15	11.78
其中：组合 1：账龄组合	727,856,296.39	4.64	114,292,988.05	15.70
组合 2：关联组合				
组合 3：应收续保款	121,867,121.64	0.78	2,111,618.10	1.73
组合 4：担保代偿款	138,770,140.85	0.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,544,858.42	0.06	452,969.67	4.75
合 计	15,703,065,183.66	100.00	119,265,420.69	0.76

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,956,582,439.42	92.83	2,208,683.29	0.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,299,835,328.63	7.12	118,823,770.37	9.14
其中：组合 1：账龄组合	960,179,384.31	5.26	118,027,154.13	12.29
组合 2：关联组合	85,236,286.75	0.47		
组合 3：应收续保款	119,537,878.90	0.65	796,616.24	0.67
组合 4：担保代偿款	134,881,778.67	0.74		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,233,817.15	0.05	450,000.00	4.87
合 计	18,265,651,585.20	100.00	121,482,453.66	0.67

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
甘肃省交通运输厅	1,030,454,803.65		1 年以内		财政未返通行费, 预计不发生坏账
甘肃省机场投资管理有限公司	980,000,000.00		4-5 年		借款预计不发生坏账
甘肃省机场投资管理有限公司	278,930,512.22		2-3 年		借款利息预计不发生坏账
敦煌旅游股份有限公司	15,000,000.00		5 年以上		投资款预计不会发生坏账
甘肃中航旅颐源置业有限公司	70,000,000.00		1 年以内		代垫款-土地保证金
周现刚	2,407,844.87	2,407,844.87	1-2 年	100.00%	无偿还能力
西合项目政府回购款	698,746,073.53		1 年以内		

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
张恭项目政府回购款	359,818,282.08		2-3 年		预计不发生坏账
甘肃省公路管理局	3,787,427,703.23		4-5 年		
甘肃交通产业投资基金(有限合伙)	182,119,185.42		4-5 年		
兰州绕城高速三环项目	16,576,691.82		1-2 年		
华龙证券股份有限公司	4,066,283.83		4-5 年		
S24 兰州至永靖高速公路项目	3,001,500.00		1-2 年		
兰州新区至兰州中通道公路项目	2,180,000.00		1-2 年		
白银新世纪宾馆	14,151,111.53		1-2 年		
嘉峪关公路管理局	10,359,634.00		1-2 年		
甘肃省酒泉公路管理局	6,054,000.00		1-2 年		
甘肃省白银公路管理局	5,646,977.00		1-2 年		
甘肃万泰建设工程有限公司	5,417,355.61		1-2 年		
永山二期(房地产公司)	3,220,323.04		1-2 年		
安宁区人民法院	2,490,906.00		1-2 年		
甘肃恒雅服装有限公司机关	2,484,308.80		1-2 年		
国网甘肃省电力公司	2,224,853.19		1-2 年		
在建项目应收款项	6,698,579,631.83		1-2 年		
保证、质保金及押金	11,928,816.50		1-2 年		
代扣代垫款及社保	6,793,057.68		1-2 年		
个人款项	19,878,880.61		1-2 年		
利息	479,982,550.92		1-2 年		
其他款项	5,085,479.00		1-2 年		
合计	14,705,026,766.36	2,407,844.87			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	314,503,255.45	43.21	81,734,065.15	606,362,928.07	63.15	97,496,863.29
1-2 年	246,548,816.53	33.87	6,852,269.99	235,927,827.99	24.57	8,265,451.33
2-3 年	95,762,523.84	13.16	7,061,095.42	43,018,247.75	4.48	2,028,102.28
3-4 年	42,868,433.71	5.89	5,861,343.31	37,047,837.51	3.86	5,116,893.84

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
4-5 年	19,173,501.45	2.63	7,924,043.04	25,063,292.84	2.61	908,733.60
5 年以上	8,999,765.41	1.24	4,860,171.14	12,759,250.15	1.33	4,211,109.79
合 计	727,856,296.39	100.01	114,292,988.05	960,179,384.31	100.00	118,027,154.13

B 其他应收款中应收续保款的账龄分析

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1-6 个月	58,545,439.29	48.04		92,984,004.18	77.79	
7-12 个月	46,242,245.26	37.94	1,387,267.37	26,553,874.72	22.21	796,616.24
12-18 个月	13,002,112.08	10.67	518,484.48			
18-24 个月	4,077,325.01	3.35	205,866.25			
合 计	121,867,121.64	100.00	2,111,618.10	119,537,878.90	100.00	796,616.24

C 其他应收款中担保代偿款的账龄分析

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,175,232.53	34.00		71,638,162.93	53.11	
1-2 年	57,655,106.72	41.55		56,417,659.03	41.83	
2-3 年	29,462,127.60	21.23		4,173,013.20	3.09	
3-4 年	4,173,013.20	3.00		2,652,943.51	1.97	
4-5 年	304,660.80	0.22				
合 计	138,770,140.85	100.00		134,881,778.67	100.00	

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
史先锋	450,000.00	450,000.00	2-3 年	100.00%	收回可能性低
张谊华	2,969.67	2,969.67	5 年以上	100.00%	收回可能性低
平凉公路管理局	1,799,220.97		1-2 年		押金保证金等, 预计不发生坏账
平凉鸿通科技有限责 任公司	1,337,702.00		1-2 年		
甘州区人民法院	896,918.00		1-2 年		
玉门市国土资源局	800,000.00		1-2 年		
平凉市天泰建材公司	542,242.82		1-2 年		
恒顺旅行社公司	389,239.96		1-2 年		
陕西省交通建设集团 公司	350,000.00		1-2 年		
中核四〇四有限公司	350,000.00		1-2 年		

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
嘉峪关市建设局	241,504.00		1-2 年		
中国石油天然气股份有限公司	209,419.96		1-2 年		
甘肃天地人和网络技术有限公司	200,000.00		1-2 年		
甘肃水境健康管理有限公司	174,764.72		1-2 年		
卓尼县国土资源局	151,807.00		1-2 年		
陇西县文峰镇政府	150,708.00		1-2 年		
合作热力有限责任公司	146,304.00		1-2 年		
榆中和平城镇建设开发服务有限公司	126,750.00		1-2 年		
酒泉市通达钢材机电有限责任公司	120,056.00		1-2 年		
深圳市卓翼科技有限公司	100,800.00		1-2 年		
甘肃省天水公路管理局	100,000.00		1-2 年		
山丹县水政水资源办公室	100,000.00		1-2 年		
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	73,401.05		1-2 年		
兰州天盛商务宾馆有限公司	65,297.42		1-2 年		
甘肃得利莱集装箱移动板房有限公司	53,000.00		1-2 年		
酒泉菲渤商贸有限责任公司	52,658.59		1-2 年		
西部中大建设集团有限公司	50,300.00		1-2 年		
甘肃兰怡房地产开发有限公司	100,000.00		1-2 年		
青海交通建设融资担保有限公司	37,885.00		1-2 年		
甘肃汇商企业管理有限公司	35,830.10		1-2 年		
讨赖河水资源管理局	30,000.00		1-2 年		
甘肃省招标中心有限公司	30,000.00		1-2 年		
陕西鸿英会计师事务所有限责任公司	30,000.00		1-2 年		
中油甘肃酒泉销售分公司瓜州经营部	30,000.00		1-2 年		
甘肃宏盛伟业农业科技开发有限责任公司	30,000.00		1-2 年		
兰州新区城市发展投资有限公司	30,000.00		1-2 年		

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
兰州自然彩钢钢构有限公司	22,800.00		1-2 年		
吉庆律师事务所	21,000.00		1-2 年		
中油甘肃酒泉销售分公司瓜州经营部	20,000.00		1-2 年		
兰州供电局城关分公司	20,000.00		1-2 年		
石家庄泛安科技开发有限公司	12,000.00		1-2 年		
张掖市畅行天下汽车服务有限责任公司酒泉分公司	10,000.00		1-2 年		
兰州恒达房地产中介有限责任公司	10,000.00		1-2 年		
中山市千一照明科技有限公司	8,952.00		1-2 年		
重庆新日日顺家电销售有限公司兰州分公司	7,200.00		1-2 年		
嘉峪关市水务局	6,685.80		1-2 年		
兰州乾元交通规划设计咨询有限公司	5,465.86		1-2 年		
深圳天马行空科技有限公司	4,000.00		1-2 年		
甘南碧晨商贸有限责任公司	3,600.00		1-2 年		
甘肃省杰讯环保科技有限公司	1,300.00		1-2 年		
兰州供电局城关分公司	1,300.00				
其他	1,775.50				
合 计	9,544,858.42	452,969.67			

④本年无收回或转回的坏账准备。

⑤本年实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陈仲和	垫付款	7,104.22	长期挂账未收回	文件通过	否
苟朝勇	垫付款	5,679.85	长期挂账未收回	文件通过	否
杨小红	垫付款	3,458.70	长期挂账未收回	文件通过	否
毛帅魁	垫付款	40,000.00	长期挂账未收回	文件通过	否
张旭东	垫付款	2,913.12	长期挂账未收回	文件通过	否
甘肃路桥第二公路工程有限责任公司机关	垫付款	9,986.60	长期挂账未收回	文件通过	否
合 计		69,142.49			

⑥按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃省机场投资管理有限公司	借款	1,258,930,512.22	1-5 年	8.02	
甘肃省交通运输厅	通行费	1,030,454,803.65	1 年以内	6.56	
西合项目政府回购款	政府回购款	698,746,073.53	1-2 年	4.45	
张恭项目政府回购款	政府回购款	359,818,282.08	1 年以内	2.29	
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	100,000,000.00	1-2 年	0.64	
合 计		3,447,949,671.48		21.96	

⑦本年无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本年无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额。

⑨本年无涉及政府补助的其他应收款。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	372,344,021.64		372,344,021.64
自制半成品及在产品	41,061,066.97		41,061,066.97
库存商品（产成品）	1,084,562,852.10	8,618,837.63	1,075,944,014.47
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,543,904.07		3,543,904.07
发出商品	94,993,415.60		94,993,415.60
在建开发产品	431,880,243.27		431,880,243.27
工程施工	2,296,379,076.46	122,160,180.95	2,174,218,895.51
其他	1,168,211.50		1,168,211.50
合 计	4,325,932,791.61	130,779,018.58	4,195,153,773.03

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	226,551,400.15	225,762.98	226,325,637.17
自制半成品及在产品	154,786,431.46	11,613,493.81	143,172,937.65
库存商品（产成品）	337,073,923.36		337,073,923.36
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,322,660.28		2,322,660.28
发出商品	41,152.82		41,152.82
在建开发产品	262,574,584.71		262,574,584.71

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	1,301,956,625.56	90,483,803.84	1,211,472,821.72
其他	1,834,348.70		1,834,348.70
合 计	2,287,141,127.04	102,323,060.63	2,184,818,066.41

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算的资产情况

项 目	年末余额
累计已发生成本	30,729,216,433.15
累计已确认毛利	1,638,224,139.65
减：预计损失	122,160,180.95
已办理结算的金额	30,071,061,496.34
建造合同形成的已完工未结算资产	2,174,218,895.51

注：

(1) 被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八 60、所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 存货年末余额中无借款费用资本化。

8、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的融资租赁款（附注八、13、长期应收款）	524,534,012.00	412,350,623.09
合 计	524,534,012.00	412,350,623.09

9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税/预交增值税	598,592,896.13	239,476,993.64
预交所得税	1,949,833.28	2,093,519.79
预交其他税	689,785.60	16,155.46
理财产品	5,021,287,973.98	2,529,216,000.00
购买资产包		22,644,023.84
合 计	5,622,520,488.99	2,793,446,692.73

10、发放贷款及垫款

(1) 贷款按个人和企业分布情况

项 目	年末余额	年初余额
个人贷款	491,084,599.73	511,915,454.10
企业贷款	3,449,487,786.47	1,137,629,442.86
贷款总额	3,940,572,386.20	1,649,544,896.96
减：贷款损失准备	89,201,428.13	76,651,129.66

项 目	年末余额	年初余额
贷款账面价值	3,851,370,958.07	1,572,893,767.30

(2) 贷款按担保方式分布情况

项 目	年末余额	年初余额
抵押贷款	2,081,241,209.34	921,719,432.25
信用贷款	3,022,111.02	8,734,614.71
委托贷款	1,714,743,285.31	679,546,100.00
质押贷款	141,565,780.53	39,544,750.00
贷款总额	3,940,572,386.20	1,649,544,896.96
减：贷款损失准备	89,201,428.13	76,651,129.66
贷款账面价值	3,851,370,958.07	1,572,893,767.30

(3) 逾期贷款

项 目	年末余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
附担保物贷款	75,119,200.00	142,862,078.20	42,393,571.39	3,741,658.31	264,116,507.90
其中：抵押贷款	21,500,000.00	138,379,628.00	41,414,906.06	3,741,658.31	205,036,192.37
质押贷款	53,619,200.00	4,482,450.20	978,665.33		59,080,315.53
委托贷款	6,900,000.00	25,400,000.00	9,934,020.70	5,100,000.00	47,334,020.70
合 计	82,019,200.00	168,262,078.20	52,327,592.09	8,841,658.31	311,450,528.60

(续)

项 目	年初余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
附担保物贷款	7,551,900.00	18,444,400.00	5,227,100.00		31,223,400.00
其中：抵押贷款	7,000,000.00	16,230,000.00	5,227,100.00		28,457,100.00
质押贷款	551,900.00	2,214,400.00			2,766,300.00
委托贷款			32,546,100.00		32,546,100.00
合 计	7,551,900.00	18,444,400.00	37,773,200.00		63,769,500.00

(4) 贷款损失准备

项 目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		76,651,129.66		46,735,380.80
本年计提		12,550,298.47		29,915,748.86
年末余额		89,201,428.13		76,651,129.66

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	4,984,800,190.30		4,984,800,190.30	7,477,670,202.30		7,477,670,202.30
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	4,984,800,190.30		4,984,800,190.30	7,477,670,202.30		7,477,670,202.30
其他						
合 计	4,984,800,190.30		4,984,800,190.30	7,477,670,202.30		7,477,670,202.30

(2) 年末无按公允价值计量的可供出售金融资产。

(3) 可供出售金融资产明细情况

项 目	持股比例	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京金城高新创投投资管理有限公司	10.00%	1,100,000.00			1,100,000.00
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	13.00%	15,198,200.00		2,400,000.00	12,798,200.00
国开精诚(北京)投资基金有限公司	0.03%	200,000,000.00			200,000,000.00
兰州银行股份有限公司	1.95%	280,000,000.00			280,000,000.00
甘肃信宜房地产开发有限公司		7,800,000.00			7,800,000.00
华龙证券股份有限公司	6.04%	996,183,205.29	50,009,988.00		1,046,193,193.29
甘肃新路交通工程公司		400,000.00			400,000.00
甘肃资产管理有限公司	10.00%	200,000,000.00			200,000,000.00
华润信托-鼎盛 81 号集合资金信托计划		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
甘肃金河池生态旅游酿造有限公司	10%	30,000,000.00			30,000,000.00
甘肃中药材交易中心股份有限公司	7.00%	40,000,000.00			40,000,000.00
北京金马甲产权网络交易中心	0.99%	538,797.01			538,797.01
甘肃股权交易中心股份有限公司	1.14%	5,000,000.00			5,000,000.00
甘肃浦共赢交通转型发展基金(有限合伙)		600,000,000.00		600,000,000.00	
甘肃人为峰药业股份有限公司	10.19%		30,020,000.00		30,020,000.00
玉门市天鸿化工有限公司	25%		20,000,000.00		20,000,000.00
甘肃丝绸之路交通发展基金管理有限公司	20%	2,000,000.00			2,000,000.00
甘肃两徽交通投资基金合伙企业(有限合伙)		99,800,000.00			99,800,000.00
甘肃省交通产业投资基金(有限合伙)	15%	450,000,000.00			450,000,000.00
甘肃交建扶贫发展基金(有限合伙)	6%		2,000,000.00		2,000,000.00

项 目	持股比例	年初数	本年增加	本年减少	年末数
甘肃交通投资基金(有限合伙)	15%		5,000,000.00		5,000,000.00
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	10%		400,000.00		400,000.00
甘肃圆盛路桥有限公司	6%		2,000,000.00		2,000,000.00
甘肃信栋物业有限公司	28%		100,000.00		100,000.00
甘肃省交通投资管理公司形成的远期股权受让		2,549,250,000.00			2,549,250,000.00
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	10%	400,000.00			400,000.00
合 计		7,477,670,202.30	109,529,988.00	2,602,400,000.00	4,984,800,190.30

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售债务工具	33,993,772.76		33,993,772.76			
2. 可供出售权益工具						
3. 其他						
减：持有至到期投资减值准备						
合 计	33,993,772.76		33,993,772.76			

