证券代码：870958 证券简称：中交通力 主办券商：西部证券

中交通力

NEEQ : 870958

中交通力建设股份有限公司

ZHONGJIAO TONGLI CONSTRUCTION CO.,LTD

年度报告

2021

公司年度大事记

1、2021 年 3 月，经住房和城乡建设部公告（2021 年第 39 号）核准，中交通力建设股份有限公司成功获得公路行业（交通工程）专业甲级资质。该项资质的顺利升级，标志着我公司拥有了公路行业所有专业的甲级资质（包括公路、特大桥梁、特长隧道、交通工程），正式跻身交通运输行业同时具备工程勘察综合类甲级资质和公路行业全专业甲级的单位。

资质的获批，为公司实现行业资质提档升级、资质结构和等级优化、拓展经营业务范围奠定了坚实基础，更是公司未来发展、树立品牌影响力和提升综合竞争实力的重要里程碑。

2、2021 年 4 月 17 日，中交通力基于 BIM+GIS 的施工项目信息化管理系统验收暨正式上线运行启动会议在河北通力公路管理有限公司顺利举行，此系统的上线标志着我公司从传统项目管理向智能化管理迈出了坚实的一步，以项目“减负、降本、提质、增效”为目标，推行 BIM 技术的应用，将企业的运营管理逻辑通过信息互联技术深入融合，力求落地应用，实惠项目。

3、2021 年 7 月 24 日，由央视网，中国新闻网等十几家媒体组成的采访团，前往正在建设的国道 349 线夏贡拉山隧道，对该项目进行采访报道。

夏贡拉山隧道是由我公司设计的 G349 线边坝至嘉黎段改建工程项目中的控制工程，隧道全长 4392 米，洞口海拔 4750 米，隧道岩体较差，属高海拔特长隧道，设计施工难度较大。于 2018 年 10 月开工建设，目前已累计掘进 2600 余米，隧道有望 2022 年贯通。

G349 线边坝至嘉黎段改建工程建成通车后，昌都到拉萨缩短里程近 300 公里，对昌都市、那曲地区经济的快速发展和藏东旅游业的发展具有十分重要的作用。

4、2021 年 7 月 20 日，路桥工程事业部成功中标湖南省花垣县黄土坪经金龙至排碧公路 SG3 标段施工项目，中标金额 1.34 亿元。

该项目起于花垣县与保靖县交界的黄土坪，终点 K18+530.512 与 G319 武陵山至茶洞公路改造工程（花垣段）K1+703.8 处相交，路线全长 18.53 公里。全线土石方 61.4 万方，排水及防护工程 7.3 万方，沥青混凝土路面 14.5 万平方，大桥 1 座。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 4

第二节 公司概况 9

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 11

第四节 重大事件 23

第五节 股份变动、融资和利润分配 28

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 33

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 37

第八节 财务会计报告 42

第九节 备查文件目录 143

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙洁琼、主管会计工作负责人王亮及会计机构负责人（会计主管人员）刘燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、公路建设行业周期性波动风险	公司报告期内主要从事公路勘察设计及施工业务，上述业务主要依赖于公路交通基础设施的投资规模。目前，我国基础设施建设工程项目主要来源是政府投入，如果政府对基础设施建设的投资出现缩减，可能导致公路交通基础设施建设速度放缓，可能对公司的收入规模和经营成果产生不利影响。 应对措施：随着国家“十四五”计划的实施，出于经济稳增长考虑，政府加大新基建投资，叠加 PPP 模式的推广，轨交、水利、公路等相关领域投资明显增长。公司将努力抓住这一投资上行周期，开拓市场业务。
2、项目管理风险	中交通力子公司的公路工程施工项目具有区域分布广、建设周期长等特征，施工场地的分散给公司的管理带来一定风险。在项目管理方面，公司总部及项目部均需充分及时地掌握项目信息，包括工程进度、质量、安全、人力、机械设备、财务等要素。管理过程中如不能保证总部和各项目间的信息畅通，则会对工程项目的顺利实施、公司资源的合理配置构成影响。若管理水平滞后，因工程质量不合格而导致的建筑工程质量责任,施

	工过程中发生的人身、财产损害赔偿责任,或因不及时付款而产生的材料、人工费等清偿责任,以及因业主迟延付款导致的追索债权均可导致潜在诉讼或仲裁纠纷。 应对措施：公司将不断创新管理方式，降低信息传递成本，保证公司总部与项目部的有效沟通。不断强化对项目管理人员的培训，培养其法治理念，提高其合规意识，降低项目管理风险。
3、应收账款余额较大的风险	受行业采购预决算管理和项目款项结算政策的影响，公司项目收款回收周期较长，部分结算会跨年度，导致公司应收账款余额较高，2021 年末应收账款账面余额为 20,443.62 万元，不排除应收账款无法及时回收对公司的整体运营产生不利影响的风险。应对措施：公司的客户主要是各级地方政府及授权投资主体，应收款项发生坏账风险较小；公司实行项目经理负责制，主要项目均分派专门的项目经理对项目进度及应收款项的回收负责，降低应收账款不能回收的风险。
4、原材料价格波动带来的经营风 险	公路工程施工的材料主要包括钢材、沥青、水泥及油料 等，施工期内主要原材料的价格上涨将直接导致施工成本的增加，使实际施工成本与工程预算出现差异，降低正常施工项目与 BT 施工项目毛利率，影响公司的经营业绩。原材料成本是影响公司主营业务成本的主要因素，一旦原材料价格出现较大波动，会带动公司成本发生波动，给公司经营带来一定影响。应对措施：为降低材料价格波动带来的经营风险，公司采取在工程项目投标前向供应商询价，中标后组织供应商竞价，工程施工中按进度实施计划采购，与原材料供应商根据市场情况协商采购合同的履约条件，并在项目合同签订时与业主约定价差补贴等多种方式和措施控制和降低原材料价格上升带来的经营风险。
5、工程劳务分包协作的风险	中交通力子公司的工程施工业务工期长短不一，作业项目复杂程度不一，且施工作业人员流动性较大，为降低管理成本，公司工程项目部分劳务内容主要选择与劳务分包公司或工程施工队合作，并与相应主体签订劳务承包协议，由该等主体提供劳务人员具体实施。如公司对劳务承包方监管不力，或将引发安全、质量事故和经济纠纷，从而对公司生产经营构成不利影响。应对措施：公司将严格对分包方的管理，在分包前积极和业主进行沟通，强化对分包方的管理，坚持选择有业务资质的分包单位，降低分包风险。
6、实际控制人不当控制的风险	科技集团持有公司 121,960,141 股股份，占公司有效表决权的 54.20%，为公司控股股东。孙忠弟、孙洁琼、吴民侠合计持有科技集团 100%股权，虽然中交通力已有两名机构投资者派驻董事，但若科技集团利用其持股优势通过股东大会干预董事会的决策，将会对公司治理产生较大不利影响。应对措施：公司股东严格遵守业已执行的公司内部治理制度，股东依法行使职权，不肆意损害中小股东的合法权益。
7、无法取得持续税收优惠的风险	按照《高新技术企业认定管理办法》，公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如果公司在期满前三个月不提出复

	审申请或复审不合格，则不再享受高新技术企业的企业所得税优惠政策；《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》政策虽然有效期延长，但到期后若无新的税收优惠政策出台，西安路桥将不再享受税收优惠。若国家西部大开发战略变动，西藏公司、西藏路桥的税收优惠也会遭受重大不利影响。应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。
8、受新冠疫情影响的风险	根据全球疫情的发展态势及国内疫情防控情况，未来出现很大的不确定因素，公司经营存在受疫情影响较大的风险。我们已采取多项措施，应对未来可能发生的疫情影响。应对措施：（1）加大市场开发力度，积极拓展多区域市场；（2）加强公司成本控制能力、财务现金流管理能力，多渠道融资能力，优化资本结构；（3）与各地政府积极对接，争取各项政府补助；（4）公司将继续坚持依托重大项目开展技术攻关、技术创新，并持续培养、引进高素质的技术人才，还将深入与高校及科研院进行产学研合作，为实现公司高质量发展提供技术保障；（5）将进一步严格控制拟参与项目的前期研究及评估、审批、决策等重要环节；（6）完善公司相关管理、审批程序，同时公司也将不断引入信息化的的管理系统，从硬件上加强公司内部控制、完善生产经营及管理体系。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
科技集团	指	中交通力科技集团有限公司
公司、股份公司、中交通力	指	中交通力建设股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
股东大会	指	中交通力建设股份有限公司股东大会
董事会	指	中交通力建设股份有限公司董事会
监事会	指	中交通力建设股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
西藏公司	指	中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司
咸阳公司	指	咸阳中交投资管理有限公司
四川公司	指	四川中交通力建设投资有限公司
崇州公司	指	中交通力崇州投资管理有限公司
福建公司	指	福建中交通力投资管理有限公司
双流公司	指	中交投资管理双流有限公司
好通公司	指	内蒙古好通公路投资有限公司
西安路桥	指	中国路桥集团西安实业发展有限公司
云南公司	指	中交通力云南公路建设服务股份有限公司
德阳公司	指	中交通力投资管理德阳有限公司
结构加固	指	陕西中交通力结构加固工程有限公司
西咸公司	指	中交通力陕西西咸新区投资管理有限公司
绿化公司	指	中交通力陕西环境绿化工程有限公司
浙江公司	指	浙江中交通力工程设计有限公司
岩土公司	指	西安中交通力岩土工程有限公司
中路公路	指	陕西中路公路工程试验检测有限公司
河北中交	指	河北通力公路管理有限公司
西藏路桥	指	西藏中力路桥建设有限公司
好通一级路	指	国道 304 线好力保至通辽段一级公路
福建罗源项目	指	省道 201 线罗源碧里至鉴江公路工程 BT 项目
宜庆项目	指	四川宜宾至庆符一级公路 PPP 项目（二期）
安徽溧广项目	指	扬州至绩溪高速公路溧阳至广德安徽段路基工程 LG-02 施工合同段
德阳东一环 BT 项目	指	德阳市东山片区东一环路道路工程
崇州三合堰项目	指	崇州市西河三合堰取水枢纽防洪综合改造及交通桥工程投资建设项目
双流临港路项目	指	双流县临港路江安河段三期工程项目
河北滦县项目	指	赤峰至曹妃甸公路（G508）滦州至青坨营段工程
PPP	指	政府和社会资本合作（Public-PrivatePartnership），是公共基础设施中的一种项目融资模式。在该模式下，鼓励私营企业、民营 资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。
BT	指	建设-移交(build-transfer)模式：即政府利用非政府资金

		来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。项目工程由投资人负责进行投融资，具体落实项目投资、建设、管理。工程项目建成后，经政府组织竣工验收合格后，资产交付政府；政府根据回购协议向投资人分期支付资金，投资人确保在质保期内的工程质量。
BOT	指	建设-经营-转让(build-operate-transfer)模 式：指政府通过契约授予私营企业（包括外国 企业）以一定期限的特许专营权，许可其融资 建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通 过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回 收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基 础设施无偿移交给政府。
PMC	指	项目管理承包（Project-Management-Contract），具有相应的资质、人才和经验的项目管理承包商。受业主委托，作为业主的代表或业主延伸，帮助业主在项目前期策划、可行性研究、项目定义、计划、融资方案，以及设计、采购、施工、试运行等整个实施过程中有效的控制工程质量、进度和费用，保证项目的成功实施，国内简称“代建制”。
工程总承包、EPC	指	（Engineer-Procure-Construct）指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工 程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。
四库一平台	指	住房和城乡建设部全国建筑市场监管与诚信发布平台，“四库”是企业数据库基本信息库、注册人员数据库基本信息库、工程项目数据库 基本信息库、诚信信息数据库基本信息库，“一平台”是一体化工作平台

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中交通力建设股份有限公司
英文名称及缩写	ZHONGJIAO TONGLI CONSTRUCTION CO. LTD
证券简称	中交通力
证券代码	870958
法定代表人	孙洁琼

二、 联系方式

董事会秘书	耿西宁
联系地址	西安市高新区科技一路通力大厦
电话	029-82098669
传真	029-88323193
电子邮箱	zjtlzqb@163.com
公司网址	www.xazjtl.com.cn
办公地址	西安市高新区科技一路通力大厦
邮政编码	710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	企业管理中心

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 9 月 28 日
挂牌时间	2017 年 3 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E481 铁路、道路、隧道和 桥梁工程建筑---E4812 公路工程建筑
主要业务	公路勘察设计、工程施工、运营维护及投资建设
主要产品与服务项目	公路勘察设计、工程施工、运营维护及投资建设
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	225,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（中交通力科技集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙忠弟、吴民侠、孙洁琼），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610131724928787L	否
注册地址	陕西省西安市高新区科技一路通力大厦	否
注册资本	225,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	西部证券			
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	师周红	翟晓敏		
	5 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层			

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 2 月 10 日召开第五届董事会第十次会议审议并通过《关于公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书任免的议案》，免去白君强先生的财务负责人和董事会秘书职务；聘任耿西宁女士为董事会秘书，任职期限自第五届董事会任期届满之日止，2022 年 2 月 10 日起生效。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,198,003,172.34	983,904,023.95	21.76%
毛利率%	18.15%	19.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,370,117.14	22,591,719.66	69.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,249,349.09	12,780,580.96	81.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.52%	2.11%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.13%	1.19%	-
基本每股收益	0.17	0.10	70%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	3,935,737,822.73	3,566,761,589.58	10.34%
负债总计	2,774,546,547.58	2,436,279,753.38	13.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,105,602,651.69	1,075,067,626.33	2.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.91	4.78	2.72%
资产负债率%（母公司）	66.90%	66.83%	-
资产负债率%（合并）	70.50%	68.31%	-
流动比率	0.80	1.03	-
利息保障倍数	2.71	1.79	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	822,369,484.90	437,762,122.27	87.86%
应收账款周转率	3.93	2.61	-
存货周转率	-	1,962.87	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.34%	12.04%	-
营业收入增长率%	21.76%	-4.81%	-
净利润增长率%	67.81%	-30.80%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	225,000,000	225,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	48,241.74
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,516,710.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,470,497.97
非经常性损益合计	19,094,454.50
所得税影响数	3,918,783.77
少数股东权益影响额（税后）	54,902.68
非经常性损益净额	15,120,768.05

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》（财会〔2018〕35 号，简称“新租赁准则”），根据新租赁准则的实施时间要求，本集团于2021年1月1日起开始执行新租赁准则。

本集团于2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，本集团涉及租赁业务少且均在2021年开始发生，故不需调整期初余额。

2、报告期内不存在会计估计变更。

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处公路工程建筑行业，是连接上游建材行业与下游交通运输行业的重要中间环节。经过多年的持续发展，公司业务范围涵盖了公路勘察设计、工程施工、运营维护、投资建设等多项公路工程业务，形成了工程承包建设与投资运营一体化的综合服务经营模式，各业务间能够互相促进、共同发展，实现协同效应，优化盈利结构，为公司持续、快速、健康的发展提供了有力的保障。

（一）公路勘察设计业务模式

公司以公路勘察设计、科研咨询起家，在勘察设计领域具有明显的技术优势，该优势为公司带来较多的勘察设计项目，降低了勘察设计业务的成本，同时还为公司开展工程施工业务提供技术支持。公司的公路勘察设计业务包括工程技术咨询、公路工程勘察设计、地质病害勘察设计和地质病害处治等细分业务。公司的公路勘察设计业务一般由公司勘察设计研究院与业主联系，接受业主委托或投标中标、签订合同。公司勘察设计研究院按照项目规模、期限、复杂程度等确定项目执行单位，并下达生产任务书。为了不断提升科研实力，公司下设勘察设计研究院主要负责解决勘察设计业务有关问题，进行相关课题研究，负责勘察设计活动的项目承揽、管理和后续服务。

（二）公路工程施工业务模式

公司工程施工业务项目的合同金额一般较大，为公司带来较高的营业收入，是公司主营业务收入的重要组成部分。而工程施工业务消耗较多的人力、物力，营业成本相对较高。综合来看，公司工程施工业务毛利率较低，但在公司开拓市场、树立品牌方面发挥了很好的作用。公司公路工程施工的业务模式主要包括施工承包、设计施工总承包和 BT 模式。目前，公司公路工程施工业务模式以施工承包居多。

（三）公路投资建设业务模式

公司公路投资建设业务的模式主要包括 BT 模式、BOT 模式、PPP 模式。由于公司业务齐全，并具有较强的公路勘察设计能力，公司目前正在加强推行设计施工总承包模式和 PPP 模式承揽公路工程施工业务。

（四）公路运营维护业务模式

公司运营维护业务主要包括两方面：公路运营收费、公路维修养护。

1、公路运营收费

公司好通一级路经营路段目前设有两个收费站，即五家子收费站和甘旗卡收费站，上述两收费站中间间隔 70 公里。好通一级路的收费标准严格按照通辽市发展和改革委员会、通辽市财政局以及通辽市交通运输局联合下发的通行费收费标准执行。好通一级路的转让期限起于 2004 年 3 月 1 日，终于 2032 年 3 月 1 日，合计时长 28 年。

