

甘肃省公路交通建设集团有限公司



目 录

	页次
一、 审计报告	1-5
二、 合并资产负债表	6-7
三、 合并利润表	8
四、 合并现金流量表	9
五、 合并股东权益变动表	10-11
六、 资产负债表	12-13
七、 利润表	14
八、 现金流量表	15
九、 股东权益变动表	16-17
十、 财务报表附注	18-198

委托单位：甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001542022659000733
报告名称:	甘肃省公路交通建设集团有限公司 2021 年 度审计报告
报告文号:	利安达审字【2022】第 3149 号
被审(验)单位名称:	甘肃省公路交通建设集团有限公司
会计师事务所名称:	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 21 日
签字人员:	马康乐(620100190275), 许尔文(110002493643)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

审计报告

利安达审字[2022] 第 2149 号

甘肃省公路交通建设集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了甘肃省公路交通建设集团有限公司（以下简称“公交建集团”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公交建集团 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）建造合同收入确认

1、 事实描述

公交建集团营业收入主要来自于建造合同收入。如财务报表附注“四、35、重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露，于资产负债表日，在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。

履约进度依照本附注四、29、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。因此我们将采用履约进度确认的收入识别为关键审计事项。

2、审计应对

实施的审计程序主要包括：我们了解并测试公交建集团建造合同核算和预计总收入与总成本的确定和变动政策、程序、方法和相关内部控制；取得在建项目合同清单，检查相应的建造合同、结算收款等具体合同执行情况；取得在建项目的预计总成本明细表，并复核其合理性；测试管理层作出会计估计以及相关的依据和数据，确定其预估的准确性；结合对存货的审计程序，对年末未完工合同进行现场盘点和截止性测试，检查已发生成本归集是否准确；根据《企业会计准则第 14 号-收入》会计政策，执行了实质性测试程序，复核公司是否根据履约进度会计政策确认建造合同收入。

（二）应收款项坏账准备

1、事实描述

应收款项坏账准备如财务报表附注“四、35、重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露，于资产负债表日，本公司采用预期信用损失模型对应收款项的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。这些都涉及重大的会计估计。因此我们将应收款项坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

实施的审计程序主要包括：了解、评估并测试管理层对预期信用损失的分析以及确定应收款项坏账准备相关的内部控制；复核管理层对应收款项进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；对于单

独计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，评价管理层确定的预期信用损失率是否合理；实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

公交建集团管理层对其他信息负责。其他信息包括公交建集团 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督公交建集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁

止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师
（项目合伙人）：



中国注册会计师：



二零二二年四月二十八日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	六、1	14,232,253,662.26	9,299,078,105.98
交易性金融资产	六、2	7,226,000.00	7,350,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六、3	187,814,885.89	169,373,980.78
应收账款	六、4	7,229,222,015.91	5,564,382,954.13
应收款项融资	六、5	5,517,555.39	
预付款项	六、6	2,966,755,864.81	3,392,453,870.46
其他应收款	六、7	10,907,677,331.55	9,625,964,400.89
其中：应收利息			
应收股利		29,525,090.36	25,291,627.63
存货	六、8	4,119,420,610.17	6,293,958,378.61
合同资产	六、9	5,374,496,252.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	1,151,268,357.41	786,540,614.48
流动资产合计		46,181,652,536.21	35,139,102,305.33
非流动资产：			
债权投资	六、11	500,000.00	
可供出售金融资产			
其他债权投资			
长期应收款	六、12		12,649,671.41
长期股权投资	六、13	423,211,497.77	497,708,197.80
其他权益工具投资	六、14	799,651,004.00	517,688,661.07
其他非流动金融资产	六、15	98,540,000.00	32,200,000.00
投资性房地产	六、16	1,370,240,649.20	340,544,662.56
固定资产	六、17	2,984,291,902.72	3,502,073,197.54
在建工程	六、18	93,043,211,540.56	72,060,167,016.05
生产性生物资产	六、19		130,000.00
油气资产			
使用权资产	六、20	22,534,220.80	
无形资产	六、21	480,726,710.77	495,771,749.11
开发支出	六、22	2,455,460.93	917,760.87
商誉	六、23	10,592,785.14	10,592,785.14
长期待摊费用	六、24	310,683,100.09	268,777,277.04
递延所得税资产	六、25	99,839,438.76	82,728,056.86
其他非流动资产	六、26	45,494,114.44	31,543,982.97
非流动资产合计		99,691,972,425.18	77,853,493,018.42
资产总计		145,873,624,961.39	112,992,595,323.75

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	六、27	5,053,616,568.38	4,740,039,591.05
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、28	332,556,740.04	110,197,600.00
应付账款	六、29	10,680,965,132.97	7,268,912,656.08
预收款项	六、30	176,649,594.90	2,381,022,504.51
合同负债	六、31	2,505,110,513.59	266,072,207.10
应付职工薪酬	六、32	300,170,938.76	280,855,004.39
应交税费	六、33	446,513,883.85	417,978,252.03
其他应付款	六、34	2,348,588,058.50	1,506,109,337.21
其中: 应付利息			
应付股利		70,706,568.08	100,118,160.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、35	55,405,242.50	
其他流动负债	六、36	223,883,928.17	18,749,134.70
流动负债合计		22,123,460,601.66	16,989,936,287.07
非流动负债:			
长期借款	六、37	39,207,925,914.62	31,389,374,360.35
应付债券	六、38	9,092,924,657.53	6,552,237,310.43
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	六、39	19,439,997.00	
长期应付款	六、40	2,050,276,023.27	3,415,284,114.70
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、41	222,306,351.67	8,030,315.27
递延收益	六、42	6,289,997,180.79	62,304,011.21
递延所得税负债	六、25	6,179,645.59	5,913,579.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,889,049,770.47	41,433,143,691.70
负债合计		79,012,510,372.13	58,423,079,978.77
所有者权益:			
实收资本	六、43	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	六、44	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	六、45	50,967,068,913.44	40,639,912,838.86
减: 库存股			
其他综合收益	六、46	219,184,953.22	-756,321.38
专项储备	六、47	344,827,321.66	282,572,171.21
盈余公积			
未分配利润	六、48	2,644,612,942.57	1,957,613,092.17
归属于母公司所有者权益合计		55,225,694,130.89	43,929,341,780.86
少数股东权益		11,635,420,458.37	10,640,173,564.12
所有者权益合计		66,861,114,589.26	54,569,515,344.98
负债和所有者权益总计		145,873,624,961.39	112,992,595,323.75

载于第18页至第198页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

田广益

常 颖

韩国兴

合并利润表

2021年度

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		25,059,114,424.95	22,703,433,326.04
其中：营业收入	六、49	25,059,114,424.95	22,703,433,326.04
二、营业总成本		24,192,687,069.77	22,012,663,566.14
其中：营业成本	六、49	21,371,438,969.74	19,605,628,150.02
税金及附加	六、50	114,376,767.65	146,834,166.16
销售费用	六、51	117,536,484.24	111,932,922.40
管理费用	六、52	1,255,407,214.39	1,054,776,949.26
研发费用	六、53	356,471,517.02	265,623,547.01
财务费用	六、54	977,456,116.73	827,867,831.29
其中：利息费用		1,048,373,325.77	862,265,467.79
利息收入		94,138,989.35	64,441,499.26
加：其他收益	六、55	281,611,474.61	378,882,655.57
投资收益（损失以“-”号填列）	六、56	46,009,096.66	39,217,122.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,178,037.40	18,868,749.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、57	-61,697,917.29	-32,373,803.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、58	-9,779,042.36	-3,069,305.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、59	1,754,055.78	1,758,431.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,124,325,022.58	1,075,184,860.12
加：营业外收入	六、60	52,218,421.44	40,246,771.53
减：营业外支出	六、61	33,212,661.29	54,345,871.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,143,330,782.73	1,061,085,760.30
减：所得税费用	六、62	284,117,682.35	217,073,319.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		859,213,100.38	844,012,440.78
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		759,732,954.22	652,381,363.13
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		99,480,146.16	191,631,077.65
六、其他综合收益的税后净额		728,575,638.25	149,759.47
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		219,941,274.60	48,389.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		253,027.90	21,661.87
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		253,027.90	21,661.87
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		219,688,246.70	26,727.30
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动			26,727.30
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、其他债权投资减值准备			
6、现金流量套期储备			
7、外币财务报表折算差额			
8、其他		219,688,246.70	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		508,634,363.65	101,370.30
七、综合收益总额		1,587,788,738.63	844,162,200.25
归属于母公司股东的综合收益总额		979,674,228.82	652,429,752.30
归属于少数股东的综合收益总额		608,114,509.81	191,732,447.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

载于第18页至第196页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人员签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并现金流量表

2021年度

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		22,783,120,720.22	17,603,601,454.15
收到的税费返还		8,640,875.69	1,796,677.49
收到其他与经营活动有关的现金		32,171,609,922.33	20,556,946,484.18
经营活动现金流入小计		54,963,371,518.24	38,162,344,615.82
购买商品、接受劳务支付的现金		17,814,840,989.77	12,755,527,184.24
支付给职工以及为职工支付的现金		2,505,388,358.13	2,216,323,994.57
支付的各项税费		1,086,584,518.56	1,197,386,819.11
支付其他与经营活动有关的现金		16,917,114,646.19	17,108,392,788.44
经营活动现金流出小计		38,323,928,512.65	33,277,630,786.36
经营活动产生的现金流量净额		16,639,443,005.59	4,884,713,829.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			232,054,509.91
取得投资收益收到的现金		45,687,965.13	46,401,609.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,147,863.24	6,805,947.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,654,384.73	2,671,832.01
收到其他与投资活动有关的现金			7,568,325.28
投资活动现金流入小计		49,490,213.10	295,502,224.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,126,606,581.14	20,514,530,678.62
投资支付的现金		281,410,000.00	104,107,654.80
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			127,353,982.00
支付其他与投资活动有关的现金			108,566,694.91
投资活动现金流出小计		22,408,016,581.14	20,854,559,010.33
投资活动产生的现金流量净额		-22,358,526,368.04	-20,559,056,785.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,309,858,000.00	4,969,718,578.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,191,398,000.00	5,300,269.45
取得借款收到的现金		20,737,679,265.87	26,580,328,789.55
收到其他与筹资活动有关的现金		10,130,150.00	9,458,603,730.92
筹资活动现金流入小计		22,057,667,415.87	41,008,651,098.60
偿还债务支付的现金		10,009,943,833.43	21,178,401,740.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,499,958,080.38	1,535,729,763.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		15,113,924.80	2,337,253,333.79
筹资活动现金流出小计		11,525,015,838.61	25,051,384,837.48
筹资活动产生的现金流量净额		10,532,651,577.26	15,957,266,261.12
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			
加：期初现金及现金等价物余额		9,143,857,547.36	8,860,934,242.38
六、期末现金及现金等价物余额			
		13,957,425,762.17	9,143,857,547.36

载于第18页至第198页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田广意

常 颖

郭国兴

合并所有者权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	普通股	永续债	其他								
一、上年年末余额	50,000,000.00		1,000,000,000.00		40,639,912,838.86		282,572,171.21		1,957,611,092.17	10,640,173,564.12	54,569,515,144.96	
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	50,000,000.00		1,000,000,000.00		40,639,912,838.86		282,572,171.21		1,957,611,092.17	10,640,173,564.12	54,569,515,144.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,327,156,074.58		62,255,150.45		886,999,850.40	995,316,894.25	12,291,599,344.28	
（一）综合收益总额							219,941,274.60		759,732,954.22	608,114,509.81	1,587,768,738.63	
（二）所有者投入和减少资本					10,327,156,074.58					415,112,339.83	10,742,268,414.41	
1、所有者投入的普通股					10,327,156,074.58					415,112,339.83	10,742,268,414.41	
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、对所有者分配的股利												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
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							62,255,150.45				62,255,150.45	
1、本期提取							353,269,311.67				353,269,311.67	
2、本期使用							291,014,661.22				291,014,661.22	
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00		1,000,000,000.00		50,967,068,913.44		344,827,321.66		2,644,612,942.57	11,635,439,458.27	66,361,114,589.26	

截至第18页至第40页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

田于总

主管会计工作负责人：

常新

会计机构负责人：

韩国兴

合并所有者权益变动表 (续)

2021年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年数												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00				30,531,756,845.16			238,396,724.76			1,316,494,886.89	6,043,115,501.10	38,179,763,957.91
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					182,289,318.56			3,437,258.82			104,293,698.23	653,042,111.35	943,277,676.41
二、本年初余额	50,000,000.00				30,715,046,163.72			241,833,983.58			1,420,788,585.12	6,696,157,612.45	39,123,041,634.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			1,000,000,000.00		9,924,866,675.14			40,718,187.63			336,824,507.05	3,944,015,951.67	15,446,473,710.66
(一) 综合收益总额					9,924,866,675.14			40,718,187.63			652,381,363.13	191,732,447.95	844,162,200.25
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		476,503,056.77							3,833,105,461.34	1,000,000,000.00
1、所有者投入的普通股			1,000,000,000.00										
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					9,454,363,618.37							1,226,228.88	9,455,589,847.25
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者权益的分配												-84,136,381.00	-199,693,437.08
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、盈余公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积转增资本													
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								40,718,187.63					88,394.50
2、本期使用								268,742,897.59					8,013,022.76
(六) 其他								228,024,709.96					7,924,228.26
四、本年年末余额	50,000,000.00		1,000,000,000.00		40,639,912,839.89			282,572,171.21			1,957,613,092.17	10,640,173,564.12	54,569,515,244.98

截至第18日至第19日的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

田于总

主管会计工作负责人:

郭国兴

会计机构负责人:

郭国兴

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		6,918,860,120.04	3,412,742,709.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	237,665.70	
应收款项融资			
预付款项		1,708,952,366.06	2,529,614,063.77
其他应收款	十二、2	3,016,933,220.76	2,434,563,966.59
其中：应收利息			
应收股利		56,867,620.52	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,508,650,037.28	64,699,411.06
流动资产合计		14,153,633,409.84	8,441,620,150.85
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	20,798,777,576.97	20,749,506,177.49
其他权益工具投资		1,355,534,100.00	925,655,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,518,863.65	5,898,670.35
在建工程		30,567,586,115.64	20,284,288,082.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,353,634.81	3,752,404.76
开发支出		1,320,000.00	
商誉			
长期待摊费用		43,587,323.28	43,306,009.40
递延所得税资产		140,586.32	140,586.32
其他非流动资产			5,844,781,239.86
非流动资产合计		52,779,818,200.67	47,857,328,270.97
资产总计		66,933,451,610.51	56,298,948,421.82

(转下页)

(承上页)

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位:甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		500,588,194.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,433,889,828.95	1,133,882,013.60
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,067,548.26	3,935,707.97
应交税费		1,628,249.96	223,755.16
其他应付款		5,406,511,431.91	4,687,697,989.48
其中: 应付利息			
应付股利		43,300,821.92	44,900,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			257,139.15
流动负债合计		7,343,685,253.53	5,825,996,605.36
非流动负债:			
长期借款		2,619,531,213.90	4,986,921,508.63
应付债券		9,092,924,657.53	6,552,237,310.43
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,039,683,446.74	2,312,475,400.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,752,139,318.17	13,851,634,219.18
负债合计		21,095,824,571.70	19,677,630,824.54
所有者权益:			
实收资本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		44,941,666,876.85	35,604,226,235.02
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		-154,039,838.04	-32,908,637.74
所有者权益合计		45,837,627,038.81	36,621,317,597.28
负债和所有者权益总计		66,933,451,610.51	56,298,948,421.82

载于第18页至第198页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人员签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2021年度

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十二、4	12,592,860.52	605,425.74
减：营业成本	十二、4		180,000.00
税金及附加		160,184.67	1,058.89
销售费用			
管理费用		10,711,596.82	4,593,096.37
研发费用			
财务费用		200,851,523.21	38,180,267.80
其中：利息费用		249,837,139.45	52,705,041.00
利息收入		49,230,340.01	14,524,773.20
加：其他收益		24,345.18	468,262.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	147,632,698.75	114,892,181.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			5,720,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,494,385.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-63,453.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		139,655.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-63,828,130.21	72,947,992.13
加：营业外收入			40,000.00
减：营业外支出		327,948.17	699,321.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,156,078.38	72,288,670.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,156,078.38	72,288,670.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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、权益法下不能重分类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		-64,156,078.38	72,288,670.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

载于第18页至第198页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田广益

李 玲

郭国号

现金流量表

2021年度

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		300,000.00	311,480.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,315,358,796.88	18,691,305,814.50
经营活动现金流入小计		52,315,658,796.88	18,691,617,294.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,408,819.34	3,673,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		51,588,552.28	40,340,518.15
支付的各项税费		2,850,035.95	1,752,854.80
支付其他与经营活动有关的现金		37,703,385,315.91	14,842,592,454.71
经营活动现金流出小计		37,759,232,723.48	14,888,358,827.66
经营活动产生的现金流量净额		14,556,426,073.40	3,803,258,466.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000,000.00	73,438,046.67
取得投资收益收到的现金		90,765,078.23	115,816,528.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,000.00	
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		1,090,857,078.23	189,254,575.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,707,083,609.16	7,145,328,621.51
投资支付的现金		2,423,100,479.48	625,047,495.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,130,184,088.64	7,770,376,116.51
投资活动产生的现金流量净额		-11,039,327,010.41	-7,581,121,541.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000,000.00
取得借款收到的现金		2,992,600,000.00	5,440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			8,531,649,110.00
筹资活动现金流入小计		2,992,600,000.00	14,971,649,110.00
偿还债务支付的现金		2,364,000,000.00	9,720,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		628,231,194.13	606,526,284.06
支付其他与筹资活动有关的现金		12,925,538.25	1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		3,005,156,732.38	10,328,126,284.06
筹资活动产生的现金流量净额		-12,556,732.38	4,643,522,825.94
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			
		3,504,542,330.61	865,659,751.41
加：期初现金及现金等价物余额		3,412,742,709.43	2,547,082,958.02
六、期末现金及现金等价物余额			
		6,917,285,040.04	3,412,742,709.43

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

田广意

主管会计工作负责人：

常 静

会计机构负责人：

郭国兴

所有者权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数				股本	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	股东权益合计
	其他权益工具		其他										
	优先股	永续债	永续债	其他									
一、上年年末余额			50,000,000.00		35,604,226,235.02							-32,908,637.74	36,621,317,597.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额			50,000,000.00		35,604,226,235.02								36,621,317,597.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,337,440,641.83								9,216,309,441.53
（一）综合收益总额													-64,156,078.38
（二）所有者投入和减少资本					9,337,440,641.83								9,337,440,641.83
1、所有者投入的普通股					9,337,440,641.83								9,337,440,641.83
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
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、本年年末余额			50,000,000.00		44,941,666,876.85								45,837,627,038.81

第6页至第12页的财务报表由以下人士签署

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

所有者权益变动表（续）

2021年度

金额单位：人民币元

项 目	上年数				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	股东权益合计
	其他权益工具											
	股本	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	50,000,000.00				26,480,729,566.60						-12,288,951.99	26,518,440,614.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并					216,724,338.29							216,724,338.29
其他												
二、本年初余额	50,000,000.00				26,697,453,904.89						-12,288,951.99	26,735,164,952.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,000,000,000.00	8,906,772,330.13						-20,619,685.75	9,886,152,644.38
（一）综合收益总额											72,288,670.33	72,288,670.33
（二）所有者投入和减少资本				1,000,000,000.00	8,906,772,330.13							9,906,772,330.13
1、所有者投入的普通股					470,503,056.77							470,503,056.77
2、其他权益工具持有者投入资本				1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配					8,436,269,273.36						-92,908,356.08	8,436,269,273.36
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
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、本年年末余额	50,000,000.00			1,000,000,000.00	35,604,226,457.02						-32,908,637.74	36,621,317,897.28



法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

郭国芳

甘肃省公路交通建设集团有限公司
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、公司基本情况

1、公司注册地址、组织形式

甘肃省公路交通建设集团有限公司(以下简称“公交建集团”或“本公司”)系国有独资企业,组建于2014年4月,是由甘肃省交通运输厅出资,注册资本50,000,000.00元。2017年12月13日,依据甘肃省交通运输厅关于将持有甘肃省公路交通建设集团有限公司股权和甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司股份划转甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会的函(甘交办函[2017]25号文件),出资人变更为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。2021年3月29日,本公司出资人由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会变更为甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司。

公司注册地址位于甘肃省兰州市城关区民主西路9号兰州SOHO写字楼29层2918;统一社会信用代码:91620000098238577P;法定代表人:田广慈。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围:高速公路建设、运营、管理;国省干线公路项目建设、改造;公路交通基础建设项目融资;公路服务区经营管理、公路养护、公路绿化、路域产业开发经营;市政及商用、工业、民用基础设施建设等。

甘肃省交通建设集团有限公司成立于2014年4月24日,是由甘肃省交通运输厅出资设立的集资本运营、项目开发、工程建设、设计咨询、科研开发及现代物流为一体的大型国有独资企业。是甘肃交通基础设施建设的排头兵、甘肃省第二大综合建筑开发商。甘肃省交通建设集团有限公司业务范围包括授权经营、管理国有资产;交通建设、建筑安装、市政工程、现代物流、文化信息、科技研发等相关产业的投融资及咨询服务等。

拥有 2 个省级重点实验室和 6 个省级科技创新平台，拥有工程施工总承包、设计咨询、工程监理、科研检测、房地产开发及道路运输等领域专业资质 130 余项。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

甘肃省公路交通建设集团有限公司 2021 年的会计报表经公司董事会批准后于 2022 年 4 月 28 日报出。

4、公司经营期限

经营期限：2014 年 4 月 18 日至 2064 年 4 月 17 日。

5、本次合并范围

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共计 27 户。详见本附注“八、在其他主体中的权益”。合并范围比年初合并范围增加了甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司、甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司、甘肃新动能科创混改基金（有限合伙）、甘肃公交建扶贫发展基金（有限合伙）、甘肃公交建公路投资基金（有限合伙）、宁波梅山保税港区交建敦当一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）六家；减少了甘肃瓜州柳园交通石业有限公司一家；甘肃瓜州柳园交通石业有限公司 2021 年纳入本公司下属孙公司甘肃交通精石矿业有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则

按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事交通基础设施投融资、建设、特许经营管理，本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 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。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现

的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

发生非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司的，购买日或出售日按照实际获得或失去控制权作为确定依据。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以

外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、16“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、16（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，

以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本

位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营

相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价

值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用

相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，短期内履行其支付的合同现金流量义务的能力强。	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	与“应收账款”组合计提方法相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款,本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据	计提方法
应收政府款项组合	本组合为日常经营活动中应收政府款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0
关联方组合	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按照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

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据	计提方法
应收政府款项组合	本组合为日常经营活动中应收政府款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0
关联方组合	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特	按照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

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、

或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

（2）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（3）取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

（4）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用一次摊销法

（5）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

13、合同资产

合同资产的确认方法和标准

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、合同成本

本公司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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

本公司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。

15、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面

价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

A：企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股

份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

② 非同一控制下的企业合并中,本公司区别下列情况确定合并成本: a) 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值; b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本; c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额; d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入合并成本。

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

① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本,但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的,从权益中扣减。

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

④ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第

12 号--债务重组》确定。

C: 无论是以何种方式取得长期股权投资, 取得投资时, 对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算, 不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

A: 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,

与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

C: 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17、投资性房地产

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定

资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

18、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
施工机械	10	3	9.70
运输设备	8	3	12.13
试验检测设备	5	3	19.40
家具用具	5	3	19.40
办公设备	3	3	32.33
小型工机具	3	3	32.33
其他资产	5	3	19.40

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出核算,包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本,包括符合《企业会计准则第17号—借款费用》资本化条件的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

20、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息

收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

21、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括工程施工临时设施、租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按合理的摊销方法摊销。

23、长期资产减值

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

是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和

合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益退休福利计划，在各资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得和损失超出设定受益义务现值与计划资产公允价值两者较高者的 10%部分，按参加计划的雇员的预期平均剩余工作年限摊销，过去服务成本在雇员既得福利时立即确认，否则按直线法在有关雇员福利成为既定前的期间内平均摊销。在资产负债表上确认的退休福利义务为设定受益义务的现值，按未确认的精算利得和损失以及未确认的过去服务成本进行调整，并减去计划资产的公允价值。从这种计算得出的资产的金额不能超过未确认精算损失和过去服务成本，加可从计划获得的退款和计划的未来供款减少金额的现值的总额。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益

计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在满足预计负债确认条件的确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照《企业会计准则第9号—职工薪酬准则》对内部退休人员支出在满足以下条件的确认为预计负债并同时计入当期损益，应当满足的条件：

A：内部退休计划在首次执行日之前已经过企业董事会或类似权力机构批准并已实施，不包括在首次执行日之后批准实施的内部退休计划；

B：内部退休人员为距法定退休年龄不足5年或者工龄已满30年的企业职工；

C：内部退休人员支出仅包括自首次执行日至法定退休日企业拟支付给职工的基本生活费和按规定应缴纳的社会保险费。

对付款时间超过一年的辞退福利，本公司选择银行同期贷款利率作为折现率进行折现，并以折现后的金额计量预计负债。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够

可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续

信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业 中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会 计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付 处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负 债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公 积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份 支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工 的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业 的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量， 比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其 他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生 工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则 本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算 该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外,本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的,按照负债成分的公允价值确认为一项负债,按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额,确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用,在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具,其相关利息、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,除符合资本化条件的借款费用(参见本附注四、20“借款费用”)以外,均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品发出并收到客户的签收单/对账单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

本公司向客户提供建造服务，因客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，本公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

本公司与客户之间的提供服务合同等的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

本公司与客户之间的提供借款服务合同包含的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履

约义务，在服务提供期间按照借款金额及合同约定利率平均分摊确认。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 来源于政府的经济资源。对于企业收到的来源于其他方的补助，有确凿证据表明政府是补助的实际拨付者，其他方只起到代收代付作用的，该项补助也属于来源于政府的经济资源。

(2) 无偿性。即企业取得来源于政府的经济资源，不需要向政府交付商品或服务等等对价。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

企业从政府取得的经济资源，如果与企业销售商品或提供服务等活动密切相关，且是企业商品或服务的对价或者是对价的组成部分，适用《企业会计准则第 14 号——收入》等相关会计准则。政府以投资者身份向企业投入资本，享有相应的所有者权益，不适用本准则。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法

分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：1、用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；2、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。企业应当在附注中单独披露与政府补助有关的下列信息：

- (1) 政府补助的种类、金额和列报项目；
- (2) 计入当期损益的政府补助金额；
- (3) 本期退回的政府补助金额及原因。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的

应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为设备。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利

率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的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。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、专项储备

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

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

34、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

A. 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于2021年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新

收入准则的规定,选择仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整,以及对于2021年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理,即根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

首次执行新收入准则对2021年1月1日财务报表累积影响金额为零。

B.执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同,本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

首次执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表累积影响金额为零。

C.执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行前述新金融工具准则,并依据新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则的规定，在准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日新账面价值之间的差额，计入2021年年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则的主要变化和影响如下：

①2021年1月1日财务报表的影响

报表项目	2020年12月31日金额	影响数	2021年1月1日金额
可供出售金融资产	538,101,061.69	-538,101,061.69	
其他权益工具投资	11,787,599.38	505,901,061.69	517,688,661.07
其他非流动金融资产		32,200,000.00	32,200,000.00
短期借款	4,734,997,012.46	5,042,578.59	4,740,039,591.05
其他应付款	1,707,231,993.84	-201,122,656.63	1,506,109,337.21
长期借款	31,368,574,631.02	20,799,729.33	31,389,374,360.35
应付债券	6,400,000,000.00	152,237,310.43	6,552,237,310.43
长期应付款	3,392,241,076.42	23,043,038.28	3,415,284,114.70

2021年执行新金融工具准则，原可供出售金融资产调整至其他权益工具投资、其他非流动金融资产，原应付利息调整至短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款。

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

政府和社会资本合作（PPP）项目合同解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

首次执行企业会计准则解释第14号对2021年1月1日财务报表累积影响金额为零。

(3) 会计估计变更

无。

35、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注四、29、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

在建造合同结果可以可靠估计时,本公司采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。履约进度依照本附注四、29、“收入”所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时,需要评估是否存在一项已识别资产,且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时,需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益,并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时,将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时,租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时,本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时,本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况,包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认,并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时,本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2021 年 12 月 31 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 2,455,460.93 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好,市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后,本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下,仍可以全额收回 2,455,460.93 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况,一旦有迹象表明需

要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。

2、税收优惠及批文

据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号第一条规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。本公司子公司甘肃路桥建设集团有限公司、孙公司甘肃恒路交通勘察设计院有限公司、甘肃恒和交通工程科技开发有限公司、甘肃恒通路桥工程有限公司、甘肃恒智信息科技有限公司、甘肃恒科交通工程监理有限公司、天水通联路桥有限责任公司、甘肃威远路业（集团）有限公司、陇南通途公路养护工程有限公司、甘肃昶通公路养护科技有限公司符合上述规定的项目。