(2) 年末无重要的持有至到期投资

(3) 本期无重分类的持有至到期投资

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,973,092,151.03	19,667,899.92	1,953,424,251.11	761,640,615.11		761,640,615.11	
其中：未实现融资收益	-252,424,261.52		-252,424,261.52	-65,017,002.60		-65,017,002.60	
融资租赁保证金	306,000,000.00		306,000,000.00	306,000,000.00		306,000,000.00	
BT 项目政府未付回购款	58,193,094.56		58,193,094.56	1,031,300,994.30		1,031,300,994.30	
小 计	2,337,285,245.59	19,667,899.92	2,317,617,345.67	2,098,941,609.41		2,098,941,609.41	
减：一年内到期的非流动资产	524,534,012.00		524,534,012.00	412,350,623.09		412,350,623.09	
合 计	1,812,751,233.59	19,667,899.92	1,793,083,333.67	1,686,590,986.32		1,686,590,986.32	

(2) 本年无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本年无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

14、长期股权投资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	20,550,147.10	13,674,702.43	17,623,678.15	16,601,171.38
对联营企业投资	3,445,637,817.82	4,090,893,553.97	191,075,114.85	7,345,456,256.94
其他股权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计	3,467,187,964.92	4,104,568,256.40	208,698,793.00	7,363,057,428.32
减：长期股权投资减值准备	4,252,807.68			4,252,807.68
合 计	3,462,935,157.24	4,104,568,256.40	208,698,793.00	7,358,804,620.64

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	
			追加投资	减少投资
合 计	5,837,462,036.92	3,462,935,157.24	3,633,813,900.00	51,036,836.31
一、合营企业				
甘肃中油交通油品有限公司	1,470,000.00	15,802,123.10		
甘肃实化交通服务有限责任公司	1,470,000.00	4,748,024.00		
二、联营企业				
甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	30,000,000.00	18,296,663.39		
兰州市安宁城投房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,025,260.51	30,000,000.00	
甘肃银行股份有限公司	1,346,379,427.00	2,549,829,529.47		
黄河财产保险股份有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00		
兰州新区基金管理有限公司	3,000,000.00	2,966,922.86		
甘肃远征山水体育文化产业发展有限公司	400,000.00	237,192.32		
甘肃新供销物流服务有限公司	12,250,000.00		12,250,000.00	
甘肃泛美通用航空有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
甘肃金融控股集团有限公司	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	241,415,100.00		241,415,100.00	
甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司	181,514,000.00		181,514,000.00	
甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司	147,934,800.00		147,934,800.00	
省公路运输服务中心	2,500,000.00	2,500,000.00		
甘肃交建扶贫发展基金	1,000,000.00		1,000,000.00	
武威公路总段	500,000.00	500,000.00		
其他	16,936,313.61	16,936,313.61		
甘肃恒达路桥工程集团有限公司	330,000.00	330,000.00		330,000.00

甘肃圆盛路桥有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
甘肃华顺交通科技咨询有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00
和政县新营乡闫蔡坪产业发展互助社	100,000.00	100,000.00		100,000.00
和政县松鸣镇桦林村产业发展互助社	100,000.00	100,000.00		100,000.00
甘肃信栋物业管理有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00
甘肃交建扶贫发展基金（有限合伙）	2,000,000.00		2,000,000.00	
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
甘肃扶贫基金（有限合伙）	2,100,000.00		2,100,000.00	
甘肃交通产业基金（有限合伙）	750,000.00	750,000.00		
甘肃一卡通信息技术服务有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司	19,000,000.00		19,000,000.00	
嘉峪关汽车站	520,000.00			
甘肃陇运实业集团有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		
西运集团	510,000.00	510,000.00		
兰州市公用型客运汽车站	2,000,000.00			
天水汽车运输总公司	520,000.00	520,000.00		
白银汽车站	520,000.00			
甘肃惠达集团临夏汽车总站	520,000.00	520,000.00		
甘南州汽车运输公司	530,000.00			
兰运集团	1,600,000.00	1,600,000.00		
武威汽车运输集团	520,000.00			
甘肃东部运输集团公司	520,000.00	520,000.00		
甘肃定西交通运输集团公司	520,000.00	520,000.00		
甘肃省交通文化传媒有限公司	8,423,636.31	8,423,636.31		8,423,636.31
电力债券	2,000.00	2,000.00		2,000.00
甘肃紫光智能与控制技术有限公司	9,800,000.00	41,022,400.56		
甘肃省交通文化传媒有限公司	2,181,200.00	2,181,200.00		2,181,200.00
甘肃省交通建设集团有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
甘肃翼龙沥青有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		
甘肃交建扶贫发展基金管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
甘肃省道路运输企业联合会	1,400,000.00		1,400,000.00	
敦煌国际酒店有限责任公司	200,000,000.00	192,968,331.11		

甘肃酒泉汽车运输总公司	520,000.00	520,000.00		
兰州新多维勘测设计工程有限公司	200,000.00		200,000.00	
甘肃恒顺交通旅行社有限责任公司	6,024,959.06	6,024,959.06		
甘肃恒发公路广告有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		
甘肃恒祥公路物资供销有限公司	5,891,931.44	5,891,931.44		
甘肃恒雅服装有限公司	1,688,669.50	1,688,669.50		
甘肃张掖大地公路养护科技有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
二、其他股权投资				
甘肃福翔物业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		

(续)

被投资单位	本年增减变动			
	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
合 计	379,191,255.24	42,194,607.02	-90,683,315.45	17,610,147.10
一、合营企业				
甘肃中油交通油品有限公司	13,674,702.43			14,332,123.10
甘肃实化交通服务有限责任公司	-13,531.05			3,278,024.00
二、联营企业				
甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	-2,368,289.16		163,540.00	
兰州市安宁城投房地产开发有限公司	12,572.24			
甘肃银行股份有限公司	394,713,442.20	44,045,536.20	-90,846,855.45	
黄河财产保险股份有限公司	-25,847,962.71	465,317.62		
兰州新区基金管理有限公司	-144,698.33			
甘肃远征山水体育文化产业发展有限公司	-58,241.98			
甘肃新供销物流服务有限公司	-144,986.43			
甘肃泛美通用航空有限公司	-594.44			
甘肃金融控股集团有限公司	17,679,245.71	-2,316,246.80		
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	-5,638,787.99			
甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司	-5,871,118.36			
甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司	-3,668,882.26			
甘肃一卡通信息技术服务有限公司	-315,980.88			
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司	-426,113.90			

敦煌国际酒店有限责任公司	-2,389,519.85			
二、其他股权投资				
甘肃福翔物业管理有限公司				

(续)

被投资单位	本期增加变动		年末余额	减值准备年末余额
	计提减值准备	其他		
合 计			7,358,804,620.64	4,252,807.68
一、合营企业				
甘肃中油交通油品有限公司			15,144,702.43	
甘肃实化交通服务有限责任公司			1,456,468.95	
二、联营企业				
甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司			16,091,914.23	
兰州市安宁城投房地产开发有限公司			50,037,832.75	
甘肃银行股份有限公司			2,897,741,652.42	
黄河财产保险股份有限公司			474,617,354.91	
兰州新区基金管理有限公司			2,822,224.53	
甘肃远征山水体育文化产业发展有限公司			178,950.34	162,807.68
甘肃新供销物流服务有限公司			12,105,013.57	
甘肃泛美通用航空有限公司			11,999,405.56	
甘肃金融控股集团有限公司			3,015,362,998.91	
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司			235,776,312.01	
甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司			175,642,881.64	
甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司			144,265,917.74	
省公路运输服务中心			2,500,000.00	
甘肃交建扶贫发展基金			1,000,000.00	
武威公路总段			500,000.00	
待转投资单位			16,936,313.61	
甘肃恒达路桥工程集团有限公司				
甘肃圆盛路桥有限公司				
甘肃华顺交通科技咨询有限公司				
和政县新营乡闫蔡坪产业发展互助社				
和政县松鸣镇桦林村产业发展互助社				
甘肃信栋物业管理有限公司				
甘肃交建扶贫发展基金（有限合伙）			2,000,000.00	

甘肃博睿交通重型装备制造有限公司				
甘肃扶贫基金（有限合伙）			2,100,000.00	
甘肃交通产业基金（有限合伙）			750,000.00	
甘肃一卡通信息技术服务有限公司			1,684,019.12	
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司			18,573,886.10	
嘉峪关汽车站				520,000.00
甘肃陇运实业集团有限公司			2,500,000.00	
西运集团			510,000.00	
兰州市公用型客运汽车站				2,000,000.00
天水汽车运输总公司			520,000.00	
白银汽车站				520,000.00
甘肃惠达集团临夏汽车总站			520,000.00	
甘南州汽车运输公司				530,000.00
兰运集团			1,600,000.00	
武威汽车运输集团				520,000.00
甘肃东部运输集团公司			520,000.00	
甘肃定西交通运输集团公司			520,000.00	
甘肃紫光智能与控制技术有限公司			41,022,400.56	
甘肃省交通建设集团有限公司			1,000,000.00	
甘肃翼龙沥青有限公司			1,000,000.00	
甘肃交建扶贫发展基金管理有限公司			1,000,000.00	
甘肃省道路运输企业联合会			1,400,000.00	
敦煌国际酒店有限责任公司			190,578,811.26	
甘肃酒泉汽车运输总公司			520,000.00	
兰州新多维勘测设计工程有限公司			200,000.00	
甘肃恒顺交通旅行社有限责任公司			6,024,959.06	
甘肃恒发公路广告有限公司			1,500,000.00	
甘肃恒祥公路物资供销有限公司			5,891,931.44	
甘肃恒雅服装有限公司			1,688,669.50	
二、其他股权投资				
1、甘肃福翔物业管理有限公司			1,000,000.00	

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	甘肃中油交通油品有限公司	甘肃实化交通服务有限公司	甘肃中油交通油品有限公司	甘肃实化交通服务有限公司
流动资产	60,438,018.06	4,061,378.41	64,276,442.77	6,489,533.67

项 目	本年数		上年数	
	甘肃中油交通油品有限公司	甘肃实化交通服务有限责任公司	甘肃中油交通油品有限公司	甘肃实化交通服务有限责任公司
非流动资产	1,527,150.98	1,776,859.70	1,882,234.22	1,881,428.36
资产合计	61,965,169.04	5,838,238.11	66,158,676.99	8,370,962.03
流动负债	27,107,613.06	8,622,217.71	29,959,446.17	11,127,327.25
非流动负债				
负债合计	27,107,613.06	8,622,217.71	29,959,446.17	11,127,327.25
净资产	34,857,555.98	-2,783,979.60	36,199,230.82	-2,756,365.22
按持股比例计算的净资产份额	17,080,202.43	-1,364,150.00	17,737,623.10	-1,350,618.96
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	15,144,702.43	1,456,468.95	1,470,000.00	1,470,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	2,543,683,031.16	114,476,792.49	2,824,857,423.09	84,185,459.26
财务费用	2,740,921.59	131,522.00	2,495,921.31	87,204.64
所得税费用	9,644,502.57	37,623.76	10,213,712.58	-1,565,594.71
净利润	27,907,555.98	-27,614.37	30,379,230.82	2,717,761.24
其他综合收益				
综合收益总额	27,907,555.98	-27,614.37	30,379,230.82	2,717,761.24
企业本期收到的来自合营企业的股利	16,232,425.27	2,448,000.00		

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	兰州市安宁城投房地产开发有限公司	甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	兰州市安宁城投房地产开发有限公司
流动资产	119,463,676.04	294,606,393.94	129,067,021.05	257,510,153.66
非流动资产	43,743,166.94	141,073.43	48,365,746.85	166,575.11
资产合计	163,206,842.98	294,747,467.37	177,432,767.90	257,676,728.77
流动负债	110,298,159.07	61,946.83	127,330,266.36	18,362.10
非流动负债	5,579,818.54	216,600,000.00	583,667.12	209,600,000.00
负债合计	115,877,977.61	216,661,946.83	127,913,933.48	209,618,362.10
净资产	47,328,865.37	78,085,520.54	53,813,421.73	48,058,366.67
按持股比例计算的净资产份额	16,091,914.23	50,037,832.75	18,296,663.39	20,025,260.51
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	16,091,914.23	50,037,832.75	18,296,663.39	20,025,260.51

项 目	本年数		上年数	
	甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	兰州市安宁城投房地产开发有限公司	甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	兰州市安宁城投房地产开发有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	35,756,890.13		43,615,709.82	
财务费用	1,095,444.23	-128,958.15	2,662,116.00	-376,083.65
所得税费用	339,816.46	95,238.90	114,496.06	
净利润	-2,369,705.52	27,153.87	-6,073,842.62	366,946.19
其他综合收益				
综合收益总额	-2,369,705.52	27,153.87	-6,073,842.62	366,946.19
企业本年收到的来自联营企业的股利				

(续)

项 目	本年数		上年数
	甘肃银行股份有限公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃银行股份有限公司
资产	328,622,371,000.00	17,954,364,593.60	271,147,617,000.00
负债	303,374,780,000.00	5,783,317,133.06	254,534,578,000.00
净资产	25,247,591,000.00	17,954,364,593.60	16,613,039,000.00
按持股比例计算的净资产份额	2,897,355,780.42	3,015,362,998.91	2,549,443,657.47
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	2,897,355,780.42	3,015,362,998.91	2,549,443,657.47
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	15,327,061,000.00	394,119,064.61	14,045,768,000.00
财务费用		177,891,881.79	
所得税费用	1,198,164,000.00	-5,237,602.70	1,115,351,000.00
净利润	3,439,644,000.00	72,592,257.59	3,363,729,000.00
其他综合收益	245,313,000.00	-8,237,008.53	-94,860,000.00
综合收益总额	3,684,957,000.00	64,355,249.06	3,268,869,000.00
企业本年收到的来自联营企业的股利			

(续)

项 目	本年数	上年数
	敦煌国际酒店有限责任公司	敦煌国际酒店有限责任公司
流动资产	1,981,268,050.30	2,081,900,977.29
非流动资产	143,409,452.18	78,953,116.06

项 目	本年数	上年数
	敦煌国际酒店有限责任公司	敦煌国际酒店有限责任公司
资产合计	2,124,677,502.48	2,160,854,093.35
流动负债	67,688,211.24	11,271,013.44
非流动负债	1,370,000,000.00	1,499,000,000.00
负债合计	1,437,688,211.24	1,510,271,013.44
净资产	686,989,291.24	650,583,079.91
按持股比例计算的净资产份额	188,189,291.41	190,578,811.26
净利润	-17,242,755.19	-8,593,788.67
其他综合收益		
综合收益总额	-17,242,755.19	-8,593,788.67
企业本期收到的来自联营企业的股利		

15、投资性房地产

(1) 以成本模式计量的投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	174,927,271.77	339,386,439.40		514,313,711.17
其中：房屋、建筑物	174,927,271.77	339,386,439.40		514,313,711.17
土地使用权				
二、累计折旧（摊销）合计	6,582,662.78	12,408,355.29		18,991,018.07
其中：房屋、建筑物	6,582,662.78	12,408,355.29		18,991,018.07
土地使用权				
三、账面净值合计	168,344,608.99	326,978,084.11		495,322,693.10
其中：房屋、建筑物	168,344,608.99	326,978,084.11		495,322,693.10
土地使用权				
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	168,344,608.99	326,978,084.11		495,322,693.10
其中：房屋、建筑物	168,344,608.99	326,978,084.11		495,322,693.10
土地使用权				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
兰州市城关区滩尖子 489 号“智慧 MINI”国际大厦第 18 幢 2 单元 2212 号房	5,014,851.26	已网签，正在办理
兰州市城关区东岗西路 621 号“长业金座”7-12 层	98,674,312.60	已网签，正在办理

兰州市城关区东岗西路 621 号“长业金座”地下停车位 30 个	9,744,027.78	地下车位 30 个，已签合同
兰州市七里河区西津西路 16 号“兰州中心”第 45 幢 1 单元(38-39 层)	70,550,006.25	已网签，正在办理
兰州市七里河区西津西路 16 号“兰州中心”地下停车位 56 个	11,018,543.10	地下车位 56 个，已签合同
兰州市城关区天水路“枫叶国际”综合小区（一期）第 9 幢 1 单元 2022、2122、2222、2322	107,642,574.33	已网签，正在办理
兰州新区瑞岭国际商业广场“公航旅大厦”4 幢 1-13 层	83,404,437.54	已网签，正在办理
兰州市城关区雁西路 1382 号第 24 幢 2 层（定西大厦）	25,000,261.56	已网签，正在办理
甘肃省金昌市昌福里天津路东侧和泰安路北侧 27#住宅小区泰安路一段 4 号房	1,755,543.60	小产权房

16、固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	173,752,422,077.57	171,099,399,051.82
固定资产清理	1,718,068.66	625,400.13
合 计	173,754,140,146.23	171,100,024,451.95