公司预计 2022 年新增国道 G508 滦州至唐山段收费项目，该项目 2019 年开工建设，预计 2022 年中期建成通车，取得收费权后采用自主运营收费模式，将给公司带来较好的现金流和业绩。

2、公路维修养护

公路建成通车后，因承受车轮的磨损和冲击，受到暴雨、洪水、风沙、冰雪、日晒、冰融等自然力的侵蚀和风化，公路使用质量会逐渐降低。因此公路建成通车后必须采取养护维修措施，并不断进行更新改善。公司对公路的维修养护包括处理沥青路面和水泥混凝土路面的裂缝、坑槽、基层损坏等局部、轻微病害的路面维修保养；护栏、隔离栅和防眩板等交通安全设施的维修保养；清除路基塌方，填补缺口等路基维修保养。除对路面路基的维修养护外，公司还对公路进行日常保洁维护，包括树木、植被的浇水、修剪、补植等绿化和景观维护；道路垃圾的收集处理、清运；路面、绿化带、照明等公共设施的保洁；除雪除冰等。

公司主要客户是政府交通主管部门和政府交通设施投资平台公司以及少部分社会公路交通设施投资企业（含“PPP”投资方），由公司通过政府采购的招投标程序，通过合同的履行从而获得收益。 公司围绕客户需求，依托自身行业经验、自主技术及融资平台，采用业主委托或投标中标、施工承包、设计施工总承包、公路运营收费、公路维修养护、“BT、BOT、EPC 及 PPP”等的商业模式，按照政府采购的招投标程序，通过合同的履行从而获得收益。

综上所述，报告期内，公司的商业模式、主营业务、主要产品及服务方面未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	依据《高新技术企业认定管理办法》、（国科发火（2016）32 号）、陕高企办发【2020】15 号文件，我司于 2020 年 12 月 1 日重新复审后取得高新技术企业证书，证书编号 GR202061001607，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“E48 土木工程建筑业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“E48 土木工程建筑业”，细分行业为“E4812 公路工程建筑业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“E48 土木工程建筑业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“12101210 建筑与工程”。

土木工程建筑业涵盖了铁路、道路、隧道、桥梁、水利、内河港口、海洋、工矿、架线、管道等工程建筑，是我国的基建产业。根据公司具体业务情况，公司所处细分行业为公路工程建筑行业。

（一）行业概况

1、公司所处行业背景概述

（1）公路工程建筑行业概况

公路工程建筑业是基建的重要组成部分之一，基建是促进社会生产发展和提高人民生活水平的重要手段。它为国民经济各部门新增固定资产和生产能力，对有计划地建立新兴产业部门，调整原有经济结构，合理分布生产力，采用先进技术改造国民经济，加速生产发展速度，以及为社会提供住宅和科研、文教卫生设施以及城市基础设施，为改善人民物质文化生活等方面，都具有重要意义。

公路的新建或改建任务是根据公路网规划确定的。一个国家的公路建设，应该结合铁路、水路、航空等运输综合考虑它在联运中的作用和地位，按其政治、军事、经济、人民生活等需要，结合地理环境条件，制定全国按等级划分的公路网规划。从行政方面划分，一般分为国道、省道、县道、乡道等四个等级。此外，重大厂矿企业和林业部门内部，必要时也有各自的道路规划。

（2）公路工程建筑行业发展现状

公路工程建筑业是国民经济运输体系的重要组成部分，在社会经济发展中具有重要的地位。在我国对于客运及货运，公路都是主要的运输方式。

2016 年以来，固定资产投资累计完成额出现小幅回升，同比增长至 10.51%，固定资产总体投资完成额的回升带动了基建行业内各板块固定资产投资完成额的回升。具体来看，铁路、道路、水利环境和

公共设施的固定资产投资完成额全面上涨。

（3）公路工程建筑行业发展趋势

我国近代道路建设起步较晚，在交通安全设施、监控系统、收费系统、公路管理、智能运输系统等方面仍然比较落后，没有跟上公路建设的速度，不能最大限度发挥高速公路的作用。在人口繁密的市区，修建高架线路或隧道的需求量将不断加大。山区公路在交通量日增的条件下，隧道和高架构筑物工程也将有较大发展。相较于发达国家，我国高速公路总量、面积、密度和通信能力都相对偏低。国、省干线公路的改造，农村公路的建设，各级公路的养护、维修和改造等任务仍然很艰巨。

随着"十三五"的圆满收官，"十四五"规划的发布，交通运输部《关于加快推进新一代国家交通控制网智慧公路试点的通知》、国务院《交通强国建设纲要》的落地实施，在智慧交通、智能公路、美丽乡村建设上，国家会持续加大投入力度，也是公司业务发展的方向。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	405,370,493.55	10.30%	359,502,553.93	10.08%	12.76%
应收票据					
应收账款	204,436,189.02	5.19%	262,827,667.55	7.37%	-22.22%
存货					
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	840,600.00	0.02%	840,600.00	0.02%	0.00%
固定资产	54,639,004.07	1.39%	60,132,327.05	1.69%	-9.14%
在建工程					
无形资产	119,012,507.38	3.02%	130,522,509.59	3.66%	-8.82%
商誉	3,236,089.88	0.08%	3,236,089.88	0.09%	0.00%
短期借款	127,400,000.00	3.24%	103,900,000.00	2.91%	22.62%

长期借款	966,480,000.00	24.56%	812,220,000.00	22.77%	18.99%
预付款项	18,523,238.61	0.47%	26,537,798.67	0.74%	-30.20%
其他应收款	75,786,236.05	1.93%	108,050,082.95	3.03%	-29.86%
合同资产	387,174,984.31	9.84%	568,344,369.69	15.93%	-31.88%
一年内到期非流动资产	326,108,020.05	8.29%	308,386,767.50	8.65%	5.75%
其他流动资产	33,351,562.75	0.85%	40,593,758.92	1.14%	-17.84%
长期应收款	294,928,482.60	7.49%	448,775,569.30	12.58%	-34.28%
使用权资产	3,196,196.76	0.08%			
其他非流动资产	1,949,624,115.77	49.54%	1,195,846,014.43	33.53%	63.03%
应付账款	542,536,093.47	13.78%	579,176,209.81	16.24%	-6.33%
合同负债	511,723,781.12	13.00%	183,577,619.71	5.15%	178.75%
其他应付款	197,456,751.82	5.02%	208,393,569.60	5.84%	-5.25%
其他流动负债	43,213,431.30	1.10%	8,099,836.24	0.23%	433.51%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末应收账款比本年年初下降 5,839.15 万元，降幅 22.22%，主要原因是本期公司采取各种措施，加强应收账款的力度，崇州公司收到回款 1,400.00 万元，路桥公司应收账款余额较上期减少 2533.56 万元。

2、报告期末长期应收款比本年年初下降 15,384.71 万元，降幅 34.28%，主要原因是四川公司本期收到政府回购款 2.53 亿元。

3、报告期末其他非流动资产比本年年初增加 75,377.81 万元，增幅 63.03%，主要原因是河北通力公路管理有限公司支付滦州市财政局土地拆迁补偿款 1.08 亿元，支付工程款 5.75 亿元。

4、报告期末长期借款比本年年初增加 15,426.00 万元，增幅 18.99%，主要原因是河北通力管理有限公司新增 2.55 亿银行借款。

5、报告期内其他流动负债比本年年初增加 3,511.36 万元，增幅 433.51%，主要原因是公司待转销项税款。

6、报告期内合同资产比本年年初减少 18,116.94 万元，降幅 31.88%，主要原因是合同资产增加系本年已完工未结算项目较上年减少 1.67 亿。

7、报告期内合同负债比本年年初增加 32,814.62 万元，增幅 178.75%，主要原因是本年河北投资公司合同负债增加系本期河北投资公司收到政府 3.9 亿的车购税补贴。

2、 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,198,003,172.34	-	983,904,023.95	-	21.76%

营业成本	980,506,422.78	81.85%	793,586,538.56	80.66%	23.55%
毛利率	18.15%	-	19.34%	-	-
销售费用	17,227,909.86	1.44%	14,125,977.88	1.44%	21.96%
管理费用	69,107,745.9	5.77%	60,756,422.98	6.18%	13.75%
研发费用	44,345,468.19	3.70%	32,104,178.1	3.26%	38.13%
财务费用	31,407,786.71	2.62%	46,844,823.10	4.76%	-32.95%
信用减值损失	-35,534,069.72	-2.97%	-37,352,493.22	-3.8%	-4.87%
资产减值损失	7,803,623.18	0.65%	511,494.76	0.05%	1,425.65%
其他收益	19,516,710.73	1.63%	12,693,877.95	1.29%	53.75%
投资收益	19,865,208.27	1.66%	32,964,628.78	3.35%	-39.74%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	48,241.74	0.004%	20,340.99	0.002%	137.17%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	57,059,526.88	4.76%	37,719,121.46	3.83%	51.27%
营业外收入	41,471.83	0.003%	74,952.40	0.01%	-44.67%
营业外支出	1,511,969.80	0.13%	295,326.50	0.03%	411.97%
净利润	38,094,530.73	3.18%	22,701,352.12	2.31%	67.81%

项目重大变动原因：

1、报告期公司营业收入较上年同期增加 21,409.91 万元，增幅 21.96% ;营业成本较上年同期增加 18,691.99 万元，增幅 23.55%，主要原因是：本期收入成本均不同程度较上期增加，施工类项目收入增长明显。①本年新增 2 个传统类施工项目，平度项目收入 3,272.96 万元，成本 3,131.73 万元，宁夏中卫项目收入 5,845.40 万元，成本 5,630.85 万元；②投资类项目增加，重点施工的河北滦县项目确认收入 5.63 亿元，结转成本 4.32 亿元。

2、报告期研发费用较上年同期增加 1,224.13 万元，增幅 38.13%,主要原因是本期路桥公司新增公路工程排水设计与应用关键技术研究等 6 个科研项目。

3、报告期财务费用较上年同期减少 1,543.70 万元，降幅 32.95%,主要原因是四川公司和福建公司本期归还部分借款导致利息支出减少 1,500 万元。

4、报告期净利润较上年同期增加 67.81%，主要原因是本期营业收入较上年同期增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,196,191,070.21	982,979,230.81	21.69%
其他业务收入	1,812,102.13	924,793.14	95.95%
主营业务成本	980,506,422.78	793,586,538.56	23.55%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
施工承包	872,883,811.46	781,718,733.66	10.44%	72.10%	67.78%	2.30%
勘察设计	220,858,541.36	164,513,577.54	25.51%	-43.60%	-45.00%	1.89%
公路运营	97,729,484.61	31,143,005.69	68.13%	21.86%	22.86%	-0.26%
检测试验	4,719,232.78	3,131,105.89	33.65%	17.90%	-3.05%	14.34%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司的主要业务为公路施工，项目在全国范围内分散，公司的业务收入本期较上期收入增长主要是传统施工项目的收入增长影响。河北滦县施工项目属于公司 2021 年度重点施工项目，公司集中主要资源重点完成河北滦县项目的主体工程，2021 年度河北滦县项目确认收入 5.63 亿元，2020 年受疫情影响施工时间，确认收入 2.89 亿元，比上年同期增长 94.81%，施工收入明显增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	滦州市交通运输局	562,539,568.81	46.96%	否
2	高县交通运输局	79,870,093.21	6.67%	否
3	宁夏公路管理中心	58,454,020.18	4.88%	否
4	肃南交通建设投资有限责任公司	37,250,179.19	3.11%	否
5	平度市交通局	32,729,571.84	2.73%	否
合计		770,843,433.23	64.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河北云骄商贸有限公司	45,243,625.68	4.61%	否
2	唐山众磊建材有限公司	35,993,734.4	3.67%	否
3	唐山冠德劳务服务有限公司	3,076,1085.00	3.14%	否
4	唐山筑兴建筑材料有限公司	30,578,391.00	3.12%	否
5	滦州市丰瑞商贸有限公司	22,405,652.23	2.29%	否
合计		164,982,488.31	16.83%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	822,369,484.90	437,762,122.27	87.86%
投资活动产生的现金流量净额	-713,689,256.99	-506,668,757.82	-40.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,491,623.46	170,964,563.83	-134.80%

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金净流量 82,236.95 万元，较上年同期的 43,776.21 万元增加 38,460.74 万元，主要原因是本期河北投资公司收到 3.9 亿元的车购税补贴使得经营活动现金流入明显好转。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额-71,368.93 万元，较上年同期的-50,666.88 万元减少 20,702.05 万元，主要原因是主要是本期投资活动收到的现金减少 1,671.35 万元，①本期收到理财较上期减少 346.88. 万元；②本期投资收益收到现金较上期减少 1,240.35 万元。本期投资活动支付的现金增加 19,030.70 万元，①PPP 项目投入建设本期支付建安费及土地征拆费用 20,074.70 万元；②理财支付现金较上期减少 1,044.00 万元。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-5,949.16 万元，较上年同期的 17,096.46 万元减少 23,045.62 万元，主要原因是本期取得借款所收到的现金较上期减少 12,650.00 万元，偿还债务所支付的现金较上期增加 11,154.00 万元。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中国路桥集团西安实业发展有限公司	控股子公司	土木工程建筑	1,001,800,000.00	1,758,417,668.49	710,486,215.61	803,165,088.59	52,757,726.28
浙	控	勘	5,000,000.00	69,411,111.68	36,120,923.28	39,649,376.94	7,261,003.1

江中交通力工程设计有限公司	股子公司	察设计					
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	控股子公司	勘察设计	3,000,000.00	24,661,281.05	10,474,611.46	40,845,682.86	-3,175,550.39
西安中交通力岩土工程有限公	控股子公司	建筑设计及其他建筑业	15,000,000.00	19,662,016.97	857,472.54	12,095,340.48	-2,058,407.04

司							
河北通力公路管理有限公司	控股子公司	基础设施建设及项目管理	610,250,000.00	1,992,931,758.70	483,204,811.10	0	-22,802.99
内蒙古好通公路投资有限公司	控股子公司	道路运输	32,400,000.00	284,709,390.13	275,949,110.44	91,553,930.48	34,306,706.49

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司不存在债券违约，债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情形。公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要	是否因违规已	是否因违规已	违规担保是否
					起始	终止					

								的决策程序	被采取行政监管措施	被采取自律监管措施	完成整改
1	河北中交通力公路建设有限公司	500,000,000.00	0	230,000,000.00	2020年6月8日	2035年6月1日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	河北中交通力公路建设有限公司	1,000,000,000.00	0	673,880,000.00	2019年3月9日	2046年3月8日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	四川中交通力投资管理有限公司	490,000,000.00	0	126,220,000.00	2016年9月23日	2024年9月22日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	福建中交通力投资管理公司	70,000,000.00	0	70,000,000.00	2021年11月1日	2022年11月10日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	浙江中交通力工程设计有限公司	3,000,000.00	0	3,000,000.00	2021年2月4日	2022年2月3日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

6	福建中交通力投资管理公司	380,000,000.00	0	0	2016年9月21日	2021年9月21日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	中国路桥集团西安实业发展有限公司	50,000,000.00	0	0	2019年12月31日	2021年12月30日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	中国路桥集团西安实业发展有限公司	100,000,000.00	0	0	2020年12月30日	2021年12月30日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	2,593,000,000	1,103,100,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

□适用 √不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

公司不存在违规担保事项。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000	
2．销售产品、商品，提供劳务		
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4．其他	30,000,050,000	556,017,353.14

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 27 日		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 27 日		挂牌	资金占用承诺	《实际控制人不占用公司资产的承诺函》	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 27 日		挂牌	关联交易	《关于规范和减少关联交易的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 27 日		挂牌	关联交易）	《关于规范和减少关联交易的承诺函》	正在履行中
其他	2017 年 3 月 27 日		挂牌	资金占用承诺	《公司关联方吴彦出具不占用公司资产的承诺函》	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	是

除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	是
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	是