根据《甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局关于公示甘肃省 2011 年拟认定为高新技术企业名单的通知》（甘高科(2011)34 号），本公司子公司甘肃省交通科学研究院有限公司、本公司孙公司甘肃智通科技工程检测咨询有限公司及其子公司甘肃智通云翔交通科技有限公司、甘肃博睿交通重型装备制造有限公司、甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司及其子公司甘肃宏科桥隧科技有限公司、甘肃恒捷路桥养护科技有限公司、甘肃恒石公路检测科技有限公司以及本公司孙公司甘肃飞字交通设施有限公司的子公司甘肃新网通科技信息有限公司认定为高新技术企业，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《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）规定，

自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；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。本公司子公司甘肃瓜州桥湾交通物流有限公司、本公司子公司甘肃路桥建设集团有限公司控股孙公司甘肃五环清河砼业有限公司、甘肃宏科桥隧科技有限公司及本公司孙公司甘肃迅驰智慧物流科技有限公司、甘肃陇森公路养护工程股份有限公司、庆阳远通公路工程有限公司、甘肃恒新设备租赁有限公司符合上述规定。

根据财政部税务总局公告 2021 年第 12 号，按《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司孙公司甘肃交建中油能源有限责任公司符合上述规定。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日；“本年”指 2021 年度，“上年”指 2020 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	351,210.19	1,333,478.05
银行存款	13,957,845,426.08	9,142,520,169.31
其他货币资金	274,057,025.99	155,224,458.62
合计	14,232,253,662.26	9,299,078,105.98
其中：存放在境外的款项总额		

注：受限货币资金明细如下

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	28,753,564.23	19,329,150.00
信用证保证金	2,155,000.00	2,139,000.00
履约保证金	172,496,991.53	93,515,646.94
用于担保的定期存款或通知存款	62,222,705.39	34,245,036.11
农民工工资保证金	126,590.03	407,750.68
地质环境保护与土地复垦基金	770,874.10	
按揭贷款保证金	8,302,174.81	5,583,974.89
合计	274,827,900.09	155,220,558.62

2、交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,226,000.00	7,350,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他	7,226,000.00	7,350,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	7,226,000.00	7,350,000.00

交易性金融资产系甘肃公交建扶贫发展基金(有限合伙)购入中银日积月累-日计划理财产品，产品代码 AMRJYL01，产品类型为固定收益类、非保本浮动收益型，面值 1 元，无固定存续期限，风险级别为 2 级（中低风险）。

3、应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	118,591,879.43	118,104,862.23
商业承兑汇票	69,223,006.46	51,269,118.55
合计	187,814,885.89	169,373,980.78

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	173,042,439.76	2.25	148,872,678.89	86.03	24,169,760.87
按组合计提坏账准备的应收账款	7,525,852,922.94	97.75	320,800,667.90	4.26	7,205,052,255.04
其中：账龄组合	5,432,208,542.47	70.56	320,800,667.90	5.91	5,111,407,874.57
其他组合	2,093,644,380.47	27.19			2,093,644,380.47
合计	7,698,895,362.70	100.00	469,673,346.79	6.10	7,229,222,015.91

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	243,406,469.07	4.06	227,735,066.72	93.56	15,671,402.35
按组合计提坏账准备的应收账款	5,745,959,000.34	95.94	197,247,448.56	3.43	5,548,711,551.78
其中：账龄组合	4,346,776,490.17	72.57	197,247,448.56	4.54	4,149,529,041.61
其他组合	1,399,182,510.17	23.37			1,399,182,510.17
合计	5,989,365,469.41	100.00	424,982,515.28	7.10	5,564,382,954.13

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
宁夏中瀛泰富投资置业有限公司	11,275,954.46	8,488,685.50	75.28	历史遗留，长时间挂账，回收困难
青海海宏地产有限公司-银泰九号公馆	3,518,713.01	2,039,034.76	57.95	历史遗留，长时间挂账，回收困难
云南天锡镍业有限公司	15,310,921.35	15,310,921.35	100.00	甲方破产，工程款收不回来
武威航天万源电机制造有限公司	22,678,126.89	13,606,879.00	60.00	甲方破产清算中
月色美地国际酒业（甘肃）有限公司	1,929,000.00	1,929,000.00	100.00	甲方失联，法人违法拘留
内蒙古乌拉特后旗冶炼工程	9,033,653.52	9,033,653.52	100.00	公司破产
甘肃省武威公路事业发展中心	2,777,481.69	2,777,481.69	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
武威乐尚工贸有限公司	1,570,000.00	1,099,000.00	70.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
兰州万象文化传媒有限公司	2,139,914.80	1,069,957.40	50.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省公路管理局养路科	1,000.00	1,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中港二航	3,805.00	3,805.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃酒泉祁峰建化有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃五洲路桥工程有限公司	1,225.00	1,225.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃渭河源生物科技有限公司	1,556.00	1,556.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中节能（甘肃）风力发电有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
玉门敬酒食品工业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中共肃北蒙古族自治县委宣传部	18,000.00	18,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省国营敦煌农场	13,000.00	13,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省公路局工会委员会	8,500.00	8,500.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省金昌公路总段	4,860.00	4,860.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
永靖县人民政府	1,040.00	1,040.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
天水所麦积区旅游局	1,000.00	1,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
岷县旅游局	3,000.00	3,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省临夏公路总段工程处	6,000.00	6,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
金昌金桥路业有限责任公司	5,735.50	5,735.50	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省远大路业集团有限公司	1,869.00	1,869.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省交通运输厅	1,860.00	1,860.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省公路事业发展中心	34,852.40	34,852.40	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
康县旅游局	20,000.00	20,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
武威乐尚工贸有限公司	1,181,608.00	816,114.00	69.07	历史遗留，长时间挂账，回收困难

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
甘肃省交通运输厅工程处	74,184.55	74,184.55	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
收费管理处	4,400.00	4,400.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃酒泉汉武酒业有限责任公司	13,000.00	13,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃威尔特公司	2,860.00	2,860.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
安嘉十六标	218,128.00	218,128.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
敦煌七里镇政府	13,000.00	13,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
敦煌水务局	4,000.00	4,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
瓜州县包海公司	26,000.00	26,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
酒泉阿克塞旅游局	13,000.00	13,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
润马设计事务所	4,000.00	4,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
网吧广告公司	2,704.80	2,704.80	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中共白银市委宣传部	20,000.00	20,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中共成县县委	3,000.00	3,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中铁十二局（木寨林）	7,747.00	7,747.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃省超限办公室	13,350.00	13,350.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
高勇	5,815.00	5,815.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中国人民银行兰州市分行电力支行	27,833.50	27,833.50	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
岷柳高速公路收费管理所	2,400.00	2,400.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
七道梁高速公路隧道管理所	1,189.00	1,189.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
中川高速公路收费管理所	2,100.00	2,100.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃永泰润立业投资有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
恒发-局政治处	1,378.00	1,378.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难
甘肃富民生态农业科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	历史遗留，长时间挂账，回收困难

应收账款（按单位）	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
甘肃新连海股份有限公司	3,145,787.00	157,290.00	5.00	甲方申请破产，后续重组生产
青海晨菲药业有限公司-宿舍楼工程	2,283,100.00	1,512,325.00	66.24	历史遗留，长时间挂账，回收困难
宁夏中瀛泰富投资置业有限公司	7,416,295.62	2,250,453.25	30.34	历史遗留，长时间挂账，回收困难
浙江嘉悦石化有限公司	88,005,490.67	88,005,490.67	100.00	涉诉
合计	173,042,439.76	148,872,678.89	86.03	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,167,677,191.49	58.31	37,929,865.24
1 至 2 年	817,919,316.34	15.06	38,734,338.41
2 至 3 年	505,605,115.19	9.31	33,452,801.25
3 至 4 年	408,272,668.65	7.52	35,336,527.00
4 至 5 年	225,375,402.70	4.15	19,582,543.53
5 年以上	307,358,848.10	5.65	155,764,592.47
合计	5,432,208,542.47	100.00	320,800,667.90

(续)

项目	年初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,410,201,144.77	55.45	38,187,984.69
1 至 2 年	847,104,193.14	19.49	28,743,830.24
2 至 3 年	460,519,479.29	10.59	28,015,403.14
3 至 4 年	310,972,830.21	7.15	19,782,912.87
4 至 5 年	206,886,277.36	4.76	38,066,397.86
5 年以上	111,092,565.40	2.56	44,450,919.76
合计	4,346,776,490.17	100.00	197,247,448.56

③组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合一：应收政府部门客户	2,093,644,380.47		
合计	2,093,644,380.47		

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一：应收政府部门客户	1,399,182,510.17		
合计	1,399,182,510.17		

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	4,486,373,111.06	2,391,408,759.01
1至2年	1,165,670,993.07	1,142,256,021.24
2至3年	608,261,260.01	949,100,956.29
3至4年	560,378,219.11	661,731,663.03
4至5年	274,487,836.84	299,158,364.82
5年以上	603,723,942.61	545,709,705.02
小计	7,698,895,362.70	5,989,365,469.41
减：坏账准备	469,673,346.79	424,982,515.28
合计	7,229,222,015.91	5,564,382,954.13

(3) 本年计提坏账准备 56,844,180.79 元。

(4) 本年收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃路桥公路投资有限公司	22,895.76	3,882,198.28	款项已收回
金塔县鑫聚源餐饮中心	648.38	129,676.00	款项已收回
甘肃宏翔环保建筑工程科技发展有限公司	9,087.71	1,304,956.62	款项已收回
新疆北新路桥集团股份有限公司	131,266.26	328,322.03	款项已收回
王文龙	20.31	4,062.00	款项已收回
甘肃公航旅中油能源有限责任公司兰州南服务区加油加气站母站	79.51	15,902.00	款项已收回
山东省路桥集团有限公司	452.12	90,424.00	款项已收回
兰州昊喆商贸有限公司	222.30	44,460.00	款项已收回
甘肃合利餐饮管理有限公司	5,187.60	1,037,520.00	款项已收回
甘肃实化交通服务有限责任公司	13,636.86	2,727,372.00	款项已收回
兰州大卫广告装饰设计有限公司	258.62	51,724.00	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
西安顶益食品有限公司	4,851.00	970,200.00	款项已收回
兰州东方宫清真餐饮有限公司	3,352.10	670,420.00	款项已收回
甘肃中油交通油品有限公司	11,755.91	2,351,182.00	款项已收回
甘肃栖云田园开发建设有限公司	514.00	102,800.00	款项已收回
甘肃百盛广告策划有限公司	19,375.53	3,875,106.00	款项已收回
武威华晨生物科技有限公司	13,023.26	2,604,652.00	款项已收回
武威北仙公路工程有限公司	554.23	110,846.00	款项已收回
中国十七冶集团有限公司	1,465.99	171,041.85	款项已收回
甘肃公航旅路业有限公司	979.33	195,866.00	款项已收回
甘肃东方消防工程有限责任公司	845.61	169,122.00	款项已收回
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	22,783.83	759,511.68	款项已收回
甘肃银行股份有限公司	1,423.59	284,718.00	款项已收回
秦安宏明汽车服务有限公司	95,126.52	19,025,304.00	款项已收回
天水鸿德农业开发有限公司	87,521.63	17,504,326.00	款项已收回
甘肃北业人力资源服务有限公司	6,125.13	1,225,026.00	款项已收回
甘肃创艺文化传播有限公司	55,412.23	11,082,446.00	款项已收回
甘肃实化交通服务有限公司	854.60	170,920.00	款项已收回
甘肃路语交通设施工程有限公司	653.20	130,640.00	款项已收回
甘肃赛克洛得文化产业投资有限公司	8,512.63	1,702,526.00	款项已收回
雍瑞祥	1,052.36	210,472.00	款项已收回
甘肃酒泉汉武酒业有限责任公司	34,705.65	6,941,130.00	款项已收回
甘肃省安装建设集团有限公司	88.52	17,704.00	款项已收回
兰州万象文化传媒有限公司	1,875.23	375,046.00	款项已收回
四川路桥建设集团交通工程有限公司	235.60	47,120.00	款项已收回
重庆市交通工程监理咨询有限责任公司	954.23	190,846.00	款项已收回
安徽省高路建设有限公司	1,216.52	243,304.00	款项已收回
中泰路安交通工程有限公司	1,885.18	377,036.00	款项已收回
甘肃陇运快速客运有限公司	36.00	7,200.00	款项已收回
中国太平洋保险公司	115.00	23,000.00	款项已收回
榆中公共交通服务有限公司	75.00	15,000.00	应收账款已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃悦驰仓储物流有限公司	1,300.00	260,000.00	款项已收回
兰州君林机动车检测有限公司	550.00	110,000.00	租金收回
凉州区劳动和社会保障监察大队	90,390.34	18,078,068.00	款项已收回
甘肃省高速公路运营服务中心	42,369.46	8,357,681.97	款项已收回
甘肃再就业建设工程(集团)有限公司	6,633.92	1,326,784.00	款项已收回
兰州新区房地产开发有限公司	52,078.61	10,415,722.00	款项已收回
陕西建工集团有限公司	7,582.06	1,516,412.00	款项已收回
广西路桥工程集团有限公司	8,816.52	1,763,304.00	款项已收回
甘肃省公路事业发展中心	1,359,548.84	1,359,548.84	收回
甘肃省定西公路事业发展中心	2,877,621.17	2,877,621.17	收回
甘肃圆峰交通工程有限公司	38,217.02	38,217.02	收回账款
甘肃省兰州高速公路处	401.95	401.95	政府单位不计提, 应转回
庆镇二级公路建设项目办公室	172.16	172.16	政府单位不计提坏账
中国石油天然气股份有限公司甘肃庆阳销售分公司	108.50	108.50	收回
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限公司-沥分	134,602.56	134,602.56	应收款项收回
舟曲县宏伸劳务有限责任公司	38.31	38.31	款项已收回
中交二公局第三工程有限公司	4.45	4.45	款项已收回
甘肃省公路建设管理集团有限公司	26,314.84	26,314.84	应收账款收回
甘肃省甘南公路局	21,557.73	21,557.73	行政事业单位不计提坏账
甘肃省陇南公路局	700.12	700.12	行政事业单位不计提坏账
陇西县交通运输局	61,147.03	61,147.03	行政事业单位不计提坏账
榆中县交通局	48,857.37	48,857.37	应收款项可收回
中铁宝桥集团有限公司	155,744.70	155,744.70	已收到债务人款项
中铁十五局集团物资有限公司	71,081.22	71,081.22	已收到债务人款项
甘肃第七建设集团股份有限公司-天分	4,097.26	4,097.26	应收款项收回
甘肃省兰州公路局	1,356.35	1,356.35	应收款项收回
甘肃省民航建设(集团)有限公司-机关	69,983.81	69,983.81	应收款项收回
嘉峪关昂明建业有限公司-嘉分	1,282.29	1,282.29	应收款项收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃省天水公路局高等级公路养护中心	7,277.95	7,277.95	工程款已收回
河北光太路桥工程集团有限公司	19,149.23	19,149.23	工程款已收回
甘肃省交通科技通信中心	28,326.09	28,326.09	政府单位不计提坏账 调整转回
武威市道路运输管理局	10.00	10.00	政府单位不计提坏账 调整转回
甘肃众信招标有限公司	100.00	100.00	政府单位不计提坏账 调整转回
康乐县人力资源和社会保障局	535.00	535.00	政府单位不计提坏账 调整转回
陇南市公共资源交易中心	23,357.86	23,357.86	政府单位不计提坏账 调整转回
甘肃省公共资源交易中心	6.00	6.00	政府单位不计提坏账 调整转回
临清高速公路收费所	785.00	785.00	收回
清嘉高速公路收费所	168.00	168.00	收回
甘肃远大路业集团有限公司	4,727.04	4,727.04	收回
张掖公路管理局	785.00	785.00	收回
定西高速公路管理处	1,237.17	1,237.17	收回
甘肃省张掖地区运输管理处	72.00	72.00	收回
庆阳三力公司	690.31	690.31	收回
宏盛建业红鱼洞项目部	960.00	960.00	收回
甘肃省道路运输局	3,550.00	3,550.00	收回
甘肃省水运管理局	22,517.83	22,517.83	收回
甘肃省天水高速公路处	314.38	314.38	政府单位不计提坏账
甘肃省天水公路总段	342.06	342.06	政府单位不计提坏账
交通厅工程处	5,078.85	5,078.85	政府单位不计提坏账
甘肃省庆阳公路局庆城公路段	3.72	3.72	政府单位不计提坏账
定西市交通运输局	150.00	150.00	政府单位不计提, 应转 回
甘肃省公路管理局	2,524.39	2,524.39	政府单位不计提, 应转 回
甘肃省酒泉高速公路处	33.60	33.60	政府单位不计提, 应转 回
中石油燃料油有限责任公司西北 销售分公司	285.00	285.00	收回
甘肃省道路运输科技信息中心	3,826.72	3,826.72	政府单位不计提坏账 调整转回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
陈华田	118.90	118.90	收回
甘肃第一安装工程康县分公司	275.00	275.00	收回
甘肃省平凉公路局	5,965.13	5,965.13	应收账款收回
甘肃省临夏公路事业发展中心	6,284.04	6,284.04	应收账款收回
甘肃省嘉峪关公路局雄关公路段	0.40	0.40	政府单位国有企业不计提坏账
肃州区鑫鼎力起重工具部	1.60	1.60	已收回
张垠	13.50	13.50	单位员工借支备用金不计提坏账准备
玉门市交通局	1,563.00	1,563.00	政府单位国有企业不计提坏账
甘肃金砾建设工程有限责任公司	4,000.00	4,000.00	回款
路强	177.31	177.31	已收回
方兴华	60.99	60.99	已收回
河南省公共资源交易中心	1,791.05	1,791.05	已收回
甘肃省酒泉公路局	43,222.89	43,222.89	收回工程款
甘肃省定西公路局	18,594.22	18,594.22	收回工程款
甘肃省张掖公路局	4,705.70	4,705.70	收回工程款
兰州交通发展建设集团有限公司	4,303.38	4,303.38	收回工程款
甘肃省兰州公路局	154.56	154.56	调账
甘肃省远大路业集团有限公司	2,887.35	2,887.35	调账
甘肃省公路交通建设集团有限公司	95,141.84	95,141.84	调账
甘肃长达路业有限责任公司	107,980.57	107,980.57	调账
甘肃省白银公路事业发展中心高速公路养护所	123.96	123.96	收回
甘肃省金昌公路事业发展中心	433.39	433.39	收回
甘肃省嘉峪关公路局	196.31	196.31	收回
中交路桥建设有限公司	250.00	250.00	收回
青海省高等级公路建设管理局	3,626.35	3,626.35	收回
路港集团有限公司	338.00	338.00	收回
中铁三局集团有限公司	2,801.25	2,801.25	收回
中铁北京工程局集团第一工程有限公司	4,062.50	4,062.50	收回
广东冠粤路桥有限公司	1,661.75	1,661.75	收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁八局集团第三工程有限公司	1,308.50	1,308.50	收回
中海外交通建设有限公司	1,230.50	1,230.50	收回
中铁二十局集团第一工程有限公司	2,164.00	2,164.00	收回
中铁二十局集团有限公司	347.80	347.80	收回
中铁二十局集团第六工程有限公司	623.42	623.42	收回
中交第二公路工程局有限公司	519.75	519.75	收回
中交一公局第五工程有限公司	843.00	843.00	收回
中铁五局集团有限公司	8,654.92	8,654.92	收回
中铁二十局集团市政工程有限公司	8,878.42	8,878.42	收回
永登鼎华道路维修工程有限责任公司	5,385.40	5,385.40	收回材料款
甘肃省兰州公路局高等级公路养护中心	36,908.85	36,908.85	收回工程款
岷县龙望台水电集团有限责任公司	2,456.54	2,456.54	收回工程款
武警交通 6 支队天水过境三标	680,075.80	680,075.80	核销挂账
甘肃省天水公路事业发展中心	275,513.29	275,513.29	政府单位无需计提
甘肃水境健康管理有限公司	772.66	772.66	回款
甘肃晟圆建筑有限公司	22.50	22.50	回款
皋兰县住房和城乡建设局	750.00	750.00	回款
深圳高速工程检测有限公司	505.00	505.00	回款
中铁十五局集团有限公司	7,648.97	7,648.97	回款
山东中船环球科技有限公司	4,716.86	4,716.86	坏账收回
通号创新浙江建设投资有限公司	66,245.18	13,249,036.00	款项已收回
民和占文餐饮有限公司	774.50	154,900.00	款项已收回
甘肃永泰润立业投资有限公司	35.11	7,022.00	款项已收回
白银高新技术产业开发区管理委员会	490.00	98,000.00	已收回
山西省交通环境保护中心站（有限公司）	476.07	95,214.00	已收回部分
合计	7,188,578.81	142,952,984.43	

(5) 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
青海省西宁市第二污水处理厂	原老准则报量计提款项	1,498,486.55	原 207 遗留, 现无法收回	提交集团党委会审议通	否
银川市燕儿湾水厂	原老准则报量计提款项	1,073,638.00	原青铜峡指挥部遗留, 现无法收回	提交集团党委会审议通	否
甘肃省公路事业发展中心	检测费	478,703.00	无法收回	上会审批	否
兰州物业公司	原老准则报量计提款项	333,315.10	原 207 遗留, 现无法收回	提交集团党委会审议通	否
山东中船环球科技有限公司	工程款	298,003.95	业主单位破产	提交集团党委会审议通	否
安徽省周六高速公路路政大队	检测费	130,204.26	无法收回	上会审批	否
真发长	销售款	116,000.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
汉中市英林园艺有限责任公司	工程款	199,000.00	无法收回	上会审议通过核销	否
中铁二十局集团第三工程有限公司	检测费	89,710.70	无法收回	上会审批	否
舟曲县公路局	检测费	80,000.00	无法收回	上会审批	否
陕西明泰工程建设有限责任公司	检测费	79,010.00	无法收回	上会审批	否
清嘉高建办	销售款	60,000.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
甘肃省平凉公路局华亭公路段	销售款	55,625.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
安通建设有限公司	检测费	106,540.00	无法收回	上会审批	否
舟曲公路指挥部	检测费	40,500.00	无法收回	上会审批	否
陕西通宇公路研究所有限公司	隧道检测费	39,280.00	坏账无法收回	路桥机关批复	否
甘肃省平凉公路局	工程款	38,007.40	无法收回	上会审议通过核销	否
西和县交通局	销售款	31,701.25	呆坏账	行文上报公发集团	否
甘肃省公路局	工程款	55,102.00	业主审计核减	对账、上会	否
宁夏交警队	销售款	22,000.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
丁素	销售款	20,000.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
四川武通路桥工程局	检测费	20,000.00	无法收回	上会审批	否
甘肃省金昌公路局永昌公路段	销售款	17,886.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
甘肃省甘南公路局舟曲公路段	检测费	13,100.00	无法收回	上会审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
甘肃省金昌公路总段	销售款	12,632.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
甘肃省天水公路事业发展中心	检测费	12,295.00	无法收回	上会审批	否
白银机械化公司	销售款	12,096.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
甘肃省平凉公路管理总段机械队	销售款	8,652.20	呆坏账	行文上报公发集团	否
玛曲县公安交警队	欠款	6,468.75	对账差额	财务对账结款差额上会	否
北京富凯伟业汽配销售中心	欠款	5,865.20	无法收回	经营会上会通过	否
甘肃路桥公路投资有限公司	会议费	5,300.00	无法收回	函证对账核销	否
靖远收费所	销售款	5,200.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
西安沃尔沃客车有限公司	欠款	4,889.79	无法收回	经营会上会通过	否
福建省第二公路工程集团有限公司	检测费	4,560.00	无法收回	上会审批	否
青海省西宁站运费	欠款	4,106.89	无法收回	经营会上会通过	否
中铁上海工程局集团有限公司	检测费	6,002.00	无法收回	上会审批	否
四川蓝灵交通设施工程有限责任公司 LHAQ2 合同段项目经理部	销售款	2,869.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
古浪汽车站	欠款	2,715.80	无法收回	经营会上会通过	否
八一售票点公司	欠款	2,400.00	无法收回	经营会上会通过	否
兰州兰东轮胎汽配部	欠款	2,299.00	无法收回	经营会上会通过	否
成都新都城守与制构建公司	欠款	1,898.00	无法收回	经营会上会通过	否
武威市交通运输局	检测费	1,500.00	无法收回	上会审批	否
甘肃省定西公路事业发展中心	销售款	1,500.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
华亭县东华苗圃	销售款	1,500.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
武汉武昌兴宇达汽配公司	欠款	884.90	无法收回	经营会上会通过	否
亨星交通运输集团汽车客运有限公司	欠款	231.01	无法收回	经营会上会通过	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
甘肃省酒泉公路事业发展中心	销售款	195.00	呆坏账	行文上报公发集团	否
张辉	销售款	65.72	实际结算尾差	对账核销上经营会	否
合计		5,001,939.47			

(6) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
兰州新区城投房地产有限公司	383,995,749.54	4.99	2,572,771.52
兰州新区城市发展投资集团有限公司	278,920,288.06	3.62	1,385,343.57
甘肃省公路建设管理集团有限公司	152,997,334.33	1.99	764,986.67
兰州兰石集团有限公司	145,241,036.89	1.89	1,742,892.44
兰州新区综合保税区开发建设有限公司	122,823,948.46	1.60	1,676,546.90
合计	1,083,978,357.28	14.08	8,142,541.10

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,083,978,357.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,142,541.10 元。

5、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	5,517,555.39	
应收账款		
合计	5,517,555.39	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	842,827,571.24	28.41		1,123,000,049.39	33.00	10,498,777.27
1-2年(含2年)	799,084,902.54	26.93		891,534,650.83	26.20	
2-3年(含3年)	135,972,333.63	4.58		898,613,016.70	26.41	

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,188,871,057.40	40.08		489,804,930.81	14.39	
合计	2,966,755,864.81	100.00		3,402,952,647.73	100.00	10,498,777.27

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	中国铁建投资集团有限公司	338,304,515.00	3 年	未达到结算条件
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	中铁五局集团有限公司	331,143,191.00	4 年	未达到结算条件
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	中交路桥建设集团有限公司	347,765,891.00	3 年	未达到结算条件
甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司	中国石化炼油销售有限公司	21,112,786.47	1-2 年	未达到结算条件
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	中国建筑股份有限公司(312 线清水驿至苦水段及 G109 线忠和至河口段改建工程试验段项目经理部)	18,000,000.00	3 年以上	未达到结算条件
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	中交第二航务工程局有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYSG-4 标段项目经理部	8,130,080.00	1-2 年	未达到结算条件
甘肃省公路发展集团有限公司	甘肃金轮地方铁路服务有限公司	4,466,801.00	2-3 年	未开票
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	甘肃平凉东方电力有限责任公司崆峒分公司	3,619,547.22	1-2 年	未达到结算条件
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	皋兰县自然资源局	3,301,748.19	3 年以上	未达到结算条件
金昌金桥路业有限责任公司	金昌市航睿农机科研有限公司	3,167,830.00	2-3 年	未开票
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	兰州市七里河区林业局	3,008,345.40	3 年	未达到结算条件
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	兰州市交通运输委员会	3,000,000.00	3 年	未达到结算条件
路桥集团平定十七标	张利民	2,297,343.27	5 年	未达到结算条件
甘肃圆陇路桥机械化公路工程有限责任公司	甘肃海翔酒钢房地产开发有限公司	2,046,066.29	3 年以上	未达到结算条件
甘肃陇运机动车检测有限公司	成都弥荣科技发展有限公司	1,693,700.00	1-2 年	尚未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	河北交建集团有限公司	1,544,051.00	1-2年	未达到结算条件
甘肃恒智信息科技有限公司有限责任公司	甘肃科远信息工程有限公司	1,226,951.06	3年以上	未达到结算条件
甘肃通美新能源有限公司	陕西腾达钢结构有限公司	1,035,500.00	3年以上	未达到结算条件
甘肃省公路交通建设集团有限公司机关	敦煌国际酒店有限责任公司	1,000,000.00	3年以上	未达到结算条件
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	兰州信忠物资有限公司	950,000.00	1-2年	合同尚未执行完
路桥集团平定十七标	马选业	922,649.82	5年	未达到结算条件
甘肃恒智信息科技有限公司有限责任公司	兰州金万盛机电设备有限公司	778,525.41	3年以上	未达到结算条件
甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司	中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司	730,710.89	1-2年	未达到结算条件
靖会项目	甘肃政坤电力工程有限公司	666,569.00	3年以上	对方未提供发票
甘肃畅陇公路养护技术研究院有限公司	献县鑫锐达新型建材有限公司	654,619.56	1至2年	未达到结算条件
靖会项目	中国石油天然气股份有限公司甘肃白银销售分公司	627,099.58	3年以上	对方未提供发票
甘肃昶通公路养护科技有限公司	兰州银恒昊业商贸有限公司	576,171.48	1-2年	未达到结算条件
路桥集团永登民门一、三标	中铁二十一局集团有限公司	564,000.00	3年以上	未达到结算条件
甘肃恒智信息科技有限公司有限责任公司	冠县昌运交通设施有限公司	530,000.00	3年以上	未达到结算条件
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃三一建设工程有限公司	513,758.44	2至3年	未达到结算条件
甘肃恒智信息科技有限公司有限责任公司	陕西公路交通科技开发咨询公司	504,800.00	3年以上	未达到结算条件
甘肃华运高速公路服务区管理有限公司	甘肃中标能源环境集团有限公司	500,000.00	1-2年	未达到结算条件
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	王李福	500,000.00	3年以上	合同尚未执行完
甘肃华运高速公路服务区管理有限公司	甘肃驼铃客车厂	464,067.66	3年以上	未达到结算条件
酒泉通达路桥有限责任公司	中国石油天然气股份有限公司甘肃酒泉销售分公司	463,956.80	1-2年	未开票