(1) 固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	172,446,024,664.64	3,777,728,307.42	926,776,879.18	175,296,976,092.88
其中：公路路产	168,116,677,579.03	1,793,220,643.71		169,909,898,222.74
房屋及建筑物	1,043,914,906.49	385,007,287.76	44,569,811.90	1,384,352,382.35
专用设备	202,006,606.28	48,982,497.68	945,368.62	250,043,735.34
机器设备	1,027,979,910.59	186,415,542.94	90,536,057.86	1,123,859,395.67
运输工具	555,045,555.86	97,736,509.17	38,470,628.40	614,311,436.63
办公及其他设备	395,037,309.43	54,443,094.59	19,507,182.54	429,973,221.48
在建工程暂估转入	978,623,912.96	1,211,922,731.57	688,218,945.86	1,502,327,698.67
土地资产	126,738,884.00		44,528,884.00	82,210,000.00
二、累计折旧合计	1,346,625,612.82	300,104,591.76	102,176,189.27	1,544,554,015.31
其中：公路路产				
房屋及建筑物	162,618,974.54	42,006,906.38	3,120,619.80	201,505,261.12
专用设备	157,413,371.01	20,762,616.71	346,663.93	177,829,323.79
机器设备	473,631,181.91	102,957,131.99	60,217,851.01	516,370,462.89
运输工具	322,563,299.57	52,265,458.20	26,118,709.34	348,710,048.43
办公及其他设备	223,214,073.48	61,002,658.49	12,372,345.19	271,844,386.78
在建工程暂估转入	7,184,712.31	21,109,819.99		28,294,532.30
土地资产				
三、账面净值合计	171,099,399,051.82			173,752,422,077.57

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：公路路产	168,116,677,579.03			169,909,898,222.74
房屋及建筑物	881,295,931.95			1,182,847,121.23
专用设备	44,593,235.27			72,214,411.55
机器设备	554,348,728.68			607,488,932.78
运输工具	232,482,256.29			265,601,388.20
办公及其他设备	171,823,235.95			158,128,834.70
在建工程暂估转 入	971,439,200.65			1,474,033,166.37
土地资产	126,738,884.00			82,210,000.00
四、减值准备合计				
其中：公路路产				
房屋及建筑物				
专用设备				
机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
在建工程暂估转 入				
土地资产				
五、账面价值合计	171,099,399,051.82			173,752,422,077.57
其中：公路路产	168,116,677,579.03			169,909,898,222.74
房屋及建筑物	881,295,931.95			1,182,847,121.23
专用设备	44,593,235.27			72,214,411.55
机器设备	554,348,728.68			607,488,932.78
运输工具	232,482,256.29			265,601,388.20
办公及其他设备	171,823,235.95			158,128,834.70
在建工程暂估转 入	971,439,200.65			1,474,033,166.37
土地资产	126,738,884.00			82,210,000.00

①无暂时闲置的固定资产。

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永靖办公楼	4,000,000.00	历史遗留问题，产权一直未办理
张掖滨河新区项目	164,402,371.38	正在办理中
贵清山游客服务楼	89,902,954.98	正在办理中
遮阳山游客服务楼	43,053,660.49	正在办理中

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
张掖丹霞游客服务楼	2,997,335.04	正在办理中
张掖焉支山游客服务楼	7,336,007.02	正在办理中
张掖山丹皇家马场游客服务楼	7,150,597.55	正在办理中
黄河明珠大酒店	753,325,962.91	正在办理中
甘肃省康县长坝房车露营地项目	32,425,903.89	正在办理中
永昌县北海子沙枣林景观工程项目	25,025,217.79	正在办理中
合 计	1,129,620,011.05	

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八 60、所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 固定资产清理

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产报废及清理	1,718,068.66	625,400.13	毁损报废、无使用价值
合 计	1,718,068.66	625,400.13	

17、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州（新城）至永靖沿黄河快速通道项目	6,352,636,931.08		6,352,636,931.08	5,827,689,587.75		5,827,689,587.75
十堰至天水高速公路徽县至天水段	21,997,535,107.70		21,997,535,107.70	20,571,049,192.48		20,571,049,192.48
兰海高速临洮至渭源段	5,308,895,783.99		5,308,895,783.99	4,856,395,036.60		4,856,395,036.60
京新高速白疙瘩至明水	5,006,919,935.48		5,006,919,935.48	4,721,333,335.91		4,721,333,335.91
金昌至阿右旗(甘蒙界)高速公路				1,603,562,338.90		1,603,562,338.90
兰州绕城高速公路项目	10,308,508,200.71		10,308,508,200.71	8,423,418,435.92		8,423,418,435.92
临合高速公路项目	9,431,642,102.18		9,431,642,102.18	9,393,357,331.87		9,393,357,331.87
渭武高速公路项目	18,122,416,173.98		18,122,416,173.98	12,048,471,652.85		12,048,471,652.85
景泰至中川机场高速公路项目	3,045,665,308.83		3,045,665,308.83	1,015,176,405.90		1,015,176,405.90
临夏双城至达里加高速项目	1,735,622,431.62		1,735,622,431.62	716,743,976.60		716,743,976.60
平凉至绵阳国家高速公路平凉(华亭)至天水段项目	7,752,439,635.13		7,752,439,635.13	3,307,191,484.71		3,307,191,484.71
银川至百色国家高速公路甜水堡经庆城至永和段项目	8,700,021,700.82		8,700,021,700.82	3,279,828,211.44		3,279,828,211.44
武都至九寨沟高速项目	1,399,445,660.82		1,399,445,660.82	160,993,976.90		160,993,976.90

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
S314线瓜州至敦煌快速通道（续建）	816,345,376.70		816,345,376.70	744,050,709.63		744,050,709.63
静宁至庄浪高速公路项目	2,728,875,277.41		2,728,875,277.41	476,070,166.81		476,070,166.81
会宁至老君坡高速公路项目	515,927,399.87		515,927,399.87	26,698,766.93		26,698,766.93
合寨高速公路项目	566,661.99		566,661.99			
赛郎高速公路项目	272,452.32		272,452.32			
甘肃省罗汉洞至定西公路（不含宁夏段）水毁修复工程	55,619,068.79		55,619,068.79			
天定维修完善工程（一期）项目	93,786,503.25		93,786,503.25			
泾华高速公路项目	337,888,984.36		337,888,984.36			
宕昌至迭部公路	2,292,211,200.88		2,292,211,200.88	2,292,895,259.94		2,292,895,259.94
泾彦公路	764,279,066.67		764,279,066.67	759,975,349.46		759,975,349.46
韩家河至水泉公路	284,988,541.66		284,988,541.66	285,139,200.67		285,139,200.67
内临公路	509,023,695.47		509,023,695.47	505,958,630.86		505,958,630.86
永秀至玛曲公路	661,760,414.86		661,760,414.86	661,760,739.09		661,760,739.09
合作至冶力关公路	1,484,154,429.60		1,484,154,429.60	1,476,985,162.60		1,476,985,162.60
临夏至大河家公路	730,137,330.48		730,137,330.48	717,006,557.63		717,006,557.63
临洮至和政公路	674,469,009.97		674,469,009.97	674,469,009.97		674,469,009.97
洛门至礼县公路	610,698,434.49		610,698,434.49	527,956,667.49		527,956,667.49
夏河至夏河机场公路	576,136,534.07		576,136,534.07	575,097,970.07		575,097,970.07
冶木峡隧道至连接线公路	215,631,288.94		215,631,288.94	215,723,676.81		215,723,676.81
达川至折桥公路	2,135,689,290.93		2,135,689,290.93	2,042,296,112.65		2,042,296,112.65
华池新堡至南梁公路	669,184,319.73		669,184,319.73	677,863,841.24		677,863,841.24
平凉过境段公路	455,518,805.75		455,518,805.75	455,518,805.75		455,518,805.75
庄浪至张家川至天水公路	1,639,582,574.12		1,639,582,574.12	1,637,268,365.89		1,637,268,365.89
礼武路	523,959,328.69		523,959,328.69	491,203,551.19		491,203,551.19
大修项目	5,253,710,598.02		5,253,710,598.02	3,966,686,724.70		3,966,686,724.70
待摊间接费	18,547,581.47		18,547,581.47	137,308,315.62		137,308,315.62
通用机场工程项目	39,433,030.40		39,433,030.40	29,655,970.64		29,655,970.64
旅游项目	128,793,937.76		128,793,937.76	401,404,459.96		401,404,459.96
仓储基地围挡结构	10,186,488.26		10,186,488.26	660,916.63		660,916.63
业务管理信息平台	167,487.18		167,487.18	158,996.61		158,996.61
核心系统软件	1,426,415.09		1,426,415.09			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应急物资储备库				75,405.63		75,405.63
彩板房				334,791.22		334,791.22
车机管理及可视化调度项目工程合同	360,331.00		360,331.00	360,331.00		360,331.00
综合布线及固定视频接入工程	132,914.00		132,914.00	132,914.00		132,914.00
VPN 网络会议室维修工程	297,922.80		297,922.80	287,800.00		287,800.00
管理局机车调度可视化项目	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
管理局固定视频接入工程	803,376.40		803,376.40	803,376.40		803,376.40
管理局生产调度中心	1,063,641.00		1,063,641.00	1,063,641.00		1,063,641.00
管理局综合信息平台	591,000.00		591,000.00	591,000.00		591,000.00
九色鹿宾馆修缮工程	19,159,476.62		19,159,476.62	19,159,476.62		19,159,476.62
酒泉公路陈列馆项目	28,416,766.68		28,416,766.68	28,416,766.68		28,416,766.68
甘肃国家区域性公路交通应急装备物资储备中心	97,367,711.43		97,367,711.43	97,248,770.51		97,248,770.51
高清视频会议系统	4,274,838.00		4,274,838.00			
建制村通畅工程	12,477,240,000.00		12,477,240,000.00	12,477,240,000.00		12,477,240,000.00
白银东区料场平整	1,025,000.00		1,025,000.00	1,025,000.00		1,025,000.00
办公用房及生产用房项目	2,306,866.50		2,306,866.50			
试验用房建设	300,093.11		300,093.11			
岩棉板库房、彩钢雨棚建设	125,355.34		125,355.34			
G215 国道-项目	1,547,103,836.08		1,547,103,836.08	50,388,628.32		50,388,628.32
购置办公用房及装修费	2,072,582.53		2,072,582.53			
沥青高温罐				358,974.36		358,974.36
综合管理系统升级改造项目	2,164,107.50		2,164,107.50	1,741,739.50		1,741,739.50
项目临时设施建设工程				346,141.60		346,141.60
智慧交通产业园建设	4,824,250.74		4,824,250.74			
中心机房改扩建及视频监控系统建设项目				2,478,574.03		2,478,574.03
路桥大厦三楼维修改造项目	5,216,635.05		5,216,635.05			
沥青烟气环保处理设备				215,384.61		215,384.61
兰州新区产业园综合大楼室外装修	3,040,846.11		3,040,846.11			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州新区产业园生产厂房区建设项目(二标)	21,167,640.15		21,167,640.15			
兰州新区产业园基础设施建设	13,577,233.95		13,577,233.95	8,316,969.69		8,316,969.69
天水沥青库办公楼	1,134,844.13		1,134,844.13	1,115,614.13		1,115,614.13
天水沥青库	16,163,068.58		16,163,068.58	15,159,292.17		15,159,292.17
兰州新区产业园基配套设施区建设项目(一标)	39,926,463.42		39,926,463.42			
嘉峪关沥青库				99,761.67		99,761.67
导热油锅炉				449,243.71		449,243.71
两微项目	5,086,686,159.91		5,086,686,159.91	4,329,608,141.64		4,329,608,141.64
购置办公用房及装修费	2,589,078.68		2,589,078.68	26,461,288.27		26,461,288.27
G85 彭阳(甘宁界)至平凉至大桥村(甘陕界)段工程	4,405,384,756.51		4,405,384,756.51	2,566,667,880.99		2,566,667,880.99
敦当高速公路建设项目	2,185,885,685.83		2,185,885,685.83	1,547,552,111.55		1,547,552,111.55
G309 线金崖至河口(张家台)段公路工程	101,447,334.47		101,447,334.47	7,636,746.59		7,636,746.59
G312 清水至苦水、G109 忠和至河口公路工程改建项目	144,060,505.23		144,060,505.23	6,207,436.05		6,207,436.05
大青山温室				1,738,412.00		1,738,412.00
服务区变压器增容项目	258,438.65		258,438.65			
服务区锅炉环保升级改造项目	189,636.37		189,636.37			
瓜州停车区新建员工宿舍项目	450,397.18		450,397.18			
国省干线收费站改扩建项目	274,213.69		274,213.69			
服务区公共服务完善项目(房车驿站)	45,742.35		45,742.35			
国省干线服务区建设项目	5,443,103.98		5,443,103.98	52,848.11		52,848.11
办公楼	338,956.00		338,956.00	8,282,356.82		8,282,356.82
库房改造	1,209,964.00		1,209,964.00	1,614,270.42		1,614,270.42
长达(园陇)公司已建商铺、彩钢房商铺及相关费用	3,781,370.33		3,781,370.33	3,781,370.33		3,781,370.33
兰州新区客运枢纽站项目	130,059,125.50		130,059,125.50	108,613,945.45		108,613,945.45
考场改造	4,197,579.92		4,197,579.92	3,935,591.42		3,935,591.42
彩钢房	544,280.00		544,280.00	544,280.00		544,280.00
计提项目资本化应付利息	14,097,015.10		14,097,015.10			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扶贫晾晒厂项目	1,172,539.78		1,172,539.78			
青兰高速接驾嘴服务区升级改造工程项目	48,478,503.52		48,478,503.52			
S38 线王格尔塘至夏河(桑科)高速公路项目	411,093,682.43		411,093,682.43			
舟曲峰迭至岱古寺公路项目	676,424,945.08		676,424,945.08	322,251,995.45		322,251,995.45
板桥至小园子段项目	721,143,346.27		721,143,346.27	467,739,211.29		467,739,211.29
陇西至临洮段项目	450,549,717.19		450,549,717.19	148,071,866.62		148,071,866.62
两当至徽县项目	116,666,978.52		116,666,978.52	85,075,697.86		85,075,697.86
鸡曲至背海久治项目	562,115,908.95		562,115,908.95	376,977,615.08		376,977,615.08
康乐至卓尼项目	1,053,519,275.98		1,053,519,275.98	692,245,095.24		692,245,095.24
凤翔路口至平凉东项目	458,463,082.03		458,463,082.03	347,038,310.97		347,038,310.97
柳园至星星峡项目	451,614,668.04		451,614,668.04	444,517,493.45		444,517,493.45
江果河至迭部项目	36,236,351.01		36,236,351.01	35,916,957.46		35,916,957.46
白银至兰州项目	303,804,623.67		303,804,623.67	266,709,249.26		266,709,249.26
定远至汉家岔项目	410,464,476.65		410,464,476.65	367,502,366.77		367,502,366.77
迭部至四川若尔盖项目	160,462,267.81		160,462,267.81	103,549,339.76		103,549,339.76
平凉至界石铺项目	211,185,453.53		211,185,453.53	208,963,902.20		208,963,902.20
靖远至会宁项目	1,602,416,506.34		1,602,416,506.34	1,394,831,153.67		1,394,831,153.67
庆阳环县超限监测站	7,137.92		7,137.92	7,137.92		7,137.92
舟曲立节至四川永和项目	94,396,523.66		94,396,523.66	40,394,319.43		40,394,319.43
太石服务区升级改造工程	47,690,369.94		47,690,369.94	10,220,999.42		10,220,999.42
白银东服务区升级改造工程	55,012,996.59		55,012,996.59	8,361,146.43		8,361,146.43
祁家山至汉家岔项目	1,579,294.89		1,579,294.89	1,203,249.37		1,203,249.37
G248 线巴下寺至虎关公路工程项目	1,039,290.38		1,039,290.38	726,676.64		726,676.64
长城驿服务区升级改造项目	81,512,514.82		81,512,514.82	36,478,186.42		36,478,186.42
S101 线中川铁路至黄羊头项目	7,403,991.45		7,403,991.45	6,515,004.55		6,515,004.55
迭部至九寨沟公路项目	1,168,499.27		1,168,499.27	1,168,499.27		1,168,499.27
古浪金三角至丰乐项目	446,360,817.49		446,360,817.49	221,568,848.74		221,568,848.74
会宁至通渭项目	1,085,844.23		1,085,844.23	1,085,844.23		1,085,844.23
进出口项目改造	4,674,713.66		4,674,713.66			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州新区产业园室外工程建设项目(三标)	14,443,991.09		14,443,991.09			
河西片区 4 个改建工程项目	1,606,730,735.48		1,606,730,735.48	1,385,849,219.12		1,385,849,219.12
肃阿所监控迁移工程	17,400.00		17,400.00	17,400.00		17,400.00
陇南公路管理局应急抢险办公楼				1,087,856.00		1,087,856.00
关于 G341 线环县(二十里沟口)至东路峡岷(甘宁界)公路工程	2,253,418.66		2,253,418.66			
合 计	159,808,910,512.67		159,808,910,512.67	124,001,405,815.78		124,001,405,815.78