报告期内，公司的控股股东为科技集团，实际控制人为孙忠弟、吴民侠、孙洁琼，截至 2021 年 12 月 31 日，科技集团持有公司 121,960,141 股股份，占公司注册资本的 54.20%。为避免可能发生的同业竞争，公司控股股东科技集团及实际控制人孙忠弟、吴民侠、孙洁琼已出具《关于避免同业竞争的承诺》，表示截至承诺函出具之日承诺人未以任何形式直接或间接从事与中交通力及其下属子公司构成或可能构成竞争的业务活动，未直接或间接拥有与中交通力及其下属子公司存在或可能存在同业竞争企业的股权或任何其他权益；承诺不从事任何与中交通力及其下属子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，且不会新设或收购与中交通力及其下属子公司从事相同或类似业务的企业、实体等；承诺若中交通力进一步拓展产品或业务范围，将不与中交通力拓展后的产品或业务相竞争，可能与中交通力拓展后的业务相竞争的，将通过停止生产经营或转让等形式消除同业竞争；承诺不利用股东地位或其他关系进行损害中交通力或其他股东正当利益的行为等。2、公司实际控制人孙忠弟、吴民侠、孙洁琼已出具《实际控制人不占用公司资产的承诺函》，特此承诺：本承诺人作为中交通力的实际控制人，将严格执行中交通力的资金管理制度，不以任何方式占用或变相占用中交通力资产；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害中交通力和其他股东的合法权益。本承诺人将严格履行承诺事项，如违反承诺给中交通力或其他股东造成损失的，由本人承担全部法律责任。3、公司实际控制人出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，特此承诺：（1）在本承诺人作为中交通力的实际控制人，将尽量减少与中交通力及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于不可避免或因合理事由与中交通力之间发生的关联交易，本承诺人承诺将遵循公平合理、价格公允的原则，按照相关法律、法规、规范性文件以及中交通力《公司章程》等的规定履行相关程序和信息披露义务，并办理有关报批事宜；（3）本承诺人保证不通过关联交易损害中交通力及其他股东的合法权益；（4）截至本承诺函出具之日，本承诺人不存在占用中交通力资金或资产的情形，并承诺以后不以任何形式占用中 交通力资金或资产；（5）本承诺人将督促本承诺人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本承诺人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本承诺人投资或控制的除中交通力以外的其他企业、实体等同受本承诺的约束。4、公司出具《公司就控股股东、实际控制人不占用公司资产的承诺函》，承诺不以包括但不限于将下列方式将公司资产直接或间接提供给控股股东、实际控制人及关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东、实际控制人及关联方进行投资活动；（4）为控股股东、实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代替控股股东、实际控制人及关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。5、董事、监事及高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，特此承诺：（1）在本承诺人作为中交通力的股东、董事、监事或高级管理人员期间，将尽量减少与中交通力及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于不可避免或因合理事由与中交通力之间发生的关联交易，本承诺人承诺将遵循公平合理、价格公允的原则，按照相关法律、法规、规范性文件以及中交通力《公司章程》等的规定履行相关程序和信息披露义务，并办理有关报批事宜；（3）本承诺人保证不通过关联交易损害中交通力及其他股东的合法权益；（4）截至本承诺函出具之日，本承诺人不存在占用中交通力资金或资产的情形，并承诺以后不以任何形式占用中交通力资金或资产；（5）本承诺人将督促本承诺人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本承诺人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本承诺人投资或控制的除中交通力以外的其他企业、实体等同受本承诺的约束。6、公司关联方吴彦出具《不占用公司资产的承诺函》，承诺本人将严格执行中交通力的管理制度，不以任何方式占用或变相占用中交通力资产；本人不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害中交通力和其他股东的合法权益。

履行情况：报告期内履行正常。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	流动资产	投标保证金	14,051,204.65	0.36%	投标保证金
其他流动资产	流动资产	银行理财产品	10,000,000	0.25%	银行理财产品
长期应收款（含一年内到期的长期应收款和应收账款）	非流动资产	银行质押	621,036,502.65	15.78%	银行质押
固定资产	非流动资产	银行借款抵押	37,257,782.01	0.95%	银行借款抵押
总计	-	-	682,345,489.31	17.34%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、其他货币资金的投标保证金是系本公司及子公司路桥公司承建工程设计项目为客户开具的履约保函、投标保函、开工预付款保函存入银行的保证金等，一般限期在 3 个月以上，该项目未对公司现金流造成影响。

2、银行理财产品是公司控股子公司绿化公司和咸阳公司利用闲置资金购买的一年期理财产品，在公司资金可控范围内，到期赎回，此项不会对公司生产经营产生不利影响。

3、长期应收款的借款质押，是公司利用长期应收款质押进行融资的手段，给公司带来现金流，对公司生产经营产生利好影响。

4、银行借款抵押是公司利用自有房产进行抵押借款方式进行融资，对公司的生产经营产生利好影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	145,600,115	64.71	118,333	145,718,448	64.76
	其中：控股股东、实际控制人	43,986,713	19.55	0	43,986,713	19.55
	董事、监事、高管	672,586	0.30	-236,546	436,040	0.19

	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	79,399,885	35.29	-118,333	79,281,552	35.24
	其中：控股股东、实际控制人	77,973,428	34.65	0	77,973,428	34.66
	董事、监事、高管	1,321,309	0.59	-13,185	1,308,124	0.58
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		225,000,000	-	0	225,000,000	-
普通股股东人数		77				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中交通力科技集团有限公司	121,960,141	0	121,960,141	54.20%	77,973,428	43,986,713	0	0
2	山西太钢投资有限公司	20,000,000	0	20,000,000	8.89%	0	20,000,000	0	0
3	深圳市创新投资集团有限公司	18,291,262	0	18,291,262	8.13%	0	18,291,262	0	0
4	西安红土创新投资有限公司	9,708,738	0	9,708,738	4.32%	0	9,708,738	0	0
5	东方邦信创业投资有限公司	9,300,000	0	9,300,000	4.13%	0	9,300,000	0	0
6	西安航天新能源产业	8,000,000	0	8,000,000	3.56%	0	8,000,000	0	0

	基金投资有限公司								
7	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2.22%	0	5,000,000	0	0
8	皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	4,560,000	0	4,560,000	2.03%	0	4,560,000	0	0
9	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	3,480,000	0	3,480,000	1.55%	0	3,480,000	0	0
10	株洲中车时代高新投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	1.33%	0	3,000,000	0	0
合计		203,300,141	0	203,300,141	90.36%	77,973,428	125,326,713		
普通股前十名股东间相互关系说明： 上海大众公用事业（集团）股份有限公司持有深圳市创新投资集团有限公司 13.9315%的股权，深圳市创新投资集团有限公司持有西安红土创新投资有限公司 35%的股权。除此之外，股东间不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	浦发银行西安分行	固定资产-房租建筑物抵押	34,900,000.00	2021 年 3 月 15 日	2022 年 3 月 14 日	5.22%
2	银行借款	浦发银行西安分行	固定资产-房租建筑物抵押	50,000,000.00	2021 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 27 日	5.22%
3	银行借款	中信银行西安高新路支行	担保	30,000,000.00	2021 年 9 月 2 日	2022 年 9 月 2 日	4.9%
4	银行借款	西安银行健康路支行	担保	50,000,000.00	2021 年 11 月 9 日	2023 年 11 月 3 日	5.95%
5	银行借款	西安银行健康路支行	质押	9,500,000.00	2021 年 6 月 11 日	2022 年 6 月 9 日	4.05%
6	银行借款	杭州联合农村	担保	3,000,000.00	2021 年 2 月 4 日	2022 年 2 月 3 日	4.95%

		商业银行					
7	银行借款	中国银行滦州支行	应收账款质押	160,000,000.00	2019 年 3 月 9 日	2046 年 3 月 8 日	5.39%
8	银行借款	唐山银行滦州支行	应收账款质押	95,000,000.00	2020 年 6 月 8 日	2035 年 6 月 1 日	7.40%
合计	-	-	-	432,400,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 21 日	0.4		
合计	0.4		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.4	0	0

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
孙洁琼	董事长	女	否	1986 年 7 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
鄂晨	董事	男	否	1966 年 11 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
吴民侠	董事	女	否	1957 年 9 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
李爱君	董事	女	否	1967 年 12 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
爨春耕	董事	男	否	1971 年 1 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
乔旭东	董事	男	否	1971 年 11 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
安峰	董事	男	否	1972 年 5 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
解炳坤	股东代表监事	男	否	1976 年 8 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
张有新	股东代表监事	男	否	1976 年 3 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
王利平	职工代表监事	女	否	1971 年 7 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
鲁亚拼	职工代表监事	女	否	1975 年 2 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
李宁祥	职工代表监事	男	否	1971 年 9 月	2020 年 6 月 26 日	2023 年 6 月 25 日
鄂晨	总裁	男	否	1966 年 11 月	2020 年 7 月 9 日	2022 年 2 月 10 日
爨春耕	副总裁	男	否	1971 年 1 月	2020 年 7 月 9 日	2022 年 2 月 10 日
白君强	董事会秘书、财务总监	男	否	1971 年 4 月	2020 年 7 月 9 日	2022 年 2 月 10 日
陈金章	副总裁	男	否	1971 年 3 月	2020 年 7 月 9 日	2022 年 2 月 10 日
侯明华	副总裁	女	否	1971 年 12 月	2020 年 7 月 9 日	2022 年 2 月 10 日

李长林	副总裁	男	否	1978 年 7 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日
董事会人数：					7	
监事会人数：					5	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司原董事孙忠弟与公司董吴民侠系夫妻关系；公司现董事孙洁琼系原董事孙忠弟与董事吴民侠之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（二） 变动情况：

□适用 √不适用

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具备会计师以上专业技术职务资格，具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	

是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

（六） 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	47	23		70
生产人员	338		90	248
技术人员	309	45		354
财务人员	36	2		38
员工总计	730	70	90	710

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	35	34
本科	324	318
专科	229	219
专科以下	140	137
员工总计	730	710

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、培训：公司十分重视员工的培训工作，公司制订了相关的培训计划，提升员工素质及提高员工 对企业的认同感和归属感，培训包括：

（1）新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章管理制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。

（2）在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工一对一的工作带教，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、安全操作规程，以及工作中常见的问题及解决办法等。

（3）消防演练及消防知识培训、专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。

2、招聘：通过各种招聘渠道：如网络招聘、现场招聘、内部推送等方式引进公司所需人才。

3、薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，按相关规定为员工缴纳社会保险。

4、离退休职工人数：报告期内，公司无离退休职工，无需支付离退休职工相关费用。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 2 月 10 日召开第五届董事会第十次会议审议并通过《关于公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书任免的议案》，免去鄂晨先生的总裁，免去爨春耕先生、陈金章先生、侯明华女士的副总裁，免去白君强先生的财务负责人和董事会秘书；聘任赵军先生为总裁，王亮先生为财务负责人，耿西宁女士为董事会秘书，任职期限自第五届董事会任期届满之日止，2022 年 2 月 10 日起生效。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司设立了股东大会、董事会和监事会，并聘请总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，公司治理结构健全。目前，公司严格遵守法律、行政法规及规章制度，公司治理结构运作规范，“三会”议事程序与决议内容及签署合法、合规、真实、有效。本年度内，公司建立的各项治理制度如下:《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》等制度。报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》的相关规定，根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等各项规章制度严格管理，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司完善内控制度，进一步明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的责任意识，促进了公司整体管理，报告期内公司制定并完善了 19 项制度：《中交通力建设股份有限公司工程专业供应商招标管理办法（试行）》、《中交通力建设股份有限公司工程专业供应商管理实施细则（试行）》、《中交通力建设股份有限公司合格供方评价准则》、《中交通力建设股份有限公司工程材料管理办法（试行）》；《施工项目财务管理办法（试行）》；《中交通力建设股份有限公司项目投资评审管理办法（暂行）》和《中交通力建设股份有限公司项目投资评价指标基准值》；《PPP 投资项目建设管理办法（暂行）》；《中交通力建设股份有限公司及分、子公司经营班子、股份公司中层薪酬管理（试行）办法》及《中交通力建设股份有限公司及分、子公司经营班子、股份公司中层绩效考核、奖金考核管理（试行）办法》；《中交通力建设股份有限公司年度超目标利润提取激励奖金池办法（试行）》；《中交通力全员岗位聘任实施办法》；《中交通力建设股份有限公司勘察设计业务收入、成本确认办法（试行）》；《中交通力全员岗位聘任实施办法》；《中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司预算化管理办法》（试行）；《中交通力建设股份有限公司“三单”管理办法》；《中交通力建设股份有限公司勘察设计业务收入、成本确认办法（试行）》；《中交通力建设股份有限公司职业资格管理暂行办法》；《中交通力建设股份有限公司勘察设计业务技术服务合作实施细则》；《中交通力建设股份有限公司议事决策制度》；《中交

通力建设股份有限公司勘察设计业务项目独立核算管理条例》（试行）；《中交通力建设股份有限公司纪检监察工作条例》；《中交通力建设股份有限公司纪检监察巡视实施细则（试行）》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过建立《公司章程》、《三会议事规则》等制度来给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司建立的各项制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效得执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的对外投资、关联交易、重要人事变动等重大决策事项，严格按照相关法律法规及《公司章程》要求的规定程序进行。公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
√是 □否

报告期内未对公司章程进行修订，公司章程符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》要求。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	6	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

□适用 √不适用

股东大会增加或取消议案情况：

□适用 √不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

□适用 √不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

√适用 □不适用

2021 年挂牌公司召开的董事会 1 个议案被投反对票，0 个议案被投弃权票，涉及董事会 1 次，涉及独立董事 0 人次。具体情况如下：

公司于2021年12月3日召开第五届董事会第九次会议，审议《关于子公司四川中交通力建设投资有限公司拟使用闲置资金购买理财产品的议案》，其中一位股东代表董事投了反对票，原因为：对该理财产品购买的必要性不认同。6票赞成，1票反对，0票弃权，会议通过以上议案。

监事会议案被投反对或弃权票情况：

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按着有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内积极参与和监督公司各项事务，未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全分开。

1、业务独立公司始终致力于为业主提供公路（含特大桥梁、特长隧道）勘察设计、公路工程施工、工程咨询、地质灾害治理等服务。公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立开展业务的能力，独立于各股东和其他关联方。公司的经营范围涵盖公路、桥梁、隧道、岩土工程 的技术研究、开发、咨询、技术服务、施工、检测；公路投资（金融性投资除外）、运营、 管理；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；地质灾害防治工程咨询、勘察、 设计、施工、检测；市政公用工程的路基、路面、桥梁、隧道施工和养护等。公司是一家集公路建设和服务全流程于一体的综合型公路建设服务商，通过全业务的运营模式，向客户提供公路建设和服务综合解决方案。公司不存在依赖控股股东、实际控

制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司控股股东、实际控制人书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2、资产独立公司是有限公司整体变更为股份有限公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有项目运用的主要技术及无形资产（注册商标 8 项、荣获专利技术 39 项“高等级公路下伏空洞的危害程度勘察、处治及质量检验技术”及土地使用权）。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生，公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。选举和聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东和实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司 遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动用工制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

4、公司财务独立公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立做出财务决策。公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，公司独立纳税。股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司设立人力资源部、审计部、资金部、证券部、经营发展部、勘察设计院、科研所、综合办公室部、后勤管理中心、财务部等部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预本公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	XYZH/2022XAAA50296			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	师周红	翟晓敏		
	5 年	2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	45 万元			
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）				

审计报告

XYZH/2022XAAA50296

中交通力建设股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中交通力建设股份有限公司（以下简称中交通力）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中交通力 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中交通力，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

中交通力管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中交通力 2021 年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

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，管理层负责评估中交通力的持续经营能力，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中交通力、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交通力的财务报告过程。

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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中交通力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中交通力不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：翟晓敏 （项目合伙人）

中国注册会计师：师周红

中国 北京 二〇二二年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	405,370,493.55	359,502,553.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	204,436,189.02	262,827,667.55
应收款项融资			
预付款项	六、3	18,523,238.61	26,537,798.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	75,786,236.05	108,050,082.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	六、5	387,174,984.31	568,344,369.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	326,108,020.05	308,386,767.5
其他流动资产	六、7	33,351,562.75	40,593,758.92
流动资产合计		1,450,750,724.34	1,674,242,999.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、8	294,928,482.6	448,775,569.30
长期股权投资	六、9	840,600.00	840,600.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、10	1,680,000.00	274,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、11	54,639,004.07	60,132,327.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	3,196,196.76	

无形资产	六、13	119,012,507.38	130,522,509.59
开发支出			
商誉	六、14	3,236,089.88	3,236,089.88
长期待摊费用	六、15	14,811,590.75	16,757,838.68
递延所得税资产	六、16	43,018,511.18	36,133,641.44
其他非流动资产	六、17	1,949,624,115.77	1,195,846,014.43
非流动资产合计		2,484,987,098.39	1,892,518,590.37
资产总计		3,935,737,822.73	3,566,761,589.58
流动负债：			
短期借款	六、18	127,400,000.00	103,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	39,000,000.00	18,030,161.96
应付账款	六、20	542,536,093.47	579,176,209.81
预收款项			
合同负债	六、21	511,723,781.12	183,577,619.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、22	6,771,591.13	7,995,772.08
应交税费	六、23	102,888,881.25	82,266,123.69
其他应付款	六、24	197,456,751.82	208,393,569.60
其中：应付利息			
应付股利		659,200.6	659,200.60
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、25	234,896,209.30	428,800,000.00
其他流动负债	六、26	43,213,431.3	8,099,836.24
流动负债合计		1,805,886,739.39	1,620,239,293.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、27	966,480,000.00	812,220,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、28	1,586,980.05	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、29	592,828.14	3,820,460.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		968,659,808.19	816,040,460.29
负债合计		2,774,546,547.58	2,436,279,753.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、30	225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、31	266,451,118.83	266,451,118.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、32	17,204,839.14	16,039,930.92
盈余公积	六、33	26,128,783.35	26,128,783.35
一般风险准备			
未分配利润	六、34	570,817,910.37	541,447,793.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,105,602,651.69	1,075,067,626.33
少数股东权益		55,588,623.46	55,414,209.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,161,191,275.15	1,130,481,836.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,935,737,822.73	3,566,761,589.58