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
甘肃长兴钢结构工程有限公司	兰州大志天成企业管理咨询有限公司	429,129.00	3年以上(包含3年)	未提供发票
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	王爱萍	371,708.80	1-2年	合同尚未执行完
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司机关	河南中联交通产业发展有限公司	328,175.90	1-2年	未开票
双达项目	国网甘肃省电力公司临夏供电公司	300,000.00	2至3年	对方未开票
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	张进	300,000.00	2-3年	合同尚未执行完
甘肃长兴钢结构工程有限公司	河北路安公路交通设施制造有限公司	284,339.40	3年以上(包含3年)	未提供发票
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	田萍	276,265.46	3年以上	合同尚未执行完
甘肃长兴公路服务区管理有限公司	杭州加艺钢构有限公司萧山分公司	268,800.00	3年以上	发票未开
甘肃华运高速公路服务区管理有限公司	兰州盛美装饰有限责任公司	265,458.20	3年以上	未达到结算条件
天水通联路桥有限责任公司	甘肃宜安鑫商贸有限公司	263,176.34	1-2年	未达到结算条件
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	中国电信股份有限公司平凉分公司	238,082.48	2-3年	未达到结算条件
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	中国联合网络通信有限公司平凉市分公司	221,252.84	1-2年和2-3年	未达到结算条件
靖会项目	白银银珠电力(集团)有限责任公司	213,451.00	3年以上	对方未提供发票
甘肃新网通科技信息有限公司	北京灵图软件技术有限公司	200,000.00	5年以上	未达到结算条件
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	张沛辰	200,000.00	1-2年	合同尚未执行完
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	中国移动通信集团甘肃有限公司平凉分公司	188,378.33	1-2年	未达到结算条件
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	甘肃平凉东方电力有限责任公司	180,300.92	1-2年	未达到结算条件
甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司嘉峪关分公司	中国铁路兰州局集团有限公司	167,772.00	1-2年	未达到结算条件
甘肃通美新能源有限公司	甘肃省工业设备安装有限公司	167,026.20	3年以上	未达到结算条件
兰州昶荣园林温室工程有限公司	兴华公司	165,000.00	3年以上	合同尚未执行完
甘肃恒石公路检测科技有限公司	瓜州县人民法院	158,604.60	1-2年	未达到结算条件
甘肃新网通科技信息有限公司	兰州金海王节能环保设备有限责任公司	144,000.00	1至2年	未达到结算条件

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
甘肃长兴公路服务区管理有限公司	中航长城大地建工神州有限公司	130,000.00	3年以上	发票未开
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	赵全安	128,724.00	1-2年	合同尚未执行完
天水通联路桥有限责任公司	天水东润农业生态有限责任公司	126,000.00	1-2年	未达到结算条件
甘肃长兴公路服务区管理有限公司	甘肃乾丰钢结构有限公司	125,000.00	3年以上	发票未开
酒泉通达路桥有限责任公司	国网甘肃省电力公司酒泉供电公司	123,989.24	1-2年	未开票
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃路优工程咨询有限公司	120,000.00	3至4年	未达到结算条件
甘肃省公路交通建设集团有限公司机关	银行间市场清算所股份有限公司	103,554.50	2至3年	未达到结算条件
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	中国人民财产保险股份有限公司兰州市分公司	102,159.00	1-2年	合同尚未执行完
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	宁夏隆举人力资源和劳务派遣有限公司	100,000.00	1-2年	合同尚未执行完
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	张维贵	100,000.00	3年以上	合同尚未执行完
合计		1,112,301,623.75	——	——

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中交一公局总承包项目经理部	429,474,696.50	14.48
中交路桥建设集团有限公司	347,765,891.00	11.72
中国铁建投资集团有限公司	338,304,515.00	11.40
中铁五局集团有限公司	331,143,191.00	11.16
甘肃嘉利晟钢业有限公司	314,299,788.71	10.59
合计	1,760,988,082.21	59.36

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,760,988,082.21 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.36%。

7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	29,525,090.36	25,291,627.63

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	10,878,152,241.19	9,600,672,773.26
合计	10,907,677,331.55	9,625,964,400.89

(1) 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	9,604,000.00	9,604,000.00
甘肃金泰电力有限公司	15,687,627.63	15,687,627.63
甘肃翼龙沥青有限公司	200,000.00	
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限责任公司	3,933,462.73	
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	100,000.00	
合计	29,525,090.36	25,291,627.63

(2) 其他应收款

①其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	52,492,592.03	0.48	24,655,927.25	46.97	27,836,664.78
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,894,755,145.15	99.52	44,439,568.74	0.41	10,850,315,576.41
其中：账龄组合	3,316,849,901.96	30.30	44,439,568.74	1.34	3,272,410,333.22
其他组合	7,577,905,243.19	69.22			7,577,905,243.19
合计	10,947,247,737.18	100.00	69,095,495.99	0.63	10,878,152,241.19

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	53,623,612.81	0.55	52,908,612.81	98.67	715,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,638,894,661.89	99.45	38,936,888.63	0.40	9,599,957,773.26
其中：账龄组合	443,297,182.08	4.57	38,936,888.63	8.78	404,360,293.45
其他组合	9,195,597,479.81	94.87			9,195,597,479.81
合计	9,692,518,274.70	100.00	91,845,501.44	0.95	9,600,672,773.26

A. 年末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
树屏供电所	431,000.00	216,000.00	50.12	2013年由其他账并账而来
兰州印刷彩印厂	3,500.00	3,500.00	100.00	2013年由其他账并账而来
兰州建利印刷厂	5,000.00	5,000.00	100.00	2013年由其他账并账而来
张小峰	6,500.00	6,500.00	100.00	2013年由其他账并账而来
谈淑芳	379.33	379.33	100.00	2013年由其他账并账而来
方红	542.50	542.50	100.00	2013年由其他账并账而来
何晓辉	2,000.00	2,000.00	100.00	2013年由其他账并账而来
周海民	20,000.00	20,000.00	100.00	2013年由其他账并账而来
唐山市德森置业有限公司	41,362,477.90	13,740,813.12	33.22	业主单位破产
甘肃华邦经纬有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00	被投资人失联
蔡桂林	9,036,732.55	9,036,732.55	100.00	业主单位破产
兰州供电局城关供电局	72.29	72.29	100.00	2013年由其他账并账而来
张莉	2,000.00	2,000.00	100.00	2013年由其他账并账而来
天水地税分局	500.00	500.00	100.00	历史遗留
公益项目支出	1,411,887.46	1,411,887.46	100.00	历史遗留
合计	52,492,592.03	24,655,927.25	46.97	

B.组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	3,065,560,719.53	92.42	20,084,822.88
1至2年	9,033,883.32	0.27	387,756.53
2至3年	46,651,515.38	1.41	2,458,687.70
3至4年	127,562,972.19	3.85	6,969,080.14
4至5年	21,261,319.84	0.64	1,173,238.49
5年以上	46,779,491.70	1.41	13,365,983.00
合计	3,316,849,901.96	100.00	44,439,568.74

(续)

项目	年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	163,369,987.86	36.85	11,605,865.50
1 至 2 年	58,312,146.12	13.15	1,418,804.25
2 至 3 年	134,290,254.27	30.29	4,836,324.63
3 至 4 年	33,269,300.29	7.50	1,882,876.92
4 至 5 年	11,735,223.71	2.65	3,071,478.37
5 年以上	42,320,269.83	9.56	16,121,538.96
合计	443,297,182.08	100.00	38,936,888.63

C.组合中,按其他组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一: 应收政府部门客户	7,577,905,243.19		
合计	7,577,905,243.19		

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一: 应收政府部门客户	9,195,597,479.81		
合计	9,195,597,479.81		

②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)	
2021 年 1 月 1 日余额	409,494.08	38,527,394.55	52,908,612.81	91,845,501.44
2021 年 1 月 1 日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	125,477.93	6,918,159.86	5,897,011.05	12,940,648.84
本期转回		-569,257.81	-329,075.72	-898,333.53
本期转销				
本期核销		-971,699.87	-33,820,620.89	-34,792,320.76

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）	
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	534,972.01	43,904,596.73	24,655,927.25	69,095,495.99

③按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	10,141,575,079.53	9,258,571,325.66
1 至 2 年	446,102,210.61	104,581,203.31
2 至 3 年	72,107,635.14	164,516,717.03
3 至 4 年	147,873,916.30	50,246,421.46
4 至 5 年	33,129,869.76	37,492,545.23
5 年以上	106,459,025.84	77,110,062.01
小计	10,947,247,737.18	9,692,518,274.70
减：坏账准备	69,095,495.99	91,845,501.44
合计	10,878,152,241.19	9,600,672,773.26

④本年计提坏账准备 12,940,648.85 元。

⑤本年坏账准备转回或收回金额

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃省武威公路事业发展中心	443,844.18	443,844.18	账款已收回
甘肃龙城工程咨询有限公司	55,410.95	55,410.95	款项已收回
甘肃福瑞物业管理有限责任公司	42,933.60	42,933.60	结算入账
民勤县国源物业公司	36,651.35	36,651.35	款项已收回
金昌市公共资源交易中心	30,100.00	6,020,000.00	款项已收回
甘肃路桥公路投资有限公司	27,155.26	2,892,878.64	账务调整，应收账款质保金调整至合同资产
陇南市公共资源交易中心	26,650.00	26,650.00	其他应收款收回
陕西建工集团有限公司	24,241.07	4,848,214.00	款项已收回
兰州新区房地产开发有限公司	20,000.00	20,000.00	款项已收回
甘肃省陇南公路事业发展中心	15,265.89	15,265.89	账款已收回
甘肃省公共资源交易中心	14,658.67	14,658.67	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃省远大路业集团有限公司	11,362.10	11,362.10	账务调整, 应收账款质 保金调整至合同资产
甘肃省公路建设管理集团有限公司	10,251.36	10,251.36	账务调整, 应收账款质 保金调整至合同资产
张璐	8,435.98	1,687,196.00	款项已收回
青海省路达交通建设招标有限公司	8,296.26	808,636.45	款项已收回
新疆科盟工程项目管理咨询有限公司	8,255.39	1,651,078.00	款项已收回
武都电力局大岸庙供电营业所	7,649.74	7,649.74	款项已收回
李晓桐	7,361.95	1,472,390.00	款项已收回
甘肃合利餐饮管理有限公司	7,061.94	1,412,388.00	款项已收回
广东广乐高速公路有限公司	6,183.95	603,183.95	以前年度多计提
国网甘肃省电力公司陇南供电公司	5,215.60	1,043,120.00	款项已收回
甘肃天水公路事业发展中心	5,058.60	5,058.60	不计提坏账准备
江西省赣江交通设施厂	4,999.45	4,999.45	款项已收回
天水市公共资源交易中心	4,661.60	4,661.60	款项已收回
兰州建利印刷厂	4,531.41	906,282.00	款项已收回
金川公司动力厂	4,000.00	4,000.00	押金已收回
党宗明	3,551.19	71,023.80	款项已收回
贵州省公共资源交易中心	3,218.78	3,218.78	信用率回升
江西省南昌公共资源交易中心	3,201.00	3,201.00	货币资金收回
曲靖市公共资源交易中心	3,183.95	3,183.95	以前年度多计提
甘肃省平凉公路局	2,912.10	2,912.10	应收账款收回
国网甘肃省电力公司酒泉供电公司	2,794.50	2,794.50	收回押金
贵州省桥梁工程总公司	2,687.81	2,687.81	信用率回升
苏俊仁	2,426.55	2,426.55	款项已收回
苗忠军	2,254.15	450,830.00	款项已收回
西和县国土资源局	1,995.18	1,995.18	行政事业单位不计提 坏账
甘肃省道路运输局	1,952.96	1,952.96	政府单位不计提坏账
甘肃新翔公路广告艺术有限公司	3,342.15	363,193.85	款项已收回
陈军	1,524.30	304,860.00	款项已收回
民勤县自然资源局	1,436.00	1,436.00	收回押金
管爱梅	1,265.12	253,024.00	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
兰州市交通运输局海岗公路项目办	968.91	968.91	调账
兰州顶津食品有限公司	880.04	90,680.78	款项已收回
马超	851.26	170,252.00	款项已收回
兰州恒园乳业有限公司	750.00	750.00	款项已收回
河南省公共资源交易中心	750.00	750.00	款项已收回
深圳万测试验设备有限公司	646.54	646.54	款项已收回
甘肃长达路业有限责任公司	640.46	640.46	账务调整, 应收账款质保金调整至合同资产
杨晓红	580.10	580.10	款项已收回
张正千	551.26	110,252.00	款项已收回
甘肃省酒泉公路事业发展中心	524.24	524.24	事业单位不计提坏账准备
甘肃信宜房地产开发有限公司	510.00	510.00	款项已收回
甘肃省甘南公路局	500.00	500.00	款项已收回
四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	500.00	500.00	信用率回升
新疆维吾尔自治区公路管理局	437.79	29,595.27	信用率回升
甘肃省招标咨询集团有限责任公司	436.09	436.09	款项已收回
张建慧	400.00	80,000.00	款项已收回
青海交通建设融资担保有限公司	397.99	397.99	以前年度多计提
青海交通投资有限公司	397.99	397.99	以前年度多计提
陈学义	383.81	76,762.00	款项已收回
定西市公共资源交易中心	350.00	350.00	货币资金收回
张华	326.52	65,304.00	款项已收回
九寨沟县交通运输局	321.39	321.39	信用率回升
积石山保安族东乡族撒拉族自治县自然资源局	320.96	320.96	信用率回升
兰州百事饮料有限公司	265.61	53,122.00	款项已收回
兰州兰怡房地产开发有限公司	250.00	250.00	押金收回
郑彦荣	237.00	237.00	按信用减值测试冲回多计提坏账
甘肃省天水公路事业发展中心	206.89	41,378.00	款项已收回
魏文奇	200.00	200.00	单位员工借支备用金不计提坏账准备
国网甘肃省电力公司舟曲县供电公司	200.00	200.00	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
廖鑫洳	196.98	39,396.00	款项已收回
甘肃兴陇工程监理咨询有限公司	185.71	185.71	以前年度多计提
甘肃省兰州高速公路处	185.05	185.05	款项已收回
蔡玉霞	182.51	36,502.00	款项已收回
路强	177.31	177.31	款项已收回
肃州区小南方副食经销部	174.71	34,942.00	款项已收回
姜玲	165.84	165.84	款项已收回
汇通路桥建设集团有限公司马云公路 工程 LM2 合同段	161.29	161.29	收回机械费
王俊祥	140.68	28,136.00	款项已收回
甘肃省兰州公路局	138.85	138.85	调账
邓玉河	134.59	26,918.00	款项已收回
周钊	125.00	125.00	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
董开福	124.84	124.84	款项已收回
甘肃华能天竣能源有限公司	119.40	119.40	以前年度多计提
张瀚天	117.62	117.62	信用率回升
孟继军	113.90	113.90	款项已收回
张得玺	111.20	22,240.00	款项已收回
郑苗	101.30	101.30	职工个人不计提坏帐 准备
王骞	100.00	100.00	款项已收回
王永琦	100.00	100.00	款项已收回
刘金奎	100.00	100.00	款项已收回
马树平	100.00	100.00	款项已收回
张建军	100.00	100.00	款项已收回
石兴鹏	100.00	100.00	款项已收回
李泽	100.00	100.00	款项已收回
冯尚德	100.00	100.00	款项已收回
何海鹏	100.00	100.00	款项已收回
吴娟	100.00	100.00	款项已收回
段亮婧	100.00	100.00	款项已收回
崔明	100.00	100.00	款项已收回
陈雷	100.00	100.00	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
邵红娟	100.00	100.00	款项已收回
王尧	100.00	100.00	款项已收回
李钰	100.00	100.00	款项已收回
武威市公共资源交易中心	100.00	100.00	事业单位不计提坏帐准备
周海亮	100.00	100.00	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
吴波	100.00	100.00	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
郭瀚文	100.00	100.00	款项已收回
宋正全	95.52	95.52	以前年度多计提
朱燕妮	95.45	19,090.00	款项已收回
冉强	94.00	94.00	偿还借款
安伟伟	90.00	90.00	偿还借款
李文科	88.77	88.77	款项已收回
魏海波	86.13	86.13	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
甘肃乾丰钢结构有限公司	76.48	15,296.00	款项已收回
青海路达交通建设招标有限公司	75.00	75.00	款项已收回
甘肃省定西公路事业发展中心	72.35	72.35	账款已收回
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	70.06	14,012.00	款项已收回
邢延虎	62.15	12,430.00	款项已收回
方兴华	60.99	60.99	款项已收回
张靖羚	111.01	11,257.00	偿还借款
王代兄	53.23	53.23	不计提坏账准备
中国石油天然气股份有限公司酒泉分公司	50.50	50.50	收回押金
赵晨熙	50.00	50.00	款项已收回
许欢	50.00	50.00	企业职工欠款不提坏账
国网甘肃省电力公司甘南供电公司	50.00	50.00	款项已收回
张青善	49.58	49.58	款项已收回
白银有色长通电线电缆有限责任公司	46.33	9,266.00	年末余额百分比法计 提坏账收回转回额
项目奖励金办	40.00	40.00	事业单位不计提坏帐 准备

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
张新秀	36.00	36.00	款项已收回
兰州康顺土地开发有限责任公司	30.00	30.00	房租押金已收回
柴文婷	29.08	29.08	企业职工欠款不提坏账
黄吉宏	25.00	25.00	坏账处理
徐明	22.30	22.30	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
吴军明	22.00	22.00	职工个人不计提坏帐 准备
中国石油天然气股份有限公司甘肃 酒泉销售分公司	21.38	21.38	款项已收回
立军	21.23	4,246.00	款项已收回
唐永余	21.00	21.00	坏账处理
河南省机场集团有限公司	20.00	20.00	款项已收回
李皓林	20.00	20.00	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
深圳天马行空网络科技有限公司	20.00	20.00	款项已收回
兰州柏锋盾信息科技有限公司	19.46	3,892.00	款项已收回
刘婷婷	29.48	29.48	收回押金
张飞	12.50	12.50	款项已收回
杨小东	10.25	10.25	款项已收回
安宁地税局	10.00	10.00	事业单位不计提坏帐 准备
吴婷	10.00	10.00	企业职工欠款不提坏账
石梦妮	10.00	10.00	企业职工欠款不提坏账
苏昕	10.00	10.00	借款收回
李悦	8.00	8.00	房租押金已收回
马小亮	6.93	6.93	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
侯强	6.74	6.74	单位员工借支备用金 不计提坏账准备
赵丹	6.52	1,304.00	款项已收回
兰州利民物业管理有限责任公司	3.98	3.98	以前年度多计提
肃州区鑫鼎力起重工具部	3.24	3.24	款项已收回
张文清	3.00	3.00	事业单位不计提坏帐 准备
任军	1.75	1.75	款项已收回

债务人名称	转回或收回金额	收回或转回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方式
王在莲	1.08	1.08	款项已收回
王在虎	1.08	1.08	款项已收回
张明霞	0.31	62.00	款项已收回
合计	898,333.53	26,528,438.70	

⑥本年实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
安徽大瑞项目	案件诉讼款	16,734,015.67	该项目于 2011 年 3 月份陆续开工建设，并于 2011 年 11 月因建设手续、建设资金及相关原因停工，一直未能复工，目前处于烂尾工程。由于该项目复工无望，业主失联，在 2012 年 6 月份通过公告与大瑞公司解除所有施工合同，并于 2012 年 6 月将大瑞公司因欠工程款诉至芜湖市中级人民法院	提交集团党委审议通过	否
烟台蓝鹏劳务有限公司	项目预付款，未结算	9,643,560.47	安徽大瑞项目分包方预付款，未结算	提交集团党委审议通过	否
河南通许	案件诉讼款	3,768,219.00	河南通许事项案件诉讼、赔款及善后处理费用总计 376.82 万元，本事项已完全处理完结，后续亦无跟进的费用支出，费用支出以其他应收款---河南通许列示	提交集团党委审议通过	否
东营分公司（王华）	项目预付款，未结算	3,662,829.37	河南通许项目业主预付款，分包方负责人王华从业主处支款 400 万元，目前王华失联多年。未结算	提交集团党委审议通过	否
陆卫川	往来款	902,844.08	债务人死亡	上报集团会议研究后核销	否
张彦州	往来款	38,924.49	不能收回款项	上会	否
刘耀昌	借款	14,414.04	退休无法收回	因债务人退休无法收回，涉及金额较小，公司同意核销。	否
吴子龙、殷金玉等人	往来款	11,996.38	多年无法联系	上会核销	否
黄武	暂扣款	7,614.76	无法收回	对账、上会	否
甘肃馨家房产中介有限责任公司	其他应收款押金	3,100.00	不能收回款项	上会	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
兰州新区嘉裕商务服务有限公司	其他应收款押金	2,200.00	不能收回款项	上会	否
甘肃天美房地产经纪有限公司	其他应收款押金	1,600.00	不能收回款项	上会	否
杨建平	其他应收款押金	1,000.00	不能收回款项	上会	否
王佩佩	借款	2.5	无法收回	上会	否
合计	—	34,792,320.76	—	—	—

⑦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
甘肃省交通运输厅	往来款	6,003,652,995.39	1 年以内	54.84	
甘肃省交通投资管理有限公司	往来款	2,195,003,725.07	1 年以内	20.05	10,975,018.63
甘肃省公路事业发展中心	往来款	1,339,125,501.14	1 年以内	12.23	
武威交通投资(集团)有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	2.74	1,500,000.00
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	100,000,000.00	3-4 年	0.92	500,000.00
合计		9,937,782,221.60		90.78	12,975,018.63

8、存货

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	379,599,255.96		379,599,255.96
自制半成品及在产品	1,163,493,878.38		1,163,493,878.38
其中：开发成本	594,110,591.14		594,110,591.14
库存商品	1,449,417,723.24	561,218.12	1,448,856,505.12
其中：开发产品	862,642,286.16		862,642,286.16
周转材料	16,206,979.31		16,206,979.31
合同履约成本	1,105,660,506.65		1,105,660,506.65
消耗性生物资产			
其他	5,603,484.75		5,603,484.75
其中：尚未开发的土地储备			
合计	4,119,981,828.29	561,218.12	4,119,420,610.17

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	891,734,216.94		891,734,216.94
自制半成品及在产品	4,322,883,906.60	45,098,259.10	4,277,785,647.50
其中：开发成本	1,757,425,231.53	54,330.95	1,757,370,900.58
库存商品	737,540,158.94	561,218.12	736,978,940.82
其中：开发产品	157,800,390.14		157,800,390.14
周转材料	53,400,872.31		53,400,872.31
合同履约成本	320,354,384.03	779,768.89	319,574,615.14
消耗性生物资产			
其他	14,484,085.90		14,484,085.90
其中：尚未开发的土地储备			
合计	6,340,397,624.72	46,439,246.11	6,293,958,378.61

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程已履约未结算	4,420,921,564.27	255,624.31	4,420,665,939.96			
质保金	956,541,993.69	2,711,680.83	953,830,312.86			
合计	5,377,463,557.96	2,967,305.14	5,374,496,252.82			

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
质保金		2,711,680.83			2,711,680.83	
合同已履约未结算		255,624.31			255,624.31	
合计		2,967,305.14			2,967,305.14	

10、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	773,596,229.69	418,284,158.99
预缴税金	377,672,127.72	357,956,523.97
税金重分类		10,299,931.52
合计	1,151,268,357.41	786,540,614.48

11、债权投资

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
甘肃省地方政府债券（三期）	500,000.00		500,000.00			
合计	500,000.00		500,000.00			

八冶建设集团有限公司 2021 年购入工商银行承销的 2021 年甘肃省一般债券（三期）500,000.00 元。债券简称 21 甘肃债 11，债券代码 2105529，为 3 年期固定利率付息债权，债券面值 100 元，票面利率 2.81%。

12、长期应收款

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
其他(BT 项目)				12,649,671.41		12,649,671.41	
合计				12,649,671.41		12,649,671.41	

13、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
甘肃中油交通油品有限公司	16,470,000.00			26,273,815.70		
甘肃实化交通服务有限责任公司	2,000,000.00			-50,000.00		
小计	18,470,000.00			26,223,815.70		
二、联营企业						
甘肃驼铃工贸发展有限公司	35,200,100.00					
敦煌国际酒店有限责任公司	190,578,811.26					
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	50,000,000.00					
待转投资单位						
甘肃定西交通运输集团公司	520,000.00					
甘肃酒泉汽车运输总公司	520,000.00					

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
甘肃东部运输集团公司	520,000.00					
兰运集团	1,600,000.00					
嘉峪关汽车站						
甘南州汽车运输公司						
甘肃惠达集团临夏汽车总站	520,000.00					
白银汽车站						
天水汽车运输总公司	520,000.00					
兰州市公用型客运汽车站						
甘肃一卡通信息技术服务有限公司	1,307,255.09			-256,679.40		
甘肃公众道路客运联网售票运营服务有限公司	18,494,687.98					
甘肃陇运实业集团有限公司						
西运集团	510,000.00					
武威汽车运输集团						
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限责任公司	29,588,574.47			5,237,555.12		
金昌市金川区八冶诚发小额贷款有限责任公司	15,000,000.00					
酒钢集团冶金建设有限公司	20,000,000.00					
兰州新蓝天新材料有限责任公司	35,000,000.00					
甘肃公航旅置业有限公司	20,000,000.00					
甘肃金泰电力有限责任公司	48,000,000.00					
金昌市农村商业银行	7,157,459.00					
八冶商业发展有限公司(巴基斯坦)八冶机关	536,140.00					
八冶商业发展有限公司(巴基斯坦)甘八一	268,070.00					

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
万福建筑安装工程有限公司(埃塞俄比亚)	1,397,100.00					
环县毛井镇富民产业供销合作有限公司	2,000,000.00					
定西交投设计咨询有限公司		1,000,000.00		-26,654.02		
金昌市路腾工程咨询有限公司		900,000.00				
小计	479,238,197.80	1,900,000.00		4,954,221.70		
合计	497,708,197.80	1,900,000.00		31,178,037.40		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
甘肃中油交通油品有限公司	-23,773,815.70			18,970,000.00	
甘肃实化交通服务有限责任公司				1,950,000.00	
小计	-23,773,815.70			20,920,000.00	
二、联营企业					
甘肃驼铃工贸发展有限公司				35,200,100.00	
敦煌国际酒店有限责任公司				190,578,811.26	
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司				50,000,000.00	
待转投资单位					16,936,313.61
甘肃定西交通运输集团公司		520,000.00			520,000.00
甘肃酒泉汽车运输总公司		520,000.00			520,000.00
甘肃东部运输集团公司		520,000.00			520,000.00
兰运集团		1,600,000.00			1,600,000.00
嘉峪关汽车站					520,000.00
甘南州汽车运输公司					530,000.00

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃惠达集团临夏汽车总站		520,000.00			520,000.00
白银汽车站					520,000.00
天水汽车运输总公司		520,000.00			520,000.00
兰州市公用型客运汽车站					2,000,000.00
甘肃一卡通信息技术服务有限公司				1,050,575.69	
甘肃公众道路客运联网售票运营服务有限公司				18,494,687.98	
甘肃陇运实业集团有限公司					2,500,000.00
西运集团		510,000.00			510,000.00
武威汽车运输集团					520,000.00
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限公司	-3,933,462.73			30,892,666.86	
金昌市金川区八冶诚发小额贷款有限责任公司				15,000,000.00	
酒钢集团冶金建设有限公司				20,000,000.00	
兰州新蓝天新材料有限责任公司				35,000,000.00	
甘肃公航旅置业有限公司			-20,000,000.00		
甘肃金泰电力有限责任公司			-48,000,000.00		
金昌市农村商业银行			-7,157,459.00		
八冶商业发展有限公司(巴基斯坦)八冶机关				536,140.00	
八冶商业发展有限公司(巴基斯坦)甘八一				268,070.00	
万福建筑安装工程有限责任公司(埃塞俄比亚)				1,397,100.00	
环县毛井镇富民产业供销合作有限公司				2,000,000.00	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
定西交投设计咨询有限公司				973,345.98	
金昌市路腾工程咨询有限公司				900,000.00	
小计	-3,933,462.73	4,710,000.00	-75,157,459.00	402,291,497.77	28,236,313.61
合计	-27,707,278.43	4,710,000.00	-75,157,459.00	423,211,497.77	28,236,313.61