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
兰州(新城)至永靖沿黄河快速通道项目	610,691.82	5,827,689,587.75	524,947,343.33			6,352,636,931.08
十堰至天水高速公路徽县至天水段	2,062,093.79	20,571,049,192.48	1,426,485,915.22			21,997,535,107.70
兰海高速临洮至渭源段	476,979.99	4,856,395,036.60	452,500,747.39			5,308,895,783.99
京新高速白疙瘩至明水	611,356.00	4,721,333,335.91	285,586,599.57			5,006,919,935.48
金昌至阿右旗(甘蒙界)高速公路	211,831.00	1,603,562,338.90	-5,893,598.87	1,597,668,740.03		
兰州绕城高速公路项目	1,182,935.16	8,423,418,435.92	1,885,089,764.79			10,308,508,200.71
临合高速公路项目	888,952.00	9,393,357,331.87	38,284,770.31			9,431,642,102.18
渭武高速公路项目	3,804,149.81	12,048,471,852.85	6,073,944,521.13			18,122,416,173.98
景泰至中川机场高速公路项目	781,662.97	1,015,176,405.90	2,030,488,902.93			3,045,665,308.83
临夏双城至达里加高速项目	477,376.87	716,743,976.60	1,018,878,455.02			1,735,622,431.62
平凉至绵阳国家高速公路平凉(华亭)至天水段项目	2,253,750.74	3,307,191,484.71	4,445,248,150.42			7,752,439,635.13
银川至百色国家高速公路甜水堡经庆城至永和段项目	3,492,956.75	3,279,828,211.44	5,420,193,489.38			8,700,021,700.82
武都至九寨沟高速项目	1,760,159.00	160,993,976.90	1,238,451,683.92			1,399,445,660.82
S314 线瓜州至敦煌快速通道(续建)	94,137.00	744,050,709.63	72,294,667.07			816,345,376.70
静宁至庄浪高速公路项目	777,901.00	476,070,166.81	2,252,805,110.60			2,728,875,277.41

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
会宁至老君坡高速公路项目	128,451.00	26,698,766.93	489,228,632.94			515,927,399.87
合盛高速公路项目	1,200,000.00		566,661.99			566,661.99
赛郎高速公路项目	792,000.00		272,452.32			272,452.32
甘肃省罗汉洞至定西公路(不含宁夏段)水毁修复工程	9,999.15		55,619,068.79			55,619,068.79
天定维修完善工程(一期)项目	11,675.65		93,786,503.25			93,786,503.25
泾华高速公路项目	158,063.90		337,888,984.36			337,888,984.36
宕昌至迭部公路	241,788.00	2,292,895,259.94	-684,059.06			2,292,211,200.88
泾渗公路	76,771.06	759,975,349.46	4,303,717.21			764,279,066.67
韩家河至水泉公路	34,500.00	285,139,200.67	-150,659.01			284,988,541.66
内临公路	51,564.47	505,958,630.86	3,065,064.61			509,023,695.47
尕秀至玛曲公路	53,746.00	661,760,739.09	-324.23			661,760,414.86
合作至冶力关公路	149,034.22	1,476,985,162.60	7,169,267.00			1,484,154,429.60
临夏至大河家公路	74,069.78	717,006,557.63	13,130,772.85			730,137,330.48
临洮至和政公路	69,058.15	674,469,009.97				674,469,009.97
洛门至礼县公路	55,000.00	527,956,667.49	82,741,767.00			610,698,434.49
夏河至夏河机场公路	54,500.00	575,097,970.07	1,038,564.00			576,136,534.07
冶木峡隧道至连接公路	14,990.97	215,723,676.81	-92,387.87			215,631,288.94
达川至折桥公路	153,277.00	2,042,296,112.65	93,393,178.28			2,135,689,290.93
华池新堡至南梁公路	69,773.00	677,863,841.24	-8,679,521.51			669,184,319.73
平凉过境段公路	46,031.00	455,518,805.75				455,518,805.75
庄浪至张家川至天水公路	144,348.00	1,637,268,365.89	2,314,208.23			1,639,582,574.12
礼武路	48,235.75	491,203,551.19	32,755,777.50			523,959,328.69
大修项目		3,966,686,724.70	1,287,023,873.32			5,253,710,598.02
符摊间接费		137,308,315.62	-118,760,734.15			18,547,581.47
通用机场工程项目	16,807.82	29,655,970.64	138,430,342.93	128,653,283.17		39,433,030.40
旅游项目		401,404,459.96	221,434,525.63	493,711,865.78	333,182.05	128,793,937.76
仓储基地围挡结构	149,400.00	660,916.63	9,525,571.63			10,186,488.26
业务管理信息平台	61.10	158,996.61	8,490.57			167,487.18
核心系统软件	252.00		1,426,415.09			1,426,415.09
高清视频会议系统	492.82		4,274,838.00			4,274,838.00

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
G215 国道-其他	487,359.77		1,547,103,836.08			1,547,103,836.08
办公用房及生产用房项目	240.00		2,306,866.50			2,306,866.50
试验用房建设	31.00		300,093.11			300,093.11
岩棉板库房、彩钢雨棚建设	13.00		125,355.34			125,355.34
购置办公用房及装修费	207.26		2,072,582.53			2,072,582.53
购置办公用房及装修费	4,466.74		22,967,392.00	22,967,392.00		
新购买办公楼装修工程	1,821.62		964,326.45			964,326.45
沥青烟气环保处理设备	22.00		215,384.61	215,384.61		
导热油锅炉	45.00		449,243.71	449,243.71		
沥青高温罐	36.00		358,974.36	358,974.36		
两微项目	743,337.78		5,086,216,159.91			5,086,216,159.91
关于 G341 线环县(二十里沟口)至车路峡岷(甘宁界)公路工程	746,000.00		2,253,418.66			2,253,418.66
G309 线金崖至河口(张家台)段公路工程	2,143,996.00		101,447,334.47			101,447,334.47
G312 线上海至霍尔果斯公路清水驿至苦水段 G109 线北京至拉萨公路忠和至河口段改建工程	2,122,696.00		144,060,505.23			144,060,505.23
G85 彭阳(甘宁界)至平凉至大桥村(甘陕界)段工程	1,203,500.00		4,405,384,756.51			4,405,384,756.51
敦当高速公路建设项目固定资产投资	1,217,828.00		2,185,885,685.83			2,185,885,685.83
张掖服务区变压器增容项目	13.38		129,893.20			129,893.20
永昌服务区变压器增容项目	14.00		128,545.45			128,545.45
国省干线秦安服务区	65.55		159,156.23			159,156.23
二级路设施设备改造工程	237.28		2,372,758.97			2,372,758.97
国省干线服务区建设项目	2,825.00		1,770,500.00			1,770,500.00
服务区公共服务完善项目(房车站站)	317.16		45,742.35			45,742.35
瓜州停车区新建员工宿舍项目	57.42		450,397.18			450,397.18
国省干线马营服务区	41.82		211,058.16			211,058.16

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
国省干线通渭服务区	105.92		876,782.51			876,782.51
永昌服务区锅炉环保升级改造项目	21.00		189,636.37			189,636.37
考场改造	840.00		4,197,579.92			4,197,579.92
兰州新区客运枢纽站项目	22,037.91		130,059,125.50			130,059,125.50
库房改造	106.75		1,067,491.00			1,067,491.00
长达(园院)公司已建商铺、彩钢房商铺及相关费用	379.53		3,781,370.33			3,781,370.33
背兰高速接驾嘴服务区升级改造工程	13,824.32		48,478,503.52			48,478,503.52
S38 线王格尔塘至夏河(桑科)高速公路项目	683,900.00		411,053,062.58			411,053,062.58
金崖至河口项目	2,139,455.00					
舟曲峰迭至岱古寺公路项目	175,284.73		676,424,945.08			676,424,945.08
板桥至小园子段项目	105,197.34		721,143,346.27			721,143,346.27
陇西至临洮段项目	108,708.40		450,549,717.19			450,549,717.19
两当至徽县项目	743,300.00		116,666,978.52			116,666,978.52
玛曲至青海久治项目	72,823.00		562,115,908.95			562,115,908.95
康乐至卓尼项目	403,932.00		1,053,519,275.98			1,053,519,275.98
凤翔路口至平凉东项目	167,375.00		458,463,082.03			458,463,082.03
柳园至星星峡项目	60,974.00		451,614,668.04			451,614,668.04
江果河至迭部项目	4,087.31		36,236,351.01			36,236,351.01
白银至兰州项目	43,861.68		303,804,623.67			303,804,623.67
定远至汉家岔项目	65,223.35		410,464,476.65			410,464,476.65
迭部至四川若尔盖项目	29,627.00		160,462,267.81			160,462,267.81
平凉至界石铺项目	28,436.10		211,185,453.53			211,185,453.53
靖远至会宁项目	184,415.98		1,602,416,506.34			1,602,416,506.34
柳园至敦煌项目	70.00					
庆阳环县超限监测站	1,500.00		7,137.92			7,137.92
舟曲立节至四川永和项目	103,963.00		94,396,523.66			94,396,523.66
太石服务区升级改造工程项目	6,850.61		47,690,369.94			47,690,369.94
白银东服务区升级改造工程项目	7,099.80		55,012,996.59			55,012,996.59

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
祁家山至汉家岔项目	75,000.00		1,579,294.89			1,579,294.89
长城驿服务区升级改造项目	10,813.91		81,512,514.82			81,512,514.82
S101 线中川铁路至黄羊头项目	62,523.21		7,403,991.45			7,403,991.45
迭部至九寨沟公路项目	100.00		1,168,499.27			1,168,499.27
古浪金三角至丰乐项目	66,611.00		450,284,932.49			450,284,932.49
会宁至通渭项目	130,000.00		1,085,844.23			1,085,844.23
G248 线巴下寺至虎关公路工程	111,600.00		1,039,290.38			1,039,290.38
国省干线收费站改扩建项目	1,095.00		274,213.69			274,213.69
嘉峪关沥青库	10.00		99,761.67	99,761.67		
建制村通畅工程	1,247,724.00		12,477,240,000.00			12,477,240,000.00
甘肃国家区域性公路交通应急装备物资储备中心	20,471.90		101,251,206.38			101,251,206.38
河西片区 4 个改建工程项目	37,348.00		1,606,730,735.48			1,606,730,735.48
合计	36,910,380.17	95,705,024,896.67	66,159,265,946.38	2,244,124,645.33	333,182.05	72,119,368,627.13

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
兰州(新城)至永靖沿黄河快速通道项目	104.02	1,707,219,846.42	412,900,019.68	4.9	国家资本金、贷款
十堰至天水高速公路徽县至天水段	106.68	4,987,151,928.76	1,299,845,867.66	4.9	国家资本金、贷款
兰海高速临洮至渭源段	111.3	796,255,870.32	332,698,742.63	4.9	国家资本金、贷款
京新高速白疙瘩至明水	81.9	681,533,045.94	220,096,714.47	4.9	国家资本金、贷款
金昌至阿右旗(甘蒙界)高速公路		277,874,531.59			国家资本金、贷款
S314 线瓜州至敦煌快速通道		603,516,671.81			国家资本金、贷款
兰州绕城高速公路项目	87.14	1,477,561,154.36	626,951,416.09	4.9	国家资本金、贷款
临合高速公路项目	106.1	1,688,364,704.55			国家资本金、贷款
渭武高速公路项目	47.64	1,695,663,685.80	906,374,229.28	4.9	国家资本金、贷款
景泰至中川机场高速公路项目	41.83	343,182,957.38	215,919,012.33	4.9	国家资本金、贷款
临夏双城至达里加高速项目	36.36	164,222,481.86	103,736,260.67	4.9	国家资本金、贷款
平凉至绵阳国家高速公路平凉(华亭)至天水段项目	34.4	452,848,517.55	318,491,788.57	4.9	国家资本金、贷款
银川至百色国家高速公路甜水堡经庆城至永和段项目	24.91	979,882,008.25	622,333,214.10	4.9	国家资本金、贷款

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
武都至九寨沟高速项目	7.95	152,116,142.39	132,531,891.29	4.9	国家资本金、贷款
S314 线瓜州至敦煌快速通道 (续建)	86.72	95,180,774.22	56,672,526.93	4.9	国家资本金、贷款
静宁至庄浪高速公路项目	35.08	266,197,866.47	197,446,701.34	4.9	国家资本金、贷款
会宁至老君坡高速公路项目	40.17	43,369,057.86	31,043,934.16	4.9	国家资本金、贷款
合寨高速公路项目		566,661.99	566,661.99	4.9	国家资本金、贷款
赛郎高速公路项目		272,452.32	272,452.32	4.9	国家资本金、贷款
甘肃省罗汉洞至定西公路 (不含宁夏段) 水毁修复工程		3,770,712.49	3,770,712.49	4.9	国家资本金、贷款
天定维修完善工程 (一期) 项目		6,343,179.86	6,343,179.86	4.9	国家资本金、贷款
泾华高速公路项目		26,997,096.83	26,997,096.83	4.9	国家资本金、贷款
宕昌至迭部公路	94.8	284,542,158.24	1,127,528.05	4.9	国家资本金、贷款
泾涉公路	99.55	67,891,531.11	271,835.29	4.9	国家资本金、贷款
韩家河至水泉公路	82.61	12,359,903.20	-6,530,466.80	4.9	国家资本金、贷款
内临公路	98.72	33,500,110.57			国家资本金、贷款
杂秀至玛曲公路	123.13	112,710,990.85	158,768.46	4.9	国家资本金、贷款
合作至冶力关公路	99.58	109,158,953.22	415,199.29	4.9	国家资本金、贷款
临夏至大河家公路	98.57	44,511,612.89	333,304.64	4.9	国家资本金、贷款
临洮至和政公路	97.67	46,572,551.00	285,798.30	4.9	国家资本金、贷款
洛门至礼县公路	111.04	27,463,494.12	288,906.44	4.9	国家资本金、贷款
夏河至夏河机场公路	105.71	31,004,254.76	233,302.61	4.9	国家资本金、贷款
冶木峡隧道至连接线公路	143.84	32,555,255.79	111,010.26	4.9	国家资本金、贷款
达川至折桥公路	139.34	269,701,300.48	721,122.52	4.9	国家资本金、贷款
华池新堡至南梁公路	95.91	34,326,151.10	423,271.26	4.9	国家资本金、贷款
平凉过境段公路	98.96	67,464,589.29	-8,253.22	4.9	国家资本金、贷款
庄浪至张家川至天水公路	113.59	142,990,911.95	509,115.32	4.9	国家资本金、贷款
礼武路	108.62	60,483,547.74	20,206,352.54	4.9	国家资本金、贷款
大修项目					国家资本金、贷款
待摊间接费					国家资本金、贷款
通用机场工程项目	23.46				企业自筹
旅游项目					企业自筹、贷款
仓储基地围挡结构	0.68				企业自筹
业务管理信息平台					企业自筹
核心系统软件					企业自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
高清视频会议系统	86.00				自有资金
G215 国道-其他	0.32	11,446,087.66	11,446,087.66	0.73	注资及贷款
办公用房及生产用房项目	96.12				企业自筹
试验用房建设	96.80				自筹
岩棉板库房、彩钢雨棚建设	96.43				自筹
购置办公用房及装修费	100.00				自有资金
购置办公用房及装修费	51.42				自筹资金
新购买办公楼装修工程	5.00				自有资金
沥青烟气环保处理设备	97.90				自筹
导热油锅炉	99.83				自筹
沥青高温罐	99.71				自筹
两微项目	68.42	278,379,179.31	160,115,623.63		资本金加银行贷款
关于 G341 线环县（二十里沟口）至车路峡（甘宁界）公路工程	1.00				自有资金及社会投资人投入
G309 线金崖至河口（张家台）段公路工程	5.00				项目资本金
G312 线上海至霍尔果斯公路清水驿至苦水段 G109 线北京至拉萨公路忠和至河口段改建工程	0.70				项目资本金
G85 彭阳（甘宁界）至平凉至大桥村（甘陕界）段工程	36.85	521,522,890.47	247,298,664.03		内部借款，基建投资
敦当高速公路建设项目固定资产投资	17.95				借款
张掖服务区变压器增容项目	97.09				自筹
永昌服务区变压器增容项目	91.82				自筹
国省干线泰安服务区	24.28				自筹
二级路设施设备改造工程	100.00				上级拨款，差额自筹
国省干线服务区建设项目	100.00				中央基建拨款补助地方资金
服务区公共服务完善项目（房车驿站）	27.27				企业自筹
瓜州停车区新建员工宿舍项目	78.44				自筹
国省干线马营服务区	50.47				自筹
国省干线通渭服务区	82.78				自筹
永昌服务区锅炉环保升级改造项目	90.30				自筹
考场改造	50.00				委托中心贷款
兰州新区客运枢纽站项	59.02				上级拨款、贷款