法定代表人：孙洁琼　　主管会计工作负责人：王亮　　会计机构负责人：刘燕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		128,256,504.54	110,352,609.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	57,731,082.53	64,995,312.57
应收款项融资			
预付款项		1,034,059.53	1,655,603.36
其他应收款	十五、2	167,582,048.71	209,225,222.26
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产		135,282,625.03	150,312,253.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		432,065.78	9,846,670.66
流动资产合计		490,318,386.12	546,387,672.07
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,040,604,530.77	1,040,604,530.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,680,000.00	274,000.00
投资性房地产			
固定资产		46,126,475.92	50,277,843.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,279,841.57	1,257,620.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,673,266.42	14,043,925.74
递延所得税资产		27,810,551.85	19,461,412.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,130,174,666.53	1,125,919,332.78
资产总计		1,620,493,052.65	1,672,307,004.85
流动负债：			
短期借款		114,900,000.00	83,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		39,000,000.00	17,000,000.00
应付账款		152,034,277.14	177,603,207.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,544,070.4	3,697,938.71
应交税费		3,937,079.38	9,335,064.58
其他应付款		647,270,965.61	701,699,312.82
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		22,499,099.57	22,575,321.17
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		1,349,945.97	1,354,519.27
流动负债合计		1,033,535,438.07	1,066,265,364.50
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		580,285.58	1,263,473.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,580,285.58	51,263,473.34
负债合计		1,084,115,723.65	1,117,528,837.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本		225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		261,219,832.48	261,219,832.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,128,783.35	26,128,783.35
一般风险准备			
未分配利润		24,028,713.17	42,429,551.18
所有者权益（或股东权益）合计		536,377,329.00	554,778,167.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,620,493,052.65	1,672,307,004.85

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	六、35	1,198,003,172.34	983,904,023.95
其中：营业收入	六、35	1,198,003,172.34	983,904,023.95
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,152,643,359.66	955,022,751.75
其中：营业成本	六、35	980,506,422.78	793,586,538.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、36	10,048,026.22	7,604,811.13
销售费用	六、37	17,227,909.86	14,125,977.88
管理费用	六、38	69,107,745.9	60,756,422.98
研发费用	六、39	44,345,468.19	32,104,178.10
财务费用	六、40	31,407,786.71	46,844,823.10
其中：利息费用		32,521,623.46	47,405,444.93
利息收入		1,729,980.72	953,612.99
加：其他收益	六、41	19,516,710.73	12,693,877.95
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	19,865,208.27	32,964,628.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-231,824.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、43	-35,534,069.72	-37,352,493.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	7,803,623.18	511,494.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、45	48,241.74	20,340.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,059,526.88	37,719,121.46
加：营业外收入	六、46	41,471.83	74,952.40
减：营业外支出	六、47	1,511,969.80	295,326.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,589,028.91	37,498,747.36
减：所得税费用	六、48	17,494,498.18	14,797,395.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,094,530.73	22,701,352.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,094,530.73	22,701,352.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-275,586.41	109,632.46

2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,370,117.14	22,591,719.66
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,094,530.73	22,701,352.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		38,370,117.14	22,591,719.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-275,586.41	109,632.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.10

法定代表人：孙洁琼 主管会计工作负责人：王亮 会计机构负责人：刘燕

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五、4	192,121,713.14	363,619,309.81
减：营业成本	十五、4	165,044,001.23	292,999,104.78
税金及附加		1,496,730.57	2,593,364.59
销售费用		14,608,635.71	12,474,975.66
管理费用		21,530,846.76	18,740,865.94
研发费用		11,847,399.73	11,224,235.78
财务费用		9,196,564.00	2,887,124.90

其中：利息费用		9,421,550.39	3,152,567.98
利息收入		542,555.42	289,422.31
加：其他收益		5,024,017.28	3,109,346.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	36,143,226.58	181,744.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-231,824.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,024,096.46	-14,700,958.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,857,868.36	-18,804,312.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,437.65	-123,171.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,584,011.45	-7,637,713.06
加：营业外收入		0.07	
减：营业外支出		1,500,335.82	210,438.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,084,347.2	-7,848,152.00
减：所得税费用		-6,683,509.19	-1,616,873.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,400,838.01	-6,231,278.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,400,838.01	-6,231,278.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-9,400,838.01	-6,231,278.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		1,760,028,793.75	1,286,615,302.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	323,829,550.73	277,913,357.49
经营活动现金流入小计		2,083,858,344.48	1,564,528,659.98
购买商品、接受劳务支付的现金		809,900,623.35	666,742,672.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		138,751,474.55	119,372,911.82
支付的各项税费		59,447,111.73	51,265,322.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	253,389,649.95	289,385,630.94
经营活动现金流出小计		1,261,488,859.58	1,126,766,537.71
经营活动产生的现金流量净额		822,369,484.90	437,762,122.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		154,000.00	900,000.00
取得投资收益收到的现金		42,685,209.25	55,088,683.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,180.00	291,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、49	11,880,000.00	15,348,750.00
投资活动现金流入小计		54,915,389.25	71,628,913.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		757,044,646.24	556,297,670.88

的现金			
投资支付的现金			
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	六、49	11,560,000.00	22,000,000.00
投资活动现金流出小计		768,604,646.24	578,297,670.88
投资活动产生的现金流量净额		-713,689,256.99	-506,668,757.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金		432,400,000.00	558,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		432,850,000.00	559,300,000.00
偿还债务支付的现金		449,820,000.00	338,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,521,623.46	50,055,436.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,649,991.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		492,341,623.46	388,335,436.17
筹资活动产生的现金流量净额		-59,491,623.46	170,964,563.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,055.34	60,926.12
五、现金及现金等价物净增加额		49,210,659.79	102,118,854.40
加：期初现金及现金等价物余额		342,108,629.11	239,989,774.71
六、期末现金及现金等价物余额		391,319,288.90	342,108,629.11

法定代表人：孙洁琼 主管会计工作负责人：王亮 会计机构负责人：刘燕

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		237,148,513.74	313,343,164.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,554,238.65	21,912,112.89
经营活动现金流入小计		252,702,752.39	335,255,277.42
购买商品、接受劳务支付的现金		140,055,097.23	199,468,469.30
支付给职工以及为职工支付的现金		60,484,087.79	60,484,087.79
支付的各项税费		13,316,774.13	9,975,336.90
支付其他与经营活动有关的现金		79,757,939.36	38,608,790.26
经营活动现金流出小计		293,613,898.51	308,536,684.25
经营活动产生的现金流量净额		-40,911,146.12	26,718,593.17

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		154,000.00	900,000.00
取得投资收益收到的现金		36,000,000.00	413,569.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,304,200.00	1,313,569.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,597,683.34	4,214,844.94
投资支付的现金			1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,560,000.00	
投资活动现金流出小计		3,157,683.34	5,314,844.94
投资活动产生的现金流量净额		33,146,516.66	-4,001,275.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		164,900,000.00	153,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		164,900,000.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金		133,000,000.00	143,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,421,550.39	3,152,567.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		152,421,550.39	146,752,567.98
筹资活动产生的现金流量净额		12,478,449.61	6,247,432.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,713,820.15	28,964,749.48
加：期初现金及现金等价物余额		112,313,235.53	83,348,486.05
六、期末现金及现金等价物余额		117,027,055.68	112,313,235.53

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				266,451,118.83			16,039,930.92	26,128,783.35		541,447,793.23	55,414,209.87	1,130,481,836.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	225,000,000.00				266,451,118.83			16,039,930.92	26,128,783.35		541,447,793.23	55,414,209.87	1,130,481,836.20
三、本期								1,164,908.22			29,370,117.14	174,413.59	30,709,438.95

增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额											38,370,117.14	-275,586.41	38,094,530.73
（二）所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1.股东投入的普通股												450,000.00	450,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
1.提取盈													

余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转													

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								1,164,908.22					1,164,908.22
1. 本期提取								12,834,818.72					12,834,818.72
2. 本期使用								11,669,910.5					11,669,910.5
（六）其他													
四、本年期末余额	225,000,000.00				266,451,118.83			17,204,839.14	26,128,783.35		570,817,910.37	55,588,623.46	1,161,191,275.15

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	225,000,000.00				266,451,118.83			23,220,114.09	26,128,783.35		518,856,073.57	55,180,290.22	1,114,836,380.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	225,000,000.00				266,451,118.83			23,220,114.09	26,128,783.35		518,856,073.57	55,180,290.22	1,114,836,380.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-7,180,183.17			22,591,719.66	233,919.65	15,645,456.14
（一）综合收益总额											22,591,719.66	109,632.46	22,701,352.12
（二）所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1.股东投												400,000.00	400,000.00

入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-275,712.81	-275,712.81
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配												-275,712.81	-275,712.81
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-7,180,183.17					-7,180,183.17
1. 本期提取								8,262,404.30					8,262,404.30
2. 本期使								15,442,587.47					15,442,587.47

用													
（六）其他													
四、本年期末余额	225,000,000.00				266,451,118.83			16,039,930.92	26,128,783.35		541,447,793.23	55,414,209.87	1,130,481,836.20

法定代表人：孙洁琼 主管会计工作负责人：王亮 会计机构负责人：刘燕

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,219,832.48				26,128,783.35		42,429,551.18	554,778,167.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,219,832.48				26,128,783.35		42,429,551.18	554,778,167.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,400,838.01	-18,400,838.01
（一）综合收益总额											-9,400,838.01	-9,400,838.01
（二）所有者投入和减少												

资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配											-9,000,000.00	-9,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00	-9,000,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												

1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	225,000,000.00				261,219,832.48				26,128,783.35		24,028,713.17	536,377,329.00

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,219,832.48			72,286.65	26,128,783.35		48,660,829.33	561,081,731.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,219,832.48			72,286.65	26,128,783.35		48,660,829.33	561,081,731.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-72,286.65			-6,231,278.15	-6,303,564.80
（一）综合收益总额											-6,231,278.15	-6,231,278.15
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								-72,286.65				-72,286.65
1．本期提取												
2．本期使用								72,286.65				72,286.65
（六）其他												
四、本年期末余额	225,000,000.00				261,219,832.48				26,128,783.35		42,429,551.18	554,778,167.01

三、 财务报表附注

中交通力建设股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

1.企业注册地、组织形式和总部地址

中交通力建设股份有限公司（以下简称“中交通力”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）由中交通力公路勘察设计工程有限公司采取整体变更形式于2008年6月由全体股东以净资产折股方式设立的股份有限公司，截至2021年12月31日股本为22,500.00万股，注册资本为22,500.00万元，实收资本为22,500.00万元。

本公司地址：西安市高新区科技一路通力大厦。

本公司统一社会信用代码：91610131724928787L。

本公司法定代表人：孙洁琼。

2.历史沿革

中交通力公路勘察设计工程有限公司系由自然人吴民侠、孙高弟和交通部第一公路勘察设计院通力勘察设计工程公司于2000年9月共同出资组建的有限责任公司，公司成立时注册资本5,000.00万元，其中：吴民侠出资2,990.00万元，占注册资本的59.80%；孙高弟出资1,750.00万元，占注册资本的35.00%；交通部第一公路勘察设计院通力勘察设计工程公司出资260.00万元，占注册资本的5.20%。2000年9月28日取得西安市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

2003年3月交通部第一公路勘察设计院通力勘察设计工程公司将其所持有的5.20%股权转让给孙忠弟；2003年4月吴民侠将其持有的59.80%的股权转让给中交通力科技集团有限公司（以下简称“科技集团”）51.00%，剩余的8.80%转让给孙忠弟；2007年1月孙高弟与孙忠弟分别将其所持有的35.00%股权和14.00%股权转让给西安通顺工程建设咨询有限公司；2008年4月西安通顺工程建设咨询有限公司将其所持有的5.68%股权转让给谢日勤等32位自然人。

2008年6月采取整体变更公司组织形式由全体股东以净资产折股方式整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为人民币13,558.00万元，实收资本为13,558.00万元。股权比例为：科技集团持有本公司51.00%股权，西安通顺工程建设咨询有限公司持有本公司43.33%股权，谢日勤等32位自然人持有本公司5.68%股权。

2009年6月深圳市创新投资集团有限公司、西安红土创新投资有限公司、上海大众公用事业（集团）股份有限公司、山西太钢投资有限公司、株洲南车时代高新投资担保有限责任公司、天津滨海财富股权投资基金有限公司、北京快易客信息技术有限公司以及吴彦

等48位自然人出资，以货币资金增加注册资本5,000.00万元，此次增资后，本公司注册资本为18,558.00万元，实收资本为18,558.00万元。

2009年7月西安通顺工程建设咨询有限公司将其持有的31.65%的股权转让给科技集团。

2009年7月科技集团将其所持有的8.08%股权转让给山西太钢投资有限公司、将其所持有的0.81%股权转让给北京快易客信息技术有限公司、将其所持有的0.81%股权转让给石东生、将其所持有的0.53%股权转让给白永锋、将其所持有的0.53%股权转让给周春生。

2009年11月26日公司股东会决议，由科技集团以评估值2,008.37万元的房产出资，按每股2.21元增资908.00万元。此次增资后，本公司注册资本为19,466.00万元，实收资本为19,466.00万元。

2010年10月27日，股东仲瑞珍将其持有的本公司0.12%股权暨27.116万股中的0.07%股权暨15.00万股转让给公司现有股东陈伟炬，0.05%股权暨12.116万股转让给公司现有股东尹月军。

2011年3月股东童广胜持有的本公司全部股权由童广胜之子童宇轩继承。

2011年12月北京东方邦信创业投资有限公司、西安航天新能源产业基金投资有限公司、北京科桥成长创业投资中心（有限合伙）、皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）、东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）以货币资金增加注册资本3,034.00万元，此次增资后，本公司注册资本为22,500.00万元，实收资本为22,500.00万元。

2014年12月20日，股东邹玲将其持有本公司0.12%的股权暨27.116万股转让给现有股东郑宏洲。

2014年12月27日，股东姚丽华将其持有本公司0.12%的股权暨27.116万股转让给现有股东张学明。

2015年1月10日，股东王荣耀将其持有本公司0.08%的股权暨18.0728万股转让给现有股东解炳坤。

2015年1月14日，股东邓涛将其持有本公司0.04%的股权暨3.00万股转让给现有股东李少林。

2015年6月28日，北京快易客信息技术有限公司将其持有本公司的0.22%股权暨50.00万股转让给股东段敏。

2019年5月14日，北京科桥成长创业投资中心（有限合伙）将其持有本公司的2.22%股权暨500.00万股转让给科技集团。

截至2019年12月31日，本公司注册资本为22,500.00万元，实收资本为22,500.00万元。其中：科技集团持有本公司54.20%股权，山西太钢投资有限公司持有本公司8.89%股权，深圳市创新投资集团有限公司持有本公司8.13%股权，西安红土创新投资有限公司持有本公司4.32%股权，东方邦信创业投资有限公司（由北京东方邦信创业投资有限公司于2013年7月16日更名）持有本公司4.13%股权，西安航天新能源产业基金投资有限公司持有本公

司3.56%股权，上海大众公用事业（集团）股份有限公司持有本公司2.22%股权，皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）持有本公司2.03%股权，东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）持有本公司1.55%股权，株洲中车时代高新投资有限公司（由株洲南车时代高新投资担保有限责任公司于2016年1月21日更名）持有本公司1.33%股权，北京快易客信息技术有限公司持有本公司1.11%股权，天津滨海财富股权投资基金有限公司持有本公司0.89%股权，谢日勤、石东生等65位自然人持有本公司7.64%股权。

科技集团系由孙忠弟、吴民侠和孙洁琼共同出资设立，持股比例分别为36.84%、9.69%和53.47%。

本公司于2017年3月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为870958。

3.企业的业务性质和主要经营活动

本公司属于公路建设行业，经营范围主要包括：承担交通行业公路（含桥隧）、交通工程、岩土工程和环境工程的科学技术研究、开发；承担交通行业公路（含桥隧）、交通工程、岩土工程、环保工程勘察、设计、技术咨询、技术服务、编制项目建议书、工可、预可、编制招标文件；岩土工程、公路桥隧工程检测；地质灾害防治工程咨询、勘察、设计、施工、检测；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；公路投资（金融性投资除外）、运营、管理；市政工程勘察设计施工；地基与基础工程施工；房屋租赁、物业管理。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

本公司子公司经营范围主要为：公路工程施工总承包，园林绿化，基础设施项目建设、投资、营运管理，公路投资、经营、管理，项目代建管理和技术咨询等，详见本“附注八、在其他主体中的权益 1、企业集团的构成”所述。

4.公司拥有的专业资质证书

（1）本公司

2011 年 8 月 30 日取得中华人民共和国国家发展和改革委员会颁发的编号为工咨甲13220060041 的《工程咨询单位资格证书》。该证书业务范围：编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告、工程设计。该证书有效期限为 5 年，于 2016 年 8 月 29 日到期。本公司已于 2018 年 9 月 30 日取得最新版工程咨询单位资格证书，有效期延续至 2022 年 6 月 30 日。