其他减少为执行新金融工具准则，调整至其他权益工具投资的金额。

14、其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	800,000.00	800,000.00
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
甘肃省道路运输企业联合会	1,400,000.00	1,400,000.00
甘肃翼龙沥青有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
甘肃省交通产业投资基金（有限合伙）	1,502,299.79	1,502,299.79
甘肃农垦扶贫项目投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
甘肃丝绸之路交通发展基金管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃交通投资基金（有限合伙）	455,000,000.00	455,000,000.00
甘肃省国企信用保障基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	
甘肃两徽交通投资基金合伙企业（有限合伙）	29,000,000.00	29,000,000.00
甘肃银行股份有限公司	385,872.00	385,872.00
兰州新多维勘测设计工程有限公司	139,548.00	139,548.00
甘肃民勤农村商业银行股份有限公司	478,341.90	478,341.90
甘肃公航旅马坞至西寨高速公路管理有限公司	2,000,000.00	500,000.00
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	3,599,900.00	3,199,900.00
甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司	2,700,000.00	2,400,000.00
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	2,170,000.00	1,140,000.00
甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司	2,700,100.00	2,400,100.00
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00
西安同舟公路工程咨询公司	84,483.31	147,599.38
甘肃金泰电力有限公司	48,000,000.00	
兰州兰石重型装备股份有限公司	2,733,000.00	1,395,000.00
甘肃公航旅置业有限公司	20,000,000.00	

项 目	年末余额	年初余额
金昌农村商业银行股份有限公司	7,157,459.00	
合 计	799,651,004.00	517,688,661.07

非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安同舟公路工程咨询公司	6,408.02				执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
甘肃紫光智能交通与控制技术公司股权	4,939,200.00				执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
甘肃两徽交通投资基金合伙企业(有限合伙)	634,571.74				执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
甘肃省交通产业投资基金	1,057,619.56				执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	100,000.00				执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
兰州兰石重型装备股份有限公司			1,980,000.00		执行新金融工具准则,符合非交易性及权益工具的指定条件	
西安同舟公路工程咨询公司		12,483.31				
合计	6,737,799.32	12,483.31	1,980,000.00			

15、其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	98,540,000.00	32,200,000.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		

项 目	年末余额	年初余额
其他		
合 计	98,540,000.00	32,200,000.00

权益工具投资明细

项 目	年末公允价值	年初公允价值
甘肃圆盛路桥工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃省机场发展基金合伙企业（有限合伙）	27,300,000.00	27,300,000.00
兰州连霍清忠段高速公路建设发展有限公司	66,340,000.00	
甘肃信栋物业管理有限公司	100,000.00	100,000.00
甘肃信宜房地产开发有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
合计	98,540,000.00	32,200,000.00

16、投资性房地产

项目	年末余额	年初余额
采用成本模式计量的投资性房地产	183,998,191.15	340,544,662.56
采用公允价值计量模式的投资性房地产	1,186,242,458.05	
合计	1,370,240,649.20	340,544,662.56

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	403,597,442.98			403,597,442.98
2、本年增加金额	21,818,211.37			21,818,211.37
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	21,818,211.37			21,818,211.37
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	161,422,214.16			161,422,214.16
(1) 处置				
(2) 其他转出	161,422,214.16			161,422,214.16
4、年末余额	263,993,440.19			263,993,440.19
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	63,052,780.42			63,052,780.42
2、本年增加金额	19,746,417.15			19,746,417.15
(1) 计提或摊销	19,746,417.15			19,746,417.15

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
3、本年减少金额	2,803,948.53			2,803,948.53
（1）处置				
（2）其他转出	2,803,948.53			2,803,948.53
4、年末余额	79,995,249.04			79,995,249.04
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				
（2）其他转出				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	183,998,191.15			183,998,191.15
2、年初账面价值	340,544,662.56			340,544,662.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、年初余额				
二、本年变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	1,186,242,458.05			1,186,242,458.05
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、年末余额	1,186,242,458.05			1,186,242,458.05

八冶集团 2021 年自用及作为存货的房地产用于出租，转换为以公允价值模式计量的投资性房地产，转换日公允价值为 1,186,242,458.05 元，账面价值为 453,450,403.64 元，转换日公允价值大于账面价值的差额计入其他综合收益 732,792,054.41 元。

17、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,984,226,064.67	3,501,777,675.32
固定资产清理	65,838.05	295,522.22
合计	2,984,291,902.72	3,502,073,197.54

(1) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	5,220,263,100.88	691,593,262.47	969,901,170.42	4,941,955,192.93
其中: 土地资产	154,266,610.42			154,266,610.42
房屋及建筑物	2,701,905,139.83	380,982,584.40	850,412,720.18	2,232,475,004.05
机器设备	1,539,838,647.52	188,538,611.12	60,067,148.27	1,668,310,110.37
运输工具	419,378,971.75	45,416,795.48	38,743,908.94	426,051,858.29
电子设备	65,697,624.76	7,696,431.85	5,029,695.06	68,364,361.55
办公设备	149,823,499.73	25,879,647.44	8,035,317.10	167,667,830.07
酒店业家具	11,497,260.35	5,354,122.17	411,466.00	16,439,916.52
其他	177,855,346.52	37,725,070.01	7,200,914.87	208,379,501.66
二、累计折旧合计:	1,718,485,425.56	382,052,778.69	142,809,075.99	1,957,729,128.26
其中: 土地资产				
房屋及建筑物	380,825,076.57	108,040,757.40	56,766,321.20	432,099,512.77
机器设备	818,232,011.42	169,997,272.28	36,384,624.92	951,844,658.78
运输工具	284,247,829.47	38,153,882.34	32,058,974.79	290,342,737.02
电子设备	43,483,457.76	8,421,205.10	4,424,450.53	47,480,212.33
办公设备	106,965,801.16	23,067,033.01	7,617,510.97	122,415,323.20
酒店业家具	7,640,504.24	3,460,989.39	338,346.23	10,763,147.40
其他	77,090,744.94	30,911,639.17	5,218,847.35	102,783,536.76
三、固定资产账面净值合计	3,501,777,675.32			2,984,226,064.67
其中: 土地资产	154,266,610.42			154,266,610.42
房屋及建筑物	2,321,080,063.26			1,800,375,491.28
机器设备	721,606,636.10			716,465,451.59
运输工具	135,131,142.28			135,709,121.27
电子设备	22,214,167.00			20,884,149.22
办公设备	42,857,698.57			45,252,506.87
酒店业家具	3,856,756.11			5,676,769.12
其他	100,764,601.58			105,595,964.90

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	3,501,777,675.32			2,984,226,064.67
其中：土地资产	154,266,610.42			154,266,610.42
房屋及建筑物	2,321,080,063.26			1,800,375,491.28
机器设备	721,606,636.10			716,465,451.59
运输工具	135,131,142.28			135,709,121.27
电子设备	22,214,167.00			20,884,149.22
办公设备	42,857,698.57			45,252,506.87
酒店业家具	3,856,756.11			5,676,769.12
其他	100,764,601.58			105,595,964.90

固定资产减少主要为自用房地产转为出租，计入投资性房地产。

(2) 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理的原因
固定资产清理	45,125.98	64,136.78	机械设备报废处理
运输设备		8,728.09	报废
车辆无偿划拨至甘肃恒新设备租赁有限公司		113,783.40	车辆无偿划拨至甘肃恒新设备租赁有限公司
办公设备		4,257.57	报废
甘 AT3060 车辆		7,375.00	报废
广告牌	20,712.07		广告牌尚未完成报废程序
合计	65,838.05	295,522.22	

18、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中压燃气管道项目	996,889.74		996,889.74	18,264.15		18,264.15
天然气计量间施工项目	57,396.04		57,396.04			
兰州新区产业园综合大楼室内装修				2,176,335.34		2,176,335.34
视屏监控 EPC 承包项目	717,481.16		717,481.16	675,791.16		675,791.16
路桥集团智慧交通产业园项目	196,941,613.47		196,941,613.47	130,372,161.54		130,372,161.54
两徽项目	7,320,710,740.11		7,320,710,740.11	7,122,229,033.81		7,122,229,033.81
四公司办公楼项目	12,669,099.67		12,669,099.67			
空气能				8,356,695.39		8,356,695.39
车间通风除尘设备制造				6,371,681.41		6,371,681.41
车间喷砂涂装设备制造				14,476,387.17		14,476,387.17
车间摄像头	95,940.59		95,940.59			
访客预约系统	41,584.16		41,584.16			
电动单梁式起重机	70,796.46		70,796.46			
沙盘模型	168,316.83		168,316.83			
打砂涂装房内空气能	343,994.13		343,994.13			
平车转盘	39,823.01		39,823.01			
半门式起重机	496,902.64		496,902.64			
自动化产线	25,993,045.52		25,993,045.52			
烘干房丙烷气体管道安装工程	136,055.04		136,055.04	40,816.51		40,816.51
博睿屋顶 3MW 分布式并网光伏电站项目	10,596,220.36		10,596,220.36	10,596,220.36		10,596,220.36
博睿办公楼中央空调	1,108,810.84		1,108,810.84			
博睿车间风水电气设备制造				9,993,764.84		9,993,764.84

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
厂区电力增容智能分布 EPC 承包项目				10,006,939.21		10,006,939.21
三一重工甘肃搅拌厂房基建	56,175,834.63		56,175,834.63	56,175,834.63		56,175,834.63
三一重工甘肃搅拌设备有限公司生产基地项目-道路铺油工程	2,121,958.71		2,121,958.71	2,121,958.71		2,121,958.71
兰州新区产业园配套服务区建设项目(二标)				7,205,888.27		7,205,888.27
新区产业园				8,718,098.14		8,718,098.14
河口沥青库沥青罐管道维修改良				188,679.24		188,679.24
新区产业园橡胶粉生产线	227,297.85		227,297.85			
甘肃省智慧交通与智能网联汽车综合测应用示范基地项目	3,649,381.78		3,649,381.78			
祁汉项目	1,890,271.13		1,890,271.13	1,586,128.95		1,586,128.95
兰临项目	1,609,516,347.33		1,609,516,347.33	779,994,229.62		779,994,229.62
凤平项目	1,432,841,857.95		1,432,841,857.95	990,828,092.52		990,828,092.52
皋兰沥青产业基地建设项目	10,388,292.71		10,388,292.71			
北仙项目公司	5,092,188.30		5,092,188.30	4,954,172.58		4,954,172.58
交建投资基金经营性房产升级改造项目				5,879,684.09		5,879,684.09
甘肃高庆高等级公路项目	565,396,525.58		565,396,525.58			
G85 彭阳(甘宁界)至平凉至大桥村(甘陕界)段工程	10,761,070,160.33		10,761,070,160.33	8,322,122,771.50		8,322,122,771.50
二车项目	6,296,531,234.99		6,296,531,234.99	3,953,932,453.42		3,953,932,453.42
金河项目	241,413,356.08		241,413,356.08	223,144,730.73		223,144,730.73

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
悬泉置遗址景区交旅融合综合体项目	12,456,465.87		12,456,465.87	5,182,025.44		5,182,025.44
敦当高速公路建设项目	10,829,015,908.33		10,829,015,908.33	9,502,262,363.22		9,502,262,363.22
G312 线上海至霍尔果斯公路清水驿至苦水段公路工程项目	146,241,912.28		146,241,912.28	142,356,707.28		142,356,707.28
S28 线灵台至华亭高速公路项目一期工程	3,073,628,598.77		3,073,628,598.77	730,218,298.75		730,218,298.75
兰州新区科创基地	39,789,391.14		39,789,391.14			
道之驿、吴家岭服务区环保厕所				1,653,708.34		1,653,708.34
十天高速污水处理优化改造工程	408,504.92		408,504.92			
房车驿站白银东服务区				448,009.21		448,009.21
国省干线收费站改扩建项目	2,921,679.02		2,921,679.02	2,921,679.02		2,921,679.02
国省干线服务区建设项目	13,614,415.60		13,614,415.60	8,230,469.11		8,230,469.11
服务区公共服务完善项目（房车驿站）	5,575,756.59		5,575,756.59	4,644,197.31		4,644,197.31
甘肃省高速公路服务区视频监控升级改造及新建视频会议系统工程	6,611,174.16		6,611,174.16	16,037.74		16,037.74
房车驿站武都服务区				294,594.87		294,594.87
凤口停车区餐厅改造建设项目				58,233.71		58,233.71
武威主题服务区建设项目	1,936,048.37		1,936,048.37			
干培中心设施设备建设维护项目	408,526.00		408,526.00	383,261.00		383,261.00

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
干培中心进出口道路改造工程	7,419,999.08		7,419,999.08	7,364,699.08		7,364,699.08
陇运职业交通培训学校考场改造				4,197,579.92		4,197,579.92
干培中心彩钢房	544,280.00		544,280.00	544,280.00		544,280.00
干培中心办公楼	338,956.00		338,956.00	338,956.00		338,956.00
新发展快递分拨中心项目	17,725,463.84		17,725,463.84			
兰州新区公路客运东站项目	4,437,259.14		4,437,259.14	2,949,831.55		2,949,831.55
兰州新区客运枢纽站项目	159,780,881.53		159,780,881.53	157,882,507.76		157,882,507.76
长达（园院）公司已建商铺、彩钢房商铺及相关费用	3,750,637.58		3,750,637.58	3,773,549.34		3,773,549.34
交通物流发展集团库房改造	1,067,491.00		1,067,491.00	1,209,964.00		1,209,964.00
永昌大扎子沟矿山设备厂房建设	9,107,000.00		9,107,000.00			
永昌大扎子沟矿山水井（钻井）	98,736.00		98,736.00			
永昌大扎子沟矿山	8,120,000.00		8,120,000.00			
永昌大扎子沟矿山智能称重系统	117,946.60		117,946.60			
永昌大扎子沟矿山电力设施	1,198,000.00		1,198,000.00			
金路矿业监控设施	41,095.00		41,095.00			
金路矿业厂房封闭工程	147,772.15		147,772.15			
金路矿业制砂楼安装	1,255,906.77		1,255,906.77			
G75 兰海高速太石交旅融合项目	20,666,558.00		20,666,558.00			

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
S309 线与 S229 线交叉口普济寺服务区及游客咨询中心项目	698,941.20		698,941.20			
临洮县后地湾村乡村振兴项目(一期)	1,277,905.20		1,277,905.20			
皋兰王家山矿区便道等工程	930,924.10		930,924.10			
皋兰王家山矿区输电线路架设工程	2,495,200.00		2,495,200.00			
皋兰王家山智慧矿山平台	422,770.00		422,770.00			
皋兰王家山矿山建筑安装工程	15,009,300.00		15,009,300.00			
金昌市康复中心医院及老年公寓				76,519,230.57		76,519,230.57
甘肃八冶上达重工有限责任公司车间				18,365,536.16		18,365,536.16
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	4,377,290,050.37		4,377,290,050.37	4,206,416,272.21		4,206,416,272.21
车机管理及可视化调度项目工程合同	360,331.00		360,331.00	360,331.00		360,331.00
九色鹿宾馆修缮工程				19,159,476.62		19,159,476.62
十八里铺沥青拌合站				1,712,389.38		1,712,389.38
建制村通畅工程	12,477,240,000.00		12,477,240,000.00	12,477,240,000.00		12,477,240,000.00
G312 线河西片区 4 个改建项目	2,202,826,490.91		2,202,826,490.91	2,166,770,896.47		2,166,770,896.47
G327 线连云港至固原公路镇原至王咀子(甘宁界)段工程	335,113,684.79		335,113,684.79	290,710,164.49		290,710,164.49

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
甘肃国家区域性交通应急物资储备中心项目	108,837,715.71		108,837,715.71	102,301,212.37		102,301,212.37
刘家堡基地				180,878,676.09		180,878,676.09
公发集团灾后恢复重建工程指挥部				79,229.55		79,229.55
恒和厂房及办公楼	16,062,501.34		16,062,501.34	669,123.81		669,123.81
白银东区料场平整	1,450,437.45		1,450,437.45	1,450,437.45		1,450,437.45
天水通联试验室				560,000.00		560,000.00
甘南新世纪库房	182,108.85		182,108.85	182,108.85		182,108.85
综合布线及固定视频接入工程	132,914.00		132,914.00	132,914.00		132,914.00
VPN 网络会议室维修工程	297,922.80		297,922.80	297,922.80		297,922.80
管理局机车调度可视化项目	262,259.00		262,259.00	262,259.00		262,259.00
管理局固定视频接入工程	803,376.40		803,376.40	803,376.40		803,376.40
管理局综合信息平台	591,000.00		591,000.00	591,000.00		591,000.00
酒泉公路陈列馆项目	28,416,766.68		28,416,766.68	28,416,766.68		28,416,766.68
管理局生产调度中心	1,063,641.00		1,063,641.00	1,063,641.00		1,063,641.00
肃阿所监控迁移工程	17,400.00		17,400.00	17,400.00		17,400.00
年产 15 万吨沥青拌合料生产线建设项目	2,204,127.45		2,204,127.45			
界安项目	28,130.30		28,130.30			
景泰至水泉项目	798.00		798.00			
舟曲灾后重建	18,637,623.76		18,637,623.76			
清傅项目	5,284,249,975.90		5,284,249,975.90	2,181,990,482.47		2,181,990,482.47
王夏项目	5,129,937,709.97		5,129,937,709.97	3,682,108,350.05		3,682,108,350.05

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
柳星项目	493,896,943.70		493,896,943.70	491,678,271.29		491,678,271.29
晾晒场工程	1,336,725.27		1,336,725.27			
会通项目	1,085,844.23		1,085,844.23			
榆林至悬泉置项目	2,130,000.00		2,130,000.00			
靖会项目	1,924,643,226.66		1,924,643,226.66	1,835,635,223.15		1,835,635,223.15
平界项目	283,346,503.78		283,346,503.78	268,655,720.68		268,655,720.68
白兰项目	327,787,708.83		327,787,708.83	327,687,307.83		327,687,307.83
康卓项目	2,874,804,200.25		2,874,804,200.25	2,196,501,790.98		2,196,501,790.98
玛久项目	633,960,270.66		633,960,270.66	629,592,886.23		629,592,886.23
迭若项目	276,052,131.43		276,052,131.43	269,394,070.43		269,394,070.43
舟永项目	563,674,201.53		563,674,201.53	334,241,333.72		334,241,333.72
江迭项目	111,626,412.18		111,626,412.18	107,495,417.97		107,495,417.97
板小项目	1,063,949,900.62		1,063,949,900.62	975,095,751.18		975,095,751.18
陇临项目	963,475,547.26		963,475,547.26	838,510,106.28		838,510,106.28
峰代项目	1,652,956,563.38		1,652,956,563.38	1,569,494,278.15		1,569,494,278.15
古丰项目	567,034,529.94		567,034,529.94	553,763,795.71		553,763,795.71
中黄项目	350,879,446.83		350,879,446.83	258,249,748.40		258,249,748.40
长城驿服务区	107,952,009.07		107,952,009.07	103,237,256.07		103,237,256.07
巴虎项目	1,915,835.26		1,915,835.26	1,915,835.26		1,915,835.26
太石服务区	67,005,626.52		67,005,626.52	65,020,842.11		65,020,842.11
白银东服务区	67,262,752.54		67,262,752.54	65,151,911.29		65,151,911.29
接驾嘴服务区	138,340,989.90		138,340,989.90	116,262,079.76		116,262,079.76
江扎洮河大桥	43,199,658.94		43,199,658.94	39,514,551.61		39,514,551.61
南峪水毁项目	240,809,069.51		240,809,069.51	156,962,825.17		156,962,825.17
七瓜项目	1,425,476,964.05		1,425,476,964.05	557,142,194.74		557,142,194.74
马桥项目	3,269,349,755.74		3,269,349,755.74	1,407,183,307.67		1,407,183,307.67
汉定项目	465,414,195.00		465,414,195.00	460,876,136.33		460,876,136.33
北仙项目	711,049,054.45		711,049,054.45	581,999,090.84		581,999,090.84
康略项目	1,047,537,539.60		1,047,537,539.60	156,822,998.78		156,822,998.78
傅苦项目	382,050,765.40		382,050,765.40			
曼德拉武仙项目	23,040,616.22		23,040,616.22			

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
迭九项目	1,168,499.27		1,168,499.27			
科创中心	22,550,386.23		22,550,386.23	3,925,321.06		3,925,321.06
兰州新区智能装备制造基地	3,679,879.25		3,679,879.25			
合计	93,043,211,540.56		93,043,211,540.56	72,060,167,016.05		72,060,167,016.05

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
柳格国高G3011敦煌至当金山口公路工程	12,178,284,351.00	9,502,262,363.22	1,326,753,545.11			10,829,015,908.33
G85 彭阳(甘宁界)至平凉至大桥村(甘陕界)段工程	12,083,654,035.00	8,322,122,771.50	2,438,947,388.83			10,761,070,160.33
清傅项目	13,263,814,870.00	2,181,990,482.47	3,102,259,493.43			5,284,249,975.90
王夏项目	6,480,449,005.00	3,682,108,350.05	1,447,829,359.92			5,129,937,709.97
马桥项目	4,434,058,685.00	1,407,183,307.67	1,862,166,448.07			3,269,349,755.74
S28 线灵台至华亭高速公路项目一期工程	10,484,353,644.00	730,218,298.75	2,343,410,300.02			3,073,628,598.77
康卓项目	3,652,214,052.00	2,196,501,790.98	678,302,409.27			2,874,804,200.25
靖会项目	1,926,428,167.00	1,835,635,223.15	89,008,003.51			1,924,643,226.66
峰代项目	1,752,847,321.00	1,569,494,278.15	83,462,285.23			1,652,956,563.38
兰临项目	2,075,625,539.00	779,994,229.62	829,522,117.71			1,609,516,347.33
凤平项目	2,140,322,886.00	990,828,092.52	442,013,765.43			1,432,841,857.95
七瓜项目	1,717,165,447.00	557,142,194.74	868,334,769.31			1,425,476,964.05
板小项目	1,063,973,431.00	975,095,751.18	88,854,149.44			1,063,949,900.62
康略项目	8,221,124,343.00	155,236,869.83	892,300,669.77			1,047,537,539.60
合计	81,474,315,776.00	34,885,814,003.83	16,493,164,705.05			51,378,978,708.88

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
柳格国高G3011 敦煌至当金山口公路工程	100.00	100.00	845,674,832.37	174,440,537.92	100.00	深灰投资人注册资本金、车购税补助资金、银行贷款
G85 彭阳(甘宁界)至平凉至大桥村(甘陕界)段工程	91.33	91.33	1,259,780,013.67	271,482,718.07	100.00	资本金、银行贷款及车购税补助资金
清傅项目	39.84	39.84	193,895,989.95	146,875,712.58	4.50	专项债
王夏项目	79.16	79.16	468,187,382.38	170,149,820.83	4.50	专项债
马桥项目	73.73	73.73	143,629,949.75	72,484,721.77	4.50	专项债
S28 线灵台至华亭高速公路项目一期工程	29.37	52.08	82,971,640.30	73,134,501.79	4.65	银行借款及资本金投入
康卓项目	78.71	78.71	59,042,372.43	14,708.64	4.50	车购税
靖会项目	99.91	99.91	247,417,375.31	47,640,250.00	4.50	车购税
峰代项目	94.30	94.30	47,890,761.71	11,203,554.22	4.50	车购税
兰临项目	77.54	77.54	60,072,090.74	39,053,088.74	100.00	专项债
凤平项目	66.95	66.95	15,280,440.27	9,154,524.57	100.00	车购税、一般债
七瓜项目	83.01	83.01	92,445,041.49	37,825,432.50	4.50	专项债
板小项目	100.00	100.00	32,170,856.29	533,472.70	4.50	车购税
康略项目	12.74	12.74	35,379,362.01	22,767,740.32	4.50	专项债
合计			3,583,838,108.67	1,076,760,784.65		

19、生产性生物资产

项目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
一、种植业	130,000.00		130,000.00	
其中：树苗	130,000.00		130,000.00	
二、畜牧养殖业				
其中：				
三、林业				
其中：				
四、水产业				
其中：				
合计	130,000.00		130,000.00	

20、使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计：		22,534,220.80		22,534,220.80
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备		22,534,220.80		22,534,220.80
其他				
二、累计折旧合计：				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计				22,534,220.80
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				22,534,220.80
其他				
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				22,534,220.80
其他				

21、无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	578,226,905.59	118,479,896.69	105,037,620.99	591,669,181.29
其中：软件	28,216,691.61	11,185,185.22	643,787.08	38,758,089.75
土地使用权	481,877,879.00	79,818,399.32	102,269,588.00	459,426,690.32
专利权	4,460,629.53	32,776.24	180,000.00	4,313,405.77

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
非专利技术	44,985,685.72	8,769,885.91	1,944,245.91	51,811,325.72
商标权	11,000.00	60,500.00		71,500.00
著作权	1,508,964.12			1,508,964.12
特许权	17,166,055.61	18,613,150.00		35,779,205.61
二、累计摊销额合计	82,455,156.48	30,174,214.14	1,686,900.10	110,942,470.52
其中：软件	13,305,794.06	8,258,931.23	565,100.19	20,999,625.10
土地使用权	32,998,357.46	7,375,785.11		40,374,142.57
专利权	2,880,345.25	167,730.39	180,000.00	2,868,075.64
非专利技术	29,138,013.10	12,082,663.29	941,799.91	40,278,876.48
商标权	6,241.67	3,116.68		9,358.35
著作权	78,404.94	46,654.16		125,059.10
特许权	4,048,000.00	2,239,333.28		6,287,333.28
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	495,771,749.11			480,726,710.77
其中：软件	14,910,897.55			17,758,464.65
土地使用权	448,879,521.54			419,052,547.75
专利权	1,580,284.28			1,445,330.13
非专利技术	15,847,672.62			11,532,449.24
商标权	4,758.33			62,141.65
著作权	1,430,559.18			1,383,905.02
特许权	13,118,055.61			29,491,872.33

22、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
彭大高速公路智慧工地管理及应用示范	104,103.77				104,103.77		

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
公路隧道节能环保水压光面爆破施工技术		180,000.00					180,000.00
数据可视化平台	118,300.00				118,300.00		
钢箱及波形钢腹板梁 BIM 及通用深化图软件定制开发	401,720.67	42,574.26					444,294.93
课题研究		598,630.71			598,630.71		
黄土隧道施工支护力学行为研究		94,339.62			94,339.62		
湿陷性黄土地基上现浇连续梁支架结构体系及安全性技术研究		2,917,313.77			2,917,313.77		
公路信息化养护综合管理平台		424,103.77					424,103.77
施工项目管理系统二期	206,574.20	88,531.80				295,106.00	
打庆公路湿陷性黄土力学行为与工程特性研究		4,043,634.47			4,043,634.47		
黄土高原山谷地形高墩多跨桥梁的结构体系及抗震技术研究		12,251,180.65			12,251,180.65		
湿陷性黄土填方边坡可靠稳定性研究		1,971,655.81			1,971,655.81		
湿陷性黄土边坡多级开挖稳定性研究		47,169.81			47,169.81		
煤矸石在公路路基与路面底基层应用技术研究		183,788.86			183,788.86		
公路项目前期管理系统		1,320,000.00					1,320,000.00

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
黄土高边坡上公路桥梁桩基基础力学行为与施工技术研究		23,005,688.48			23,005,688.48		
公路建设行业施工现场临时用电标准化技术研究(自筹)	75,000.00						75,000.00
朴石新型实用专利	2,277.23						2,277.23
西北永浩1发明专利、3新型实用专利	9,785.00						9,785.00
合计	917,760.87	47,168,612.01			45,335,805.95	295,106.00	2,455,460.93

23、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
定西华中房地产开发有限责任公司	10,592,785.14					10,592,785.14
合计	10,592,785.14					10,592,785.14

注：根据公交建集团孙公司甘肃路桥宏大房地产开发有限公司2018年11月5日《关于宏大佳德公司拟收购定西华中房地产开发有限公司的批复》（甘路宏大发【2018】67号）文件，同意收购定西华中房地产开发有限公司全部股权，作为甘肃宏大佳德物业管理有限公司的全资子公司纳入其2019年度财务报告合并范围。

甘肃宏大佳德物业管理有限公司对定西华中房地产开发有限公司合并成本12,000,000.00元，定西华中房地产开发有限公司可辨认净资产公允价值1,407,214.86元，合并成本大于可辨认净资产公允价值10,592,785.14元计入商誉。

根据《甘肃路桥建设集团有限公司甘肃新发展城市建设运营集团有限公司关于甘肃路桥宏大房地产开发集团有限公司国有股权无偿划转协议》，甘肃路桥建设集团有限公司将其所持有的甘肃路桥宏大房地产开发集团有限公司100%的股权无偿划转给甘肃新发展城市建设运营集团有限公司。2021年9月17日，甘肃路桥宏大房地产开