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
目					
库房改造	100.00				上级拨款
长达（园陇）公司已建商铺、彩钢房商铺及相关费用	100.00				上级拨款
青兰高速接驾嘴服务区升级改造工程项目	35.00				通行费收入、贷款
S38 线王格尔塘至夏河（桑科）高速公路项目	31.62	2,175,615.92	2,175,615.92	0.14	专项债券
金崖至河口项目	1.00				一般公共预算
舟曲峰迭至份古寺公路项目	33.14	4,974,247.63	4,943,826.38	0.32	基建拨款、一般公共预算
板桥至小园子段项目	65.26	24,180,909.79	22,337,484.99	1.43	一般公共预算
陇西至临洮段项目	52.45	2,959,107.70	2,292,859.80	0.15	一般公共预算
两当至徽县项目	69.18	116,683,333.05	31,283,023.61	2.01	基建拨款、省级补助资金
玛曲至青海久治项目	93.14	13,068.65	13,068.65	0.01	基建拨款
康乐至卓尼项目	83.14	10,201,965.99	7,953,598.88	0.51	基建拨款
凤翔路口至平凉东项目	91.50	1,629,516.20	1,552,787.98	0.10	基建拨款
柳园至星星峡项目	94.00	6,165,357.55	6,165,357.55	0.40	基建拨款
江果河至迭部项目	95.00	49,933.55			一般公共预算
白银至兰州项目	95.00	2,064,967.03	2,064,967.03	0.13	基建拨款
定远至汉家岔项目	92.00	701,341.79	491,441.50	0.03	基建拨款
迭部至四川若尔盖项目	74.00	1,903,527.23	1,474,753.09	0.09	基建拨款
平凉至界石铺项目	96.00				基建拨款
靖远至会宁项目	95.00	135,149,783.92	45,044,486.93	2.89	基建拨款
柳园至敦煌项目	1.00				基建拨款
庆阳环县超限监测站	1.00				基建拨款
舟曲立节至四川永和项目	41.00	313,583.29	145,451.98	0.01	其他
太石服务区升级改造工程	95.00	869,302.35	789,360.92	0.05	基建拨款
白银东服务区升级改造工程	95.00	1,082,186.29	1,010,653.77	0.08	通行费收入、贷款
祁家山至汉家岔项目	1.00	42,897.08	24,363.13	0.01	通行费收入、贷款
长城驿服务区升级改造项目	95.00	1,755,573.02	1,688,042.67	0.11	通行费收入、贷款
S101 线中川铁路至黄羊头项目	45.19	814,739.89	49,686.90	0.01	一般公共预算
迭部至九寨沟公路项目	90.00	1,349.17			基建拨款
古浪金三角至丰乐项目	81.66	7,852,776.63	7,436,369.64	0.48	一般公共预算
会宁至通渭项目	1.00				基建拨款、贷款

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
G248 线巴下寺至虎关公路工程项目	1.00	38,085.99	26,395.35	0.01	基建拨款
国省干线收费站改扩建项目	100.00				中央车购税补助地方资金加企业自筹
嘉峪关沥青库	99.76				自筹
建制村通畅工程	100.00				无货币资金
甘肃国家区域性公路交通应急装备物资储备中心	59.14				省补及借款
河西片区 4 个改建工程项目	48.79				基建拨款
合 计		18,960,299,792.48	6,091,363,189.64		

(3) 年末在建工程未发现减值迹象，在建工程未计提减值准备。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的在建工程情况详见附注八 60、所有权和使用权受到限制的资产。

18、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	522,767,481.83	362,189,681.28	1,378,334.49	883,578,828.62
其中：土地使用权	456,262,041.22	343,798,616.38	307,682.58	799,752,975.02
特许经营权	28,000,000.00			28,000,000.00
软件	12,331,730.06	7,201,218.55	918,703.91	18,614,244.70
商标权	11,000.00	283,018.86		294,018.86
专利权	3,597,441.60	34,605.34		3,632,046.94
非专利技术	17,329,870.69	10,856,688.17	151,948.00	28,034,610.86
著作权	5,012,522.26			5,012,522.26
其他	222,876.00	15,533.98		238,409.98
二、累计摊销额合计	28,450,607.61	24,835,220.67	833,774.92	52,452,053.36
其中：土地使用权	12,185,123.07	11,982,605.80		24,167,728.87
特许经营权	2,566,666.85	560,000.04		3,126,666.89
软件	6,073,844.29	3,817,956.19	681,826.92	9,209,973.56
商标权	2,941.67	8,470.69		11,412.36
专利权	1,423,309.94	397,090.32		1,820,400.26
非专利技术	6,114,393.56	7,591,562.96	151,948.00	13,554,008.52
著作权	2,548.53	401,378.97		403,927.50
其他	81,779.70	76,155.70		157,935.40
三、减值准备金额合计				

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：土地使用权				
特许经营权				
软件				
商标权				
专利权				
非专利技术				
著作权				
其他				
四、账面价值合计	494,316,874.22			831,126,775.26
其中：土地使用权	444,076,918.15			775,585,246.15
特许经营权	25,433,333.15			24,873,333.11
软件	6,257,885.77			9,404,271.14
商标权	8,058.33			282,606.50
专利权	2,174,131.66			1,811,646.68
非专利技术	11,215,477.13			14,480,602.34
著作权	5,009,973.73			4,608,594.76
其他	141,096.30			80,474.58

注：年末无被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
焉支山景区土地	1,167,833.13	正在办理中
康县花桥房车露营地土地	8,075,919.36	正在办理中
麦积山旅游股份有限公司拥有的天水市麦积山区的32#、41#土地使用权	129,340,285.00	正在办理中
甘肃远大路业集团有限公司拥有的安宁区安宁西路街道桃林路1号的土地使用权	20,000,000.00	历史遗留问题,产权一直未办理

19、开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
公路工程质量检测管理信息系统		514,041.94			514,041.94		
项目施工管理系统	360,000.00			360,000.00			
基于大数据的甘肃省公路路面养护设计与使用性能评价技术研究	76,000.00	387,641.86					463,641.86
合 计	436,000.00	901,683.80		360,000.00	514,041.94		463,641.86

20、商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
甘肃圆峰交通工程有限公司	1,486,183.21			1,486,183.21
甘肃东方消防工程有限责任公司	2,998,493.59			2,998,493.59
甘肃信瑞丰投资有限公司	43,898,917.97			43,898,917.97
甘肃荣铖建设工程有限公司		3,518,467.60		3,518,467.60
合 计	48,383,594.77	3,518,467.60		51,902,062.37

注：本期因非同一控制下企业合并而增加 3,518,467.60 元。

(2) 本年商誉无减值迹象，未计提减值准备。

21、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
长期经营租赁费用		1,650,037.39	1,650,037.39			
资产装修款	11,539,980.52	18,631,486.98	8,696,152.28		21,475,315.22	
临时设施	42,347,189.06	260,539,708.97	150,440,500.78		152,446,397.25	
租赁费	2,020,630.53	59,603,601.57	13,227,785.71		48,396,446.39	
铁路专线使用费	185,094.31	1,020,754.71	1,005,188.67		180,660.35	
办公楼信息化工程	354,427.47		352,455.47		1,972.00	
其他	3,168,282.11	11,068,796.69	196,986.06	1,855,072.64	12,185,020.10	转入无形资产、固定资产
合 计	59,595,604.00	352,514,386.31	175,569,106.36	1,855,072.64	234,685,811.31	

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	52,502,606.34	280,856,471.95	38,348,337.58	232,629,794.82
各项资产减值准备	28,298,869.20	128,106,464.08	15,731,690.77	89,194,076.45
计提的未发放的绩效工资	9,654.25	46,617.01	1,215,799.97	7,019,411.77
超过税法规定计提的福利费、职工教育经费	97,201.24	388,804.96	129,921.88	544,657.66
担保赔偿准备	21,874,580.25	143,224,688.31	19,066,980.92	127,055,872.78
可抵扣亏损	143,972.99	776,583.95	125,615.63	502,462.52
所得税调整	2,078,328.41	8,313,313.64	2,078,328.41	8,313,313.64
二、递延所得税负债	1,813,883.19	12,100,889.04	178,694.65	714,778.59
固定资产评估增值	130,114.63	875,765.31	178,694.65	714,778.59

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
其他	1,683,768.56	11,225,123.73		

23、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付土地出让金	635,000,000.00	
预付股权款	30,000,000.00	
其他	1,585,581.03	191,940.53
合 计	666,585,581.03	191,940.53

24、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	5,731,273,100.00	2,360,560,000.00
抵押借款	360,000.00	100,460,000.00
保证借款	716,700,000.00	247,000,000.00
质押借款	410,000,000.00	403,000,000.00
合 计	6,858,333,100.00	3,111,020,000.00

注：本年度短期借款抵押情况详见附注八 60、所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 本年度没有已逾期未偿还的短期借款。

25、存入保证金

项 目	年末余额	年初余额
收到保证金	73,000.00	771,000.00
合 计	73,000.00	771,000.00

26、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	453,237,000.00	264,080,000.00
应付账款	12,121,992,135.07	10,164,345,865.30
合 计	12,575,229,135.07	10,428,425,865.30

(1) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	453,237,000.00	264,080,000.00
合 计	453,237,000.00	264,080,000.00

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

①应付账款账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,580,144,391.70	5,443,971,707.46
1-2 年 (含 2 年)	2,972,116,834.54	1,532,612,099.45
2-3 年 (含 3 年)	640,164,273.49	615,625,091.52
3 年以上	1,929,566,635.34	2,572,136,966.87
合 计	12,121,992,135.07	10,164,345,865.30

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
中交第一公路工程局有限公司	138,727,073.36	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交第二航务工程局有限公司	126,384,056.12	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁十七局集团有限公司	101,947,147.24	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁二十一局第三工程公司	82,861,794.27	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交二公局第三工程有限公司	69,268,781.63	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交路桥建设有限公司	60,125,432.26	工程质量保证金
中铁十六局集团有限公司	59,150,040.72	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
西部中大建设集团有限公司	56,061,714.11	工程质保金 5%，部分农民工工资保证金
中铁十六局集团第五工程有限公司	45,948,447.40	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中国铁建大桥工程局集团有限公司	42,059,929.17	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
西部中大建设集团股份有限公司	40,631,900.20	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交一公局第五工程有限公司	40,152,174.27	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁四局集团第四工程有限公司	40,057,478.07	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
贵州桥梁建设集团有限责任公司	37,174,526.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁十八局集团有限公司	36,863,349.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交第一公路工程局有限公司有限公司	36,529,298.21	质保金、农民工工资保证金
中铁二十三局集团有限公司	34,349,696.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交一公局桥隧工程有限公司	33,586,126.05	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
江西赣东路桥建设集团有限公司	33,501,243.16	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁二局工程有限公司	32,592,118.90	质保金、农民工工资保证金
中铁十二局集团有限公司一公司	32,515,979.83	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁十五局集团有限公司	31,793,975.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁十七局第二工程有限公司	29,541,422.25	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
江西省宜春公路建设集团有限公司	29,392,751.66	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交第三公路工程局有限公司	28,516,509.32	工程质保金
中铁五局集团有限公司	28,172,949.43	质保金、农民工工资保证金

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中铁十一局集团有限公司	27,173,128.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁七局集团有限公司	26,095,697.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
河北燕峰路桥建设集团有限公司	25,709,634.93	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁航空港集团第一工程有限公司	25,581,300.08	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁十一局集团第一工程有限公司	25,580,762.22	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
湖南路桥建设集团有限责任公司	24,588,729.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
福建省第一公路工程公司	22,949,376.35	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交第二航务工程局公司	21,991,435.04	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁二十四局集团有限公司	21,933,781.17	质保金、农民工工资保证金
福建路桥建设有限公司	21,758,111.88	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中交第四公路工程局有限公司	21,266,428.17	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
中铁六局集团有限公司	20,886,323.00	暂扣工程质保金、农民工工资保证金
合 计	1,613,420,620.47	

27、预收款项

(1) 预收款项账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,575,410,045.62	2,774,931,759.81
1 至 2 年	90,695,522.86	331,165,519.91
2 至 3 年	96,440.68	79,272.00
3 年以上	3,918,236.95	4,195,442.53
合 计	1,670,120,246.11	3,110,371,994.25

(2) 年末账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
甘肃省交通厅工程处	11,486,324.74	尚未结算
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	11,000,000.00	业主未计量
陕西公路交通科技开发咨询公司 长宁公路机电工程项目部	2,070,000.00	工程未完工
甘肃建工商贸有限公司	1,400,000.00	未发货
辽源市伊开高速公路项目建设办公室	1,149,243.70	未计量
甘肃平达物流有限公司	270,000.00	尚未结转
平凉市第二建筑工程有限公司	200,000.00	项目未验收未开具发票
合 计	27,575,568.44	

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	130,087,048.15	1,677,543,480.74	1,649,285,620.22	158,344,908.67
二、离职后福利-设定提存计划	6,950,960.45	157,210,989.13	150,697,943.56	13,464,006.02
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	735,770.73	40,170.00	775,940.73	
合 计	137,773,779.33	1,834,824,639.87	1,800,789,504.51	171,808,914.69

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	106,323,089.94	1,378,126,153.81	1,351,820,918.95	132,628,324.80
二、职工福利费	1,858,032.74	104,047,387.66	104,619,954.56	1,285,465.84
三、社会保险费	1,926,395.83	68,208,660.98	69,019,376.44	1,115,680.37
其中：医疗保险费	1,868,625.31	50,324,595.15	51,714,562.27	478,658.19
工伤保险费	35,114.71	4,170,634.60	4,152,123.10	53,626.21
生育保险费	16,477.19	6,551,750.33	6,472,199.27	96,028.25
其他	6,178.62	7,161,680.90	6,680,491.80	487,367.72
四、住房公积金	11,756,799.52	84,991,197.40	84,700,988.32	12,047,008.60
五、工会经费和职工教育经费	6,971,594.38	33,479,674.64	29,938,698.07	10,512,570.95
六、短期带薪缺勤		322.66	322.66	
七、其他短期薪酬	1,251,135.74	8,690,083.59	9,185,361.22	755,858.11
合 计	130,087,048.15	1,677,543,480.74	1,649,285,620.22	158,344,908.67

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	3,246,363.50	116,122,800.26	118,234,243.28	1,134,920.48
二、失业保险费	476,571.03	3,786,072.05	3,916,643.34	345,999.74
三、企业年金缴费	3,228,025.92	37,302,116.82	28,547,056.94	11,983,085.80
合 计	6,950,960.45	157,210,989.13	150,697,943.56	13,464,006.02

29、应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	71,954,430.41	318,675,310.74	346,467,332.63	44,162,408.52
企业所得税	124,953,180.82	210,490,970.81	195,342,982.98	140,101,168.65
城市维护建设税	3,405,787.97	17,421,767.71	18,117,859.10	2,709,696.58
教育费附加	3,187,498.05	15,081,815.96	16,237,858.68	2,031,455.33
价格调控基金	240.60			240.60
代扣代缴个人所得税	14,514,332.00	114,844,558.07	118,866,570.79	10,492,319.28

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
房产税	1,049,993.30	13,378,568.08	11,486,690.86	2,941,870.52
土地使用税	145,680.10	3,847,169.89	3,860,790.63	132,059.36
车船使用税		270,318.11	270,318.11	
印花税	5,342,450.58	43,304,630.08	46,153,604.78	2,493,475.88
文化事业建设费	52,584.00	112,657.23	84,564.00	80,677.23
水利基金		188,965,451.94	188,965,451.94	
代扣代缴建安增值税	177,886,208.72	399,754,437.40	446,628,350.48	131,012,295.64
代扣代缴建安增值税附加	18,801,336.59	41,387,249.87	48,163,037.17	12,025,549.29
代扣代缴其他税	1,073,767.09	-197,881.08		875,886.01
契税		217,138.26	217,138.26	
资源税		12,427.17	12,427.17	
其他税费	4,534,737.60	14,305,138.44	15,535,159.46	3,304,716.58
合 计	426,902,227.83	1,381,871,728.68	1,456,410,137.04	352,363,819.47

30、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	1,380,845,949.29	1,245,490,772.18
应付股利	14,581,095.25	3,523,981.42
其他应付款	4,497,497,667.77	3,963,118,742.40
合 计	5,892,924,712.31	5,212,133,496.00

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	214,194,742.35	169,422,892.28
企业债券利息	907,286,676.41	927,507,399.90
短期借款应付利息	9,225,264.04	924,029.64
分期付息到期还本的长期应付款利息	250,139,266.49	147,636,450.36
合 计	1,380,845,949.29	1,245,490,772.18

注：本公司无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

①按性质列示应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	14,057,113.83	3,000,000.00
其他	523,981.42	523,981.42
合 计	14,581,095.25	3,523,981.42