2019 年 7 月 5 日取得陕西省住房和城乡建设部颁发的编号为 A261010688（市政行业）的《工程设计资质证书》。该证书业务范围：可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。该证书有效期为 3 年，于 2022 年 7 月 5 日到期。

2021 年 3 月 24 日取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的编号为 A161000644（公路行业）的《工程设计资质证书》。该证书业务范围：可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。该证书有效期限为 5 年，于 2024 年 3 月 27 日到期。

2021 年 5 月 14 日取得中华人民共和国国土资源部颁发的编号（612018130502）的《设计单位资质等级证书》。该证书有效期限为 3 年，于 2024 年 5 月 13 日到期。

2021 年 3 月 1 日取得中华人民共和国国土资源部颁发的编号（612018140675）的《施工单位资质等级证书》。该证书有效期限为 3 年，于 2024 年 2 月 29 日到期。

2021 年 3 月 1 日取得中华人民共和国国土资源部颁发的编号（612018120295）的《勘察单位资质等级证书》。该证书有效期限为 3 年，于 2024 年 2 月 29 日到期。

2018 年 9 月 30 日取得中国工程咨询协会颁发的编号为 91610131724928787L-18ZYJ18 的专业资信类的《工程咨询单位甲级资信证书》。该证书业务范围：公路，水文地质、工程测量、岩土工程。该证书有效期为 3 年，于 2021 年 9 月 29 日到期。

2020 年 6 月 5 日取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的编号为 B161000644 的《工程勘察资质证书》。该证书业务范围：可承担各类建设工程项目的岩土工程；水文地质勘察、工程测量业务（海洋工程勘察外），其规模不受限制（岩土工程勘察丙级项目除外）。该证书有效期限为 5 年，于 2025 年 6 月 5 日到期。

（2）子公司中国路桥西安实业发展有限公司

2016 年 4 月 8 日取得陕西省住房和城乡建设厅颁布的编号为 D261019417 的《建筑业企业施工资质证书》。该证书业务范围：公路交通工程专业承包；公路机电工程二级；地基基础工程专业承包一级；公路交通工程专业承包；公路安全设施二级；市政公用工程施工总承包二级。该证书有效期限为 5 年，于 2021 年 4 月 8 日到期。根据国家住建部要求，该资质自动延续到 2021 年 12 月 31 日，等最新政策下达后根据政策进行变更。

2018 年 8 月 9 日取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的编号为 D161079108 的《建筑业企业施工资质证书》。该证书业务范围：公路工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级；公路路面工程、公路路基工程专业承包壹级。该证书有效期限为 3 年，于 2021 年 5 月 6 日到期。根据国家住建部要求，该资质自动延续到 2022 年 12 月 31 日，等最新政策下达后根据政策进行变更。

2018 年 3 月 14 日取得西安市城乡建设委员会颁发的编号为 D361095290 的《建筑业企业资质证书》。该证书业务范围：隧道工程专业承包三级。该证书有效期限为 5 年，于 2023 年 3 月 14 日到期。

（3）子公司中交通力陕西环境绿化工程有限公司

2016 年 4 月 1 日取得陕西省住房和城乡建设厅颁发的编号为 CYLZ・陕・0022・贰的《城市园林绿化企业资质证书》。该证书业务范围：可承揽工程造价在 1,200.00 万元以下的园林绿化工程，包括综合公园、社区公园、专类公园、带状公园等各类公园、生产绿地、防护绿地、附属绿地等各类绿地；可承揽园林绿化工程中的整地、栽植及园林绿化项目配套的 200 平方米以下的单层建筑（工具间、茶室、卫生设施等）、小品、花坛、园路、水系、喷泉、假山、雕塑、广场铺装、驳岸、单跨 10 米以下的园林景观人行桥梁、码头以及园林设施、设备安装项目等；可承揽各种规模以及类型的园林绿化养护管理工程；可

从事园林绿化苗木、花卉、盆景、草坪的培育、生产和经营，园林绿化技术咨询和信息服务。该证书有效期限为 3 年，于 2019 年 4 月 1 日到期。根据国家政策，该证书合并到市政工程专业资质证书。

（4）子公司中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司

2021 年 1 月 12 日西藏自治区住房和城乡建设厅颁发的编号为 A254000533 的《工程设计资质证书》。该证书业务范围：可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术和服务管理。该证书有效期限为 5 年，于 2026 年 01 月 12 日到期。

（5）子公司西藏中力路桥建设有限公司

2017 年 10 月 13 日取得拉萨市住房和城乡建设局颁布的编号为 D354007382 的《建筑业企业资质证书》。该证书业务范围：公路工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级。该证书有效期限为 5 年，于 2022 年 10 月 13 日到期。

5、公司主要产品或提供的劳务

本公司及子公司主要从事公路的勘察设计等技术服务；岩土工程、地质灾害防治工程、公路工程施工总承包、市政工程施工总承包；公路投资、经营、管理；基础设施项目建设、投资、运营、管理；园林绿化、公路绿化的设计与施工。

6、公司基本组织架构

股东大会是本公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，审计委员会下设审计监察部。监事会是公司的内部监督机构，总裁负责公司的日常经营管理工作，下设经营发展部、财务部、资金部、勘察设计研究院、人力资源部、综合办公室等主要职能部门。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括中交通力建设股份有限公司、中交通力崇州投资管理有限公司(以下简称“崇州公司”)、咸阳中交投资管理有限公司（以下简称“咸阳公司”）、中交通力云南建设有限公司（以下简称“云南公司”）和中交通力投资管理德阳有限公司（以下简称“德阳公司”）等 18 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、存货跌价准备的计提、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、递延所得税资产的确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融

工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

11. 应收款项

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记 “应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

（2）应收账款分类及坏账准备计提方法

按组合计量预期信用损失的应收款项：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12. 其他应收款

（1）其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）其他应收款分类及坏账准备计提方法

按组合计量预期信用损失的其他应收款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 存货

本集团存货主要包括原材料。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法计价确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

14. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述附注四、11.应收账款相关内容描述。

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

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

15. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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

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

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于“一揽子交易”的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他

综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量

准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于“一揽子交易”的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输工具	8-10	5	11.88-9.50
4	其他	5	3-5	19.40-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

19. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的

无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用等其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费用的摊销年限为 5 年。

23. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利

的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

25. 租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2） 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

27. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括提供劳务收入、建造合同收入、公路运营收费业务和利息收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5）客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体原则

1）提供劳务收入

本集团勘察设计业务在提供的劳务交易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已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本集团提供的勘察设计业务一般分为单项合同和综合合同，对于单项设计合同在设计已完成、向客户提交了设计成果、取得客户签收文件时确认收入；对于综合合同在向客户提交已完成的阶段设计成果、对应已发生的劳务成本占估计总成本的比例确认收入的实现。

2）建造合同

本集团施工承包业务在建造合同的结果能够可靠估计的情况下于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按本公司以已经完成的合同工作量

（计量单已确认完成工程金额）占合同预计总工作量（合同金额或变更后合同金额）的比例来确定合同完工进度确定。在资产负债表日按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

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。

3）公路运营收费业务

本集团从事公路通行所取得的收入，在劳务已经提供，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司时确认。

4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和约定利率计算确定。

28. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

30. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

31. 安全生产费

本集团根据 2012 年“财政部安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）”，按当期工程计量确认收入的 1.5%提取安全生产费用，工程完工后按照决算报告进行调整。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

BT 项目会计核算方法：

本集团 BT 项目的经营方式为“建造——转移（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与合同投资方签订公共基础设施工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能和进行公共基础设施工程建设，项目完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

根据《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》及《上市公司执行企业会计准则监管问题解答第五期》的相关规定，本公司 BT（建造——移交）项目参照 BOT 业务的相关会计处理规定进行会计核算。

（1）长期应收款

对于建成移交后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的项目，则将工程成本以及发生的与工程成本相关的资本化利息作为投资成本在长期应收款核算，并采用实际利率法以摊余成本核算投资收益。

本公司投资 BT 项目形成的应收款项，在项目未达到约定还款期前在长期应收款科目中核算，不计提坏账准备，在达到约定还款期时转入应收账款，并相应计提坏账准备。

（2）BT 项目收益

对于建成后移交的项目，合同规定在公共基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产；或在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额时，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，公司按合同规定将收取的确定金额的货币资金或其他金融资产或将按合同规定收取的有关差价，按实际利率法确认投资收益同时确认金融资产。

33. 重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

执行新租赁准则

会计政策变更的内容和原因	备注
2018 年 12 月 7 日财政部修订发布了《企业会计准则 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号，简称“新租赁准则”），根据新租赁准则的实施时间要求，本集团于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。	说明 1

说明 1、新租赁准则

本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，本集团涉及租赁业务少且均在 2021 年开始发生，故不需调整期初余额。

（2）会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
报告期内不存在			

五、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、9%、5% 税收优惠说明详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

序号	纳税主体名称	与报告主体关系	简称	所得税税率
1	中交通力建设股份有限公司	母公司	中交通力、本公司	15%
2	中交通力崇州投资管理有限公司	子公司	崇州公司	25%
3	咸阳中交投资管理有限公司	子公司	咸阳公司	25%
4	中交通力云南公路建设服务股份有限公司	子公司	云南公司	25%
5	中交通力投资管理德阳有限公司	子公司	德阳公司	25%
6	中交通力陕西西咸新区投资管理有限公司	子公司	西咸公司	25%
7	中国路桥集团西安实业发展有限公司	子公司	路桥公司	15%
8	中交通力陕西环境绿化工程有限公司	子公司	绿化公司	25%
9	内蒙古好通公路投资有限公司	孙公司	好通公司	25%
10	浙江中交通力工程设计有限公司	子公司	浙江公司	15%
11	中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	子公司	西藏公司	9%
12	福建中交通力投资管理有限公司	孙公司	福建公司	25%
13	四川中交通力建设投资有限公司	子公司	四川公司	25%
14	西安中交通力岩土工程有限公司	子公司	岩土公司	25%
15	西藏中力路桥建设有限公司	孙公司	西藏路桥	9%
16	陕西中路公路工程试验检测有限公司	孙公司	中路公路	2.5%
17	河北通力公路管理有限公司	孙公司	河北通力	25%
18	中交通力湖北工程设计有限公司	子公司	湖北公司	25%
19	广东通力工程勘察设计有限公司	子公司	广东公司	25%

2.税收优惠

（1）根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局《关于公布陕西省 2020 年高新技术企业名单的通知》（陕高企办发[2020]18 号）文件，企业于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202061001607、发证日期：2020 年 12 月 1 日、证书有效期：三年），2021 年按 15%税率申报缴纳企业所得税。

（2）根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局《关于公布陕西省 2020 年第一批高新技术企业名单的通知》（陕高企办发[2020]18 号）文件，子公司路桥公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202061000852、发证日期：2020 年 12 月 1 日、证书有效期：三年），2021 年按 15%税率申报缴纳企业所得税。

（3）子公司路桥公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年版）》“第一类鼓励类二十四、公路及道路运输 1、西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设”，按照财政部、海关总署和国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收财政问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，2021 年按 15%税率申报缴纳企业所得税。

（4）根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）文件，子公司浙江公司于 2019 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201933002802、发证日期：2019 年 12 月 4 日、证书有效期：三年），2021 年按 15%税率申报缴纳企业所得税。

（5）根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》（藏政发[2018]25 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，子公司西藏路桥、西藏公司暂免征收西藏自治区区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，2021 年享受 9%所得税优惠税率。

（6）根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局 2021 年第 12 号文发布，2021 年度小微企业和个体户应纳税所得额不超过100万元的部分，其所得税在“现有基础之上”再优惠50%。子公司中路公路2021年所得税税率为2.5%。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,303,579.93	1,628,190.14
银行存款	389,506,971.95	341,674,368.44
其他货币资金	14,559,941.67	16,199,995.35
合计	**405,370,493.55**	**359,502,553.93**
其中：存放在境外的款项总额		

受限资金情况说明：2021 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 14,051,204.65 元，系本公司及子公司路桥公司承建工程设计项目为客户开具的履约保函、投标保函、开工预付保函存入银行的保证金等，一般期限都在 3 个月以上。

2. 应收账款

（1） 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	281,554,356.89	100.00	77,118,167.87	27.39	204,436,189.02
合计	**281,554,356.89**	**100.00**	**77,118,167.87**	**27.39**	**204,436,189.02**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	327,550,883.72	100.00	64,723,216.17	19.76	262,827,667.55
合计	**327,550,883.72**	**100.00**	**64,723,216.17**	**19.76**	**262,827,667.55**

（2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	118,982,042.27	1,189,820.41	1

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1-2 年	61,318,816.51	3,065,940.83	5
2-3 年	13,131,715.09	1,313,171.52	10
3-4 年	17,011,805.66	5,103,541.70	30
4-5 年	9,328,567.90	4,664,283.95	50
5 年以上	61,781,409.46	61,781,409.46	100
合计	**281,554,356.89**	**77,118,167.87**	—

（3） 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	64,723,216.17	12,394,951.70			77,118,167.87
合计	**64,723,216.17**	**12,394,951.70**			**77,118,167.87**

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
鄂托克前旗交通运输局	23,519,488.00	1-2 年	8.35	1,175,974.40
肃南交通建设投资有限责任公司	21,024,407.84	1 年以内	7.47	210,244.08
江西省高速公路投资集团有限责任公司	17,504,596.00	1 年以内、5 年以上	6.22	3,416,866.30
成都市琉璃旅游投资开发有限责任公司	18,685,323.54	1-2 年、4-5 年、5 年以上	6.64	13,044,208.08
西藏交通建设集团有限公司	12,919,922.38	1 年以内	4.59	129,199.22
合计	**93,653,737.76**	—	**33.27**	**17,976,492.08**

3. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,014,085.40	43.26	20,548,322.72	77.43
1－2 年	7,786,716.61	42.04	2,531,510.19	9.54
2－3 年	792,347.04	4.28	818,828.76	3.09
3 年以上	1,930,089.56	10.42	2,639,137.00	9.94
合计	**18,523,238.61**	**100.00**	**26,537,798.67**	**100.00**

预付款项账龄的说明：

预付款项中账龄超过一年的预付款项主要为预付的材料款、租赁费及工程款，由于工期较长、工程变更等因素，尚未结算。

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
拉萨地方建设集团有限公司	9,965,883.28	1 年以内、1-2 年	53.80
滦县天宁商贸有限公司	2,000,000.00	1-2 年	10.80
西藏川峰建筑工程有限公司	971,445.00	1-2 年	5.24
青岛新世纪预制构件有限公司	870,000.00	1 年以内、1-2 年	4.70
宁德市星雨工程勘察设计有限公司	836,687.00	2-3 年、3-4 年	4.52
合计	**16,208,932.78**	—	**79.06**

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
其他应收款	75,786,236.05	108,050,082.95
合计	**75,786,236.05**	**108,050,082.95**

4.1 其他应收款

（1） 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	161,642,469.87	100.00	85,856,233.82	53.11	75,786,236.05
合计	**161,642,469.87**	**100.00**	**85,856,233.82**	**53.11**	**75,786,236.05**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信	170,767,198.75	100.00	62,717,115.80	40.38	108,050,082.95

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
用风险损失计提坏账准备					
合计	170,767,198.75	100.00	62,717,115.80	40.38	108,050,082.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	27,908,983.01	279,089.82	1
1-2 年	16,876,147.87	843,807.40	5
2-3 年	14,805,054.13	1,480,505.41	10
3-4 年	10,429,493.02	3,128,847.91	30
4-5 年	22,997,617.14	11,498,808.58	50
5 年以上	68,625,174.70	68,625,174.70	100
合计	161,642,469.87	85,856,233.82	—

（2） 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 12 月 31 日余额		62,717,115.80		62,717,115.80
2020 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		23,139,118.02		23,139,118.02
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额		85,856,233.82		85,856,233.82

（3） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	71,259,298.83	92,131,927.89
往来款	47,638,865.85	44,947,045.10
备用金及其他	42,744,305.19	33,688,225.76
合计	**161,642,469.87**	**170,767,198.75**

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
西藏自治区交通运输厅	履约保证金	18,315,887.43	5 年以上	11.33	18,315,887.43
中国人民解放军新疆军区联勤部财务结算中心	履约保证金	17,294,700.00	5 年以上	10.7	17,294,700.00
德阳通安公路路面工程有限公司	往来款	5,451,429.00	1-2 年	3.37	272,571.45
广东潮惠高速公路有限公司	履约保证金	5,351,865.00	3-4 年、5 年以上	3.31	5,257,089.96
河南创信高速公路有限公司	履约保证金	5,135,713.00	5 年以上	3.18	5,135,713.00
合计	—	**51,549,594.43**	—	**31.89**	**46,275,961.84**

5. 合同资产

（1）合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程	207,513,933.25		207,513,933.25
应收项目-进度款	204,730,440.33	25,069,389.27	179,661,051.06
合计	**412,244,373.58**	**25,069,389.27**	**387,174,984.31**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程	374,991,719.69		374,991,719.69
应收项目-进度款	226,225,662.45	32,873,012.45	193,352,650.00
合计	**601,217,382.14**	**32,873,012.45**	**568,344,369.69**