发集团有限公司更名为甘肃新盛城市开发有限公司。

24、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
资产租赁费	58,238,926.15	11,994,679.13	8,293,219.36	5,380.00	61,935,005.92
保险费	33,937.50			33,937.50	
固定资产修理	7,594,496.11	31,106,797.62	9,277,541.04		29,423,752.69
临时设施	176,428,668.95	127,658,542.35	115,914,443.51		188,172,767.79
信息化工程	4,467,651.24	56,210.69	1,574,908.19	34,313.40	2,914,640.34
其他	22,013,597.09	18,113,897.90	11,890,561.64		28,236,933.35
合计	268,777,277.04	188,930,127.69	146,950,673.74	73,630.90	310,683,100.09

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	384,018,298.78	72,264,726.11	432,382,114.35	80,081,277.48
可抵扣亏损	21,943,711.87	4,433,788.36	11,109,516.17	1,666,427.43
房地产预收房款毛利	407,313.88	101,828.47	590,332.48	147,583.12
固定账面价值与公允价值差异	23,458.87	3,518.83	23,458.87	3,518.83
递延收益	13,400,000.00	2,010,000.00		
待执行的亏损合同	136,773,166.59	20,530,826.99		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,979,000.00	494,750.00	3,317,000.00	829,250.00
合计	558,544,949.99	99,839,438.76	447,422,421.87	82,728,056.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	12,483.40	1,872.51	75,599.38	11,339.91
固定资产加速折旧	36,609,265.47	6,177,773.08	37,114,046.87	5,902,239.83
合计	36,621,748.87	6,179,645.59	37,189,646.25	5,913,579.74

26、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
公益性生物资产	487,460.00	357,460.00
未到期质保金	45,006,654.44	30,552,676.22
预付工程款		633,846.75
合计	45,494,114.44	31,543,982.97

(续)

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	65,382,743.10	20,376,088.66	45,006,654.44	48,827,027.66	18,274,351.44	30,552,676.22
合计	65,382,743.10	20,376,088.66	45,006,654.44	48,827,027.66	18,274,351.44	30,552,676.22

27、短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	829,000,000.00	720,000,000.00
抵押借款	51,000,000.00	49,400,000.00
保证借款	1,522,178,641.60	1,055,997,012.46
信用借款	2,648,000,000.00	2,909,600,000.00
短期借款利息	3,437,926.78	5,042,578.59
合计	5,053,616,568.38	4,740,039,591.05

(1) 质押借款明细如下:

借款人	借款银行	借款金额	质押物
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	490,000,000.00	应收账款
甘肃路桥建设集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	90,000,000.00	应收账款
甘肃路桥建设集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	94,000,000.00	应收账款
甘肃路桥建设集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	130,000,000.00	应收账款
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	甘肃银行兰州市高新支行	25,000,000.00	应收账款
合计		829,000,000.00	

(2) 抵押借款明细如下:

借款人	借款银行	借款金额	抵押物
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	金昌农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	康颐 1#公寓楼

借款人	借款银行	借款金额	抵押物
甘肃永琦房地产开发有限公司	金昌农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	住宅
甘肃八冶上达重工有限责任公司	兰州银行股份有限公司兴隆支行	16,500,000.00	在建工程、土地使用权
甘肃八冶诚达建材科技股份有限公司	兰州银行股份有限公司炼业支行	6,500,000.00	土地使用权
合计		51,000,000.00	

(3) 保证借款明细如下:

借款人	借款银行	借款金额	担保单位
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	中国工商银行股份有限公司兰州永昌路支行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	华夏银行股份有限公司兰州分行	50,000,000.00	甘肃曼特睿尔公路材料研发有限责任公司
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	浙商银行股份有限公司兰州分行营业部	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃新宇城市建设有限公司	中国银行新港城支行	10,000,000.00	甘肃新发展城市建设运营集团有限公司本部
甘肃新瑞城市建设有限公司	甘肃银行临夏路支行	28,000,000.00	甘肃新发展城市建设运营集团有限公司本部
甘肃新盛城市开发有限公司	华夏银行兰州分行	29,000,000.00	甘肃新发展城市建设运营集团有限公司本部
甘肃恒通路桥工程有限公司	兰州银行桃林支行	70,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	30,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	42,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	30,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	100,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒捷路桥养护科技有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	10,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	99,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	兰州银行桃林支行	17,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃昶通公路养护科技有限公司	甘肃银行兰州中央广场支行	20,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	甘肃银行股份有限公司临夏路支行	30,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司

借款人	借款银行	借款金额	担保单位
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	甘肃银行股份有限公司临夏路支行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	中国银行股份有限公司兰州市大教梁支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃新网通科技信息有限公司	交通银行股份有限公司兰州敦煌路支行	10,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司
甘肃新网通科技信息有限公司	兴业银行股份有限公司兰州分行	5,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司
甘肃新网通科技信息有限公司	华夏银行股份有限公司兰州分行	9,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	甘肃银行股份有限公司分行营业部	60,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	中国银行股份有限公司兰州市大教梁支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	中国光大银行股份有限公司兰州城关支行	40,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	中国光大银行股份有限公司兰州城关支行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃顺达路桥建设有限公司	华夏银行股份有限公司兰州分行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃顺达路桥建设有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司仁恒支行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	中国民生银行股份有限公司兰州分行营业部	40,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	30,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	70,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限公司	中国民生银行股份有限公司兰州分行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	30,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限公司	浙商银行股份有限公司兰州分行营业部	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州东岗支行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
兰州朗青交通科技有限公司	招商银行东岗支行	9,178,641.60	招商银行股份有限公司兰州分行
兰州朗青交通科技有限公司	兰州银行营业部	20,000,000.00	甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司
兰州朗青交通科技有限公司	招商银行东岗支行	9,000,000.00	甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司

借款人	借款银行	借款金额	担保单位
八冶建设集团有限公司	中国进出口银行甘肃分行	99,000,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	甘肃银行股份有限公司金昌支行	13,000,000.00	八冶建设集团有限公司
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	兰州银行股份有限公司金昌支行	3,000,000.00	八冶建设集团有限公司
合计		1,522,178,641.60	

28、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	259,087,529.82	
银行承兑汇票	73,469,210.22	110,197,600.00
合计	332,556,740.04	110,197,600.00

29、应付账款

(1) 按照账龄列示的应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,206,566,675.04	5,209,360,493.48
1-2 年 (含 2 年)	1,522,846,233.28	1,447,030,501.80
2-3 年 (含 3 年)	729,493,770.98	308,864,124.76
3 年以上	222,058,453.67	303,657,536.04
合计	10,680,965,132.97	7,268,912,656.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交一公局第五工程有限公司	248,789,305.56	质保金及农民工工资保证金
华邦建投集团股份有限公司	29,998,837.78	质保金
河北交建集团有限公司	23,033,710.62	质保金及农民工工资保证金
中交第一公路工程局有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSY-2 标段项目经理部	22,164,065.64	质保金、农民工保证金
中铁十九局集团有限公司 G3011 敦当高速 DD1 合同段施工总承包项目经理部	22,082,476.70	质保金
中铁十五局集团有限公司 G3011 敦当高速 DD2 合同段施工总承包项目经理部	21,606,515.99	质保金
中铁五局集团有限公司 G3011 敦当高速 DD3 合同段施工总承包项目经理部	20,391,157.74	质保金
邢台路桥建设总公司	14,503,328.86	质保金及农民工工资保证金
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	10,756,051.57	未到结算期
兰州众联信商贸有限公司	10,713,872.03	资金不足

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
定西市京平道路工程有限公司	10,611,171.67	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
中铁十七局集团第二工程有限公司	10,147,405.51	工程质保金
广西路桥工程集团有限公司	9,371,649.76	工程质保金
中交三公司第二工程有限公司 G312 线马营口至山丹西(永昌段)工程项目经理部	8,987,379.00	质保金
中铁二局集团有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYSG-7 标段项目经理部	7,216,870.06	质保金、农民工保证金
中交第二航务工程局有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYSG-4 标段项目经理部	6,513,901.85	质保金、农民工保证金
甘肃工达西鹏科技发展有限责任公司	6,431,438.60	未办结算
甘肃银军物资有限责任公司	6,371,742.83	资金不足
厦门誉旭贸易有限公司	6,334,255.00	未到结算期
甘肃远东建设工程有限公司	6,193,591.74	资金短缺
渭南吉坤建筑工程有限公司	5,989,666.58	工程计量款未到未支付
谢菊英	5,861,819.21	存在纠纷
北京东方昊为工业装备有限公司	5,510,000.00	质保金
河南省大河筑路有限公司 G312 线清泉至七墩段改建工程 QQSG2 标项目经理部	5,062,771.07	质保金
新泰市泰茂地质勘探有限公司	4,883,145.67	未到结算期
甘肃建威商砼有限公司	4,579,600.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
陕西宝泉建筑劳务有限公司	4,355,255.59	工程计量款未到未支付
兰州天琛物资有限公司	4,272,171.10	未到约定还款期
中铁二十三局集团有限公司 G3011 敦当高速公路试验段 3 标项目经理部	4,124,459.44	质保金
武威鸿凯翔建筑劳务有限公司	3,589,433.45	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
陇西县王鑫商贸有限公司	3,362,338.00	资金不足
金昌市润鑫工贸有限公司静宁分公司	3,359,456.45	未到合同约定付款期限
北京中交华泰公路技术公司	3,301,615.09	未到结算期
中铁三局集团有限公司 G312 线马营至山丹 MS3 标段项目部	3,254,765.26	质保金
安徽省桐城市新盛交通安全设施有限公司	3,081,978.53	资金紧张
酒泉锦城交通设备服务有限公司	2,984,482.94	未到约定还款期
孙玉宝	2,894,000.00	资金紧张
中铁五局集团有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSY-1 标段项目经理部	2,863,966.44	质保金、农民工保证金
陇南市华伟劳务有限公司	2,835,895.84	工程计量款未到未支付

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
会宁县新建建筑有限责任公司	2,551,052.51	资金短缺
酒泉佳通公路养护有限公司	2,504,304.78	资金不足
武山县邱家峡采石厂	2,367,485.00	资金不足
高耀耀	2,291,364.94	因质保金未退，资金短缺。
中国平安财产保险股份有限公司甘肃分公司	2,259,546.00	合同条款约定尾款未到支付节点
白银市百宏工贸有限公司	2,215,113.41	资金紧张未支付
营口路腾交通设施有限公司	2,036,692.58	资金紧张
甘南富达劳务服务有限责任公司	2,033,142.46	材料款
永山养护维修工程 YS2 标	1,990,888.99	业主无法联系
嘉峪关市汇金矿业有限责任公司	1,952,442.70	资金不足
辽源市森宇公路工程有限公司	1,889,265.22	项目质保金未退还
新乡峻峰钢结构有限公司	1,863,196.00	资金紧张
敦煌市永通劳务有限责任公司	1,863,085.60	资金不足
甘肃耀之源路桥建设工程有限公司	1,780,000.00	资金短缺
深圳金溢科技股份有限公司	1,775,250.00	质保金
河南久安交通设施有限公司	1,659,129.60	资金不足
兰州市城关区汉光金属割气厂	1,635,584.97	未办结算
定西顺森建材批发有限公司	1,629,483.05	资金不足
兰州玉炼石化燃料有限公司	1,600,642.48	资金紧张未支付
甘肃拓达建筑有限责任公司	1,590,440.44	资金短缺
深圳高速工程顾问有限公司	1,579,271.50	质保金
甘肃成诚建设工程有限公司	1,570,018.96	业主单位欠付工程计量款金额较大，迟迟不能支付，项目资金紧张
酒泉鑫德路桥养护有限公司	1,546,163.05	资金不足
北京握奇智能科技有限公司	1,519,349.99	质保金
甘肃第七建设集团股份有限公司 G312 线 清泉至七墩段公路工程管理养护及服务 房屋工程施工项目经理部	1,517,155.76	质保金
舟山市佳华设计咨询工作室	1,472,065.00	挂账款
黄河财产保险股份有限公司甘肃省分公司	1,462,028.51	未到合同约定付款期限
甘肃金利隆工贸有限公司	1,453,127.44	资金紧张未支付
徽县诚达五金建材店	1,452,309.51	业主单位欠付工程计量款金额较大，迟迟不能支付，项目资金紧张
甘肃昌兴浩成建筑工程有限公司	1,438,473.89	质保金
北京聚利科技有限公司	1,417,750.00	质保金
陇南市万春建筑劳务有限公司	1,414,288.99	工程计量款未到未支付

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
甘肃万兴建设工程有限公司	1,338,615.65	未到合同约定付款期限
平凉耀勤建筑工程有限公司	1,273,707.58	资金短缺
甘肃再就业建设工程(集团)有限公司	1,266,387.41	质保金
陕西友邦新材料科技有限公司	1,186,343.00	资金不足
陕西路桥集团路面工程有限公司	1,157,928.83	工程计量款未到未支付
甘肃巴斯得建筑节能材料科技有限公司	1,133,547.10	质保金
山西铁力建材有限公司	1,128,896.50	资金不足
武威鸿盛时代原木新型材料有限公司	1,116,750.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃宏阔路桥建筑有限责任公司	1,108,148.00	资金短缺
甘肃驰宇公路建设养护有限责任公司	1,102,640.85	资金不足
安宁鹰力建筑材料经销部	1,095,487.00	质保金
酒泉市瑞祥工程有限公司	1,086,708.80	资金不足
甘肃桥木建筑工程有限公司	1,051,425.88	资金紧张未支付
甘肃鸿翔钢结构工程有限公司	1,035,917.42	公司资金紧张
兰州劲辉商贸有限公司	1,033,900.57	资金不到位
洋县建设钢模物资有限责任公司	1,029,976.60	工程计量款未到未支付
会宁县商发工程建设有限公司	1,021,685.70	资金短缺
靖远鑫顺达工程有限公司	1,013,815.35	资金短缺
武威市凉州区信聚工贸有限公司	988,144.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃亿能商贸有限公司	961,739.91	资金不到位
甘肃水文地质工程地质勘察院	930,000.00	项目尚未完结
甘肃兴安民爆销售有限责任公司	863,121.60	材料款
甘肃明珠龙源电力电气工程有限责任公司	846,339.88	质保金
定西市京平道路工程有限公司	832,559.64	质保金
天津市悦海化工有限公司	822,000.00	单位注销
甘肃金恒业项目管理有限公司	800,000.00	挂账款
甘肃兴发养路工程有限公司	799,695.11	资金紧张未支付
缆信网络有限公司	792,000.00	项目资金紧张, 未支付
榆中宏发源建材商行	785,389.50	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃鸿翔钢结构工程有限公司	775,572.82	质保金
甘肃森续资源环境工程科技有限公司	724,596.20	项目于12月10日现场交工, 尚未办理付款手续
静宁县恒通建设工程有限公司	720,064.37	项目工程未验收
靖远广益源建材有限公司	652,578.48	资金紧张未支付

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南省大道路业有限公司	643,330.00	资金紧张
甘肃利陇公路养护工程有限公司	633,232.47	资金紧张未支付
会宁枫洲工程建筑有限公司	629,389.55	资金紧张未支付
酒泉鑫泽瑞彩钢钢构有限公司	618,815.90	资金紧张
甘肃上能科贸发展有限公司	617,981.01	质保金
贵州泰达安危险品运输有限公司	612,256.00	材料款
武汉理工光科股份有限公司	589,890.00	业主资金未收回
江苏苏美材料股份有限公司	585,717.40	质保金
苏州子源环保科技有限公司	568,000.00	项目于 12 月 10 日现场交工, 尚未办理付款手续
兰州潜力工贸有限公司	552,000.00	质保金
兰州天成仪器设备有限公司	545,359.50	未到结算期
甘肃新晨高等级公路机械化养护有限公司	540,000.00	公司合并形成坏账。
中铁二十四局集团有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYSG-9 标段项目经理部	534,833.37	质保金、农民工保证金
甘肃远大交通科技有限公司	521,069.58	资金紧张未支付
金昌北国建筑安装工程有限公司	503,196.00	甲方资金不到位
甘肃恒盛建设工程有限责任公司	500,000.00	质保金
榆中建连商贸有限公司	493,307.23	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
北京交科工程咨询有限公司	484,675.10	质保金
兰州瑞德隆挤塑发泡材料有限公司	470,255.61	甲方资金不到位
金昌水泥(集团)有限责任公司	455,068.92	质保金
兰州海力网络技术有限公司	451,656.59	质保金
兰州大学	451,287.30	质保金
甘肃省陇南公路局	450,664.00	业主单位未付款
金昌林芬商贸有限公司	441,681.25	甲方未付款
甘肃景云尚达商贸有限公司	434,660.00	质保金
北京曼德克环境科技有限公司	431,313.00	业主资金未收回
甘肃丰浩工程机械设备租赁有限责任公司	426,550.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
兰州凯胜电力配件有限公司	421,320.00	资金紧张
甘肃翔麟紫建筑工程有限责任公司	412,555.60	资金紧张
甘肃玉泉电梯有限责任公司	400,000.00	质保金
兰州豪斯设计装饰有限责任公司	400,000.00	质保金
马淑梅	400,000.00	质保金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
甘肃金通盛电力工程有限公司	395,000.00	质保金
甘肃建立帮铝合金模板有限责任公司	388,660.00	资金不到位
宁县美利纸业股份有限公司	382,391.27	代付
榆中宏发源建材商行	381,550.77	质保金
甘肃佳华恒建材有限公司	379,260.95	质保金
甘肃腾嘉建设有限公司	379,224.64	甲方资金不到位
静宁县大通建设工程有限公司	376,478.58	项目工程未验收
甘肃鹰力环境能源工程有限公司	370,000.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃鸿翔盛建筑工程有限公司	364,430.52	资金紧张
甘肃凯盛消防安全技术有限公司	363,000.00	质保金
甘肃诚科建筑安装工程有限公司	361,560.00	质保金
邯郸市金明交通器材有限公司	359,549.24	国道服务区项目工程款
甘肃国顺广告装饰有限公司	357,050.00	资金困难
七里河区惠中惠物资经营部	353,678.90	资金紧张
兰州华侨装饰工程有限公司	351,748.13	资金不足
甘肃有色工程勘察设计院	350,000.00	项目尚未完结
甘肃中元港联建筑有限责任公司	340,000.00	质保金
兰州宏能电力设备有限公司	338,480.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
苏交科集团股份有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYSYS-1 标段中心试验室	336,877.00	质保金
兰州奥星永建筑装饰材料有限公司	324,843.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
兰州滕迈广告装饰有限公司	324,829.72	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
重庆大唐科技股份有限公司	321,340.00	业主资金未收回
甘肃星池物资贸易有限公司	321,331.00	所欠我公司广告发布费未支付, 留待抵账
甘肃陇原地质勘察有限公司	320,000.00	项目尚未完结
天祝常泰实业有限公司	318,774.38	质保金
武威盛祥物资商贸有限公司	318,227.15	质保金
甘肃鸿盛远大建设工程有限公司	306,421.66	国道服务区项目工程款
山东格瑞特监理咨询有限公司	306,164.55	质保金
甘肃新胜达工贸有限公司	301,261.59	质保金
甘肃鸿旭工贸有限公司	293,955.30	资金不到位
陕西建通公路工程技术咨询有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSYJL-3 标段驻地监理办	292,597.61	质保金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安州元路交通工程有限公司	291,999.60	质保金
甘肃省金龙运输有限公司	289,295.75	资金紧张
兰州和永商贸有限公司	285,882.06	资金不到位
甘肃宝安消防工程有限公司	284,543.92	资金不到位
甘肃中科天鸿工贸有限公司	281,558.81	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃村田诺尔自动化工程有限公司	276,442.76	质保金
敦煌市通用五金建材部	275,374.52	资金不到位
金昌市现俊建筑防水有限公司	272,840.24	甲方资金不到位
甘肃国顺广告装饰有限公司	272,248.87	质保金
甘肃矿区金祥建筑装饰工程有限公司	270,660.00	资金不足
永登县宏世公路工程工程有限公司	268,988.21	事故未处理完结
甘肃武威永鑫建筑安装有限公司	268,000.00	质保金
武威鸿凯翔建筑劳务有限公司	260,000.00	质保金
甘谷县金路达路桥建筑工程有限公司	254,363.24	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
甘肃金牛环保设备有限责任公司	253,675.68	资金不到位
天津君诚群利钢铁销售有限公司	248,036.64	业主资金未收回
甘肃众佑装饰安装工程有限公司	247,589.34	质保金
甘肃盛德工贸有限责任公司	245,000.00	资金紧张
甘肃亚恒建设工程有限公司	240,000.00	资金不到位
甘肃力嘉力科技贸易有限公司	237,000.00	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
景泰县第二建筑有限责任公司	228,756.14	国道服务区项目工程款
甘肃诚信门窗装饰工程有限公司	222,204.90	业主单位欠付工程计量款金额较大, 迟迟不能支付, 项目资金紧张
兰州开拓者广告装饰工程有限公司	221,185.00	资金紧张
甘肃庆荣建筑工程有限公司	219,681.24	质保金
兰州新区金轮混凝土有限公司	218,489.65	质保金
吉林省富宁石油装备工程有限公司	217,500.00	材料款
兰州鑫晔仪器设备有限公司	217,200.40	未达到结算条件
甘肃恒世春装饰有限公司	216,360.96	质保金
定西市广厦建筑设备租赁有限公司	213,000.00	资金不到位
甘肃盛世恒瑞水利水电工程有限公司	210,389.98	质保金
甘肃长恒工程建设有限公司	210,235.67	资金紧张
陕西兴通监理咨询有限公司	207,934.00	质保金
兰州迅腾工贸有限公司	207,078.80	质保金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武威市凉州区双辉油漆经营部	206,151.80	质保金
甘肃众兴凯祥商贸有限公司	200,000.00	业主单位欠付工程计量款金额较大，迟迟不能支付，项目资金紧张
李三华	200,000.00	项目资金不到位
兰州金路交通设施有限责任公司	200,000.00	资金不到位
合计	704,029,765.77	——

30、预收款项

(1) 按账龄列示的预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	142,770,757.69	1,694,967,719.28
1 年以上	33,878,837.21	686,054,785.23
合计	176,649,594.90	2,381,022,504.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
平凉市住房和城乡建设局	4,371,247.37	尚未到收入确认条件
兰州市城市发展投资有限公司	2,700,000.00	暂未结算
甘肃省兰州公路局	2,000,000.00	尚未到收入确认条件
瓜柳路 1 标	1,540,298.10	业务争议纠纷，双方不再合作，长期挂账
齐万录	1,367,817.00	合同尚未签订完成
齐钰	784,970.00	合同尚未签订完成
万通汽车职业培训学校有限公司	590,000.00	租房押金
张雄斌	463,369.00	合同尚未签订完成
甘肃省公路事业发展中心	432,382.31	尚未到收入确认条件
郝银花	424,210.00	合同尚未签订完成
中铁十二局集团第一工程有限公司	379,169.67	暂未结算
张荣	268,200.00	合同尚未签订完成
甘肃长达路业有限公司	265,596.56	暂未结算
陈德虎	252,173.00	合同尚未签订完成
刘湘文	150,000.00	合同尚未签订完成
甘肃华创通信技术有限公司	130,000.00	未签订合同
徐兴忠	120,000.00	合同尚未签订完成

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
赵新民	101,224.00	合同尚未签订完成
平凉市交通运输局	100,000.00	对方企业未催收，尚未开票
周兴国	95,562.00	合同尚未签订完成
衡水恒力通工程橡胶有限公司	66,000.00	未签合同
甘肃伟业建筑工程有限责任公司	57,400.00	未签合同
韩山青	50,000.00	对方未催收，尚未开票
敦煌阳关景区管理公司	50,000.00	尚未到收入确认条件
甘肃省天水公路事业发展中心	96,847.60	未签订合同
秦安宏明汽车服务有限公司	42,620.00	未签订合同
秦安县秦兴机动车检测服务有限公司	41,364.47	未签订合同
济钢(集团)瓜州长城电力机械工程有限公司	30,000.00	未签订合同
李光耀	25,200.00	合同尚未签订完成
麦积区中滩镇新天顺汽修厂	20,000.00	未签订合同
张朋	20,000.00	尚未到收入确认条件
高福堂	18,700.00	合同尚未签订完成
甘肃博奥视创信息科技有限公司	11,200.00	对方企业未催收，尚未开票
张大勇	10,000.00	未签订合同
甘肃弘鑫铸造有限公司	10,000.00	未签订合同
陇南朔约商贸有限公司	10,000.00	未签订合同
朱粉慧	10,000.00	未签订合同
苏义	2,000.00	未签订合同
合计	17,110,551.08	—

31、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
动员预付款	448,953,839.29	
预付材料款	69,594,911.41	
预收销售款	51,714,143.89	
工程未履约已结算	1,707,770,208.01	
其他客户合同相关的合同负债	340,662.62	527,069.44
工程监理合同相关的合同负债	482,629.25	

项目	年末余额	年初余额
工程施工合同相关的合同负债	24,541,366.80	114,773,272.06
勘察设计合同相关的合同负债	201,712,752.32	150,771,865.60
合计	2,505,110,513.59	266,072,207.10

(2) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
动员预付款	448,953,839.29	执行新收入准则
预付材料款	69,594,911.41	执行新收入准则
预收销售款	51,714,143.89	执行新收入准则
工程未履约已结算	1,707,770,208.01	执行新收入准则
合计	2,278,033,102.60	——

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	278,677,155.37	2,312,038,111.63	2,298,832,831.40	291,882,435.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,177,849.02	246,979,191.40	240,868,537.26	8,288,503.16
三、辞退福利		260,935.36	260,935.36	
四、一年内到期的其他福利				
合计	280,855,004.39	2,559,278,238.39	2,539,962,304.02	300,170,938.76

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	250,768,729.37	1,901,261,806.27	1,892,506,759.42	259,523,776.22
2、职工福利费		141,706,178.78	141,706,178.78	
3、社会保险费	693,531.90	103,453,027.40	101,553,818.73	2,592,740.57
其中：医疗保险费及生育保险费	682,523.23	94,944,851.53	93,290,251.81	2,337,122.95
工伤保险费	23,676.67	8,176,552.47	7,944,611.52	255,617.62
其他	-12,668.00	331,623.40	318,955.40	
4、住房公积金	6,239,899.32	126,933,908.07	122,521,967.80	10,651,839.59
5、工会经费和职工教育经费	20,907,886.43	38,073,946.04	39,937,538.88	19,044,293.59
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	67,108.35	609,245.07	606,567.79	69,785.63
合计	278,677,155.37	2,312,038,111.63	2,298,832,831.40	291,882,435.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	615,755.79	177,679,245.50	173,394,792.30	4,900,208.99
2、失业保险费	90,035.49	6,428,379.65	6,339,687.56	178,727.58
3、企业年金缴费	1,472,057.74	62,871,566.25	61,134,057.40	3,209,566.59
合计	2,177,849.02	246,979,191.40	240,868,537.26	8,288,503.16

33、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	135,788,765.99	176,662,838.43
资源税	66,307.15	-9,103.88
企业所得税	224,485,072.45	153,106,652.87
城市维护建设税	28,971,909.50	30,872,448.45
房产税	1,886,507.39	4,132,272.87
土地使用税	1,103,744.04	781,187.79
个人所得税	16,653,017.12	14,798,335.83
教育费附加(含地方教育费附加)	22,624,928.97	23,485,886.72
其他税费	14,933,631.24	14,147,732.95
合计	446,513,883.85	417,978,252.03

34、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	70,706,568.08	115,573,513.88
其他应付款	2,277,881,490.42	1,390,535,823.33
合计	2,348,588,058.50	1,506,109,337.21

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	27,405,746.16	70,673,513.88
划分为权益工具的优先股\永续债股利	43,300,821.92	44,900,000.00
其中：优先股\永续债股利—		
优先股\永续债股利—		
应付股利—		
应付股利—		

项目	年末余额	年初余额
其他		
合计	70,706,568.08	115,573,513.88

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
租赁费	14,608,793.99	22,695,381.73
中介费	135,000.00	41,171.00
专项工程农民工工资		2,748,700.00
企业发展基金及企业年金	4,857,978.11	10,349,893.11
救助基金	9,121,562.04	9,526,372.96
疫情专项款	35,892.51	
党组织经费及党费	392,709.22	345,993.38
杂志订阅费	396.00	122,841.14
修理费	4,454,153.23	5,365,455.37
维修基金	819,743.26	819,743.26
拆迁补偿款		717,416.36
各类质保金、保证金、押金	414,884,892.07	329,097,236.32
各类代收代付款项	154,185,669.80	95,871,719.98
职工食堂		183,201.52
往来款	1,572,196,998.51	912,650,697.20
借款	102,187,701.68	
合计	2,277,881,490.42	1,390,535,823.33

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
刘立群	54,820,000.00	资金不足
项目股本金	21,451,911.34	模拟子公司存续期间
中交一公局第五工程有限公司	12,429,511.89	未竣工决算
刘谦	10,000,000.00	项目未结束
救助基金	8,753,480.18	尚未支出
甘肃怡泉新禾农业科技发展有限公司	7,889,583.53	资金紧张
白银公路管理局	7,396,661.69	资金紧张