②账龄超过 1 年的重要应付股利

债权人单位名称	年末余额	未支付原因
金昌奔马农用化工股份有限公司	500,000.00	委贷未结清
合 计	500,000.00	

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
往来款	3,643,315,211.10	3,160,592,445.44
押金及保证金	567,188,949.69	588,681,767.47
代扣代垫款	269,385,039.48	200,855,091.01
其他	17,608,467.50	12,989,438.48
合 计	4,497,497,667.77	3,963,118,742.40

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
甘肃省交通运输厅拨款	1,043,466,112.77	代收项目拨款
代垫工程款	51,973,191.76	工程尚未完结,且资金不足
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司	50,760,000.00	质保金
兰州市七里河区西湖街道办事处	49,658,193.13	项目未完成
白银公路管理局	19,629,750.69	资金短缺
甘肃通美生态环保工程有限公司	9,500,000.00	资金短缺
忠水四标项目	8,717,588.39	保证金未到期
甘肃甘南新世纪路桥有限责任公司	7,986,500.32	租金
天水公路总段	7,849,393.88	历史形成的往来款
改制往来款	7,497,845.02	改制分离
事故救助基金-融资车辆	6,283,443.11	保证金
兰州交通发展建设集团有限公司	6,000,000.00	质保金
江西省四方路桥设备材料公司	5,199,764.00	保证金未到期
合 计	1,274,521,783.07	

31、未到期责任保证金

项 目	年末余额	年初余额	备 注
未到期责任准备金	22,802,617.51	24,938,975.61	
合 计	22,802,617.51	24,938,975.61	

32、担保赔偿保证金

项 目	年末余额	年初余额	备 注
担保赔偿准备金	168,634,899.31	149,509,783.78	
合 计	168,634,899.31	149,509,783.78	

33、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注八、35）	7,474,500,018.00	9,288,835,335.53
一年内到期的应付债券（附注八、36）	8,639,800,000.00	6,642,206,000.00
一年内到期的长期应付款（附注八、37）	2,521,364,645.00	1,173,446,037.49
合 计	18,635,664,663.00	17,104,487,373.02

34、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
调应付职工福利费		178,677.96
待转销项税额		1,078,500.89
借款		800,000.00
其他		2,525,614.12
合 计		4,582,792.97

35、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	175,105,096,467.96	137,074,880,686.63	
抵押借款	383,276,273.15	111,391,471.17	
保证借款	3,131,388,570.40	7,546,000,000.00	
信用借款	19,869,655,022.41	17,612,610,000.00	
小 计	198,489,416,333.92	162,344,882,157.80	
减：一年内到期部分（附注八、33）	7,474,500,018.00	9,288,835,335.53	
合 计	191,014,916,315.92	153,056,046,822.27	

注：本年度质押借款质押情况详见附注八 60、“所有权和使用权受到限制的资产”；保证借款是国家开发银行股份有限公司为本公司提供的保证。

(2) 期末无已到期未偿还的长期借款。

36、应付债券

(1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
中期票据	20,130,000,000.00	23,800,000,000.00
企业债	4,957,794,000.00	5,000,000,000.00
非公开定向债务融资工具	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
境外发行美元债	6,867,683,572.04	3,267,100,000.00
境外发行欧元债	3,210,298,810.18	3,191,848,810.18
小 计	41,165,776,382.22	41,258,948,810.18

项 目	年末余额	年初余额
减：一年内到期部分（附注八、33）	8,639,800,000.00	6,642,206,000.00
合 计	32,525,976,382.22	34,616,742,810.18

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2011 第一期中期票据	1,200,000,000.00	2011-9-16	7	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
2011 第二期中期票据	400,000,000.00	2011-11-15	7	400,000,000.00	400,000,000.00
2012 第一期中期票据	2,200,000,000.00	2012-1-16	7	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
2012 第二期中期票据	2,000,000,000.00	2012-9-21	5+5	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2013 年第一期中票	3,000,000,000.00	2013-3-27	5+5	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2013 年第二期中票	2,000,000,000.00	2013-6-24	5	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2014 第一期企业债	2,500,000,000.00	2014-2-25	6	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2014 第二期中期票据	2,000,000,000.00	2014-10-17	7	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2014 第三期中期票据	1,000,000,000.00	2014-11-17	7	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2014 第二期企业债	2,500,000,000.00	2014-11-28	7	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2014 第二期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2014-6-5	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2014 第三期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2014-10-22	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2015 第二期中期票据	2,000,000,000.00	2015-11-21	7	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015 第一期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2015-3-25	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2015 第二期非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2015-12-1	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2016 年第一期中期票据	2,000,000,000.00	2016-3-18	7	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2016 年第二期中期票据	3,000,000,000.00	2016-6-28	7	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2016 年境外发行美元债	3,439,800,000.00	2016-11-18	3	3,429,927,774.00	3,267,100,000.00
2017 年第一期欧元债	3,195,581,000.00	2017-12-7	3	3,188,486,810.18	3,191,848,810.18
2017 年第一期中期票据	900,000,000.00	2017-8-11	5	900,000,000.00	900,000,000.00
中票（永续债）	1,500,000,000.00	2015-10-19	5+N	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
中票（永续债）	600,000,000.00	2015-11-29	5+N	600,000,000.00	600,000,000.00
2018 年境外发行美元债	2,377,970,000.00	2018-8-2	3	2,361,990,041.60	
2018 年境外发行美元债	1,045,050,000.00	2018-11-1	3	1,065,513,530.44	
小 计	44,858,401,000.00			44,841,434,584.18	41,258,948,810.18
减：一年内到期部分余额	9,100,000,000.00			9,100,000,000.00	6,642,206,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
合 计	35,758,401,000.00			35,745,918,156.22	34,616,742,810.18

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本年偿还	汇兑损益	年末余额
2011 第一期中期票据			1,200,000,000.00		
2011 第二期中期票据			400,000,000.00		
2012 第一期中期票据		147,880,383.56			2,200,000,000.00
2012 第二期中期票据		35,694,246.59			2,000,000,000.00
2013 年第一期中票		138,857,917.81	70,000,000.00		2,930,000,000.00
2013 年第二期中票			2,000,000,000.00		
2014 第一期企业债		145,178,188.05	42,206,000.00		2,457,794,000.00
2014 第二期中期票据		23,400,000.00			2,000,000,000.00
2014 第三期中期票据		7,150,684.94			1,000,000,000.00
2014 第二期企业债		12,421,232.88			2,500,000,000.00
2014 第二期非公开定向债务融资工具		65,689,041.10			1,500,000,000.00
2014 第三期非公开定向债务融资工具		18,965,753.42			1,500,000,000.00
2015 第二期中期票据		9,598,904.11			2,000,000,000.00
2015 第一期非公开定向债务融资工具		69,534,246.58			1,500,000,000.00
2015 第二期非公开定向债务融资工具		4,064,383.56			1,500,000,000.00
2016 年第一期中期票据		59,541,917.81			2,000,000,000.00
2016 年第二期中期票据		60,710,958.90			3,000,000,000.00
2016 年境外发行美元债		12,439,824.68		164,500,000.00	3,431,600,000.00
2017 年第一期欧元债		4,092,970.18		18,450,000.00	3,210,298,810.18
2017 年第一期中期票据		19,357,890.41			900,000,000.00
中票(永续债)					1,500,000,000.00
中票(永续债)					600,000,000.00
2018 年境外发行美元债 3.5 亿美元	2,361,990,041.60	61,892,369.86		24,150,000.00	2,386,140,041.60
2018 年境外发行美元债 1.5 亿美元	1,065,513,530.44	10,915,761.99		-15,570,000.00	1,049,943,530.44
小 计	3,427,503,572.04	907,286,676.41	3,712,206,000.00	191,530,000.00	41,165,778,382.22
减: 一年内到期部分余额		244,875,002.74		164,500,000.00	8,639,800,000.00
2012 第一期中期票据		147,880,383.56			2,200,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本年偿还	汇兑损益	年末余额
2014 年第二期私募 (2014 年第二期非公开 定向债务融资工具)		65,589,041.10			1,500,000,000.00
2014 年第三期私募 (PPN002)(2014 年第三 期非公开定向债务融 资工具)		18,965,753.42			1,500,000,000.00
2016 年境外发行美元 债		12,439,824.66		164,500,000.00	3,439,800,000.00
合 计	3,427,503,572.04	662,411,673.67	3,712,206,000.00	27,030,000.00	32,525,976,382.22

37、长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	20,717,001,438.77	7,665,543,959.21	3,240,669,025.31	25,141,876,372.67
专项应付款	3,628,607,218.92	1,769,759,559.23	3,280,790,420.79	2,117,576,357.36
合 计	24,345,608,657.69	9,435,303,518.44	6,521,459,446.10	27,259,452,730.03

(1) 长期应付款情况

①长期应付款明细

项 目	期 限 (年)	年末余额	年初余额
国开行融资租赁款	9	254,000,000.00	346,000,000.00
	10	230,800,000.00	285,000,000.00
	11	712,000,000.00	772,000,000.00
甘肃高速债权投资计划	5		400,000,000.00
	6	400,000,000.00	400,000,000.00
	7	400,000,000.00	400,000,000.00
建行融资租赁	7	545,529,444.10	769,216,488.02
招行融资租赁	15	953,259,538.46	
	14	1,832,603,306.10	1,931,099,970.42
	7	499,999,999.99	642,857,142.85
太平石化金融租赁有限责任公司	7	928,571,428.57	
昆仑金融租赁有限责任公司	10	1,875,000,000.00	
兴业金融租赁有限责任公司	10	1,800,000,000.00	
甘肃交通项目债券投资计划	10	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
平安甘肃公投债券投资计划	10	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
永靖黄河三峡旅游综合服务中心BT项目	2	264,224,179.96	220,677,090.46
天物昌威国际融资租赁款	3	499,373,200.00	499,373,200.00
甘公投渭武债权投资计划	6.5	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
交银融资租赁款	10	999,952,064.37	1,102,157,250.51

项 目	期 限 (年)	年末余额	年初余额
政府专项债券		4,150,000,000.00	3,000,000,000.00
未确认融资费用		-571,657,142.86	
车辆按揭购置费	2	2,335,543.69	2,362,653.41
房屋周转金	3	255,595.58	256,491.34
甘肃省道路运输局借款	8	3,000,000.00	7,600,000.00
华龙证券股份有限公司	2	2,398,500,000.00	2,398,500,000.00
上海浦耀信晔投资管理有限公司	2	750,000.00	750,000.00
改制提留费用	2	3,264,049.59	2,143,886.18
创业人才扶持经费	1	110,000.00	110,000.00
太平石化金融租赁有限责任公司	3	386,414,258.53	462,343,303.07
平安国际融资租赁(天津)有限公司	3	397,738,359.05	
招银金融租赁有限公司	3	497,217,192.54	48,000,000.00
兴业金融租赁有限责任公司	3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
小 计		27,663,241,017.67	21,890,447,476.26
减：一年内到期部分期末余额		2,521,364,645.00	1,173,446,037.49
合 计		25,141,876,372.67	20,717,001,438.77

注：本年度融资租赁款项抵押情况详见附注八 60、“所有权和使用权受到限制的资产”。

②长期应付款年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
合 计	13,448,500,000.00	12,298,500,000.00
其中：1、政府专项债券	4,150,000,000.00	3,000,000,000.00
2、平安甘肃公投债券投资计划	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
3、华龙证券股份有限公司	2,398,500,000.00	2,398,500,000.00
4、兴业金融租赁有限责任公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
5、甘肃交通项目债券投资计划	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00

(2) 专项应付款情况

①专项应付款分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
风险补偿金	60,214,656.54	192,799.62		60,407,456.16
世行贷款管理专项拨款	1,600,000.00	1,854,842.75		3,454,842.75
重大项目前期资金	9,000,000.00	3,000,000.00		12,000,000.00
河西片区 4 个改建工程项目上级拨入投资借款	62,000,000.00		62,000,000.00	
河西片区 4 个改建工程项目基建拨款	1,407,299,100.00	1,724,880,000.00	1,155,440,000.00	1,976,739,100.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应急物资储备中心项目上级投资款	70,000,000.00		70,000,000.00	
扶贫开发通村道路项目工程款	1,844,000,000.00		1,844,000,000.00	
新区客运站项目	17,500,000.00	38,500,000.00	17,500,000.00	38,500,000.00
其他零星项目拨款	156,993,462.38	1,331,916.86	131,850,420.79	26,474,958.45
合 计	3,628,607,218.92	1,769,759,559.23	3,280,790,420.79	2,117,576,357.36

注：本期增加的风险补偿金系兰州新区管理委员会和榆中县人民政府存入公司的风险补偿金产生的利息；本期增加的前期重大项目资金，系甘肃省发展和改革委员会拨付专项用于重大项目前期的管理与开发专项资金；本期增加的世行贷款管理专项拨款系甘肃省国外贷款管理委员会拨付专项用于世界银行贷款项目开支专项资金；本期增加的河西片区 4 个改建工程项目资金，系基建拨款资金。

②专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	70,814,656.54	3,198,226,742.37	1,177,940,000.00	2,091,101,398.91
其中：1、河西片区 4 个改建工程项目基建拨款		3,132,179,100.00	1,155,440,000.00	1,976,739,100.00
2、风险补偿金	60,214,656.54	192,799.62		60,407,456.16
3、新区客运站项目		56,000,000.00	17,500,000.00	38,500,000.00
4、重大项目前期资金	9,000,000.00	3,000,000.00		12,000,000.00
5、世行贷款管理专项拨款	1,600,000.00	1,854,842.75		3,454,842.75

38、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助					
其中：张掖丹霞景区 23#、24#土地出让金返还-张政发[2012]50 号文	5,824,666.57		150,317.50		5,674,349.07
临泽县旅游局示范性旅游厕所补助资金	298,666.66	137,000.00	15,233.32		420,433.34
工程补助款	1,200,000.00				1,200,000.00
北海子沙枣林露营公园笼式足球场补助款	455,821.89		57,577.56		398,244.33
第二批中小企业发展中央专项资金		11,420,000.00			11,420,000.00
甘肃省旅发委冬季旅游补贴款		141,509.43			141,509.43
交通科学研究院课题补助	7,940,000.00	550,000.00	7,940,000.00		550,000.00
新网通信信息公司煤改气补贴	140,000.00		140,000.00		

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
交投公司前期费补贴	218,551.13		218,551.13		
高服司项目补助		600,000.00			600,000.00
二级路设施设备改造拨款		1,200,000.00			1,200,000.00
稳岗补贴		9,743.57			9,743.57
国省道服务区建设项目	26,750,000.00		6,300,000.00		20,450,000.00
社保维稳补助拨款		53,648.23			53,648.23
出入口改扩建项目拨款		7,209,234.58			7,209,234.58
合 计	42,827,706.25	21,321,135.81	14,821,679.51		49,327,162.55

39、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃省国有资产监督管理委员会	20,000,000,000.00	100.00			20,000,000,000.00	100.00

40、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	1,829,348,098.22			1,829,348,098.22
二、其他资本公积	92,741,380,151.63	56,058,107,977.50	42,709,365,877.75	106,090,122,251.38
合 计	94,570,728,249.85	56,058,107,977.50	42,709,365,877.75	107,919,470,349.60
其中：国有独享资本公积				

注：（1）本期资本公积增加 56,058,107,977.50 元，其中国有资产无偿划转 56,024,508,636.51 元，其他增加 33,599,340.99 元。

（2）本期资本公积减少 42,709,365,877.75 元，其中国有资产无偿划转 41,461,720,927.35 元，收购少数股东股权冲减资本公积 70,377,183.49 元，权益法核算的长期股权投资权益变动减少资本公积 90,683,315.45 元，资本公积转增股本 674,101,989.20 元，其他减少 412,482,462.26 元。

41、专项储备

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东			其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东	
安全生产费	135,229,818.07	545,678.83	416,368,922.60	162,069,751.18	255,626,583.71	905,760.73	
合 计	135,229,818.07	545,678.83	416,368,922.60	162,069,751.18	255,626,583.71	905,760.73	

42、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
-----	------	------	------	------	---------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,426,359,942.41			1,426,359,942.41	
任意盈余公积金					
合 计	1,426,359,942.41			1,426,359,942.41	

43、一般风险准备

计提比例	年末余额	年初余额
风险资产期末余额的 0.50%	13,893,613.56	4,441,668.84
净利润的 10.00%	33,442,190.57	20,028,482.40
合 计	47,335,804.13	24,470,151.24

44、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	12,807,089,466.36	12,014,426,494.70
本年增加额	82,875,106.04	1,269,219,105.68
其中：本年净利润转入	82,875,106.04	1,269,219,105.68
其他调整因素		
本年减少额	243,144,918.85	476,556,134.02
其中：本年提取盈余公积数		90,240,531.83
本年提取一般风险准备	22,865,652.89	5,987,831.30
应付普通股股利	220,279,265.96	380,327,770.89
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	12,646,819,653.55	12,807,089,466.36