（2）本年合同资产计提坏账准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
应收项目-进度款	-7,803,623.18			
合计	**-7,803,623.18**			—

6. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	326,108,020.05	308,386,767.50	详见附注六、9
其中：福建 201 线罗源项目	117,108,020.05		
四川宜庆项目	209,000,000.00	308,386,767.50	
合计	**326,108,020.05**	**308,386,767.50**	

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	10,000,000.00	31,003,003.10
企业所得税	2,642,507.61	2,314,821.92
增值税	19,995,408.08	6,869,763.41
城市维护建设税	252,598.53	238,213.90
教育附加费	177,962.42	167,956.59
个人所得税	283,086.11	
合计	**33,351,562.75**	**40,593,758.92**

本年银行理财产品说明：

（1）本公司子公司绿化公司 2021 年 6 月 11 日自西安银行健康路支行购买大额存单产品理财产品。该产品期限为 1 年，自 2021 年 6 月 11 日至 2022 年 6 月 9 日，金额为 1,000.00 万元，在期限内可提前支取，不可赎回，到期一次还本付息。绿化公司 2021 年 6 月 11 日签订金额为 950.00 万元的 1 年期流动资金借款合同，以该笔理财产品作为质押。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 1,000.00 万元。

8. 长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 项目应收款项	294,928,482.60		294,928,482.60	448,775,569.30		448,775,569.30
合计	**294,928,482.60**		**294,928,482.60**	**448,775,569.30**		**448,775,569.30**

（续）

项目	说明	年末余额	年初余额
BT 项目：			
其中：德阳东一环项目			5,510,521.00
咸阳文林路项目		11,094,828.46	11,094,828.46
崇州西河三合堰项目		4,529,999.65	48,138,797.92
福建 201 线罗源项目		117,108,020.05	117,108,020.05
四川宜庆项目		503,928,482.60	640,054,316.75
账面余额合计	①	636,661,330.76	821,906,484.18
减：坏账准备	②		
账面价值	③=①-②	636,661,330.76	821,906,484.18
减：一年内到期部分的账面价值（详见附注六、8）	④	326,108,020.05	308,386,767.50
应收账款余额	⑤	15,624,828.11	64,744,147.38
其中：咸阳文林路项目		11,094,828.46	11,094,828.46
崇州西河三合堰项目		4,529,999.65	48,138,797.92
德阳东一环项目			5,510,521.00
福建 201 线罗源项目			
四川宜庆项目			
合计	⑥=③-④-⑤	**294,928,482.60**	**448,775,569.30**

长期应收款质押、抵押情况说明：

（1）本公司之子公司福建公司 2016 年 12 月 29 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 3,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保，借款期限为 2016 年 12 月 29 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,470.00 万元，其中一年内到期借款 1,470.00 万元。

（2）本公司之子公司福建公司 2016 年 11 月 1 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 4,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保，借款期限为 2016 年 11 月 1 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,960.00 万元，其中一年内到期借款 1,960.00 万元。

（3）本公司之子公司福建公司 2017 年 6 月 2 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 700.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保，借款期限为 2017 年 6 月 2 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 240.00 万元，其中一年内到期借款 240.00 万元。

（4）本公司之子公司福建公司 2017 年 7 月 3 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 1,500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证

担保，借款期限为 2017 年 7 月 3 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 630.00 万元，其中一年内到期借款 630.00 万元。

（5）本公司之子公司福建公司 2018 年 1 月 9 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 2,800.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保，借款期限为 2018 年 1 月 9 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,200.00 万元，其中一年内到期借款 1,200.00 万元。

（6）本公司之子公司福建公司 2018 年 7 月 9 日与福建海峡银行福州乌山支行签订 2,500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保，借款期限为 2018 年 7 月 9 日至 2022 年 11 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,500.00 万元，其中一年内到期借款 1,500.00 万元。

（7）本公司之子公司四川公司 2016 年 10 月 24 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 10,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2016 年 10 月 24 日至 2024 年 10 月 24 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,700.00 万元，其中一年内到期借款 1,000.00 万元。

（8）本公司之子公司四川公司 2016 年 12 月 9 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 5,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2016 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 9 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 2,400.00 万元，其中一年内到期借款 2,000.00 万元。

（9）本公司之子公司四川公司 2017 年 2 月 16 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 7,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 2 月 16 日至 2025 年 2 月 16 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,680.00 万元，其中一年内到期借款 1,400.00 万元。

（10）本公司之子公司四川公司 2017 年 3 月 1 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 2,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 3 月 1 日至 2025 年 3 月 1 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 470.00 万元，其中一年内到期借款 368.00 万元。

（11）本公司之子公司四川公司 2017 年 5 月 31 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 3,500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 5 月 31 日至 2025 年 5 月 31 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 820.00 万元，其中一年内到期借款 642.00 万元。

（12）本公司之子公司四川公司 2017 年 6 月 22 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 2,500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 6 月 22 日至 2025 年 6 月 22 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 588.00 万元，其中一年内到期借款 460.00 万元。

（13）本公司之子公司四川公司 2017 年 6 月 22 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订

2,500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 6 月 22 日至 2025 年 6 月 22 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 588.00 万元，其中一年内到期借款 460.00 万元。

（14）本公司之子公司四川公司 2017 年 9 月 20 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 5,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 9 月 20 日至 2025 年 9 月 20 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,674.00 万元，其中一年内到期借款 1,470.00 万元。

（15）本公司之子公司四川公司 2017 年 12 月 29 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 8,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2017 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 29 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 1,408.00 万元，其中一年内到期借款 918.00 万元。

（16）本公司之子公司四川公司 2018 年 7 月 19 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 2,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2018 年 7 月 19 日至 2025 年 7 月 19 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 470.00 万元，其中一年内到期借款 368.00 万元。

（17）本公司之子公司四川公司 2018 年 12 月 4 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 500.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2018 年 12 月 4 日至 2025 年 12 月 4 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 188.00 万元，其中一年内到期借款 92.00 万元。

（18）本公司之子公司四川公司 2018 年 12 月 29 日与中国农业银行宜宾分行高县支行签订 1,000.00 万元借款合同，以应收款项作为质押，同时本公司提供保证担保，借款期限为 2018 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 9 日，还款方式为分次归还借款本金。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 706.00 万元，其中一年内到期借款 184.00 万元。

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
山西中交通力德源工程技术有限公司	846,000.00									846,000.00	
佛山中交通力润禅建设有限公司											
二、合营企业											
合计	**840,600.00**									**840,600.00**	

10. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
权益工具投资	120,000.00	274,000.00
银行理财产品	1,560,000.00	
合计	**1,680,000.00**	**274,000.00**

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	54,639,004.07	60,132,327.05
合计	**54,639,004.07**	**60,132,327.05**

（1）固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	85,019,616.93	31,624,943.48	24,352,309.07	13,382,800.81	**154,379,670.29**
2.本年增加金额	411,587.77		1,767,607.36	702,896.12	**2,882,091.25**
（1）购置	411,587.77		1,767,607.36	702,896.12	**2,882,091.25**
（2）在建工程转入					
3.本年减少金额			2,718,892.67	1,492,152.06	**4,211,044.73**
（1）处置或报废			2,718,892.67	1,492,152.06	**4,211,044.73**
（2）其他					
4.年末余额	85,431,204.70	31,624,943.48	23,401,023.76	12,593,544.87	**153,050,716.81**
二、累计折旧					
1.年初余额	39,454,735.16	27,461,228.17	16,786,189.73	10,545,190.18	**94,247,343.24**
2.本年增加金额	4,021,560.12	1,384,798.21	1,826,285.71	933,284.09	**8,165,928.13**
（1）计提	4,021,560.12	1,384,798.21	1,826,285.71	933,284.09	**8,165,928.13**
（2）转入					
3.本年减少金额			2,577,970.58	1,423,588.05	**4,001,558.63**
（1）处置或报废			2,577,970.58	1,423,588.05	**4,001,558.63**
（2）其他					
4.年末余额	43,476,295.28	28,846,026.38	16,034,504.86	10,054,886.22	**98,411,712.74**
三、减值准备					
四、账面价值					
1.年末账面价值	41,954,909.42	2,778,917.10	7,366,518.90	2,538,658.65	**54,639,004.07**
2.年初账面价值	45,564,881.77	4,163,715.31	7,566,119.34	2,837,610.63	**60,132,327.05**

（2）本公司固定资产使用权受到限制的情况：

本年将房屋建筑物-通力大厦作抵押，于 2021 年 3 月 12 日与浦发银行西安分行签订以 3,490.00 万元短期借款的抵押合同。

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额		
2.本年增加金额	4,131,607.39	**4,131,607.39**
（1）租入	4,131,607.39	**4,131,607.39**
3.本年减少金额		
（1）处置		
4.年末余额	4,131,607.39	**4,131,607.39**
二、累计折旧		
1.年初余额		
2.本年增加金额	935,410.63	**935,410.63**
（1）计提	935,410.63	**935,410.63**
3.本年减少金额		
（1）处置		
4.年末余额	935,410.63	**935,410.63**
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
（1）计提		
3.本年减少金额		
（1）处置		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	3,196,196.76	**3,196,196.76**
2.年初账面价值		

13. 无形资产

项目	专有技术	各类软件	好通公路经营权	合计
一、账面原值				
1.年初余额	17,500,000.00	3,733,834.92	324,000,000.00	**345,233,834.92**
2.本年增加金额		406,902.65		**406,902.65**
(1)购置		406,902.65		**406,902.65**
3.本年减少金额				
(1)处置				

项目	专有技术	各类软件	好通公路经营权	合计
4.年末余额	17,500,000.00	4,140,737.57	324,000,000.00	**345,640,737.57**
二、累计摊销				
1.年初余额	17,500,000.00	2,425,611.41	194,785,713.92	**214,711,325.33**
2.本年增加金额		345,476.34	11,571,428.52	**11,916,904.86**
（1）计提		345,476.34	11,571,428.52	**11,916,904.86**
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.年末余额	17,500,000.00	2,771,087.75	206,357,142.44	**226,628,230.19**
三、减值准备				
四、账面价值				
1.年末账面价值		1,369,649.82	117,642,857.56	**119,012,507.38**
2.年初账面价值		1,308,223.51	129,214,286.08	**130,522,509.59**

14. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江中交通力工程设计有限公司	3,236,089.88					3,236,089.88
合计	**3,236,089.88**					**3,236,089.88**

商誉为 2011 年 12 月非同一控制下企业合并并入浙江公司，其合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

经测试，期末商誉不存在需计提减值准备的情况。

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
办公室装修	16,757,838.68	144,267.33	2,045,640.26		14,811,590.75
合计	**16,757,838.68**	**144,267.33**	**2,045,640.26**		**14,811,590.75**

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	25,125,871.19	177,475,012.51	153,279,300.86	24,414,834.61
可抵扣亏损	17,893,123.75	108,761,805.77	74,813,746.70	11,718,806.83
合计	**43,018,994.94**	**286,236,818.28**	**228,093,047.56**	**36,133,641.44**

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	10,568,778.45	7,034,043.56
可抵扣亏损	64,902,222.95	87,593,125.98
合计	**75,471,001.40**	**94,627,169.54**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2021		22,690,903.03
2022	14,061,524.83	14,061,524.83
2023	16,135,471.21	16,135,471.21
2024	3,949,973.33	3,949,973.33
2025	30,755,253.58	30,755,253.58
2026		
合计	**64,902,222.95**	**87,593,125.98**

17. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
《赤峰至曹妃甸公路（508）滦州至青坨营段 PPP 项目投资协议》前期费用归集	1,949,624,115.77	1,195,846,014.43
其中：建筑安装工程	1,119,911,733.47	544,829,606.00
土地征拆费用	577,620,729.79	469,527,223.61
土地占补平衡指标费	98,820,000.00	98,820,000.00
日常费用	153,271,652.51	82,669,184.82
合计	**1,949,624,115.77**	**1,195,846,014.43**

18. 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	9,500,000.00	20,900,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	34,900,000.00	53,000,000.00
保证借款	83,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	**127,400,000.00**	**103,900,000.00**

（2） 抵押借款

序号	贷款单位	年末余额	抵押物	备注
1	浦发银行西安分行	34,900,000.00	固定资产-房屋建筑物	1、贷款主体：本公司 2、2021 年 3 月 12 日签订短期流动资金借款合同； 3、固定资产抵押情况详见“六、财务报表项目注释 11、固定资产”； 4、子公司路桥公司和股东孙洁琼提供保证担保。
	合计	**34,900,000.00**		

（3） 质押借款

序号	贷款单位	年末余额	抵押物	备注
1	西安银行股份有限公司健康路支行	9,500,000.00	单位定期存单	1、 贷款主体：绿化公司； 2、 2021 年 6 月 4 日签订金额为 950.00 万元的 1 年期流动资金借款合同。
	合计	**9,500,000.00**		

（4） 保证借款

序号	贷款单位	年末余额	备注
1	中信银行西安分行	30,000,000.00	1、贷款主体：本公司； 2、2021 年 8 月 30 日签订短期流动资金借款合同； 3、中交通力科技集团、子公司路桥公司和股东孙洁琼提供保证担保。
2	浦发银行西安分行	50,000,000.00	1、贷款主体：本公司； 2、2021 年 12 月 27 日签订短期流动资金借款合同； 3、子公司路桥公司和股东孙洁琼提供保证担保。
3	杭州联合农村商业银行股份有限公司吴山支行	3,000,000.00	1、贷款主体：子公司浙江公司； 2、2021 年 2 月 4 日签订短期流动资金借款合同； 3、杭州高科技融资担保有限公司提供保证担保。
	合计	**83,000,000.00**	

19. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	39,000,000.00	18,030,161.96
商业承兑汇票		
合计	**39,000,000.00**	**18,030,161.96**

20. 应付账款

（1）应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
工程劳务款	286,479,390.28	413,352,968.70
材料采购	166,424,503.56	10,335,970.88
设备租赁费	6,589,500.17	117,040,776.06
保证金	83,042,699.46	38,446,494.17
合计	**542,536,093.47**	**579,176,209.81**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
江西诚服建筑劳务有限公司永丰分公司	8,490,000.00	待结算
鄂托克前旗瑞海建筑劳务有限公司	7,696,014.40	待结算
竹山县航盛石料厂	5,978,345.29	待结算
鄂托克前旗瑞鹤商贸有限公司	5,488,132.35	待结算
青海蓝图公路勘测设计有限责任公司	4,606,253.52	待结算
合计	**32,258,745.56**	—

21. 合同负债

合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	39,683,397.15	65,534,514.93
预收劳务款	22,499,099.57	22,805,009.54
车购税补助	449,541,284.40	95,238,095.24
合计	**511,723,781.12**	**183,577,619.71**

22. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	7,988,217.85	129,653,479.37	130,932,147.16	6,709,550.06
离职后福利-设定提存计划	7,554.23	7,873,814.23	7,819,327.39	62,041.07

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	**7,995,772.08**	**137,527,293.60**	**138,751,474.55**	**6,771,591.13**

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,799,471.85	117,279,976.10	118,593,058.48	6,486,389.47
职工福利费		3,885,523.73	3,881,523.73	4,000.00
社会保险费	34,691.89	4,068,287.14	4,061,075.93	41,903.10
其中：医疗保险费	33,633.88	3,736,784.28	3,729,439.49	40,978.67
工伤保险费	1,058.01	236,686.75	236,820.33	924.43
生育保险费		94,816.11	94,816.11	
住房公积金		3,681,374.60	3,670,574.60	10,800.00
工会经费	14,307.83	213,024.07	200,620.69	26,711.21
职工教育经费	139,746.28	525,293.73	525,293.73	139,746.28
合计	**7,988,217.85**	**129,653,479.37**	**130,932,147.16**	**6,709,550.06**

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	7,554.23	7,336,828.36	7,284,505.69	59,876.90
失业保险费		536,985.87	534,821.70	2,164.17
合计	**7,554.23**	**7,873,814.23**	**7,819,327.39**	**62,041.07**

23. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	70,973,096.30	60,289,817.47
企业所得税	15,928,805.35	11,395,506.98
城市维护建设税	8,525,023.03	5,380,147.48
教育费附加	6,283,728.39	3,995,200.59
个人所得税	560,373.71	611,883.81
水利基金	295,440.60	90,408.18
房产税	196,775.14	196,864.84
其他	125,638.73	306,294.34
合计	**102,888,881.25**	**82,266,123.69**

24. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付股利	659,200.60	659,200.60
其他应付款	196,797,551.22	207,734,369.00

项目	年末余额	年初余额
合计	**197,456,751.82**	**208,393,569.60**

23.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	659,200.60	659,200.60
合计	**659,200.60**	**659,200.60**

23.2 其他应付款

（1） 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	76,817,391.18	90,108,016.13
往来款及其他	119,980,160.04	117,626,352.87
合计	**196,797,551.22**	**207,734,369.00**