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
李林瑜	7,000,000.00	项目未结束
公路局财务科	4,675,090.02	改制款
中交二公局第三工程有限公司	4,314,080.00	未竣工决算
模拟子公司股本金	4,285,500.00	模拟子公司股本金
桐乡市银通高速公路服务区经营管理有限公司	4,215,754.00	持续经营押金保证金
甘肃省运管局	3,652,495.54	资金短缺
行政村停靠站维护费	3,620,834.58	行政村停靠站项目决算未审批
商贸租赁押金	2,974,454.50	资金紧张
甘肃麦岛建筑装饰工程有限公司	2,742,531.20	资金短缺
甘肃省酒泉公路事业发展中心	2,206,700.00	资金不足
江西省四方路桥设备材料公司	2,199,764.00	保证金未到期
金昌市中西医结合医院	2,004,178.00	往来款
甘肃省道路运输局	1,823,952.10	行政村停靠站项目决算未审批
甘肃省陇南公路局	1,602,473.64	流动资金紧张
宝鸡吉利汽车有限公司	1,500,000.00	保函未到期
合计	171,558,956.21	—

35、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	55,405,242.50	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	55,405,242.50	

36、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	223,883,928.17	18,749,134.70
合计	223,883,928.17	18,749,134.70

37、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	34,015,555,568.11	26,686,074,262.53

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	378,145,075.47	361,424,288.09
保证借款	1,293,355,000.00	899,436,941.39
信用借款	3,497,720,000.00	3,442,438,868.34
长期借款应付利息	23,150,271.04	
合计	39,207,925,914.62	31,389,374,360.35

(1) 质押借款明细如下

借款人	借款银行	借款金额	质押物
甘肃彭大高速公路项目管理 有限公司	国家开发银行甘肃省分 行	5,609,788,336.11	应收账款
甘肃敦当高速公路项目管理 有限公司	中国工商银行股份有限 公司兰州安宁支行	1,200,000,000.00	应收账款
甘肃敦当高速公路项目管理 有限公司	中国农业银行股份有限 公司阿克塞支行	660,000,000.00	应收账款
甘肃敦当高速公路项目管理 有限公司	中国民生银行股份有限公司 兰州七里河支行	600,000,000.00	应收账款
甘肃敦当高速公路项目管理 有限公司	国家开发银行股份有限 公司甘肃省分行	1,800,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	中国农业银行股份有限 公司平凉分行	292,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	国家开发银行甘肃省分 行	1,300,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	中国银行股份有限公司 平凉分行	295,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	兰州银行股份有限公司 秦安路分行	107,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	中国邮政储蓄银行股份 有限公司甘肃省分行	795,000,000.00	应收账款
甘肃灵华高速公路项目管理 有限公司	甘肃银行股份有限公司 崇信支行	140,000,000.00	应收账款
甘肃高庆高等级公路项目管 理有限公司	国家开发银行甘肃省分 行	700,000,000.00	应收账款
甘肃高庆高等级公路项目管 理有限公司	甘肃银行庆阳分行	500,000,000.00	应收账款
甘肃二车高等级公路项目管 理有限公司	甘肃银行环县支行	1,000,000,000.00	应收账款
甘肃二车高等级公路项目管 理有限公司	国家开发银行甘肃省分 行	1,410,000,000.00	应收账款
甘肃二车高等级公路项目管 理有限公司	交通银行甘肃省分行	450,000,000.00	应收账款
甘肃二车高等级公路项目管 理有限公司	进出口银行甘肃省分行	450,000,000.00	应收账款
甘肃二车高等级公路项目管 理有限公司	农业发展银行庆城分行	200,000,000.00	应收账款

借款人	借款银行	借款金额	质押物
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	兰州银行环县支行	380,000,000.00	应收账款
甘肃省公路发展集团有限公司	国开行甘肃省分行	1,339,150,000.00	应收账款
甘肃省公路发展集团有限公司	农发行七里河支行	5,235,822,232.00	应收账款
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	800,000,000.00	应收账款
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	甘肃银行酒泉分行	199,800,000.00	应收账款
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	甘肃银行酒泉分行	300,000,000.00	应收账款
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	工商银行敦煌支行	2,060,000,000.00	应收账款
甘肃路桥建设集团有限公司	兰州银行股份有限公司城关支行	100,000,000.00	办公楼
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司兰州城关支行	848,090,000.00	应收账款
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	兰州银行股份有限公司城关支行	99,780,000.00	应收账款
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	中国工商银行股份有限公司兰州安宁支行	1,297,075,000.00	应收账款
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	2,195,050,000.00	应收账款
甘肃省公路交通建设集团有限公司	中国农业发展银行兰州城关支行	940,000,000.00	委托代建协议下应收账款质押
甘肃省公路交通建设集团有限公司	中国工商银行安宁支行	227,000,000.00	建设期信用,运营期收费权质押
甘肃省公路交通建设集团有限公司	国家开发银行甘肃省分行	485,000,000.00	应收账款
合 计		34,015,555,568.11	

(2) 抵押借款明细如下

借款人	贷款银行	借款金额	抵押物
甘肃省公路工程质量试验检测中心有限公司	兰州银行文化宫支行	21,100,000.00	元富大厦办公楼
金昌金桥路业有限责任公司	兰州银行金昌分行	1,206,345.98	办公楼
甘肃圆陇路桥机械化公路工程有限责任公司	兰州银行兰园支行	4,600,000.00	外滩银谷写字楼 15、16 楼
甘肃万泰建设工程有限公司	华夏银行股份有限公司兰州分行	48,804,000.00	房产
甘肃路桥建设集团养护科技有限责任公司	兰州银行股份有限公司城关支行	109,073,465.76	无形资产-土地使用权
甘肃路桥第四公路工程有限责任公司	兰州银行股份有限公司营业部	1,401,597.23	办公楼

借款人	贷款银行	借款金额	抵押物
甘肃路桥第四公路工程有限责任公司	兰州银行股份有限公司营业部	6,266,335.83	办公楼
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	兰州银行诚信支行	120,098,573.17	房屋建筑物
八冶建设集团康颐养老有限公司	国家开发银行股份有限公司甘肃省分行	121,000,000.00	八冶建设集团有限公司商业门面
合 计		433,550,317.97	

其中，甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司一年内到期的长期借款为 55,405,242.50 元。

(3) 保证借款明细如下

借款人	借款银行	借款金额	担保单位
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	中国进出口银行甘肃省分行	398,000,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
甘肃省公路发展集团有限公司	农发行瓜州支行	68,600,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
甘肃省公路发展集团有限公司	农发行山丹县支行	10,755,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
天水通联路桥有限责任公司	农发行陇南武都支行	120,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃圆陇路桥机械化公路工程有限责任公司	交通银行兰州第二支行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	中国进出口银行甘肃省分行	148,500,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	华夏银行股份有限公司兰州分行营业部	49,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	兰州银行股份有限公司城关支行	100,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限责任公司	兰州银行股份有限公司城关支行	100,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃五环公路工程有限责任公司	中国进出口银行甘肃省分行	148,500,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
八冶建设集团康颐养老有限公司	中国农业发展银行金昌市分行营业部	130,000,000.00	八冶建设集团有限公司
合 计		1,293,355,000.00	

38、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
中期票据 19 甘交建 MTN001	1,039,376,438.36	1,039,381,693.99
中期票据 19 甘交建 MTN002	1,013,939,726.03	1,013,939,726.03

项目	年末余额	年初余额
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种一)	918,715,068.49	918,715,068.49
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种二)	512,823,287.67	512,823,287.67
私募公司债 19 甘交 01	822,198,356.16	822,198,356.16
私募公司债 20 甘交 01	1,239,478,356.16	1,239,478,356.17
小公募公司债 20 甘交 01	1,005,700,821.92	1,005,700,821.92
短期融资券 21 甘交建 CP001(乡村振兴)	1,026,408,219.18	
小公募公司债 21 甘交 G1	1,014,284,383.56	
中期票据 21 甘交建 MTN001	500,000,000.00	
合计	9,092,924,657.53	6,552,237,310.43

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中期票据 19 甘交建 MTN001	1,000,000,000.00	2019 年 1 月	3 年	1,000,000,000.00	1,039,381,693.99
中期票据 19 甘交建 MTN002	1,000,000,000.00	2019 年 8 月	5 年	1,000,000,000.00	1,013,939,726.03
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种一)	900,000,000.00	2020 年 4 月	3 年	900,000,000.00	918,715,068.49
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种二)	500,000,000.00	2020 年 4 月	5 年	500,000,000.00	512,823,287.67
私募公司债 19 甘交 01	800,000,000.00	2019 年 5 月	3+2 年	800,000,000.00	822,198,356.16
私募公司债 20 甘交 01	1,200,000,000.00	2020 年 2 月	3+2 年	1,200,000,000.00	1,239,478,356.16
小公募公司债 20 甘交 01	1,000,000,000.00	2020 年 11 月	3+2 年	1,000,000,000.00	1,005,700,821.92
短期融资券 21 甘交建 CP001(乡村振兴)	1,000,000,000.00	2021 年 4 月	1 年	1,000,000,000.00	
小公募公司债 21 甘交 G1	1,000,000,000.00	2021 年 8 月	3+2 年	1,000,000,000.00	
中期票据 21 甘交建 MTN001	500,000,000.00	2021 年 12 月	3 年	500,000,000.00	
合计	8,900,000,000.00			8,900,000,000.00	6,552,237,310.42

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
中期票据 19 甘交建 MTN001		41,294,744.37		41,300,000.00	1,039,376,438.36
中期票据 19 甘交建 MTN002		42,400,000.00		42,400,000.00	1,013,939,726.03
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种一)		27,000,000.00		27,000,000.00	918,715,068.49
中期票据 20 甘交建 MTN001BC (品种二)		18,500,000.00		18,500,000.00	512,823,287.67

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
私募公司债 19 甘交 01		38,400,000.00		38,400,000.00	822,198,356.16
私募公司债 20 甘交 01		47,400,000.00		47,400,000.00	1,239,478,356.16
小公募公司债 20 甘交 01		40,800,000.00		40,800,000.00	1,005,700,821.92
短期融资券 21 甘交建 CP001(乡村振兴)	1,000,000,000.00	26,408,219.18			1,026,408,219.18
小公募公司债 21 甘交 G1	1,000,000,000.00	14,284,383.56			1,014,284,383.56
中期票据 21 甘交建 MTN001	500,000,000.00				500,000,000.00
合计	2,500,000,000.00	296,487,347.11		255,800,000.00	9,092,924,657.53

39、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	21,614,834.52	
未确认的融资费用	2,174,837.52	
租赁负债净额	19,439,997.00	

40、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,595,216,150.83	3,157,683,198.12
专项应付款	455,059,872.44	257,600,916.58
合计	2,050,276,023.27	3,415,284,114.70

(1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
改制提留费用	56,456.14	110,456.14
甘肃省道路运输局		3,000,000.00
售房款维修基金	284,802.40	284,802.40
甘肃省委军民融合发展委员会办公室		421,093.91
灵台西屯路面维修工程费用	263,081.19	263,081.19
高养中心配备设备	38,919.66	38,919.66
“泾渗路”2016 年维修工程费用	91,833.02	91,833.02
应急中心配备设备	585,213.68	585,213.68
四十里铺基地购置费	1,610,000.00	1,610,000.00
检测设备仪器、水表	342,398.00	342,398.00
甘肃省交通投资管理有限公司		857,590,000.00

项目	年末余额	年初余额
平安国际融资租赁（天津）有限公司	49,355,826.80	148,934,556.49
招银金融租赁有限公司		281,804,271.65
太平石化金融租赁有限责任公司	139,279,653.40	227,161,257.51
兴业金融租赁有限责任公司	1,403,307,966.54	1,635,445,314.47
合计	1,595,216,150.83	3,157,683,198.12

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
"兰州市科技局科技创新企业奖补资金	200,000.00	50,000.00		250,000.00	
创业人才扶持经费	110,000.00			110,000.00	
甘肃新运通酒店有限公司前期开办费	31,500.00		31,500.00		
SUPER SBS 改性沥青研制与应用	505,416.58		505,416.58		
中央预算内资金（基础配套设施项目施工工程款项）		4,980,000.00		4,980,000.00	
省级基建投资前期费用补助	10,000,000.00		10,000,000.00		
收到第一期政府建设期补助	226,380,000.00	660,000,000.00	886,380,000.00		
政府拨款	1,244,000.00			1,244,000.00	
省军融办维修改造专项款资金		1,391,372.44	655,500.00	735,872.44	
军民融合办大型特种民用运力国防动员预案编制研究专项经费		1,000,000.00	1,000,000.00		
大敦煌文化旅游经济圈“两点一线一环”文旅融合项目（即 211 项目）	2,130,000.00			2,130,000.00	
S35 景泰至礼县高速公路景泰至靖远段公路工程	5,000,000.00			5,000,000.00	
阿克塞至拉配泉	5,000,000.00			5,000,000.00	
郭城驿镇过境段	7,000,000.00			7,000,000.00	
省交建集团凤翔路口至平凉东项目		50,000,000.00	50,000,000.00		
省交建集团康乐至卓尼项目		498,180,000.00	498,180,000.00		
省交建集团迭部至四川若尔盖项目		10,000,000.00	10,000,000.00		
省交建集团 S101 线中川铁路至黄羊头项目		46,000,000.00	46,000,000.00		

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
省交建集团 S38 线王格尔塘至夏河(桑科)高速公路项目		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		
省交建集团青兰高速接驾嘴服务区升级改造工程项目		17,070,000.00	17,070,000.00		
省交建集团 G248 线江果河至迭部公路扎古录镇洮河大桥		15,000,000.00	15,000,000.00		
省交建集团 G312 线七敦至瓜州段项目		100,000,000.00	100,000,000.00		
省交建集团 G75 兰州至海口高速兰州段长大坡整治工程		600,000,000.00	600,000,000.00		
省公交建集团 G569 线北山至民勤至武威仙米寺公路项目		850,000,000.00	435,490,000.00	414,510,000.00	
省公交建集团 S44 康县至略阳公路望关至白河沟段项目		800,000,000.00	800,000,000.00		
省公交建集团舟曲灾后恢复重建援建项目		1,200,000.00		1,200,000.00	
省公交建集团 G247 景泰至昭通公路会宁(侯家川)至通渭段		2,000,000.00	2,000,000.00		
省公交建集团 G247 景泰至昭通公路景泰至水泉段		3,000,000.00	3,000,000.00		
省公交建集团 G312 线界碑村至安门段改扩建项目		30,000,000.00	30,000,000.00		
甘肃省公路发展集团有限公司王咀子项目		12,000,000.00	12,000,000.00		
"科研经费:甘肃省绿色智慧公路交通创新联合体		6,000,000.00		6,000,000.00	
科研经费:科技创新专项信息化项目		3,400,000.00		3,400,000.00	
科研经费:西北野外观测研究基地建设		3,500,000.00		3,500,000.00	
合计	257,600,916.58	5,214,771,372.44	5,017,312,416.58	455,059,872.44	

41、预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

项目	年末余额	年初余额	形成原因
待执行的亏损合同	222,306,351.67	8,030,315.27	
应付退货款			
合同预计损失			
其他			
合计	222,306,351.67	8,030,315.27	

(1) 2018 年, 甘肃新宇城市建设有限公司与甘肃省公路交通建设集团有限公司签订《G22 青兰高速公路岷口至柳沟河段接驾嘴服务区升级改造工程施工合同协议书》, 合同价款 42,269,314.00 元, 截止 2021 年 12 月 31 日, 项目账面亏损 3,274,661.20 元, 2020 年计提预计负债 8,030,315.27 元, 2021 年冲回 4,755,654.07 元。

(2) G244 线打扮梁(陕甘界)至庆城段公路工程 PPP 项目施工总承包合同

甘肃恒通路桥工程有限公司与甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司签订《G244 线打扮梁(陕甘界)至庆城段公路工程 PPP 项目施工总承包合同》, 合同金额 1,244,481,698.00 元, 不含税合同金额 1,141,726,328.44 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 累计合同成本 251,204,485.06 元, 项目预算合同总成本 1,222,730,638.00 元, 预计亏损 81,004,310.00 元, 本期确认预计负债 64,362,340.51 元。

(3) G569 线曼德拉至大通公路武威至仙米寺段土建工程施工项目

2021 年 11 月, 甘肃恒通路桥工程有限公司与甘肃省公路交通建设集团有限公司签订《G569 线曼德拉至大通公路武威至仙米寺段土建工程施工合同协议书》, 合同金额 434,165,689.00 元, 不含税合同金额 398,317,145.87 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 累计合同成本 11,057,830.10 元, 项目预算合同总成本 416,701,179.00 元, 预计亏损 18,384,033.00 元, 本期确认预计负债 17,896,183.37 元。

(4) 路桥集团各项目合同金额总计 11,945,595,394.17 元, 预计总收入 11,029,197,728.61 元, 预计总成本 11,597,535,331.95 元, 预计总亏损-568,337,603.34 元, 确认预计负债 136,773,166.59 元。

42、递延收益

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	62,304,011.21	6,237,461,472.70	9,768,303.12	6,289,997,180.79	
合计	62,304,011.21	6,237,461,472.70	9,768,303.12	6,289,997,180.79	

其中，涉及政府补助的项目：

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
国防交通大数据地方节点(甘肃)试点建设	928,273.00		928,273.00					
稳岗补贴及失业保险返还	1,690,865.42	81,156.80		1,691,701.78			80,320.44	
建设钢结构桥梁全流程智能生产线专项资金		13,400,000.00					13,400,000.00	
土地补助	8,499,999.88		500,000.04				7,999,999.84	
基于人工智能的隧道围岩快速识别与爆破控制技术研究		100,000.00					100,000.00	
基于 AI 技术的桥梁检测设备及智能分析系统关键技术研发	100,000.00		100,000.00					
公路隧道节能环保水压光面爆破施工技术		100,000.00					100,000.00	
隧道二衬背部空洞预防监测施工技术研究		40,000.00					40,000.00	

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
知识产权优势企业奖励	47,711.65		47,711.65					
甘肃省企业技术中心		500,000.00					500,000.00	
土工建筑增强材料及工程应用	141,675.93	79,900.00	221,575.93					
中央车购税补助	33,883,333.33	3,225,070,000.00		2,766,666.72			3,256,186,666.61	
以工代训补贴款		295,607.31		39,900.00			255,707.31	
进出口改扩建项目拨款	10,720,000.00	25,818.59	300,000.00			2,591,474.00	7,854,344.59	
湿陷性黄土地区地基处理关键技术与示范工程建设	480,000.00		480,000.00					
桥梁预应力孔道灌浆质量检测及锚下有效预应力检测方法评价体系	150,000.00						150,000.00	
甘肃省交通运输行业节能减排统计监测考核体系研究	300,000.00						300,000.00	
甘肃省交通环境监测网络建设试点工程	2,000,000.00	917,900.00					2,917,900.00	

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
耐候性长效自发光材料在公路工程中的应用示范		250,000.00					250,000.00	
财政拨款		10,000,000.00					10,000,000.00	
敦煌项目政府建设期补助资金		2,468,200,000.00					2,468,200,000.00	
悬泉遗址景区融合综合体项目前期费用	2,870,000.00						2,870,000.00	
收庆阳市交通投资建设集团有限公司建设期补助		100,330,000.00					100,330,000.00	
收庆阳市交通投资建设集团有限公司资本金		416,840,000.00					416,840,000.00	
课题经费(甘肃省收费公路存量资产盘活模式与实践研究费用)	100,000.00		100,000.00					
无偿划转非货币性资产-一宗土地		339,090.00					339,090.00	
科技研发-手机软件		200,000.00					200,000.00	
御山庭院项目拆迁补偿费	392,152.00					1,000.00	391,152.00	

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
上海金城镇发展公司-金山新G8地块动迁安置房项目		692,000.00					692,000.00	
合计	62,304,011.21	6,237,461,472.70	2,677,560.62	4,498,268.50		2,592,474.00	6,289,997,180.79	

43、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	50,000,000.00	100.00		50,000,000.00		
甘肃省公路航空旅游集团有限公司			50,000,000.00		50,000,000.00	100.00
合计	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00

注：2021年3月29日，本公司出资人由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会变更为甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司。

44、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

2020年1月14日，公交建集团发行可续期公司债券，规模1,000,000,000.00元，面值100元，期限3+N，年利率4.49%，每年付息一次。

45、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	5,757,477.95			5,757,477.95

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	40,634,155,360.91	10,327,156,074.58		50,961,311,435.49
合计	40,639,912,838.86	10,327,156,074.58		50,967,068,913.44

46、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额	
		本年 所得税前发 生额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司		税后归属于 少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-756,321.38	1,126,276.51			302,741.49	253,027.90	570,507.12	-503,293.48
其他权益工具投资公允价值变动	-756,321.38	1,126,276.51			302,741.49	253,027.90	570,507.12	-503,293.48
二、将重分类进损益的其他综合收益		732,792,054.41				219,688,246.70	508,063,856.53	219,688,246.70
其他		732,792,054.41				219,688,246.70	508,063,856.53	219,688,246.70
其他综合收益合计	-756,321.38	733,918,330.92			302,741.49	219,941,274.60	508,634,363.65	219,184,953.22

其他综合收益-其他本年变动系八冶建设集团有限公司自用房地产转为投资性房地产，采用公允价值模式计量，转换日公允价值与账面价值的差额。

47、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	282,572,171.21	353,269,211.67	291,014,061.22	344,827,321.66	
合计	282,572,171.21	353,269,211.67	291,014,061.22	344,827,321.66	

48、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,957,613,092.17	1,316,494,886.89

项目	本年	上年
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		104,293,698.23
调整后年初未分配利润	1,957,613,092.17	1,420,788,585.12
加：本年归属于母公司股东的净利润	759,732,954.22	652,381,363.13
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	29,432,281.90	70,656,856.08
转作股本的普通股股利		
其他	43,300,821.92	44,900,000.00
年末未分配利润	2,644,612,942.57	1,957,613,092.17

注：未分配利润-其他 43,300,821.92 元为可续期公司债券利息。

49、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
施工业务	20,389,718,830.08	18,206,681,408.11	17,513,502,201.20	15,489,272,843.48
房地产开发业务	212,891,820.75	229,045,762.12	242,064,763.27	267,126,500.41
服务区业务	136,722,747.75	82,763,826.79	141,738,645.17	75,886,843.19
服务业务	1,929,023,499.00	997,962,694.71	1,648,660,461.09	920,859,470.12
商品销售业务	2,296,854,258.29	1,815,287,386.87	3,129,839,659.54	2,843,697,205.77
运营业务	93,903,269.08	39,697,891.14	27,627,595.77	8,785,287.05
合计	25,059,114,424.95	21,371,438,969.74	22,703,433,326.04	19,605,628,150.02

50、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	28,943,040.20	37,306,970.49
教育费附加	16,662,441.45	22,971,570.85
地方教育费附加	10,849,882.87	11,369,225.51
土地增值税	2,544,846.32	9,536,100.75
房产税	25,693,516.25	19,475,436.86
土地使用税	9,406,395.44	20,700,527.49
车船使用税	1,196,259.57	967,339.76
印花税	16,585,880.95	23,154,031.15

项目	本年发生额	上年发生额
文化事业建设税		-90,448.54
价格调节基金	12,042.62	
资源税	1,340,964.65	77,172.79
环境保护税	1,038,840.26	820,791.38
水利建设基金	102,657.07	545,392.17
其他		55.50
合计	114,376,767.65	146,834,166.16

51、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	30,154,740.36	50,446,273.31
差旅费	1,651,064.73	1,280,439.58
办公费	3,421,085.05	4,763,199.05
业务招待费	568,828.06	468,589.80
劳保用品	96,124.89	77,143.84
车辆使用费	1,495,506.00	3,058,196.05
职工福利费	512,544.84	711,826.71
职工教育经费	55,844.29	49,605.82
工会经费	22,439.87	161,575.29
职工五险一金	3,820,060.86	4,349,086.49
企业年金	413,896.76	22,342.23
大病医疗保险	22,617.26	
广告费	2,969,387.51	2,517,683.70
运杂费	34,817,116.92	30,317,918.78
培训费		151,260.68
设施配置费	42,464.00	243,348.12
水电费	4,264,278.09	440,057.61
设施维修费	526,729.57	1,392,013.45
折旧费	1,252,900.51	975,489.49
低值易耗品摊销	3,736,603.89	
服务费	62,420.00	495,826.21
劳务费	21,159,509.16	4,109,693.57
经营手续费	561,543.98	

项目	本年发生额	上年发生额
招投标费用	3,156,406.39	
项目经营费		3,799,393.04
其他	2,752,371.25	2,101,959.58
合计	117,536,484.24	111,932,922.40

52、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	596,272,039.27	560,205,093.92
折旧费	155,616,345.67	138,566,275.83
办公费	40,517,795.16	34,488,687.02
物料消耗	4,635,910.73	2,478,512.67
业务招待费	3,321,338.29	5,285,751.31
水电费	11,301,342.77	7,586,932.64
养老保险费	38,732,812.95	7,567,013.98
失业保险费	1,537,511.00	300,458.44
工伤保险费	1,878,790.72	415,308.05
生育保险费	420,936.95	339,862.82
意外伤害险	23,861.46	1,972,442.04
生产用车费	14,973,018.73	12,344,748.28
劳动保护费	6,274,836.77	1,523,145.37
咨询费	26,077,863.80	37,311,119.23
招投标费	5,918,559.84	5,546,068.94
诉讼费	7,756,208.72	4,289,933.07
住房公积金	30,085,248.87	23,762,492.72
差旅交通费	21,165,375.20	19,824,934.96
社会保险费	4,769,965.15	14,878,471.55
职工福利费	39,962,792.75	26,043,044.35
医疗保险费	24,214,562.12	13,399,860.70
大病医疗保险	524,369.00	374,370.83
企业年金	17,572,632.37	11,184,679.49
残疾人保障基金	4,548,785.37	2,682,662.47
离退休人员补贴	2,186,538.61	1,674,973.00
警卫消防费	384,813.12	386,732.81

项目	本年发生额	上年发生额
取暖费	3,987,909.63	4,761,293.67
租赁费	32,107,013.42	11,904,052.37
职工教育经费	6,551,238.86	2,767,179.21
低值易耗品摊销	9,243,479.97	2,303,483.51
无形资产摊销	7,712,431.77	9,834,045.28
试验检测费	1,237,173.66	7,028,968.08
工会经费	15,178,028.83	6,786,807.43
会议费	2,510,708.42	1,312,530.91
宣传费	4,821,764.35	2,355,285.86
修理费	8,839,285.87	10,061,949.63
劳务费	30,484,209.38	9,749,550.90
审计费	1,173,315.55	755,054.47
培训费		3,500.00
电讯费	532.00	
中介服务费	7,135,288.05	8,646,128.01
设施维修费	26,044.49	
保安费		272,076.03
管理费	1,986,971.25	11,197,680.41
伙食补助		99,152.19
物管费	7,326,527.50	4,340,574.57
技术服务费	299,194.23	34,704.08
安保设施费	19,660.00	317,380.47
党组织经费	4,899,357.93	2,213,579.99
会费	862,326.41	15,459.62
长期待摊费用摊销	6,822,346.58	8,801,043.39
安全管理费	7,583,921.00	4,216,618.77
保险费	13,828,497.92	2,601,434.05
董事、监事津贴	9,994.00	
招聘费	3,188.68	
法律顾问费	17,000.00	
存货盘亏	11,594,416.58	
开办费	797,261.12	
绿化排污费	317,285.16	812,960.82

项目	本年发生额	上年发生额
其他	7,356,586.39	7,150,879.05
合计	1,255,407,214.39	1,054,776,949.26

53、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
ABO 模式在甘肃收费公路项目中的应用研究		638,094.57
BIM 技术在定西棚改项目中全过程的应用研究	780,753.59	
高速公路膜结构网架收费大棚施工工法、对于常用建筑材料在西北寒旱地区的使用情况的数值分析	440,982.48	
卫生间穿线板排水套管根部尺寸半径与防水效果的关系	344,749.57	
高寒阴湿地区混凝土地坪锅盖效应致灾特征与治理研究	236,626.66	
基于 BIM 技术管道综合优化施工研究-可行性研究报告	1,308,573.21	
黄土地地基处理技术研究及暖湿化气候对建筑材料强度与耐久性影响及应对措施技术研究	271,772.44	
3D 扫描+VR 技术在装饰装修施工中的应用研究	277,620.77	
BIM 技术在高速公路服务区应用研究	1,832,882.61	
铝模在小型构筑物建筑的应用研究	1,021,986.83	
在低温严寒地区中高速公路服务区内生化耦合脱氮除磷工艺：P-AD 污水深度处理	913,701.99	
BIM 技术	18,679.25	
专利	41,287.13	
近零能耗建筑在寒冷地区公路房建工程中的应用研究	278,004.84	
编制建筑钢结构防火应用技术标准	29,126.21	
西北寒旱区人工水景水生态系统构建关键技术与应用研究	361,132.90	
高寒阴湿环境抢修抢建用水泥的制备与应用研究	50,800.00	
公路房建工程装配式绿色建筑技术研发与应用研究	1,600.00	