注：（1）本公司提取一般风险准备情况详见附注八、43 一般风险准备

（2）本公司应付普通股股利主要系本公司上缴国有资本收益 220,279,265.96 元。

45、营业收入、营业成本

（1）营业收入、成本明细情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	97,419,045,059.54	90,981,346,665.16	80,875,012,589.08	73,617,836,129.38
贸易收入	80,564,876,876.71	80,503,186,297.36	63,976,091,215.48	63,951,832,022.98
通行费收入	6,296,911,300.04	1,893,846,716.69	7,764,220,089.43	2,148,628,727.01
油品收入	164,056,583.19	154,349,597.36	47,543,186.51	44,029,717.58
旅游收入	417,881,598.25	339,427,115.71	317,849,398.21	238,442,447.41
航空收入	222,083.05	2,349,533.41	859,645.24	761,117.34
利息收入	176,016,638.66		105,481,325.71	198,445.71

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
已赚保费收入	38,989,392.67	14,032,457.43	71,831,277.24	41,363,066.86
手续费及佣金收入	198,873,968.54	1,234,294.29	53,818,519.28	
工程施工收入	5,701,399,567.90	5,082,646,852.11	4,902,157,224.83	4,260,875,830.95
基金管理	5,436,892.93			
公路养护	2,542,125,109.45	2,124,085,456.53	2,448,020,317.29	2,078,653,600.39
公路运输服务	58,257,950.00	38,528,764.69	64,557,421.25	47,669,704.40
科研开发	215,609,168.37	154,274,292.95	201,097,855.16	142,930,348.92
服务区运营	245,616,029.02	159,509,283.93	260,533,083.27	136,476,579.30
房建及绿化等辅助服务	450,658,269.66	380,136,259.90	442,709,163.94	386,008,707.94
工程咨询服务	46,550,900.51	25,548,681.03	17,935,221.48	8,022,764.51
机电项目系统集成	80,633,474.08	61,181,578.98	60,894,900.16	48,869,781.93
融资租赁收入	132,317,197.59		39,728,351.66	
其他	82,612,058.92	47,009,482.79	99,684,392.94	83,073,266.15
其他业务小计	55,741,729.93	11,568,882.21	2,274,243.67	307,157.85
重晶石粉收入	6,422,413.55	6,034,483.03		
DVR 销售收入	2,197,516.00	2,034,482.80		
其他	47,121,800.38	3,499,916.38	2,274,243.67	307,157.85
合 计	97,474,786,789.47	90,992,915,547.37	80,877,286,832.75	73,618,143,287.23

46、销售费用、管理费用、财务费用

(1) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	48,497,594.59	52,628,110.97
广告宣传费	5,911,643.02	6,056,357.95
过户及搬运费	4,014,235.39	3,487,475.93
办公费等	3,806,922.70	2,736,677.23
中介机构服务费	1,135,411.88	1,172,067.59
资产折旧摊销费	1,245,362.84	1,259,462.71
租赁修缮费	2,502,369.84	1,033,564.33
包装费	62,314.55	
运输费	6,193,458.40	17,092.00
销售服务费	1,019,002.01	940,881.99
业务经费	246,908.01	799,670.34

项 目	本年发生额	上年发生额
其 他	23,273,258.66	18,968,697.31
合 计	97,908,481.89	89,100,058.35

(2) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	558,470,199.64	386,798,977.38
资产折旧摊销费	124,232,615.65	68,314,378.36
水利基金及税费	112,657.23	280,981.66
行政办公等费用	76,576,637.39	60,120,728.68
修缮租赁物业费	47,862,011.00	41,541,136.79
中介机构服务费	17,997,282.03	22,378,547.72
广告宣传费	3,594,556.84	5,492,260.65
劳务费	12,106,615.50	4,597,632.38
保险绿化着装费	2,289,055.19	1,272,728.52
业务招待费	1,369,636.42	1,379,199.73
咨询费	13,497,280.26	6,627,465.92
诉讼费	2,740,452.26	2,342,999.02
技术转让费	800,000.00	812,198.82
其他	153,826,621.90	123,456,112.32
合 计	1,015,475,621.31	725,415,347.95

(3) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,663,232,627.30	5,419,768,597.62
减：利息收入	722,513,568.76	312,680,734.89
汇兑损益	136,523,909.32	-141,083,682.80
手续费及发行费	10,691,687.84	21,228,897.71
合 计	5,087,934,655.70	4,987,233,077.64

47、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发费用	24,179,671.91	11,388,930.79
合 计	24,179,671.91	11,388,930.79

48、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-2,937,797.81	81,114,280.94
二、存货跌价损失	28,681,720.93	121,158,056.70

项 目	本年发生额	上年发生额
三、贷款损失	12,550,298.47	29,915,748.86
四、长期股权投资减值损失		4,090,000.00
合 计	38,294,221.59	236,278,086.50

49、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
旅游景区项目建设补助资金	15,233.32	260,666.68	15,233.32
兰州商务局扶持资金		590,000.00	
旅游景区项目建设土地返还金	150,317.50	78,075.00	150,317.50
新区产业发展扶持奖励资金	11,188,100.00	1,204,700.00	11,188,100.00
北海子沙枣林露营公园笼式足球场	57,577.56		57,577.56
民航机场集团 2017 年四季度航线补贴款	920,000.00		920,000.00
2017 年甘肃省第四批外经贸项目资金-促进服务贸易发展项目	150,000.00		150,000.00
个税返还金	432,476.78		432,476.78
税收奖励资金	368,400.00		368,400.00
2017 年度服务业上限入库补助资金	20,000.00		20,000.00
代扣税金返还手续费收入	574,560.19	454,442.91	574,560.19
合 计	13,876,665.35	2,587,884.59	13,876,665.35

50、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	399,482,717.92	559,465,882.04
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,641,895.86	63,954,412.16
其他	2,331,919.20	3,928,741.19
合 计	425,456,532.98	627,349,035.39

51、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,883,875.86	1,140,000.00
合 计	35,883,875.86	1,140,000.00

52、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,283.10	316,134.00	-2,283.10
合 计	-2,283.10	316,134.00	-2,283.10

53、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,224,999.66	2,471,483.65	8,224,999.66
与企业日常活动无关的政府补助 政府补助（详见下表）	17,423,120.65	6,323,937.29	17,423,120.65
接受捐赠	825,600.81	1,394,721.89	825,600.81
违约赔偿	1,895,804.96	3,347,033.24	1,895,804.96
罚款收入	4,282,700.27	490,212.44	4,282,700.27
税费减免返还	1,781,959.15	802,436.06	1,781,959.15
拆迁补偿	7,230,727.90	1,436,682.24	7,230,727.90
其他	15,025,363.31	24,576,056.04	15,025,363.31
合 计	56,690,276.71	40,842,562.85	56,690,276.71

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
兰州市城市发展投资有限公司专项扶持资金		395,400.00
北海子沙枣林露营公园笼式足球场		4,798.13
2017 第二批商务发展资金龙头企业入库补助资金		40,000.00
人才发展专项资金		500,000.00
税费减免返还	646,924.49	96,667.19
财政补贴拨款	1,440,000.00	1,130,000.00
重点实验室建设拨款	1,000,000.00	10,000.00
人员稳岗等补贴款	4,216,683.56	2,765,341.37
非公路标志牌拆除补贴款	2,925,000.00	245,432.30
甘肃省交通厅密封胶补贴	100,000.00	
科技创新先进单位奖励	100,000.00	
课题经费补贴款	6,800,000.00	400,000.00
专项扶持资金		275,946.97
水电煤改气专项补助	144,309.80	240,000.00
其他	50,202.80	220,351.33
合 计	17,423,120.65	6,323,937.29

54、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	40,402,823.95	61,947,288.19	40,402,823.95
对外捐赠	5,229,971.88	3,104,384.65	5,229,971.88

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚款支出	11,300,426.63	10,154,590.12	11,300,426.63
其他支出	5,791,068.44	19,802,699.74	5,791,068.44
合 计	62,724,290.90	95,008,962.70	62,724,290.90

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	202,630,716.56	166,815,471.22
递延所得税费用	-12,183,016.75	-14,334,736.46
合 计	190,447,699.81	152,480,734.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	392,275,458.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,068,864.65
子公司适用不同税率的影响	-20,023,129.33
调整以前期间所得税的影响	-1,928,700.31
非应税收入的影响	-1,747,554,325.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,045,898.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,844,024,777.08
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	28,387,059.12
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-12,572,744.61
所得税费用	190,447,699.81

56、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 136,523,909.32 元。

57、租赁

(1) 融资租赁（出租人）

出租的融资租赁资产以后年度的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	636,667,922.78
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	641,394,410.11
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	509,027,775.54
3 年以上	438,427,353.25
合 计	2,225,517,461.68

注：年末未确认融资收益的余额为 252,424,261.52 元。

(2) 经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产-房屋建筑物	470,322,431.54	98,253,958.55
机器设备	65,271,444.12	74,190,287.68
运输工具	4,065,559.54	5,291,398.81
合 计	539,659,435.20	177,735,645.04

(3) 融资租赁（承租人）

①本公司发生的主要为售后回租融资租赁业务，售后回租交易及合同的主要条款见附注 56、租赁（5）售后回租交易及合同的主要条款。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,772,028,108.78
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,362,189,408.23
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,762,398,480.00
3 年以上	5,407,845,437.46
合 计	12,304,261,434.47

注：年末未确认融资费用的余额为 2,331,476,407.36 元。

(4) 经营租赁（承租人）

重大经营租赁的剩余租赁期及经营租赁额：

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	19,118,813.09
合 计	19,118,813.09

(5) 售后回租交易及合同的主要条款

① 本公司与交银金融租赁有限责任公司开展 2 笔售后回租融资租赁业务，分别如下：

售后回租融资租赁标的物为兰州至海口国家高速公路武都至罐子沟段 WG19、WG20 合同段中的全部桥隧设施，租赁期限 120 个月，租赁起止日为 2017 年 5 月 5 日至 2027 年 5 月 15 日，租赁期限届满，本公司回购资产的名义价格为 1 元，租赁本金 7 亿元，租赁最低租赁付款款额为 873,225,478.60 元，租赁保证金 2,100.00 万元，租赁服务费 2,380.00 万元；

售后回租融资租赁标的物为兰州至海口国家高速公路武都至罐子沟段 WG16 合同段中的全部桥梁隧设施，租赁期限 120 个月，租赁起止日为 2017 年 5 月 5 日至 2027 年 5 月 15 日，租赁期限届满，本公司回购资产的名义价格为 1 元，租赁本金 5 亿元，租赁最低租赁付款款额为 623,732,484.80 元，租赁保证金 1,500.00 万元，租赁服务费 1,700.00 万元；

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期应付交银金融租赁有限责任公司融资租赁款 1,199,056,370.72 元，其中未确认融资费用 199,104,306.35 元。

②本公司与招银金融租赁有限公司开展 3 笔售后回租融资租赁业务，分别如下：

售后回租融资租赁标的物为兰州至海口国家高速公路武都（两水）至罐子沟（甘川界）段 WG7、WG8、WG9、WG10、WG11、WG13、WG14、WG15、WG17、WG18 合同段中的桥

梁公路设备, 租赁期限 180 个月, 租赁起止日为 2017 年 6 月 9 日至 2032 年 3 月 9 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 20 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 3,921,522,398.72 元, 租赁手续费 2.07 亿元;

售后回租融资租赁标的物为十天高速公路 ST14、ST15、ST17 标段(包含公路隧道桥梁), 租赁期限 84 个月, 租赁起止日为 2015 年 9 月 30 日至 2022 年 3 月 20 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 10 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 1,329,989,128.00 元;

售后回租融资租赁标的物为兰州至海口国家高速公路武都(两水)至罐子沟(甘川界)段 WG7、WG8、WG9、WG10、WG11、WG13、WG14、WG15、WG17、WG18 合同段中的桥梁公路设备, 租赁期限 180 个月, 租赁起止日为 2017 年 6 月 9 日至 2032 年 3 月 9 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 10 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 1,332,141,611.40 元, 租赁手续费 195,000,000.00 元;

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司长期应付招银金融租赁有限公司融资租赁款 4,249,393,329.79 元, 其中未确认融资费用 963,530,485.24 元。

③ 本公司与国银金融租赁有限公司开展 3 笔售后回租融资租赁业务, 分别如下:

售后回租融资租赁标的物为永昌至山丹段高速公路路面资产及附属设施, 租赁期限 108 个月, 租赁起止日为 2012 年 9 月 20 日至 2021 年 7 月 27 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 7 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 929,531,367.52 元;

售后回租融资租赁标的物为古浪至永昌段高速公路路面资产及配套设施, 租赁期限 120 个月, 租赁起止日为 2012 年 9 月 20 日至 2021 年 7 月 27 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 5 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 682,963,515.22 元;

售后回租融资租赁标的物为连霍高速临泽至清水段(起点桩号为【K194+800】, 止点桩号为【K96+450】)的路面资产及附属设施等固定资产及连霍高速武威国境段(起点桩号为【K2473+987】, 止点桩号为【K2521+987】)的路面资产及附属设施等固定资产, 租赁期限 108 个月, 租赁起止日为 2015 年 12 月 20 日至 2026 年 12 月 24 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 8 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 1,047,520,241.43 元, 租赁保证金 1.20 亿元;

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司长期应付国银金融租赁有限公司融资租赁款 1,379,747,489.03 元, 其中未确认融资费用 182,947,489.03 元。

④ 本公司与建信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务, 售后回租融资租赁标的物为刘寨柯至白银高速公路路面及配套设施资产, 租赁期限 84 个月, 租赁起止日为 2014 年 4 月 21 日至 2021 年 1 月 21 日, 租赁期限届满, 本公司回购资产的名义价格为 1 元; 租赁本金 15 亿元, 租赁最低租赁付款款额为 1,822,579,400.60 元, 租赁押金 1.5 亿元, 租赁手续费 975.00 万元,

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司长期应付建信金融租赁有限公司融资租赁款 579,969,942.21 元, 其中未确认融资费用 34,440,498.11 元。

⑤ 本公司与天物昌威国际融资租赁股份有限公司开展售后回租融资租赁业务，售后回租融资租赁标的物为十天及成武高速 1-10 标段部分机电设备及消防设备，租赁期限 36 个月，租赁起止日为 2016 年 12 月 18 日至 2019 年 6 月 18 日，租赁期限届满，本公司回购资产的名义价格为 1 元；租赁本金 76,000,000.00 美元，租赁最低租赁付款款额为 81,112,482.00 美元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期应付天物昌威国际融资租赁股份有限公司融资租赁款 525,478,531.40 元，其中未确认融资费用 26,105,331.40 元。

⑥ 本公司与兴业金融租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，售后回租融资租赁标的物为兰海高速公路（临洮至渭源段）固定资产及其附属设施，租赁期限 120 个月，租赁起止日为 2018 年 1 月 19 日至 2028 年 2 月 20 日，租赁期限届满，本公司留购价款为人民币 1 万元；租赁本金 2,000,000,000.00 元，租赁最低租赁付款款额为 2,469,591,500.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期应付兴业金融租赁有限责任公司融资租赁款 2,184,625,500.00 元，其中未确认融资费用 382,530,750.00 元。

⑦ 本公司与昆仑金融租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，售后回租融资租赁标的物为连霍国道主干线宝鸡至天水高速公路部分路面资产及其附属设施，租赁期限 120 个月，租赁起止日为 2018 年 3 月 26 日至 2028 年 3 月 25 日，租赁期限届满，本公司留购价款为人民币 1 元；租赁本金 2,000,000,000.00 元，租赁最低租赁付款款额为 2,459,461,566.67 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期应付昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁款 2,280,265,116.68 元，其中未确认融资费用 405,265,116.68 元。

⑧ 本公司与太平石化金融租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，售后回租融资租赁标的物为临泽至清水高速公路部分路面资产及其附属设施，租赁期限 84 个月，租赁起止日为 2018 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 14 日，租赁期限届满，本公司留购价款为人民币 100 元；租赁本金 1,000,000,000.00 元，租赁最低租赁付款款额为 1,157,220,486.11 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期应付兴业金融租赁有限责任公司融资租赁款 1,066,123,859.12 元，其中未确认融资费用 137,552,430.55 元。

58、合并现金流量表

（1）按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	201,827,758.79	1,328,049,694.37
加：资产减值准备	38,294,221.59	236,278,086.50
固定资产折旧、投资性房地产折旧	311,123,604.59	292,802,449.69
无形资产摊销	25,135,593.47	16,241,930.78
长期待摊费用摊销	175,569,106.36	44,939,909.89
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）	2,283.10	-316,134.00