（2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆天路路桥工程建设有限公司	36,612,056.63	工程未完工决算
西藏海瑞创业投资有限公司	13,000,000.00	工程未完工决算
西藏川峰建筑工程有限公司阿里项目部	11,392,413.30	工程未完工决算
滦县泰安公路工程养护有限公司	8,720,000.00	工程未完工决算
拉萨地方建设集团有限公司	8,031,172.85	工程未完工决算
合计	**77,755,642.78**	**—**

25. 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	233,620,000.00	428,800,000.00
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,276,209.30	
合计	**234,896,209.30**	**428,800,000.00**

26. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	43,225,973.86	8,099,836.24
合计	**43,225,973.86**	**8,099,836.24**

27. 长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	870,100,000.00	992,020,000.00
抵押借款		
保证借款	330,000,000.00	249,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（详见附注六、26）	233,620,000.00	428,800,000.00
其中：质押借款	178,620,000.00	364,800,000.00
保证借款	55,000,000.00	64,000,000.00
合计	**966,480,000.00**	**812,220,000.00**

（2）质押借款

序号	贷款单位	年末余额	质押物	备注
1	福建海峡银行福州乌山支行	14,700,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司； 2、2016 年 12 月 29 日签订借款合同，期限为 2016 年 12 月 29 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 3,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 1,470.00 万元，其中一年内到期借款 1,470.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
2	福建海峡银行福州乌山支行	19,600,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司； 2、 2016 年 11 月 1 日签订借款合同，期限为 2016 年 11 月 1 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 4,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 1,960.00 万元，其中一年内到期借款 1,960.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
3	福建海峡银行福州乌山支行	2,400,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司； 2、 2017 年 6 月 2 日签订借款合同，期限为 2017 年 6 月 2 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 700.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 240.00 万元，其中一年内到期借款 240.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
4	福建海峡银行福州乌山支行	6,300,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司； 2、 2017 年 7 月 3 日签订借款合同，期限为 2017 年 7 月 3 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 1,500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 630.00 万元，其中一年内到期借款 630.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
5	福建海峡银	12,000,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司；

序号	贷款单位	年末余额	质押物	备注
	行福州乌山支行			2、 2018 年 1 月 9 日签订借款合同，期限为 2018 年 1 月 9 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 2,800.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 1,200.00 万元，其中一年内到期借款 1,200.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
6	福建海峡银行福州乌山支行	15,000,000.00	应收账款	1、贷款主体：福建公司； 2、 2018 年 7 月 9 日签订借款合同，期限为 2018 年 7 月 9 日至 2022 年 11 月 1 日； 3、合同金额 2,500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金；本期末余额为 1,500.00 万元，其中一年内到期借款 1,500.00 万元； 4、本公司股东孙忠弟、吴民侠提供保证担保。
7	中国农业银行宜宾分行高县支行	17,000,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、2016 年 10 月 24 日签订借款合同，期限为 2016 年 10 月 24 日至 2024 年 10 月 24 日； 3、合同金额 10,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 1,700.00 万元，其中一年内到期借款 1,000.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
8	中国农业银行宜宾分行高县支行	24,000,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2016 年 12 月 9 日签订借款合同，期限为 2016 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 9 日； 3、合同金额 5,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 2,400.00 万元，其中一年内到期借款 2,000.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
9	中国农业银行宜宾分行高县支行	4,700,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 3 月 1 日签订借款合同，期限为 2017 年 3 月 1 日至 2025 年 3 月 1 日； 3、合同金额 2,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 470.00 万元，其中一年内到期借款 368.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
10	中国农业银行宜宾分行高县支行	16,800,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 2 月 16 日签订借款合同，期限为 2017 年 2 月 16 日至 2025 年 2 月 16 日； 3、合同金额 7,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 1,680.00 万元，其中一年内到期借款 1,400.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
11	中国农业银行宜宾分行高县支行	8,200,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 5 月 31 日签订借款合同，期限为 2017 年 5 月 31 日至 2025 年 5 月 31 日； 3、合同金额 3,500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 820.00 万元，其中一年内到期借款 642.00 万元；

序号	贷款单位	年末余额	质押物	备注
				4、本公司提供保证担保。
12	中国农业银行宜宾分行高县支行	5,880,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 6 月 22 日签订借款合同，期限为 2017 年 6 月 22 日至 2025 年 6 月 22 日； 3、合同金额 2,500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 588.00 万元，其中一年内到期借款 460.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
13	中国农业银行宜宾分行高县支行	5,880,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 6 月 22 日签订借款合同，期限为 2017 年 6 月 22 日至 2025 年 6 月 22 日； 3、合同金额 2,500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 588.00 万元，其中一年内到期借款 460.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
14	中国农业银行宜宾分行高县支行	16,740,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 9 月 20 日签订借款合同，期限为 2017 年 9 月 20 日至 2025 年 9 月 20 日； 3、合同金额 5,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 1,674.00 万元，其中一年内到期借款 1,470.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
15	中国农业银行宜宾分行高县支行	14,080,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2017 年 12 月 29 日签订借款合同，期限为 2017 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 29 日； 3、合同金额 8,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 1,408.00 万元，其中一年内到期借款 918.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
16	中国农业银行宜宾分行高县支行	4,700,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2018 年 7 月 19 日签订借款合同，期限为 2018 年 7 月 19 日至 2025 年 7 月 19 日； 3、合同金额 2,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 470.00 万元，其中一年内到期借款 368.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
17	中国农业银行宜宾分行高县支行	1,180,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2018 年 12 月 4 日签订借款合同，期限为 2018 年 12 月 4 日至 2024 年 12 月 4 日； 3、合同金额 500.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 118.00 万元，其中一年内到期借款 92.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
18	中国农业银行宜宾分行高县支行	7,060,000.00	应收账款	1、贷款主体：四川公司； 2、 2018 年 12 月 29 日签订借款合同，期限为 2018 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 9 日；

序号	贷款单位	年末余额	质押物	备注
				3、合同金额 1,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 706.00 万元，其中一年内到期借款 184.00 万元； 4、本公司提供保证担保。
19	中国银行股份有限公司滦州支行	673,880,000.00	公路收费权、项目权益和收益	1、贷款主体：河北通力公司； 2、 2019 年 3 月 22 日签订借款合同，期限为 2019 年 8 月 19 日至 2044 年 12 月 21 日； 3、合同金额 100,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 67,388.00 万元，其中一年内到期借款 1,500.00 万元； 4、本公司及路桥公司提供保证担保。
	合计	**870,100,000.00**		

（3）保证借款

序号	贷款单位	年末余额	保证人	备注
1	西安银行健康路支行	50,000,000.00	科技集团 路桥公司 孙洁琼	1、贷款主体：本公司； 2、2020 年 11 月 30 日签订借款合同，期限为 2020 年 11 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日； 3、合同金额 5,000.00 万元，还款方式为分期归还借款本金，本期期末余额为 5,000.00 万元。
2	西安银行健康路支行	50,000,000.00	科技集团 路桥公司 孙洁琼 孙忠弟 吴民侠	1、贷款主体：本公司； 2、2021 年 11 月 3 日签订借款合同，期限为 2021 年 11 月 5 日至 2023 年 11 月 3 日； 3、合同金额 5,000.00 万元，还款方式为分期归还借款本金，本期末余额为 5,000.00 万元。
3	唐山银行滦州支行	230,000,000.00	本公司 路桥公司	1、贷款主体：河北通力公司； 2、 2020 年 6 月 8 日签订借款合同，期限为 2020 年 6 月 8 日至 2035 年 6 月 1 日； 3、合同金额 50,000.00 万元，还款方式为分次归还借款本金，本期末余额为 23,000.00 万元，不存在一年内到期借款 500.00 万元； 4、本公司及路桥公司提供保证担保。
	合计	**330,000,000.00**		

28. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	3,034,212.08	
减：未确认的融资费用	171,022.73	
减：重分类至一年内到期的非流动负债	1,276,209.30	
合计	**1,586,980.05**	

29. 递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	3,820,460.29	2,795,499.91	6,023,132.06	592,828.14	
合计	**3,820,460.29**	**2,795,499.91**	**6,023,132.06**	**592,828.14**	—

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	3,820,460.29	3,820,460.29		6,023,132.06			592,828.14	与收益相关
合计	**3,820,460.29**	**3,820,460.29**		**6,023,132.06**			**592,828.14**	

30. 股本

项目	年初余额	本期变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	225,000,000.00						225,000,000.00

31. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	266,057,097.85			266,057,097.85
其他资本公积	394,020.98			394,020.98
合计	**266,451,118.83**			**266,451,118.83**

32. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	16,039,930.92	12,834,818.72	11,669,910.50	17,204,839.14
合计	**16,039,930.92**	**12,834,818.72**	**11,669,910.50**	**17,204,839.14**

33. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	26,128,783.35			26,128,783.35
合计	**26,128,783.35**			**26,128,783.35**

34. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	**541,447,793.23**	**518,856,073.57**
加：期初未分配利润调整数		
其他调整因素		
本年年初余额	**541,447,793.23**	**518,856,073.57**
加：本年归属于母公司所有者的净利润	38,370,117.14	22,591,719.66
其他		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,000,000.00	
其他		
本年年末余额	**570,817,910.37**	**541,447,793.23**

35. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,196,191,070.21	980,506,422.78	982,979,230.81	793,586,538.56
其他业务	1,812,102.13		924,793.14	
合计	**1,198,003,172.34**	**980,506,422.78**	**983,904,023.95**	**793,586,538.56**

（2）主营业务（分产品）

产品	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
施工承包	872,883,811.46	781,718,733.66	507,203,639.67	465,920,457.82
勘察设计	220,858,541.36	164,513,577.54	391,575,168.60	299,088,988.93
公路运营	97,729,484.61	31,143,005.69	80,197,669.23	25,347,511.61
检测实验	4,719,232.78	3,131,105.89	4,002,753.31	3,229,580.20
合计	**1,196,191,070.21**	**980,506,422.78**	**982,979,230.81**	**793,586,538.56**

36. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	4,875,710.96	2,741,100.36
教育费附加	3,778,164.94	2,837,939.49

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	809,825.82	834,540.34
残疾人保障金	130,639.32	421,000.01
印花税	189,866.50	346,125.74
水利基金	151,983.33	354,270.19
土地使用税	111,835.35	69,835.00
合计	**10,048,026.22**	**7,604,811.13**

37. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,326,677.24	6,798,204.02
折旧费	1,491,117.74	1,787,179.47
招待费用	3,020,509.02	1,900,781.99
差旅费用	1,112,558.39	1,322,853.12
办公费用	687,492.33	829,311.47
车辆费用	492,975.78	377,805.24
中介费	489,762.47	510,842.78
评审标书费用	166,454.82	231,821.83
会议费	110,667.17	124,203.35
通讯费用	74,909.03	77,597.01
其他	254,785.87	165,377.60
合计	**17,227,909.86**	**14,125,977.88**

38. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	43,481,582.68	37,979,733.58
招待费	5,118,657.40	3,255,839.45
房租、物业费	1,902,260.77	2,363,704.13
折旧、摊销	4,998,452.29	3,464,701.59
差旅费	3,202,760.52	2,298,299.04
中介费	3,239,261.52	6,046,964.43
办公通讯宣传费	3,775,448.05	2,571,550.43
车辆费	1,938,815.99	1,900,458.04
会务费	499,219.99	484,984.58

项目	本年发生额	上年发生额
投标费	753,569.98	224,931.52
其他	197,716.71	165,256.19
合计	**69,107,745.90**	**60,756,422.98**

39. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	27,083,684.26	21,866,769.92
折旧	4,525,706.59	4,341,578.53
差旅费	132,742.57	277,654.79
图文装订	62,622.42	46,433.46
材料实施	11,866,514.36	5,223,923.73
新产品设计费	34,688.38	116,397.19
中介费		38,766.83
试验费	563,248.11	
其他	76,261.50	192,653.65
合计	**44,345,468.19**	**32,104,178.10**

40. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	32,521,623.46	47,405,444.93
减：利息收入	1,729,980.72	953,612.99
加：汇兑损失	22,055.34	60,926.12
其他支出	594,088.63	332,065.04
合计	**31,407,786.71**	**46,844,823.10**

41. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
财政局返还税款	11,000,000.00	6,390,000.00
稳岗补贴	6,031,458.30	3,192,043.71
进项税加计扣除	1,044,653.01	1,737,954.67
高新技术企业补助	370,000.00	600,000.00
2020 年省级工业转型专项资金		300,000.00
高新区普惠型政策补贴	562,334.00	178,020.00
科技厅重点研发项目拨款		100,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
优惠政策补贴	350,000.00	70,600.00
就业人员补助	4,862.82	60,843.74
创业扶持资金		50,000.00
市场监督管理局疫情补贴		10,000.00
收到国家退个人所得税手续费	1,902.60	4,415.83
以工代训补贴	1,500.00	
科学技术局农发项目补助	150,000.00	
合计	**19,516,710.73**	**12,693,877.95**

42. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-231,824.83
BT 工程项目投资取得的收益	19,721,981.69	33,196,453.61
理财投资收益	143,226.58	
合计	**19,865,208.27**	**32,964,628.78**

43. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-12,394,951.70	-15,312,675.70
其他应收款坏账损失	-23,139,118.02	-22,039,817.52
合计	**-35,534,069.72**	**-37,352,493.22**

44. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
合同资产减值损失	7,803,623.18	511,494.76
其他		
合计	**7,803,623.18**	**511,494.76**

45. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	48,241.74	20,340.99	48,241.74
合计	**48,241.74**	**20,340.99**	**48,241.74**

46. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助			
其他	41,471.83	74,952.40	41,471.83
合计	**41,471.83**	**74,952.40**	**41,471.83**

47. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	1,511,500.00	280,000.00	1,511,500.00
其他	469.80	15,326.50	469.80
合计	**1,511,969.80**	**295,326.50**	**1,511,969.80**

48. 所得税费用

（1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	24,379,367.92	20,067,926.55
递延所得税费用	-6,884,869.74	-5,270,531.31
合计	**17,494,498.18**	**14,797,395.24**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	55,589,028.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,338,354.34
子公司适用不同税率的影响	10,711,460.68
调整以前期间所得税的影响	904,042.87
研发加计扣除	-4,988,865.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,402,930.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	-2,873,425.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	17,494,498.18

49. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到保证金、往来款项	306,548,798.39	261,399,019.25
收到政府补助	17,280,752.34	16,514,338.24
合计	**323,829,550.73**	**277,913,357.49**

2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的保证金、往来款项	230,654,944.67	269,461,578.09
管理费用和销售费用	20,628,646.85	19,311,987.81
其他	2,106,058.43	612,065.04
合计	**253,389,649.95**	**289,385,630.94**

3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财	11,880,000.00	15,348,750.00
合计	**11,880,000.00**	**15,348,750.00**

4)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财	11,560,000.00	22,000,000.00
合计	**11,560,000.00**	**22,000,000.00**

（2）合并现金流量表补充资料

项目	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	38,094,530.73	22,701,352.12
加：资产减值准备	-7,803,623.18	-511,494.76
信用减值损失	35,534,069.72	37,352,493.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,165,928.13	8,689,065.05
使用权资产折旧	935,410.63	
无形资产摊销	11,916,904.86	11,773,449.35

项目	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	2,045,640.26	2,128,102.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-48,241.74	-20,340.99
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	33,521,623.46	47,056,694.93
投资损失（收益以“-”填列）	-19,865,208.27	-32,964,628.78
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-6,884,869.74	-5,270,531.31
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	167,477,786.44	-74,989,587.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	176,056,117.78	272,027,705.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	381,207,870.81	149,789,842.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	820,353,939.89	437,762,122.27
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	391,319,288.90	333,105,626.01
减：现金的年初余额	333,105,626.01	234,489,837.26
加：现金等价物的年末余额		9,003,003.10
减：现金等价物的年初余额	9,003,003.10	5,499,937.45
现金及现金等价物净增加额	49,210,659.79	102,118,854.40

（3）现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	391,319,288.90	333,105,626.01
其中：库存现金	1,303,579.93	1,628,190.14
可随时用于支付的银行存款	389,506,971.95	331,477,435.87
可随时用于支付的其他货币资金	508,737.02	
现金等价物		9,003,003.10
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品		9,003,003.10
年末现金和现金等价物余额	391,319,288.90	342,108,629.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	14,051,204.65	投标保证金
其他流动资产	10,000,000.00	银行理财产品
长期应收款（含一年内到期的长期应收款和应收账款）	621,036,502.65	借款质押
固定资产	37,257,782.01	银行借款抵押

51. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	2,795,499.91	递延收益/其他收益	6,031,458.30
财政局返还税款	11,000,000.00	其他收益	11,000,000.00
增值税加计抵扣	1,044,653.01	其他收益	1,044,653.01
贷款贴息	1,000,000.00	冲减财务费用	1,000,000.00
高新技术企业补助	370,000.00	其他收益	370,000.00
高新区普惠型政策补贴	562,334.00	其他收益	562,334.00
科学技术局农发项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
优惠政策补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
就业人员补助	4,862.82	其他收益	4,862.82
收到国家退个人所得税手续费	1,902.60	其他收益	1,902.60
以工代训补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00