项目	本年发生额	上年发生额
改性玻化微珠保温砂浆的研制与工程应用	1,680.00	
高新企业平台	1,425.00	
基于深度学习的路用视觉分析设备研究	336,850.03	
基于计算机视觉的集料级配、粒型智能化检测及管理系统研发、机制砂混凝土质量检控与材料性能试验研究、基于抢险需求的土工格室研发与应用技术研究	215,019.81	
甘肃省高速公路智慧服务区试点项目	685,718.69	4,358,035.36
甘肃陇原信息科技有限公司 BI 报表系统		345,425.02
甘肃省隧道 PLC 上位管理系统	1,812,379.11	1,137,741.95
前期项目后期运营费用汇总		42,522.91
高清字符叠加器开发项目	930,417.99	
甘肃省高速公路智慧服务区项目	1,584,606.20	
智慧隧道管控平台（隧道控制）项目	1,163,636.66	
甘肃省高速公路服务区污水处理环保升级改造项目	1,011,114.58	
自研项目（年度维护费）	1,445,727.76	
科研部本部	1,444,312.88	669,138.95
甘肃省交通运输行业（公路水运）节能减排统计监测考核体系研究项目	167,747.02	68,504.43
地下工程施工期空气粉尘及酸性气体净化技术研究		66,405.94
排水性沥青混凝土桥面铺装		958,456.31
橡胶沥青及混合料设计施工技术规程		9,000.00
刘家峡大桥施工关键技术研究		660,377.36
甘肃省河西地区高速公路环境监测技术研究与应用		46,917.62
武九高速公路高楼山突涌水处治技术研究	180,253.02	129,410.00
一带一路背景下秦直道（甘肃段）的历史价值及对现代交通发展的启示研究	800.00	2,000.00
湿陷性黄土地区地基处理关键技术与示范工程建设		383,454.52

项目	本年发生额	上年发生额
高海拔寒区高速公路隧道冻融病害防治技术应用研究		9,213.75
桥梁预应力孔道灌浆质量检测及锚下有效预应力检测方法与评价体系研究	24,397.48	44,728.89
公路隧道渗漏水处治技术研究项目		44,793.69
基于区块链的交通产品抽检质量控制应用研究报告项目	729,215.65	12,333.87
甘肃省“互联网+公路工程质量试验检测”动态数据仓库及信息化平台建设关键技术研究项目	8,250.00	211,962.46
甘肃省道路材料试验室		13,050.62
甘肃南部片区公路水毁灾后恢复重建工程技术指南	69,341.97	55,948.22
桥梁预应力孔道灌浆质量锚下有效预应力检测方法与评价体系与研究		159,292.03
科技信息部本部		20,663.40
甘肃省桥隧健康监测与安全评估技术重点实验室	1,334,188.27	1,057,499.80
橡胶沥青及混合料设计施工技术规程		5,865.00
甘肃省道路材料工程实验室	5,754,948.44	2,521,854.65
公路隧道渗漏水处治技术研究		2,480.20
光电试验室	222,646.62	2,244,423.31
“互联网+公路工程质量试验检测”动态数据仓库及信息化平台建设”		498,254.86
甘肃省桥隧健康监测与安全评估技术重点实验室	1,546,175.79	
甘肃省道路材料工程实验室	12,793.16	
甘肃省公路水毁灾后恢复重建工程技术指南	79,976.02	
甘肃省交通基础设施建设项目向进村入户倾斜问题调研报告	38,661.49	
甘肃省自然村(组)通硬化路建设技术指南	98,819.57	
耐候性自发光材料在公路交通应用的关键技术研究	19,575.53	
甘肃省地方标准《涉路工程安全评价技术规范》编制	19,200.00	
甘肃省公路线试验检测科技成果转化基地	2,830.19	

项目	本年发生额	上年发生额
基于甘肃气候特征的多聚磷的改性沥青制备及性能研究	70,996.46	
甘肃省公路试验检测创新服务平台	1,000.00	
甘肃省自然村(组)通硬化路建设技术标准	90,355.11	
运营隧道围岩变形自动监测装置及方法研究	31,553.40	
材料所本部	1,830.74	
SBS 改性沥青路面高效再生工艺研发	20,000.00	
甘肃寒旱地区公路高性能机制砂混凝土设计与施工关键技术研究	40,922.29	
耐候性自发光材料在公路交通应用的关键技术研究	39,998.35	
人工智能和高精地图技术在公路检测与运营管理中的应用研究	500.00	
甘肃省公路试验检测创新服务平台	1,200.00	
科技成果转化基地	5,250.00	
工法	24,552,885.44	12,606,803.00
现场暴露场的建设及路用材料在及早荒条件下的耐久性研究		1,655,955.04
公路泡沫沥青冷再生技术应用规程	11,300.00	15,229.33
二车路 G341 线二十里沟口至车路岷岷高边坡实时监测研究	419,518.30	127,582.03
经济耐久性的废旧胶粉、铣刨料沥青路面综合应用		169,811.32
榆林窟至悬泉置公路工程 BIM 技术应用		175,083.62
现场暴露场的建设及路用材料在极旱荒漠条件下的耐久性研究		1,135,699.61
高边坡实时监测应用研究	160,968.15	359,241.93
湿陷性黄土填方边坡可靠稳定性研究	1,924,486.00	9,242,040.61
湿陷性黄土边坡多级开挖稳定性研究		9,224,808.50
黄土隧道施工支护力学行为研究		23,415,476.26

项目	本年发生额	上年发生额
盐渍土地区公路路基长期服役性能及耐久性研究		66,037.74
戈壁地区骨架密实型水泥稳定碎石基层施工关键技术研究		141,509.43
宽温域 SBS 改性沥青在戈壁沙漠地区的应用技术研究		141,509.43
基于戈壁环境需求的改性沥青研发与应用技术研究	89,843.00	25,965,425.43
基于原材料特性的橡胶沥青加工工艺参数研究及应用	360,000.00	141,509.43
极旱荒漠区混凝土养生技术及耐久性研究		66,037.74
掺加再生料微表处混合料技术性能研究		291,262.14
柔性生态维护系统在高陡岩质边坡的生态防护应用		1,192,166.68
长大纵坡薄层罩面关键技术及应用研究项目	437,662.56	6,640,242.72
“互联网”+公路养护管理平台研究与开发		566.04
甘肃省高速公路三维雷达检测技术研究		359,177.19
甘肃省公路路网监测重点实验室	1,349,030.24	801,883.86
公路建养管一体化平台应用研究	1,883,711.49	976,785.15
甘肃省公路仪器设备计量管理体系建设研究		5,241.74
钢渣作为改良掺合料在黄土路床施工监理实施方案	144,898.37	
煤矸石在公路路基与路面基层应用技术研究	372,468.10	
打庆公路湿陷性黄土力学行为与工程特性研究	4,043,634.47	
黄土高边坡上公路桥梁桩基础力学行为与施工技术研究	23,005,688.48	
湿陷性黄土地基上现浇连续梁支架结构体系及安全性技术研究	2,917,313.77	
黄土高原山谷地形高墩多跨桥梁的结构体系及抗震技术研究	12,251,180.65	
甘肃省泡沫沥青冷再生关键技术研究	564,331.80	
沥青路面相变自调温材料设计与施工规范	11,542.81	

项目	本年发生额	上年发生额
寒旱区沥青路面老化机理与抗老化技术研究及示范	38,834.95	
多功能融冰雪路面大型室内模拟装置提质升级方案	1,095.96	
水泥氯离子固化率监测方法标准	56,603.77	
长效耐久沥青路面材料与结构研究	194,174.76	
基于 InSAR 技术的高速公路路面沉降识别研究	203,467.44	
空地耦合立体监测的甘肃省公路智能养护决策平台研究	132,075.47	
蓄水槽实际及土壤湿度的自动控制研究	6,256,059.32	
干旱地区公路绿化树木可移动温室的实际及应用研究	2,733,318.90	
公路工程暴雨灾害修复工程管理软件	277,946.61	
公路施工企业信息资源共享软件	270,359.27	
交通工程项目管理软件	387,153.67	
交通运输行业野外科学观测研究基地环境综合观测系统建设及运营管理平台开发	4,392,221.03	
高速公路养护作业安防感知与安全服务推荐系统	435,650.00	
高速公路养护作业安防感知与安全服务推荐系统	813,004.48	
自融雪试验室项目	396,614.85	
UAIC-5 高性能超薄罩面项目	901,612.83	
基于经济耐久性的废旧胶粉、铣刨料沥青路面综合应用关键技术	84,905.66	
高速公路砟路肩表面修复材料应用	4,543.72	
甘肃省公路仪器设备计量管理体系建设研究	56,487.85	
西北寒旱区公路基础设施长期性能交通运输行业野外科学观测研究基地	1,514,934.68	
人工费	28,085,156.41	26,614,722.00
用于不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费	14,201,829.08	7,589,983.84
委托研究开发费	11,295,834.29	1,328,958.30

项目	本年发生额	上年发生额
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	2,740,713.01	10,945,892.91
折旧费	1,818,735.16	2,056,778.40
材料费	1,011,454.87	1,353,212.63
通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费	415,191.67	384,215.04
差旅费、会议费	356,150.28	1,137,712.92
技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费	173,725.00	1,471,904.10
用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用	68,654.97	176,149.99
知识产权的申请费、注册费、代理费及评审评估费用	14,851.49	596,048.40
其他费用	269,046.14	483,131.03
ABO 模式在甘肃收费公路项目中的应用研究		170,259.24
基层加劲侧模施工方法	1,260.00	1,260.00
高寒地区桥梁墩柱混凝土养生设备	945.00	630.00
C50 矿物掺和料高性能混凝土蒸养技术应用与研究	231,280.88	50,607.19
墩柱保护层厚度控制技术研究	513,204.63	356,721.07
路面工程施工质量控制研究	630,747.51	2,122,517.07
西北地区公路工程盐渍土改良剂制备关键技术研究	746,881.97	2,330,016.31
西部地区浅埋黄土隧道变形机理及支护技术研究	1,025,853.89	1,510,223.39
机制砂混凝土质量检控与材料性能试验研究	215,108.14	972,225.48
干旱地区低温季节墩柱混凝土保温养生设备	900.00	930.00
改进的运输车车体	900.00	900.00
隧道自行式防水板挂布钢筋定位一体多功能台车	900.00	10,600.00
改进的挖掘机挖斗	900.00	10,600.00
水泥喷浆机	900.00	10,600.00
墩柱保养装置	900.00	10,600.00
金石切割刀具系统及单臂式切割机	900.00	10,100.00

项目	本年发生额	上年发生额
龙门圆盘锯	900.00	10,100.00
电力系统展示装置	900.00	10,600.00
TT 电力系统展示柜	900.00	10,600.00
TN-C 供电系统展示装置	900.00	10,600.00
IT 系统展示柜	900.00	10,600.00
移动式大跨度智能安全防护通道	900.00	10,100.00
桥墩异型盖梁张拉用装配式张拉操作平台	900.00	10,100.00
黄土沟壑区拓宽高路堤沉降于稳定控制技术研究	50,000.00	210.00
公路路基层 3D 智能化摊铺施工	50,000.00	9,433.96
大跨度预应力盖梁抱箍法配合千斤顶支架体系施工技术	50,000.00	9,433.97
新型钢底板波形钢腹板钢混组合箱梁进准化制造施工技术	18,867.92	679.94
新型钢底板波形钢腹板钢混组合箱梁采用临时支墩,现场无模板施工技术	18,867.93	679.94
大断面隧道单侧壁爆破开挖技术研究	707,773.07	729,961.20
高寒高海拔地区混凝土配合比的研究及优化	221,384.62	121,579.60
甘肃路桥建设集团工程质量检测数据的挖掘分析	339,365.09	83,866.14
甘肃省公路施工地材质量研究	316,793.78	124,496.57
非项目核算	56,002.84	49,900.00
桥梁预应力孔道注浆密实性无损检测技术应用研究	15,488.92	5,900.25
依托桑园子大桥项目的地方标准编制	543,308.77	584,456.46
产线建设项目	1,893,699.49	2,300,921.75
甘肃省公路工程波形腹板钢混组合梁定额编制研究	3,766,604.39	2,128,529.33
甘肃省钢结构桥梁涂装防护关键技术与应用研究项目	2,653,960.77	5,583,153.34
钢箱及波形钢腹板梁 BIM 及通用深化图软件定制开发	693,325.47	1,169,760.68
三维模拟试装	851,745.78	658,940.12
U 肋熔透焊工艺的联合开发	2,475,192.65	2,118,933.03
复合高效微细粉灌浆材料	183,796.65	6,806.50

项目	本年发生额	上年发生额
混凝土养护脱模剂技术应用研究	45,982.42	214,678.48
数字折光仪在液体外加剂含固量检测中的应用研究	20,000.00	7,135.17
C50 低碳绿色混凝土在桥梁工程中的应用研究	32,684.70	108,207.95
机制砂在混凝土中的应用技术研究	3,537.74	26,659.49
公路隧道地质超前预报机械能无损检测技术规程	100,000.00	9,000.00
空天地智能化道路病毒检测监测及设备应用技术研究	1,808,287.58	1,524,418.57
基于体外预应力加固的预应力混凝土连续刚构桥加固效果评析	8,289.43	260,403.63
外加剂含固量试验方法研究——卤素加热法	6,463.95	9,646.02
高稳定性无碱无氯速凝剂制备关键技术研究	109,249.80	442,849.51
压浆料充盈度试验方法研究	200.00	68,479.45
公路桥梁用锚具静载锚固性能试验研究	1,192,707.09	129,770.00
高效复合混凝土养护剂	1,924.77	65,690.00
水性标线涂料研发及生产应用	57,840.00	415,309.51
基于胶砂烧结半焦的属性研究	500.00	38,739.62
复合超微细粉灌浆材料的研制	149,088.61	96,980.00
公路工程试验室试验检测方法标准化操作视频教程项目	1,777,693.31	1,257,986.18
公路检测用折叠尺	750.00	600.00
高性能超细水泥基灌浆料	30,000.00	1,200.00
耐低温混凝土隔离剂	30,000.00	905.00
便携式公路工程实验检测工具箱	5,000.00	120.00
超强复合锚固剂	30,000.00	2,105.00
混凝土抗渗试验装置	3,085.20	500.00
货车安装吊臂装置	5,000.00	600.00
钢丝防腐层抗弯曲试验装置	500.00	1,980.19
钢丝缠绕试验装置	500.00	1,980.20
预应力金属波纹管弯曲抗渗漏仪	4,980.20	1,980.20

项目	本年发生额	上年发生额
基于人工智能和物联网技术的智慧检测云平台建设及质量缺陷预警应用研究	1,989,210.65	1,490,068.04
高性能纤维沥青混凝土路用性能及长期性能研究	822,977.13	1,229,507.00
水稳拌和设备升级改造技术研究	600,798.60	4,583,342.82
土工建筑增强材料路用技术及工程应用	388,740.92	5,342,325.76
移动式台座流水线箱涵预制施工技术研究	1,437,795.75	3,715,323.38
黄土路基高边坡监测	3,314,416.35	6,050,472.25
黄河流域角闪岩地质条件下钢管桩成桩技术研究	560,309.93	1,075,643.42
应用智慧感知手段监测黄土隧道围岩及地表变化对衬砌结构影响特性研究	1,949,668.93	798,019.46
湿陷性黄土夹流动砂砾地层摩擦桩加固施工应用技术研究	807,359.46	1,536,748.96
油页岩半焦在公路工程中的应用研究	81,242.37	1,381,452.01
大断面公路黄土隧道装配式临时支撑结构研发与应用	74,328.28	561,451.34
低粘度橡胶复合改性沥青研制、生产及应用	42,447.28	124,527.82
常温浇筑式沥青路面快速修补材料研制及应用关键技术研究	29,577.42	744.00
公路隧道节能环保水压光面爆破施工技术	180,000.00	431,385.45
强制连续式拌和泡沫沥青混合料装备开发及其应用技术研究	1,771,048.71	945,643.90
沥青拌合楼加热油改煤制气技术应用研究	2,361,380.29	
水稳拌合设备升级改造技术研究	793,195.05	
专利奖励	55,000.00	
QC 课题奖励	4,500.00	
专利代理申请费	22,596.81	
专利年费	16,955.00	47,343.96
查新费	5,120.42	
宣传费	11,619.48	
咨询服务费	33,962.26	

项目	本年发生额	上年发生额
硬质岩层高边坡定向预裂爆破技术研究	1,856,997.87	
千枚岩填筑路基质量控制技术研究	651,467.55	
白垩系河口群膨胀性泥岩改良技术研究	1,302,543.04	
大风大温差环境下石墨烯橡胶改性沥青路面施工技术研究	1,539,666.60	
湿陷性黄土地区复杂地层灌注桩施工技术研究	1,847,290.62	
油页岩半焦在公路工程中的高值利用关键技术	223,221.67	
基于计算机视觉技术的集料级配、粒型智能检测及管理系统研发	171,752.68	
西北半干旱地区抗裂型水泥稳定粒料类结构层研究与应用	119,289.33	
固废集料混凝土性能研究	53,238.64	
公路混凝土蒸汽养护技术规程	100,000.00	
一种保证钢筋剪断时断口平齐的辅助结构及钢筋剪断机	900.00	
稳定土现场检测箱实用新型专利	5,600.00	
桥梁施工侧向限位装置实用新型专利	5,600.00	
钻孔灌注桩沉渣厚度检测装置	600.00	
多区域分料防离析贮料装置	600.00	
基于抢险需求土工格室研发与应用技术研究	284,905.65	
锁脚锚杆钻孔定位装置	660.00	
气泡锁土工格及混凝土结构	600.00	
焊炬可调整的土工格及混凝土填筑结构	600.00	
现浇砼护坡施工模板改进技术研究	165,465.95	
山区富水强风化千枚岩路堑边坡稳定性分析与治理措施研究	1,410,127.79	
速凝剂在喷射混凝土中的应用研究	142,983.64	
桩基超声波成孔检测技术的应用研究	184,633.30	
路面渗水试验密封新型材料的应用研究	136,076.65	

项目	本年发生额	上年发生额
高寒高海拔地区沥青路面裂缝的研究	175,541.04	
钢渣在半刚性基层中的应用与研究	132,564.82	
泡沫沥青混合料基层在马桥公路的应用与研究	136,954.23	
清水混凝土配合比的研究	171,977.64	
灰土挤密桩压实度控制中信息化的应用	61,792.64	
焊接残余应力影响下波形钢腹板组合梁桥的剪切屈曲及屈曲破坏机理研究	279,140.60	
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究	2,149,711.51	
严寒地区低耗能装配式钢结构住宅的结构体系研发及建造关键技术	452,534.35	
装配式波形钢腹板钢箱-混凝土箱梁桥的关键力学性能研究	2,581,443.71	
大体积异形模板自动化打磨技术装备研究	101,618.00	
基于工业固废解聚-重构降低喷射混凝土回弹率的关键技术研究	158,640.88	
基于无人机在桥梁智慧检测中的应用研究	321,897.18	
油页岩半焦在公路工程水泥混凝土的资源化利用	263,120.39	
BIM 技术在公路工程试验检测中的应用研究	205,802.00	
外加剂固含量快速检测水分分析仪法	166,695.00	
一种多功能复合灌浆料	30,000.00	
外加剂产品第 1 类注册商标	10,000.00	
养生蓬第 37 类注册商标	10,000.00	
一种基于间断自来水的标准养护室给水系统	2,480.20	
一种快速测定公路路基填筑涂含水率的装置	2,480.19	
一种防眩板抗风荷载测量装置	2,000.00	
大直径超长桩完整性检测技术	2,000.00	
水性线标、双组份标线、热熔型标线在公路工程中的应用研究	800.00	

项目	本年发生额	上年发生额
基桩完整性检测（声波透射法） 现场影响因素研究	500.00	
电磁法检测钢筋保护层厚度 误差修正技术研究	200.00	
水泥稳定碎石结构层级配设计 中无侧限抗压强度与水泥剂量 影响因素研究	800.00	
含砂（砂性）湿陷性黄土性能 研究	200.00	
无人机倾斜测量和三维建模 技术服务	78,104.30	
提高混凝土抗裂性能的措施	19,190.30	
专利	153,301.51	
地方标准	2,400.00	
公路工程试验检测教学培训 平台与标准化教学视频开发项目 课题研究	450,378.38	
复配聚羧酸减水剂及其制备 方法	980,388.03	
高速公路路面集料生产工艺 研究应用	2,682.80	
RPC 盖板生产工艺优化研究 应用	1,010,463.98	
混凝土梁板吊装技术研究 与应用	381,168.21	
关于农村公路通过小型滑坡 体路段施工技术研究	1,908,717.90	
高速公路特长隧道温拌加阻 燃沥青热拌施工技术研究	4,046,124.23	
公路波形腹板钢混组合梁超 高强混凝土桥面铺装成套应 用技术研究	1,695,652.72	
采用轨道式运梁平车运输钢 箱梁施工技术研究	3,703,038.09	
SBS 改性沥青生产及其质量 控制技术研究		
super SBS 改性沥青的研制、 生产与应用	-32.45	
常温浇筑式沥青路面快速修 补材料研制及应用研究	4,000.00	
TBS 改性沥青材料的研发、 生产与应用研究	2,381,316.73	
低粘度橡胶复合改性沥青的 研制、生产及应用	566,267.38	

项目	本年发生额	上年发生额
高模量沥青制备及其应用研究	47,259.30	
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究	516,360.48	
净味型橡胶沥青的应用与研究	778,288.33	
适用于低温环境下施工的低温型预应力桥梁孔道压浆料研制及应用研究	355,673.10	
SBR 改性沥青研制及性能研究	528,771.97	
沥青与集料界面粘结力测试及数值模拟分析研究	562,520.24	
基于甘肃省大温差强紫外线条件下硬质高模量沥青的研究与开发	803,887.06	
直投式彩色沥青研制与应用研究	3,040.00	
耐久型热熔标线涂料的研制及生产应用研究	22,713.43	
桥梁声屏障预埋螺栓除锈装置	4,100.00	
边坡绿化轻质高效基材的研究与应用	701,840.69	
基于钢筋种植技术改进的桥梁反光立柱施工工艺	246,420.34	
基于雷视检测的高速公路施工安全便携主动式预警系统	11,415.09	
土壤改良剂对兰州新区绿化盐渍化土壤性质的影响	816,160.38	
基于 BI 的成本管控数据可视化开发及应用研究	8,426,342.85	
基于物联网技术的公路隧道消防检测系统研究	4,171,521.59	
公路波形护栏自动生产线的优化技术研究	2,064,448.00	
基于波形护栏生产线的工业废水处理及再循环利用技术研究	1,745,743.53	
寒旱荒漠条件下护栏板立柱环氧锌基聚酯复合涂层耐久性研究	1,033,093.20	
基于信息技术的公路护栏产品研发与生产管理系统研究	1,306,630.17	
立柱生产线的自动化提升技术研究	3,779,050.80	
山岭狭窄地带特大桥预制箱梁施工技术研究	432,320.21	

项目	本年发生额	上年发生额
公路隧道机械化配套快速施工技术研究	2,712,243.45	
高速公路隧道富水断层破碎带开挖掘进施工应用技术研究	3,453,904.84	
集成 AI 人工智能和大数据的隧道围岩等级快速识别与爆破控制关键技术研究	2,520,416.03	
水稳超厚度摊铺整体碾压设备匹配与施工关键技术研究	3,308,930.90	
湿陷性黄土隧道高压旋喷桩软基处理快速施工技术研究	2,546,450.00	
湿陷性黄土路基高填路堤施工质量控制技术研究	2,304,332.28	
碳中和背景下温拌橡胶沥青开普封层材料及铺筑技术研究	2,728,975.14	
公路新型钢混组合桥梁建造成套技术研究及产业化	1,821,729.76	
预应力砼连续刚构悬臂施工监控及线型控制技术研究	3,214,380.06	
高寒大温差地区复合式路面横向裂缝防治技术研究	3,021,099.82	
路面工程无人摊铺技术	4,024,028.41	
富水板岩隧道超挖控制技术应用研究	2,503,604.69	
橡胶复合改性沥青的应用型技术研究	1,197,109.43	
基于络合作用下净味改性沥青在隧道中的应用研究	846,784.09	
二级公路马蹄形钢波纹管涵施工技术研究	2,997,075.13	
常规工艺下 UHPC 配合比设计及力学性能研究	1,769,560.44	
西北地区斜拉桥主塔线型及应力控制研究	1,732,287.54	
基于硅基材料的混凝土表面增强型水性脱模剂应用技术研究	197,397.58	
悬臂掘进机在复杂地层黄土隧道的实践应用与适应性技术研究	782,707.46	
C50 矿物掺合料高性能混凝土蒸养技术应用与研究	2,312,075.73	
隧道二衬拱顶孔洞预防技术研究	2,353,527.13	
千枚岩隧道变形控制技术应用研究	3,598,135.58	

项目	本年发生额	上年发生额
钻孔灌注桩水下混凝土施工技术研究	2,509,939.59	
基于激光扫描与显微成像技术的集料全粒径快速检测应用技术研究	367,323.19	
大断面公路黄土隧道装配式临时支撑结构	1,223,928.59	
隧道施工锁脚角度控制研究	2,683,770.93	
研发中心	6,665,479.16	
土工建筑增强材料路用技术及工程应用	230,977.26	
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究	102,568.96	
油页岩半焦在公路工程中的应用	29,540.00	
提升波折腹板组合弯梁桥结构性能的施工关键技术研究	297,890.40	
基于 AI 技术的桥梁检测设备 & 智能分析系统关键技术研发	100,000.00	
土工建筑增强材料路用技术及工程应用	216,914.67	
基于 AI 技术的桥梁检测设备 & 智能分析系统关键技术研发	302,993.36	
高性能纤维沥青混凝土路用性能及长期性能研究	522,729.56	
高效复合型混凝土养护剂的研制	291,262.14	
水性标线涂料研发及生产应用	310,679.62	
高稳定性无碱无氯速凝剂制备关键技术研究	310,679.62	
西北地区公路工程盐渍土改良剂制备关键技术研究	135,922.33	
彭大高速公路智慧工地管理及应用示范项目	193,904.85	
钢渣在干旱与半干旱地区高等级公路路面结构层中的应用技术研究	39,736.04	
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究		288,269.61
路桥集团研发中心		3,940,801.68
油页岩半焦在公路工程中的应用		154,520.41
系统年度维护		160,000.00
水性标线		9,411.00

项目	本年发生额	上年发生额
功能化石墨烯改性沥青技术研发		291,262.14
提升波折腹板组合弯梁桥结构性能的施工关键技术研究		108,100.00
开放基金课题		299,596.97
国家标准—水泥胶砂强度检验方法(ISO)法		47,169.81
渭武高速公路路基稳定控制技术研究		271,844.66
基于 AI 技术的桥梁检测设备及智能分析系统关键技术研发		233,696.91
甘肃省地方标准—公路隧道地质超前预报机械能无损检测技术规程		27,630.00
企业级工法		28,000.00
专利补助		4,500.00
专利申请		64,668.35
行业标准-磷酸镁水泥		48,543.69
科技成果及工法奖励		542,000.00
利用初衬构造塌腔充填轻质材料注浆加固隧道冒顶片帮施工技术		11,261.18
高效复合型混凝土养护剂的研制		364,077.68
公路建设行业施工现场临时用电标准化技术研究		598,258.96
甘肃省黄土地区公路路基施工技术应用研究		97,087.38
甘肃省地方标准—公路混凝土构件蒸汽养护技术规程		11,340.00
基于计算机视觉技术的集料级配粒形智能化检测及管理系统		1,022,262.46
商标注册代理		7,425.74
甘肃松软盐渍土路基服役性能评价与预测控制关键技术的创建于应用		60,000.00
沥青混合料高密实摊铺装备开发与施工技术研究		1,064,702.98
省级工法		13,861.38
高海拔寒区公路隧道渗漏致灾机理及处治应用技术研究		2,166,200.25
高寒大温差地区挂篮悬臂浇筑混凝土养护技术研究		550,024.90

项目	本年发生额	上年发生额
斜向预应力混凝土路面		503,714.77
自行式液压台车隧道初衬拱架安装研发		753,901.96
隧道二衬背部空洞预防监测施工技术研究		2,375,716.84
隧道机械化集群施工成本控制与技术研究		177,373.67
二车路黄土隧道施工过程质量控制研究		3,559,023.77
黄土隧道围岩变形机理及二衬浇筑时机研究		943,943.20
基于互联网+的BIM技术应用研究		1,590,450.48
温拌改性沥青路面的节能减排特性及铺筑技术研究		310,679.62
桩基施工安全作业平台		60,966.18
钢筋直螺纹套筒连接技术		1,712,552.82
可自由调节式钢筋笼十字撑		1,094,425.02
高海拔寒区公路隧道渗透致灾机理及处治应用技术研究		70,468.70
稳定土拌合站成品料仓防离析装置		360.00
沥青混凝土摊铺机的防离析装置		360.00
全自动防撞墙养身台车及其控制系统		605.00
预制小箱梁钢筋骨架纵向分布筋预张拉绑扎的施工方法		905.00
压路机安全防护装置		605.00
公路路面施工水泥稳定类结构层边部车载式夯实机		10,000.00
高速公路路面水泥稳定类结构层养生全断面侧喷雾化装置		10,600.00
沥青拌和楼加热油改煤制气技术应用研究		3,432,413.19
高寒水率粉黄土隧道仰拱旋喷加固技术		9,433.96
预制箱梁钢筋纵向分布筋准调直施工技术		9,433.96
路面工程拌和设备拌缸断电安全防护装置		605.00
用于挂篮施工的可调角度的楔形垫块		2,500.00