补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	32,177,824.29	59,475,804.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-35,883,875.86	-1,140,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,646,528,221.31	5,282,842,446.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,456,532.98	-627,349,035.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,154,268.76	-14,406,690.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,635,188.54	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,038,791,664.57	-608,769,697.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,410,316,478.21	-2,496,207,865.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,619,299,142.08	-3,516,810,893.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,126,990,123.74	-4,369,994.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	47,474,514,876.72	39,595,448,796.67
减：现金的年初余额	39,595,448,796.67	32,594,625,247.67
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,879,066,080.05	7,000,823,549.00
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	47,474,514,876.72	39,595,448,796.67
其中：库存现金	1,411,194.82	1,980,145.83
可随时用于支付的银行存款	47,433,740,405.96	39,533,566,243.62
可随时用于支付的其他货币资金	39,363,275.94	59,902,407.22
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：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	48,334,770,450.95	39,703,990,025.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	860,255,574.23	108,541,228.53

59、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,930,717.35	6.8632	88,746,099.32
欧元	383,044,717.91	7.8473	3,005,866,814.86
港币	941,836.90	0.8762	825,237.49
应收利息			
其中：美元	514,261.35	6.8632	3,529,478.50
其他流动资产			
其中：美元	34,428,251.25	6.8632	236,287,973.98
其他应付款			
其中：美元	15,687,500.00	6.8632	107,666,450.00
应付债券			
其中：美元	1,000,000,000.00	6.8632	6,863,200,000.00
欧元	410,000,000.00	7.8473	3,217,393,000.00

60、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	860,255,574.23	保证金及风险准备金
应收账款以及应收票据	545,982,276.57	质押借款
在建工程	94,061,959,520.50	抵押借款、长期应付款
固定资产中房屋建筑物、公路资产以及公路资产和丹霞景区收费权	134,500,421,779.6	质押借款、抵押借款及长期应付款

九、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

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（%）
甘肃省国有资产监督管理委员会	甘肃、兰州	行政单位	100,000,000,000.00	100.00	100.00

2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、14、长期股权投资。

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
深圳高速工程顾问有限公司	本公司子公司参股股东
张掖七彩山旅游有限公司	本公司子公司参股股东
张掖市山水文体旅游集团有限公司	本公司子公司参股股东
陕西骏图网西游电子商务股份有限公司	本公司子公司参股股东
甘肃宝路工程建设有限公司	本公司子公司参股股东
兰州新区投资控股有限公司	本公司子公司参股股东
金昌奔马农用化工股份有限公司	本公司子公司参股股东

5、关联方交易

(1) 关联方交易

①提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
深圳高速工程顾问有限公司	4,568,534.27	0.01	4,145,412.49	0.01

②提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	向关联方收取利息
甘肃宝路工程建设有限公司	3,000,000.00	183,174.53
兰州新区投资控股有限公司	150,000,000.00	7,895,365.72
金昌奔马农用化工股份有限公司	5,000,000.00	

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
应收账款						
深圳高速工程顾问有限公司	2,663,133.24	0.09	3,199,876.24	0.22		
合 计	2,663,133.24	0.09	3,199,876.24	0.22		
预付款项						
陕西骏图网西游电子商务股份有限公司	137,550.00	0.01				
合 计	137,550.00	0.01				
应付股利						
张掖七彩山旅游有限公司	5,400,000.00	30.07				
张掖市山水文化旅游有限公司	5,100,000.00	28.40				
金昌奔马农用化工股份有限公司	500,000.00	2.78				

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
合 计	11,000,000.00	61.25				

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	55,086,004.88	
合 计	55,086,004.88	

(1) 应收账款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42	100.00
组合 1: 账龄组合	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42	100.00
组合 2: 关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42	100.00

①年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42			
合 计	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42			

③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

④本年无收回或转回的坏账准备情况

⑤本年无实际核销的应收账款情况

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国二冶集团有限公司	47,062,203.58	81.16	2,353,110.18

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
中铁二十局集团有限公司	10,923,064.72	18.84	546,153.24
合 计	57,985,268.30	100.00	2,899,263.42

⑦本年无由金融资产转移而终止确认的应收账款

⑧本年无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	72,119,178.34	2,621,162.05
应收股利	23,136,000.00	
其他应收款	5,261,919,659.02	2,378,522,638.60
合 计	5,357,174,837.36	2,381,143,800.65

(1) 应收利息

①应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	1,675,203.54	
委托理财	70,443,974.80	2,621,162.05
合 计	72,119,178.34	2,621,162.05
坏账准备		
净 额	72,119,178.34	2,621,162.05

②无逾期利息

(2) 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
其中：(1) 子公司分配股利	23,136,000.00			否
合 计	23,136,000.00			

(3) 其他应收款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,617,220,237.85	30.64		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,660,759,979.79	69.36	16,060,558.62	0.04
组合 1：账龄组合	87,213,696.22	1.65	16,060,558.62	18.42
组合 2：关联方组合	3,573,546,283.57	67.71		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的应收账款				
合 计	5,277,980,217.64	100.00	16,060,558.62	0.03

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,446,568,068.69	60.26		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	954,050,112.66	39.74	22,095,542.75	2.32
组合 1: 账龄组合	372,001,477.45	15.49	22,095,542.75	5.94
组合 2: 关联方组合	582,048,635.21	24.25		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,400,618,181.35	100.00	22,095,542.75	0.92

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
甘肃省交通运输厅	343,289,725.63		1-2 年		财政未返通行费, 预计不发生坏账
甘肃省机场投资管理有限公司	980,000,000.00		4-5 年		借款预计不发生坏账
甘肃省机场投资管理有限公司	278,930,512.22		2-3 年		借款利息预计不发生坏账
敦煌旅游股份有限公司	15,000,000.00		5 年以上		投资款预计不会发生坏账
合 计	1,617,220,237.85				

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	25,360,341.65	29.08	1,268,017.08	324,952,512.48	87.34	16,247,602.67
1-2 年 (含 2 年)	30,805,947.92	35.32	3,080,594.79	44,770,575.50	12.04	4,477,057.55
2-3 年 (含 3 年)	22,159,512.62	25.41	6,647,853.78	950,009.92	0.26	285,002.98
3-4 年 (含 4 年)	7,615,602.13	8.73	3,807,801.07	85,000.00	0.02	42,500.00
4-5 年(含 5 年)	80,000.00	0.09	64,000.00	1,000,000.00	0.27	800,000.00

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	1,192,291.90	1.37	1,192,291.90	243,379.55	0.07	243,379.55
合 计	87,213,696.22	100.00	16,060,558.62	372,001,477.45	100.00	22,095,542.75

③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

④本年无收回或转回的坏账准备。

⑤本年无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃省机场投资管理有限公司	借款	1,258,930,512.22	1-5 年	23.93	
甘肃省金融资本管理有限公司	投资款	1,000,000,000.00	1 年以内	19.00	
甘肃公航旅国际贸易有限公司	投资款	1,000,000,000.00	1 年以内	19.00	
甘肃公航旅(临夏)发展有限公司	投资款	795,295,395.28	1 年以内	15.11	
甘肃省交通运输厅	通行费	343,289,725.63	1 年以内	6.52	
合 计		4,397,515,633.13		83.56	

⑦本年无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本年无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	11,476,223,891.52	32,098,443,481.55	1,669,945,318.68	41,904,722,054.39
对合营企业投资				
对联营企业投资	3,067,740,320.86	4,027,930,981.73	136,558,142.73	6,959,113,159.86
小 计	14,543,964,212.38	36,126,374,463.28	1,806,503,461.41	48,863,835,214.25
减：长期股权投资减值准备				
合 计	14,543,964,212.38	36,126,374,463.28	1,806,503,461.41	48,863,835,214.25

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
合 计	47,349,331,942.89	14,543,964,212.38	35,666,873,943.05	1,669,945,318.68	368,997,647.43	42,194,607.02

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
一、子公司						
1、甘肃省旅游投资管理有限公司	1,307,642,907.94	2,656,380,000.00	21,500,000.00	1,370,237,092.06		
2、甘肃省公路投资管理有限公司	739,200,000.00	300,000,000.00	439,200,000.00			
3、甘肃公航旅文化传媒有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
4、甘肃省融资担保集团有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00				
5、甘肃公航旅置业有限公司	570,000,000.00	180,000,000.00	390,000,000.00			
6、甘肃公航旅国际贸易有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00				
7、甘肃公航旅工程咨询有限公司		3,708,226.62		3,708,226.62		
8、甘肃省金融资本管理有限公司	8,868,845,000.00	4,718,845,000.00	4,150,000,000.00			
9、甘肃路桥公路投资有限公司	110,728,109.03	110,728,109.03				
10、甘肃省公路建设管理集团有限公司	190,152,661.64	50,152,661.64	140,000,000.00			
11、甘肃长达路业有限责任公司	36,915,751.35	36,915,751.35				
12、甘肃远大路业有限责任公司	19,964,142.88	19,964,142.88				
13、中合共赢公航旅契约型专项1号基金	1,960,000,000.00	2,000,000,000.00		40,000,000.00		
14、甘肃航空产业投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00				
15、甘肃省公航旅公路养护有限公司		226,000,000.00	30,000,000.00	256,000,000.00		
16、甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
17、甘肃公航旅中油能源有限公司	29,040,000.00	1,530,000.00	27,510,000.00			
18、甘肃省公航旅酒店管理有限公司	92,000,000.00	2,000,000.00	90,000,000.00			
19、张掖丹霞文化旅游股份有限公司	100,002,500.00		100,002,500.00			
20、甘肃丝绸之路旅居营地有限公司	260,350,000.00		260,350,000.00			
21、甘肃公航旅通用航空有限公司	500,000.00		500,000.00			
22、甘肃公航旅集团(香港)有限公司	57,200,000.00		57,200,000.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
23、甘肃公航旅（临夏）发展有限公司	228,000,000.00		228,000,000.00			
24、公航旅（北京）有限公司	348,000,000.00		348,000,000.00			
25、甘肃公航旅天马投资有限公司	658,017,800.00		658,017,800.00			
26、甘肃公航旅（张掖）投资有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00			
27、甘肃省交通建设集团有限公司	25,129,529,743.05		25,129,529,743.05			
二、联营企业						
1、甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	30,000,000.00	18,296,663.39			-2,368,289.16	
2、甘肃银行股份有限公司	1,346,379,427.00	2,549,443,657.47			394,713,442.20	44,045,536.20
3、黄河财产保险股份有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			-25,847,982.71	465,317.62
4、甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	241,415,100.00		241,415,100.00		-5,638,787.99	
5、甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司	181,514,000.00		181,514,000.00		-5,871,118.36	
6、甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司	147,934,800.00		147,934,800.00		-3,668,882.26	
7、甘肃金融控股集团有限公司	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00		17,679,245.71	-2,316,246.80

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
合 计	-88,049,876.95				48,863,835,214.25	
一、子公司						
1、甘肃省旅游投资管理有限公司					1,307,642,907.94	
2、甘肃省公路投资管理有限公司	2,633,438.50				741,833,438.50	
3、甘肃公航旅文化传媒有限公司					100,000,000.00	
4、甘肃省融资担保集团有限公司					60,000,000.00	
5、甘肃公航旅置业有限公司					570,000,000.00	
6 甘肃公航旅国际贸易有限公司					500,000,000.00	
7、甘肃公航旅工程咨询有限公司						

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
8、甘肃省金融资本管理有限公司					8,868,845,000.00	
9、甘肃路桥公路投资有限公司					110,728,109.03	
10、甘肃省公路建设管理集团有限公司					190,152,661.64	
11、甘肃长达路业有限责任公司					36,915,751.35	
12、甘肃远大路业有限责任公司					19,964,142.88	
13、中合共赢公航旅契约型专项1号基金					1,960,000,000.00	
14、甘肃航空产业投资有限公司					500,000,000.00	
15、甘肃省公航旅公路养护有限公司						
16、甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司					10,000,000.00	
17、甘肃公航旅中油能源有限公司					29,040,000.00	
18、甘肃省公航旅酒店管理集团有限公司					92,000,000.00	
19、张掖丹霞文化旅游股份有限公司					100,002,500.00	
20、甘肃丝绸之路旅居营地有限公司					260,350,000.00	
21、甘肃公航旅通用航空有限公司					500,000.00	
22、甘肃公航旅集团(香港)有限公司					57,200,000.00	
23、甘肃公航旅(临夏)发展有限公司					228,000,000.00	
24、公航旅(北京)有限公司					348,000,000.00	
25、甘肃公航旅天马投资有限公司					658,017,800.00	
26、甘肃公航旅(张掖)投资有限公司					26,000,000.00	
27、甘肃省交通建设集团有限公司					25,129,529,743.05	
二、联营企业						
1、甘肃祁连葡萄酒业有限责任公司	163,540.00				16,091,914.23	
2、甘肃银行股份有限公司	-90,846,855.45				2,897,355,780.42	
3、黄河财产保险股份有限公司					474,617,354.91	
4、甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司					235,776,312.01	
5、甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司					175,642,881.64	
6、甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司					144,265,917.74	
7、甘肃金融控股集团有限公司					3,015,362,998.91	

(3) 重要联营企业的主要财务信息详见 附注八、14 长期股权投资。

4、营业收入、营业成本

营业收入明细情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	14,695,777,341.51	10,290,089,048.58	20,608,504,633.89	14,992,995,443.21
贸易收入	8,397,960,122.00	8,395,331,961.27	12,844,111,478.46	12,843,575,012.69
通行费收入	6,296,911,300.04	1,893,846,716.69	7,764,220,089.43	2,148,628,727.01
其他	905,919.47	910,370.62	173,066.00	791,703.51
其他业务小计	54,703,083.30		533.02	17.50
其他	54,703,083.30		533.02	17.50
合 计	14,750,480,424.81	10,290,089,048.58	20,608,505,166.91	14,992,995,460.71

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	368,997,647.43	511,477,673.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,347,895.86	18,992,095.71
子公司分红	27,380,595.27	44,303,388.89
其他	908,316.45	2,621,162.05
合 计	417,634,455.01	577,394,320.48

(2) 本公司本年度投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-465,668,892.98	902,405,318.29
加：资产减值准备	987,812.62	11,520,809.42
固定资产折旧	48,586,307.83	42,906,517.06
无形资产摊销	322,197.01	297,075.66
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-35,883,875.86	-1,140,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	5,455,063,514.88	5,159,283,690.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-417,634,455.01	-577,394,320.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,031,658.33	-225.00

补充资料	本年发生额	上年发生额
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）	-128,899,219.55	118,567,009.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,955,227,717.07	237,724,720.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,818,617,457.67	3,927,996,516.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,319,231,471.21	9,822,167,111.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	28,781,561,711.68	21,394,213,142.13
减：现金的年初余额	21,394,213,142.13	17,939,628,926.52
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,387,348,569.55	3,454,584,215.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	28,781,561,711.68	21,394,213,142.13
其中：库存现金	131,810.97	155,843.88
可随时用于支付的银行存款	28,781,429,900.71	21,394,057,298.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	28,781,561,711.68	21,394,213,142.13

十三、财务报表的批准

本财务报表已于 2019 年 4 月 29 日经本公司董事会批准。



编号: 0 04717651

营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日
经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 0000146

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬



证书号：17

发证时间：二〇二〇年七月五日

证书有效期至：二〇二〇年七月五日



五联联合会计师事务所

620102710801391

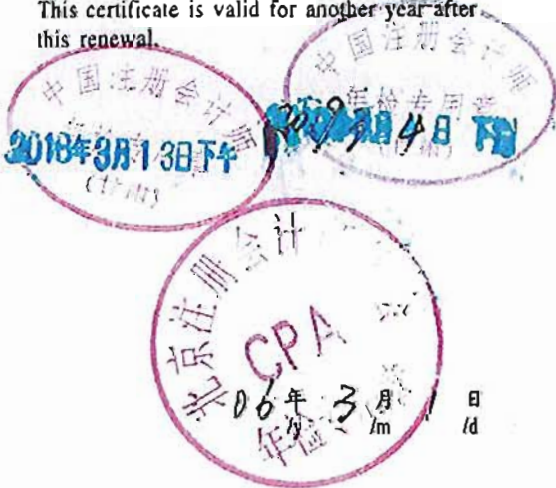
中国注册会计师协会

姓名 高 明
Full name 高 明
Sex 男
Date of birth 1971年08月01日
Working unit 五联联合会计师事务所
Identity card No. 620102710801391



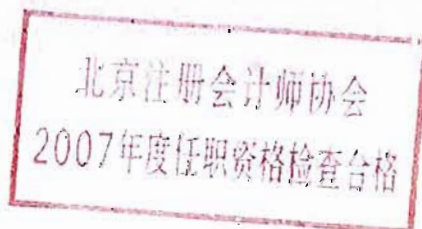
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



08 年 3 月 28 日
ly Im Id



姓名 魏兴花
Full name 魏 女
Sex
出生日期 1973年10月29日
Date of birth
工作单位 北京五联方圆会计师事务所兰州分所
Working unit
身份证号码 620402197310291360
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d