七、合并范围的变化

1.新设立子公司导致的合并范围变动

本集团报告期内不存在减少新设立子公司导致的合并范围变动。

2.本集团报告期内减少的子公司

本集团报告期内不存在减少的子公司。

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中交通力崇州投资管理有限公司	四川	四川崇州	基建投资	90.00	10.00	设立
咸阳中交投资管理有限公司	陕西	陕西咸阳	基建投资	90.00	10.00	设立
中交通力云南公路建设服务股份有限公司	云南	云南昆明	勘察设计	55.00	45.00	设立
中交通力投资管理德阳有限公司	四川	四川德阳	基建投资	60.00	40.00	设立
中交通力陕西西咸新区投资管理有限公司	陕西	陕西西安	基建投资	98.00		设立
中国路桥集团西安实业发展有限公司	陕西	陕西西安	公路建设施工	90.00	10.00	设立
中交通力陕西环境绿化工程有限公司	陕西	陕西西安	环境绿化	100.00		设立
内蒙古好通公路投资有限公司	内蒙古	内蒙古通辽	道路运输		100.00	收购
浙江中交通力工程设计有限公司	浙江	浙江杭州	勘察设计	80.00		收购
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	西藏	西藏拉萨	勘察设计	80.00		收购
福建中交通力投资管理有限公司	福建	福建福州	基建投资	40.00	60.00	设立
四川中交通力建设投资有限公司	四川	四川宜宾	基建投资	55.00	45.00	设立
西安中交通力岩土工程有限公司	陕西	陕西西安	土木工程建筑	80.00		设立
西藏中力路桥建设有限公司	西藏	西藏拉萨	建筑装饰和其他建筑业		100.00	设立
陕西中路公路工程试验检测有限公司	陕西	陕西西安	公路工程试验检测		100.00	设立
河北通力公路管理有限公司	河北	河北唐山	基础设施建设及项目管理		92.00	设立
中交通力湖北工程设计有限公司	湖北	湖北荆州	勘察设计	75.00		设立
广东通力工程勘察设计有限公司	广东	广东广州	土木工程建筑业	55.00		设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
河北通力公路管理有限公司	8.00	-1,824.24		48,821,452.53
浙江中交通力工程设计有限公司	20.00	1,452,200.62		7,224,184.66
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	20.00	-635,110.08		-1,394,687.97
西安中交通力岩土工程有限公司	25.00	-413,492.54		371,494.51

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	流动资产	长期资产	资产合计
河北通力公路管理有限公司	41,656,879.98	1,951,274,878.72	1,992,931,758.70
浙江中交通力工程设计有限公司	64,907,558.99	4,503,552.69	69,411,111.68
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	22,137,786.87	2,523,494.18	24,661,281.05
西安中交通力岩土工程有限公司	18,144,467.83	1,517,549.14	19,662,016.97

（续）

子公司名称	流动负债	长期负债	负债合计
河北通力公路管理有限公司	625,846,947.60	883,880,000.00	1,509,726,947.60
浙江中交通力工程设计有限公司	32,711,459.67	578,728.73	33,290,188.40
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	14,186,669.59		14,186,669.59
西安中交通力岩土工程有限公司	18,804,544.43		18,804,544.43

（续）

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北通力公路管理有限公司		-22,802.99	-22,802.99	
浙江中交通力工程设计有限公司	39,649,376.94	7,261,003.10	7,261,003.10	-5,926,500.06
中交通力西藏公路勘察设计工程有限公司	40,845,682.86	-3,175,550.39	-3,175,550.39	-7,483,329.40
西安中交通力岩土工程有限公司	12,095,340.48	-2,058,407.04	-2,058,407.04	-781,775.36

2.在合营企业或联营企业中的权益

（1）本年度不存对本公司重要的合营企业或联营企业。

（2）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	840,600.00	840,600.00
下列各项按持股比例计算的合计数		

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
--净利润		-5,400.00
--其他综合收益		
--综合收益总额		

九、与金融工具相关风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

(1)市场风险

1) 汇率风险

本集团存在外汇业务，汇率风险未对本集团的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，人民币计价的固定利率及浮动利率合同，金额为1,327,500,000.00元。

3) 价格风险

本集团以市场价格进行销售，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：92,653,737.76元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

(1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的经营业绩不产生影响。

(2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021 度		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-325,216.23	-325,216.23	-474,054.45	-474,054.45
浮动利率借款	减少 1%	325,216.23	325,216.23	474,054.45	474,054.45

十、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1.控股股东及最终控制方

(1)控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中交通力科技集团有限公司	西安	租赁和商务服务业	10,050.00	54.20	54.20

(2)实际控制人的持股金额及其比例变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中交通力科技集团有限公司	121,960,141.00	121,960,141.00	54.20	54.20

2.子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3.合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
山西中交通力德源工程技术有限公司	联营公司

4.其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
山西太钢投资有限公司	公司法人股东
深圳市创新投资集团有限公司	公司法人股东
孙洁琼	本公司的实际控制人之一、董事
吴民侠	本公司的实际控制人之一、董事
孙忠弟	本公司的实际控制人之一
李爱君	公司董事
爨春耕	董事
乔旭东	董事
安峰	董事

其他关联方名称	与本公司关系
鄂晨	董事
解炳坤	监事会主席
张有新	股东监事
王利平	职工监事
李宁祥	职工监事
鲁亚拼	职工监事
赵军	高级管理人员
李长林	高级管理人员
王亮	高级管理人员
耿西宁	高级管理人员
孙高弟	本公司的实际控制人关联
白永锋	本公司的实际控制人关联
石东生	本公司的实际控制人关联
井英杰	本公司的实际控制人关联
吴新民	本公司的实际控制人关联
吴彦	本公司的实际控制人关联
贺建义	本公司的实际控制人关联
中铁韩城建设有限公司	公司持股0.1%
中铁韩城韩合项目建设有限公司	公司持股0.3%
通辽市通力能源科技有限公司	控股股东关联
陕西三丰石油科技有限公司	董监高关联
北京含章明德文化传媒有限公司	董监高关联
陕西诚必成置业投资有限公司	董监高关联
宁波乔格理投资管理有限公司	董监高关联
宁波梅山保税港区海盈纳投资管理有限公司	董监高关联
西安新交科建设工程咨询有限公司	董监高关联

（二） 关联交易

1.关联租赁情况

(1)出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
本公司	中交通力科技集团有限公司	经营租赁	17,353.14	17,353.14

2.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

单位：万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
股份公司	四川公司	49,000.00	2016-9-23	2024-9-22	否
股份公司	河北通力	100,000.00	2019-3-21	2046-3-21	否
股份公司	河北通力	50,000.00	2020-6-21	2037-6-21	否
股份公司	福建公司	38,000.00	2016-9-21	2021-9-21	是
股份公司	福建公司	7,000.00	2021-11-01	2022-11-01	否
股份公司	路桥公司	5,000.00	2019-12-31	2021-12-30	是
股份公司	路桥公司	10,000.00	2020-12-30	2021-12-30	是
股份公司	浙江公司	300.00	2021-2-4	2022-2-3	否

（2）本公司作为被担保方

单位：万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
路桥公司、科技集团、孙忠弟和吴民侠	本公司	12,000.00	2020-3-11	2021-3-11	是
路桥公司、科技集团、孙洁琼	本公司	12,000.00	2021-3-14	2022-3-18	否
路桥公司、科技集团、孙洁琼	本公司	5,000.00	2021-11-27	2022-11-26	否
科技集团、路桥公司、孙洁琼	本公司	5,000.00	2018-11-27	2020-11-27	是
科技集团、路桥公司、孙洁琼	本公司	5,000.00	2020-11-30	2022-11-29	否
科技集团、路桥公司、孙忠弟和吴民侠	本公司	2,000.00	2020-1-6	2021-11-5	是
科技集团、路桥公司、孙忠弟和吴民侠	本公司	3,000.00	2019-11-8	2021-11-5	是
科技集团、路桥公司、孙忠弟、吴民侠、孙洁琼	本公司	5,000.00	2021-11-30	2022-11-29	否
路桥公司、科技集团、孙洁琼	本公司	3,000.00	2020-7-22	2021-7-21	是
路桥公司、科技集团、孙洁琼	本公司	3,000.00	2021-9-2	2022-9-1	否

（3）其他分子公司担保

单位：万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
路桥公司	河北通力	100,000.00	2019-3-21	2046-3-21	否
路桥公司	河北通力	50,000.00	2020-6-21	2037-6-21	否
孙忠弟	福建公司	4,000.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	3,000.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	2,800.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	2,500.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,900.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,800.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,600.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,600.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,500.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,300.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,200.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,200.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,200.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,100.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	900.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	800.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	800.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	700.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	500.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	1,000.00	2016-10-19	2021-10-19	是
孙忠弟	福建公司	196.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	240.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	630.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	1,200.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	1,470.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	1,500.00	2021-11-1	2022-11-1	否
孙忠弟	福建公司	1,764.00	2021-11-1	2022-11-1	否
科技集团	崇州公司	3,500.00	2016-3-23	2021-3-22	是
科技集团	崇州公司	3,400.00	2016-3-28	2021-3-22	是
孙洁琼	路桥公司	16,000.00	2021-11-10	2022-10-28	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙洁琼	浙江公司	300.00	2021-2-4	2022-2-3	否

3.关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	4,963,967.00	5,457,414.00

（三） 关联方往来余额

1.应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款/合同资产	中铁韩城韩合项目建设有限公司	1,501,069.74	450,320.92	1,501,069.74	150,106.97
应收账款	中铁韩城建设有限公司	342,242.45	102,672.74	342,242.45	34,224.25
应收账款/合同资产	西安新交科建设工程咨询有限公	6,636,677.07	2,116,172.74	6,636,677.07	758,827.32
其他应收款	孙忠弟			110,000.00	40,300.00
其他应收款	陈金章	103,296.30	103,296.30	103,296.30	103,296.30
其他应收款	井英杰			240,000.00	67,000.00

2.应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	孙洁琼		25,347.68

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

截至报告出具日本公司不存在应披露未披露的重要的非调整事项。

2.利润分配情况

截止2021年12月31日，本集团控股子公司浙江公司应付股利余额为659,200.60元，截至本财务报告签发日，尚未派发完毕。

十四、其他重要事项

2019 年 5 月 16 日，本集团控股子公司河北通力公路管理有限公司收到国家交通运输部《关于河北省 G508 线赤峰到曹妃甸公路滦州至青坨营段等 5 个普通国道车购税资金安排的意见》的批复。该项目是财政部的第二批 PPP 示范项目之一。2018 年 7 月本公司所属子公司的中国路桥西安实业发展有限公司经过公开招标成为该项目的社会资本方。

交通运输部本次为该项目审批的车购税补助资金金额为 57,282.00 万元，将根据项目建设进度统筹安排拨付。交通运输部对该项目车购税补助资金的审批，为该项目的顺利建设提供了资金保障。截至报告出具日该车购税补助资金已实际收到 4.90 亿元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

（1）应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	73,082,816.93	100.00	15,351,734.40	21.01	57,731,082.53
合计	**73,082,816.93**	**100.00**	**15,351,734.40**	**21.01**	**57,731,082.53**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	77,490,656.11	100.00	12,495,343.54	16.12	64,995,312.57
合计	**77,490,656.11**	**100.00**	**12,495,343.54**	**16.12**	**64,995,312.57**

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	36,977,808.25	369,778.08	1.00
1-2 年	12,932,510.50	646,625.53	5.00
2-3 年	5,056,758.05	505,675.81	10.00
3-4 年	4,054,218.41	1,216,265.52	30.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4-5 年	2,896,264.52	1,448,132.26	50.00
5 年以上	11,165,257.20	11,165,257.20	100.00
合计	**73,082,816.93**	**15,351,734.40**	—

（续）

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	48,569,377.87	485,693.78	1.00
1-2 年	8,485,735.63	424,286.78	5.00
2-3 年	5,732,732.48	573,273.25	10.00
3-4 年	3,537,552.93	1,061,265.88	30.00
4-5 年	2,428,866.70	1,214,433.35	50.00
5 年以上	8,736,390.50	8,736,390.50	100.00
合计	**77,490,656.11**	**12,495,343.54**	—

（3）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,495,343.54	2,856,390.86			15,351,734.40
合计	**12,495,343.54**	**2,856,390.86**			**15,351,734.40**

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	12,655,598.00	1 年以内	17.32	126,555.98
天水市交通建设发展有限公司	5,000,000.00	1-2 年	6.84	500,000.00
钦州恒远交通投资有限公司	3,236,358.00	5 年以上	4.43	3,236,358.00
日喀则市交通运输局	3,097,891.10	1 年以内	4.24	30,978.91
西藏自治区交通运输厅	2,767,809.60	1-2 年	3.79	138,390.48
合计	**26,757,656.70**	—	**36.62**	**3,782,283.37**

2.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		

其他应收款	167,582,048.71	209,225,222.26
合计	**167,582,048.71**	**209,225,222.26**

（1）其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	237,985,062.19	100.00	70,403,013.48	29.58	167,582,048.71
合计	**237,985,062.19**	**100.00**	**70,403,013.48**	**29.58**	**167,582,048.71**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合评估逾期信用风险损失计提坏账准备	247,460,530.14	100.00	38,235,307.88	18.88	209,225,222.26
合计	**247,460,530.14**	**100.00**	**38,235,307.88**	**18.88**	**209,225,222.26**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	40,027,038.51	400,270.38	1.00
1-2 年	14,932,402.39	746,620.13	5.00
2-3 年	25,056,322.82	2,505,632.28	10.00
3-4 年	98,765,427.69	29,629,628.31	30.00
4-5 年	44,166,016.80	22,083,008.40	50.00
5 年以上	15,037,853.98	15,037,853.98	100.00
合计	**237,985,062.19**	**70,403,013.48**	—

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		38,235,307.88		**38,235,307.88**
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		32,167,705.60		**32,167,705.60**
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额		70,403,013.48		**70,403,013.48**

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款项	195,941,202.61	212,695,717.71
保证金	19,881,884.65	19,695,553.21
备用金及其他	22,161,974.93	15,069,259.22
合计	**237,985,062.19**	**247,460,530.14**

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
西藏那曲地区交通运输局	履约保证金	3,702,721.20	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	1.56	1,895,998.16
西藏自治区交通运输厅	履约保证金	3,600,000.00	4-5 年、5 年以上	1.51	3,600,000.00
赤峰市高速公路建设管理办公室	往来款	2,009,347.24	1 年以内	0.84	2,009,347.24
河源市源龙东环高速公路投资管理有限公司	履约保证金	1,630,541.40	5 年以上	0.69	1,630,541.40
西藏日喀则地区交通运输局	保证金	1,100,000.00	4-5 年	0.46	1,100,000.00
合计	—	**12,042,609.84**	—	**5.06**	**12,042,609.84**

3.长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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
对子公司投资	1,039,763,930.77		1,039,763,930.77	1,039,763,930.77		1,039,763,930.77
对联营、合营企业投资	840,600.00		840,600.00	840,600.00		840,600.00
合计	**1,040,604,530.77**		**1,040,604,530.77**	**1,040,604,530.77**		**1,040,604,530.77**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
路桥公司	453,222,431.94			453,222,431.94		
绿化公司	19,776,975.22			19,776,975.22		
崇州公司	144,000,000.00			144,000,000.00		
咸阳公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
云南公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
浙江公司	10,339,523.61			10,339,523.61		
西藏公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
德阳公司	162,700,000.00			162,700,000.00		
西咸公司	19,600,000.00			19,600,000.00		
福建公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
四川公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
岩土公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北公司	1,125,000.00			1,125,000.00		
广东公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
合计	**1,039,763,930.77**			**1,039,763,930.77**		

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山西中交通力德源工程技术有限公司	840,600.00									840,600.00	
合计	**840,600.00**									**840,600.00**	

4.营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,318,970.78	165,044,001.23	361,470,380.86	292,999,104.78
其他业务	2,802,742.36		2,148,928.95	
合计	**192,121,713.14**	**165,044,001.23**	**363,619,309.81**	**292,999,104.78**

（2）主营业务（分产品）

产品	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
勘察设计	185,470,221.72	162,581,019.92	361,470,380.86	292,999,104.78
施工承包	3,848,749.06	2,462,981.31		
合计	**189,318,970.78**	**165,044,001.23**	**361,470,380.86**	**292,999,104.78**

5.投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,000,000.00	413,569.23
权益法核算的长期股权投资收益		-231,824.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	143,226.58	
合计	**36,143,226.58**	**181,744.40**

十六、财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 22 日由本集团董事会批准报出。

财务报表补充资料

1.本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2021 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	48,241.74	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,516,710.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,470,497.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本年金额	说明
小计	19,094,454.50	
减：所得税影响额	3,918,783.77	
少数股东权益影响额（税后）	54,902.68	
合计	**15,120,768.05**	

2.净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2021 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.52	0.1705	0.1705
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.13	0.1033	0.1033

中交通力建设股份有限公司

二〇二二年四月二十五日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

企业管理中心