项目	本年发生额	上年发生额
公路路肩透水碎石侧向撒布装置		605.00
公路路面无机结合料稳定类结构层横向端部施工装置		605.00
桥梁构造物端部沥青混凝土路面平整度控制技术		2,000.00
40 米预制箱梁跨高速架设施工技术		1,000.00
砂卵石地区邻近建筑物桩基防塌孔扰动施工工法查新费		700.00
方便拆卸的折叠式压路机安全防护架		605.00
升降式压路机安全防护架		605.00
公路路面施工水泥稳定类结构层边部车载夯实实机		600.00
桥梁防撞护栏基座粘层油自动喷涂装置		2,500.00
路面基层模板支护钢钎加固工具		2,500.00
箱梁内模固定施工装置		2,500.00
全自动伸缩旋转箱梁养生系统		2,500.00
行走式水泥混凝土道面传力杆压埋机		1,200.00
排式振捣三辊轴水泥混凝土摊铺整平一体机		1,200.00
水泥混凝土道面切缝/割机延展台		1,200.00
提高桥梁隧道构造物沥青混凝土路面平整度		3,000.00
提高高寒地区较长预应力孔道压浆施工质量		5,000.00
用于隧道工程施工的拱架支撑装置		2,500.00
高寒地区冬季桥梁施工用混凝土保温装置		2,500.00
自卸汽车篷布自动覆盖装置		2,500.00
用于路面工程构造物垂直界面乳化沥青喷洒的装置		2,500.00
彭大高速公路智慧工地管理及应用示范		1,289,740.57
边坡检测		3,438,577.82
高速公路改扩建施工期主线道路的保通方法		1,500.00
《桥梁》杂志		360.00

项目	本年发生额	上年发生额
公路桥梁桩基废旧混凝土再生应用施工工法		34,000.00
质安通商标注册奖金		5,000.00
质源通商标注册奖金		5,000.00
企业级功法内部评审会		5,000.00
黄土沟壑区路堤拓宽拼接段施工技术		9,433.96
甘肃河西地区路面病害及防治技术		4,000.00
质量、环境、职业健康安全综合管理体系		28,019.80
QC 课题		1,226.42
河南省工程建设协会会费		3,000.00
卓越绩效管理准则高级管理人员培训		4,000.00
资料装订费		608.03
基于超声波相控阵技术的桥梁结构十字交叉焊缝快速检测技术		679.93
宣传片制作费		26,732.67
工程工法道路研发技术、学术交流会议		12,377.65
企业满意度调查		9,900.99
专家评审费		3,200.00
会议费		15,495.92
传送带跑偏调整装置		600.00
基于计算机视觉的集料级配、粒型智能化检测及管理系统研发		15,040.00
甘肃省黄土地区公路路基设计与施工技术标准推广应用研究		2,534,238.34
SBR 改性沥青研制及性能研究		175,439.32
SC-2 聚合物快速修复材料抢修公路水泥混凝土桥面铺装施工工法		-5,000.00
super SBS 改性沥青的研制、生产与应用		65,321.47
TBS 改性沥青材料的研发、生产与应用研究		21,465.23
常温浇筑式沥青路面快速修补材料研制及应用研究		424,811.34

项目	本年发生额	上年发生额
适用于低温环境下施工的低温型预应力桥梁孔道压浆料研制及应用研究		135,301.48
沥青与集料界面粘结力测试及数值模拟分析研究		36,230.25
净味型橡胶沥青的应用与研究		138,164.41
路用集料与沥青界面结合性能研究		769,327.16
振动搅拌与宽幅超厚技术在水泥稳定碎石基层中的应用研究		9,486.65
低粘度橡胶复合改性沥青的研制、生产及应用		790,907.47
高模量沥青制备及其应用研究		917,245.95
基于甘肃省大温差强紫外线条件下硬质高模量沥青的研究与开发		88,465.07
半成品、成品钢筋多功能存放支架		23,568.37
焊接法钢箱梁施工技术		409,837.90
可拆卸循环利用搅拌站料仓隔墙		12,135.92
预拌混凝土实用技术应用与研究		1,150,852.61
混凝土外加剂质量控制红外光墙		47,169.81
混凝土粘度改性剂		47,169.81
公路工程桥梁施工桥面混凝土养生装置		600.00
混凝土温湿度形变测量系统		2,930.20
预应力孔道压浆材料应用技术规程		47,169.81
雷达在隧道施工过程中的检测操作平台		360.00
标准恒温恒湿养护箱		90.00
公路工程用原状土取样装置		90.00
公路工程抗压试验装置		10,090.00
工程质量检测用切芯制样设备		90.00
公路工程集料坚固性试验箱		10,590.00
试验用预应力筋--锚具、夹具组装件环形支承垫板		600.00
工字钢截面尺寸现场检测仪		2,991.79

项目	本年发生额	上年发生额
自适应激光发射器		2,991.79
轻便式路基回弹弯沉光学自动测量仪		1,105.00
磁性材料固定装置及测量平台		1,105.00
突起路桥耐冲击试验仪防二次冲击装置		1,105.00
钢筋混凝土桁架拱桥承载能力的检测与评估		3,858.49
公路路面绿色环保钻芯除污装置		600.00
混凝土干缩膨胀试验方法研究		203,179.64
甘南州地区公路路面基层裂缝成因分析与控制		800.00
微波法测定含水率试验方法		500.00
甘肃地区水泥碱含量调查分析		500.00
箱梁、墩柱钢筋保护层厚度控制要点		200.00
不同掺量粉煤灰和矿渣粉对混凝土碳化深度的影响		200.00
金属构件防腐涂层厚度测定试验方法探究		200.00
水泥外加剂定量添加装置		605.00
水泥硬化强度测试装置		630.00
水泥硬化试验观测装置		630.00
钢绞线伸直性测定仪		605.00
孔道压浆试件抗折试验装置		360.00
热熔标线涂料熔断装置		900.00
挖坑取土器		900.00
自动连续式钢材试件标距仪		900.00
气压式喷壶刷膜机		900.00
锚具、夹具组装件环形支承垫板		660.00
高效制备防水板力学性能试验装置		630.00
自然多风环境下施工结构物混凝土表面开裂病害的预防措施的研究		7,079.20
公路养护决策支持技术与数据分析平台的开发及应用研究		377,358.49
土工合成材料拉伸试验大变形引申计夹具		2,480.20

项目	本年发生额	上年发生额
土工格栅专用夹具		360.00
公路养护决策支持技术与数据分析系统开发		114,779.39
环保型低碱无 CL-速凝剂		44,320.83
环保高效压浆剂		2,000.00
开合式立柱养生棚		660.00
叠加式冬季墩柱养生筒		630.00
环保多功能压浆剂		2,000.00
动态平板法 (Evd) 在公路路基动态变形模量检测中的应用研究		87,134.17
灌浆密实度检测		18,867.92
合计	356,471,517.02	265,623,547.01

54、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,048,373,325.77	862,265,467.79
减：利息收入	94,138,989.35	64,441,499.26
加：汇兑损失	-1,504,443.98	189,693.90
金融机构手续费	24,726,224.29	29,854,168.86
合计	977,456,116.73	827,867,831.29

55、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
代扣税费手续费	1,144,049.66	1,074,793.15
稳岗补贴	4,422,534.78	4,127,959.88
减免税款	105,465.76	1,537,228.99
进项税额加计抵减	3,176,108.17	2,820,384.30
税费返还	907,735.48	1,545,222.73
返还社保	7,536.00	319,396.44
科研经费	1,870,000.00	2,800,000.00
税控系统维护费	280.00	280.00
棚户区改造财政补贴	35,754,097.88	42,760,042.68
离退休补贴	3,787,386.86	2,517,427.00
以工代训补贴	73,166.04	

项目	本年发生额	上年发生额
车购税补贴	400,000.00	
燃油税财政补贴	39,019.16	
省工会司机之家建设补贴	30,000.00	
永昌“御山庭院”项目		30,306.80
养老补助	310,485.49	134,479.93
皋兰路街道补贴天然气	25,000.00	
高质量发展应急保障收入	12,000.00	
高质量发展批发企业促销奖补资金	100,000.00	
高新技术企业认定奖励款	100,000.00	
涉税奖励资金	342,428.46	
政府可行性缺口补助收入	224,709,240.80	317,721,537.67
省级重点人才项目资助	40,000.00	
见习补助		122,400.00
创新平台建设补助		400,000.00
支持科技创新若干措施专项资金		200,000.00
省级数据信息发展专项资金		300,000.00
兰州新区工业企业奖励资金		241,176.00
征地拆迁资金专户学徒制费用		152,000.00
国省干线收费站改扩建项目	2,366,666.72	
服务区公厕升级改造	1,637,173.35	
科技计划补助经费	200,000.00	
其他	51,100.00	78,020.00
合计	281,611,474.61	378,882,655.57

56、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,178,037.40	931,579.31
处置长期股权投资产生的投资收益	1,008,211.68	-379,082.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,737,799.32	8,619.48
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

项目	本年发生额	上年发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他	7,085,048.26	38,656,006.43
合计	46,009,096.66	39,217,122.37

57、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-61,697,917.29	-32,373,803.43
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-61,697,917.29	-32,373,803.43

58、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）		15,129,491.44
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-450,667.68
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失	-4,710,000.00	-19,436,313.61
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
合同资产减值损失	-5,069,042.36	1,678,928.33
其他		9,255.53
合计	-9,779,042.36	-3,069,305.99

59、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
处置非流动资产收益	1,754,055.78	1,758,431.70	1,754,055.78
合计	1,754,055.78	1,758,431.70	1,754,055.78

60、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
非流动资产毁损报废利得	653,306.33	4,941,627.28	653,306.33
与企业日常活动无关的政府补助	9,657,947.52	10,007,297.98	9,657,947.52
盘盈利得	133,486.30		133,486.30
奖励收入	3,997,793.58		3,997,793.58
征地补偿款		11,118,076.28	
不需支付的款项	52,521.07	8,668,461.30	52,521.07
拆迁补偿收入	2,957,930.00		2,957,930.00
处置流动负债收益	16,359,487.60	1,570,929.90	16,359,487.60
赔款收入	8,776,108.26		8,776,108.26
罚款收入	6,239,590.42	2,428,590.99	6,239,590.42
经费补助	102,353.82	1,132,715.14	102,353.82
其他	3,287,896.54	379,072.66	3,287,896.54
合计	52,218,421.44	40,246,771.53	52,218,421.44

61、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
非流动资产毁损报废损失	2,735,518.02	598,998.44	2,735,518.02
对外捐赠支出	3,608,945.53	5,323,366.40	3,608,945.53
罚款	8,205,059.94	14,149,676.91	8,205,059.94
赔偿款	12,163,961.86	19,174,604.94	12,163,961.86
违约金	104,283.99		104,283.99
资产处置损失		10,049,332.45	
核销往来	1,073,726.68		1,073,726.68
精准扶贫支出	2,877,051.82	2,802,016.52	2,877,051.82
税款		74,857.17	
奖励支出	996,858.91	932,113.43	996,858.91
其他	1,447,254.54	1,240,905.09	1,447,254.54
合计	33,212,661.29	54,345,871.35	33,212,661.29

62、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	302,326,278.50	231,369,719.46
递延所得税费用	-18,208,596.15	-14,296,399.94
合计	284,117,682.35	217,073,319.52

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	859,213,100.38	844,012,440.78
加：资产减值准备	9,779,042.36	3,069,305.99
信用减值损失	61,697,917.29	32,373,803.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	395,596,987.69	326,188,761.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销	30,174,214.14	24,869,659.92
长期待摊费用摊销	145,506,504.30	127,416,840.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,754,055.78	-1,758,431.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,082,211.69	-4,342,628.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,048,373,325.77	862,265,467.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,009,096.66	-39,217,122.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,445,881.90	-20,133,454.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-762,714.25	5,837,054.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,174,506,430.69	-395,614,671.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,015,345,872.84	-10,526,138,212.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,963,139,147.03	13,645,885,016.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,639,443,005.59	4,884,713,829.46
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：		
现金的期末余额	13,957,425,762.17	9,143,857,547.36

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	9,143,857,547.36	8,860,934,242.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,813,568,214.81	282,923,304.98

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	13,957,425,762.17	9,143,857,547.36
其中：库存现金	351,210.19	1,333,478.05
可随时用于支付的银行存款	13,957,074,551.98	9,131,012,955.62
可随时用于支付的其他货币资金		11,511,113.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	13,957,425,762.17	9,143,857,547.36
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		

64、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	274,827,900.09	地质环境保护与土地复垦基金、投保保证金、履约保证金、质保金
应收账款	497,119,892.53	质押借款
存货	39,080,067.00	抵押贷款
固定资产	329,773,538.28	抵押贷款
无形资产	30,405,078.21	抵押贷款
在建工程	12,669,099.67	抵押贷款
合计	1,183,875,575.78	

65、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
短期借款	1,444,000.00	6.3564	9,178,641.60
其中：美元	1,444,000.00	6.3564	9,178,641.60

66、租赁

(1) 本集团作为承租人

使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、20、37。

(2) 租赁活动的性质

2021年3月31日，甘肃博睿交通重型装备制造有限公司与甘肃公航旅融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁资产为机器设备，用于甘肃博睿交通重型装备制造有限公司钢结构桥梁全流程智能制造生产线建设项目，租赁期限为60个月，当期确认使用权资产22,534,220.8元，租赁负债19,440,000.00元。

七、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	33.71	受同一方控制	2021.1.1	取得控制权
甘肃公交建扶贫发展基金(有限合伙)	100.00	受同一方控制	2021.1.1	取得控制权
甘肃公交建公路投资基金(有限合伙)	58.71	受同一方控制	2021.1.1	取得控制权
宁波梅山保税港区交建敦当一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	100.00	受同一方控制	2021.1.1	取得控制权

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司			1,566,554,235.92	293,731,577.48
甘肃公交建扶贫发展基金(有限合伙)				86,974.62
甘肃公交建公路投资基金(有限合伙)				1,712,894.05

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波梅山保税港区交建敦当期股权投资基金合伙企业(有限合伙)			5,283,018.72	175,120.23

(2) 同一控制下合并增加子公司对合并报表期初数的影响如下表:

受影响的报表科目	2021 年 1 月 1 日		
	调整前金额	调整数	调整后金额
货币资金	8,446,708,055.94	852,370,050.04	9,299,078,105.98
交易性金融资产		7,350,000.00	7,350,000.00
应收票据	169,373,980.78		169,373,980.78
应收账款	4,752,978,955.48	811,403,998.65	5,564,382,954.13
预付款项	3,383,698,119.60	8,755,750.86	3,392,453,870.46
其他应收款	9,601,030,693.50	24,933,707.39	9,625,964,400.89
存货	6,225,686,927.74	68,271,450.87	6,293,958,378.61
其他流动资产	762,993,178.16	23,547,436.32	786,540,614.48
可供出售金融资产	441,826,800.00	-441,826,800.00	
长期应收款	12,649,671.41		12,649,671.41
长期股权投资	1,589,578,997.80	-1,091,870,800.00	497,708,197.80
其他权益工具投资	505,901,061.69	11,787,599.38	517,688,661.07
其他非流动金融资产	32,200,000.00		32,200,000.00
投资性房地产	319,485,739.30	21,058,923.26	340,544,662.56
固定资产	3,083,270,386.86	418,802,810.68	3,502,073,197.54
在建工程	72,056,241,694.99	3,925,321.06	72,060,167,016.05
生产性生物资产	130,000.00		130,000.00
无形资产	442,920,071.91	52,851,677.20	495,771,749.11
开发支出	917,760.87		917,760.87
商誉	10,592,785.14		10,592,785.14
长期待摊费用	268,765,065.88	12,211.16	268,777,277.04
递延所得税资产	54,956,064.91	27,771,991.95	82,728,056.86
其他非流动资产	357,460.00	31,186,522.97	31,543,982.97
短期借款	4,710,339,591.05	29,700,000.00	4,740,039,591.05

受影响的报表科目	2021 年 1 月 1 日		
	调整前金额	调整数	调整后金额
应付票据	105,000,000.00	5,197,600.00	110,197,600.00
应付账款	6,885,968,344.75	382,944,311.33	7,268,912,656.08
预收款项	2,380,835,224.51	187,280.00	2,381,022,504.51
合同负债		266,072,207.10	266,072,207.10
应付职工薪酬	221,742,297.86	59,112,706.53	280,855,004.39
应交税费	358,026,882.10	59,951,369.93	417,978,252.03
其他应付款	2,388,391,848.60	-882,282,511.39	1,506,109,337.21
其他流动负债		18,749,134.70	18,749,134.70
长期借款	31,281,869,573.99	107,504,786.36	31,389,374,360.35
应付债券	6,552,237,310.43		6,552,237,310.43
长期应付款	3,415,284,114.70		3,415,284,114.70
预计负债	8,030,315.27		8,030,315.27
递延收益	62,304,011.21		62,304,011.21
递延所得税负债	5,902,239.83	11,339.91	5,913,579.74
实收资本	50,000,000.00		50,000,000.00
其他权益工具	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
资本公积	40,460,440,964.62	179,471,874.24	40,639,912,838.86
其他综合收益	-777,983.25	21,661.87	-756,321.38
专项储备	279,231,551.73	3,340,619.48	282,572,171.21
未分配利润	1,769,583,082.28	188,030,009.89	1,957,613,092.17
少数股东权益	10,227,854,102.27	412,319,461.85	10,640,173,564.12

2、其他原因的合并范围变动

本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	1,025,490,290.00		新设
2	甘肃新动能科创混改基金（有限合伙）	102,493,043.49	493,043.49	新设

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

序号	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
1	甘肃交建项目管理有限公司	甘肃省内	兰州市城关区永昌路	项目管理	100.00	投资
2	甘肃金河高速公路项目管理有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市西固区	高速公路投资管理	10.53	投资
3	甘肃省高速公路服务有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路辅助服务	100.00	划转
4	八冶建设集团有限公司	甘肃省内	甘肃省金昌市新华路	建筑业	31.26	划转
5	甘肃省交通物流发展集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	运输服务、物流辅助	100.00	划转
6	甘肃清河高速公路项目管理有限公司	兰州	甘肃省兰州市榆中县来	高速公路投资管理	100.00	投资
7	甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	平凉	甘肃省平凉市工业园区	高速公路投资管理	51.28	投资
8	甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	敦煌	甘肃省酒泉市敦煌市	高速公路投资管理	27.76	投资
9	甘肃路桥建设集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路工程建筑	100.00	划转
10	甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	庆阳	甘肃省庆阳市环县环城	高速公路投资管理	94.13	投资
11	甘肃交建投资基金管理有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	私募基金管理	100.00	投资
12	甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	平凉	甘肃省平凉市崇信县	高速公路投资管理	53.75	投资
13	甘肃省公路发展集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市安宁区桃	公路工程建筑养护	100.00	划转
14	甘肃北仙高速公路项目管理有限公司	武威	甘肃省武威市凉州区	高速公路投资管理	100.00	投资
15	甘肃丝路邮驿(悬泉置)文化发展有限责任公司	敦煌	甘肃省酒泉市敦煌市	项目建设	100.00	投资
16	甘肃瓜州桥湾交通物流有限公司	瓜州	甘肃省酒泉市瓜州县	物流	100.00	投资
17	甘肃省交通服务有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路辅助服务	100.00	划转
18	甘肃省交通科学研究院集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路辅助服务	100.00	划转

序号	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
19	甘肃新发展城市建设运营集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	建筑业	100.00	划转
20	甘肃省交通物资商贸集团有限公司	甘肃省内	兰州市城关区永昌路2号	商贸	100.00	划转
21	甘肃新发展投资集团有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	其他	100.00	划转
22	甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	工程咨询服务	33.71	划转
23	甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	甘肃省内	甘肃省庆阳市西峰区	土木工程建筑业	31.82	投资
24	甘肃新动能科创混改基金(有限合伙)	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	商务服务业	99.02	投资
25	甘肃公交建扶贫发展基金(有限合伙)	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	商务服务业	88.89	投资
26	甘肃公交建公路投资基金(有限合伙)	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	商务服务业	60.01	投资
27	宁波梅山保税港区交建敦当一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江省内	浙江省宁波市北仑区	商务服务业	100.00	投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
八冶建设集团有限公司	68.74	30,868,081.88		970,556,918.75
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	66.29	178,062,900.89		1,018,520,885.71

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
八冶建设集团有限公司	7,228,272,987.46	2,016,264,654.98	9,244,537,642.44	7,166,156,288.30	548,803,152.00	7,714,959,440.30
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	1,786,387,909.02	810,266,949.44	2,596,654,858.46	995,472,172.52	64,720,345.15	1,060,192,517.67

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
八冶建设集团 有限公司	3,626,759,166.26	1,646,582,404.58	5,273,341,570.84	3,203,738,916.52	588,872,152.00	3,792,611,068.52
甘肃省交通 规划勘察设 计院股份有 限公司	1,538,606,551.40	759,645,073.61	2,298,251,625.01	881,460,820.70	107,519,127.60	988,979,948.30

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
八冶建设集团 有限公司	4,041,476,688.45	40,388,783.73	744,169,784.36	-76,903,920.37
甘肃省交通 规划勘察设 计院股份有 限公司	1,552,718,940.76	268,610,558.00	268,695,269.58	156,275,470.76

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
八冶建设集团 有限公司	6,150,297,299.99	46,488,511.19	46,574,011.19	136,049,194.33
甘肃省交通 规划勘察设 计院股份有 限公司	1,566,554,235.92	293,731,577.48	293,310,712.55	462,705,686.53

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、13、长期股权投资。

十、或有事项

截止2021年12月31日，本公司无或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	237,665.70	100.00			237,665.70
其中：账龄组合					
其他组合	237,665.70	100.00			237,665.70
合计	237,665.70	100.00			237,665.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合					
其他组合					
合计					

①组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1: 应收企业客户属于公交建集团合并范围内的关联方	237,665.70					
合计	237,665.70					

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	237,665.70	
1 至 2 年		

账龄	年末余额	年初余额
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	237,665.70	

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务单位名称	年末余额	占应收账款合计比例 (%)	坏账准备
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	237,665.70	100.00	
合计	237,665.70	100.00	

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 237,665.70 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，未计提坏账准备。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	56,867,620.52	
其他应收款	2,960,065,600.24	2,434,563,966.59
合计	3,016,933,220.76	2,434,563,966.59

(1) 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
子企业投资收益	56,867,620.52	
合计	56,867,620.52	

(2) 其他应收款

①其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,973,186,065.62	100.00	13,120,465.38	0.44	2,960,065,600.24

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	2,625,253,791.66	88.30	13,120,465.38	0.50	2,612,133,326.28
其他组合	347,932,273.96	11.70			347,932,273.96
合计	2,973,186,065.62	100.00	13,120,465.38	0.44	2,960,065,600.24

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,435,190,046.31	100.00	626,079.72	0.03	2,434,563,966.59
其中：账龄组合	125,215,944.00	5.14	626,079.72	0.50	124,589,864.28
其他组合	2,309,974,102.31	94.86			2,309,974,102.31
合计	2,435,190,046.31	100.00	626,079.72	0.03	2,434,563,966.59

A.组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	2,515,253,791.66	95.81	12,570,465.38
1 至 2 年			
2 至 3 年	10,000,000.00	0.38	50,000.00
3 至 4 年	100,000,000.00	3.81	500,000.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,625,253,791.66	100.00	13,120,465.38

(续)

项目	年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	15,215,944.00	12.15	76,079.72
1 至 2 年	10,000,000.00	7.99	50,000.00
2 至 3 年	100,000,000.00	79.86	500,000.00

项目	年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	125,215,944.00	100.00	626,079.72

B.组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一：应收企业客户属于公交建集团合并范围内的关联方	347,932,273.96		
合计	347,932,273.96		

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一：应收企业客户属于公交建集团合并范围内的关联方	2,309,974,102.31		
合计	2,309,974,102.31		

②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)	
2021 年 1 月 1 日余额		626,079.72		626,079.72
2021 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		12,494,385.66		12,494,385.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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 12 月 31 日余额		13,120,465.38		13,120,465.38

③按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	2,863,186,065.62	2,325,190,046.31
1 至 2 年		10,000,000.00
2 至 3 年	10,000,000.00	100,000,000.00
3 至 4 年	100,000,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	2,973,186,065.62	2,435,190,046.31
减：坏账准备	13,120,465.38	626,079.72
合计	2,960,065,600.24	2,434,563,966.59

④本年无收回或转回的其他应收款坏账准备

⑤本年计提坏账准备 12,494,385.66 元

⑥本年无实际核销的其他应收款

⑦按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃省交通投资管理有限公司	往来款	2,195,003,725.07	1 年以内	73.83	10,975,018.63
武威交通投资(集团)有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	10.09	1,500,000.00
甘肃路桥建设集团有限公司机关	借款	200,000,000.00	1 年以内	6.73	
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	100,000,000.00	3-4 年	3.36	500,000.00
甘肃省交通服务有限公司机关	借款	60,000,000.00	1 年以内	2.02	
合计		2,855,003,725.07		96.03	12,975,018.63

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	19,033,976,065.71		19,033,976,065.71	19,044,786,265.71		19,044,786,265.71
对联营、合营企业投资	1,764,801,511.26		1,764,801,511.26	1,704,719,911.78		1,704,719,911.78
合计	20,798,777,576.97		20,798,777,576.97	20,749,506,177.49		20,749,506,177.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
一、子公司							
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	908,910,000.00					908,910,000.00	
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	925,950,080.00					925,950,080.00	
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	305,182,500.00	213,627,800.00				518,810,300.00	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	74,541,795.00	239,302,000.00				313,843,795.00	

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
甘肃高等级公路项目管理有限公司		236,260,000.00				236,260,000.00	
甘肃路桥建设集团有限公司	1,067,769,603.97					1,067,769,603.97	
甘肃省公路发展集团有限公司	12,698,943,619.63					12,698,943,619.63	
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	303,897,138.29					303,897,138.29	
甘肃省交通科学研究院集团有限公司	28,183,945.44					28,183,945.44	
甘肃省高速公路服务有限公司	104,581,750.24					104,581,750.24	
甘肃省交通服务有限公司	75,437,303.85		28,131,954.21			47,305,349.64	
甘肃新发展城市开发建设运营集团有限公司	61,021,000.00	68,131,954.21				129,152,954.21	
甘肃省交通物流发展集团有限公司	90,579,387.15	130,000,000.00				220,579,387.15	
甘肃交建投资管理公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	469,075,652.83					469,075,652.83	
甘肃交建项目管理有限公司	202,196,675.41					202,196,675.41	
甘肃丝路邮驿(悬泉置)文化发展有限责任公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
甘肃新发投资集团有限公司	100,000,000.00	130,000,000.00				230,000,000.00	
八冶建设集团有限公司	380,215,813.90					380,215,813.90	
甘肃瓜州桥湾交通物流有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
宁波梅山保税港区交建敦当股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				
小计	19,044,786,265.71	1,017,321,754.21	1,028,131,954.21			19,033,976,065.71	
二、联营企业							
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	1,446,141,100.52	2,538,899.48				1,448,680,000.00	
甘肃交通精石矿业有限责任公司		75,542,700.00				75,542,700.00	

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
甘肃瓜州柳园交通石业有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00				
敦煌国际酒店有限责任公司	190,578,811.26					190,578,811.26	
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
小计	1,704,719,911.78	78,081,599.48	18,000,000.00			1,764,801,511.26	
合计	20,749,506,177.49	1,095,403,353.69	1,046,131,954.21			20,798,777,576.97	

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
服务收入	12,592,860.52		605,425.74	180,000.00
合计	12,592,860.52		605,425.74	180,000.00

5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	145,226,249.32	109,172,181.30
权益法核算的长期股权投资收益		5,720,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	714,258.13	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,692,191.30	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合计	147,632,698.75	114,892,181.30

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2022 年 4 月 28 日由董事会通过及批准发布。



公司名称：甘肃省公路交通建设集团有限公司

法定代表人：

Handwritten signature of the legal representative in black ink.

日期：2022 年 4 月 28 日

主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the accounting supervisor in black ink.

日期：2022 年 4 月 28 日

会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer in black ink.

日期：2022 年 4 月 28 日

证书序号:0000109

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000154

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11日



姓名	马康乐
Full name	马康乐
性别	男
Sex	男
出生日期	1975年3月15日
Date of birth	1975年3月15日
工作单位	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	甘010319750315139X
Identity card No.	甘010319750315139X



以前年度已年检，换发证书

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2020年5月26日



证书编号: 620100190275
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年3月27日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
y m /d

