

公司代码：600853

公司简称：龙建股份

# 龙建路桥股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	于波	出差在外	张成仁

三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人田玉龙、主管会计工作负责人于海军及会计机构负责人（会计主管人员）靳利群声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据 2023 年度经营情况，兼顾公司长远发展和股东权益，公司拟定本次利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），截至 2024 年 4 月 18 日，公司总股本为 1,014,777,546 股（2023 年 12 月 31 日股本 1,014,902,546 股剔除 2024 年 2 月 29 日已回购注销的 12.50 万股限制性股票），以此为基数计算合计拟派发现金红利 35,517,214.11 元（含税）。本年度公司现金分红比例占当年归属于上市公司股东的净利润的 10.63%。剩余利润结转下一次分配。公司本次不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的（四）“可能面对的风险”，请投资者注意阅读。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	11
第四节	公司治理 .....	38
第五节	环境与社会责任 .....	63
第六节	重要事项 .....	67
第七节	股份变动及股东情况 .....	97
第八节	优先股相关情况 .....	105
第九节	债券相关情况 .....	106
第十节	财务报告 .....	107

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
黑龙江省国资委	指	黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、龙建股份	指	龙建路桥股份有限公司
建投集团（建设集团）、控股股东	指	黑龙江省建设投资集团有限公司
路桥集团	指	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司
建工集团	指	黑龙江省建工集团有限责任公司
水利集团	指	黑龙江省水利水电集团有限公司
安装集团	指	黑龙江省建筑安装集团有限公司
BOT	指	BOT（建设-运营-移交）模式中，公司与业主方签订合同，负责项目的融资、建设并在一定时期内对建设项目享有经营权，依据合同约定在运营期内通过收取运营费用回收投资并获取投资收益，并用此利润偿还债务。运营期结束后，公司将该项目移交给业主方。由于这种模式获得政府许可和支持，有时可得到优惠政策，拓宽了融资渠道。适用于投资较大、建设周期长和可以运营获利的基础设施项目。
PPP	指	PPP 模式中，公司与项目相关主管政府合作。政府不拥有项目，也不经营项目，而是通过给予某些特许经营权或一定数额的从属性贷款或贷款担保作为项目建设、开发和融资的支持。公司和政府代表合作成立项目公司，以合同形式确定各自的出资比例和形式。项目公司是项目的实施者，负责项目的融资、设计、建设和运营直至最后的移交。项目公司的职能主要包括投标与谈判、项目开发、运营和移交、确保项目的服务质量等。项目特许期结束，经营权或所有权转移时，项目公司清算并解散。
EPC	指	强调和充分发挥设计在整个工程建设过程中的主导作用，有利于工程项目建设整体方案的不断优化。有效克服设计、采购、施工相互制约和相互脱节的矛盾，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，有效地实现建设项目的进度、成本和质量控制符合建设工程承包合同约定，确保获得较好的投资效益。建设工程质量责任主体明确，有利于追究工程质量责任和确定工程质量责任的承担人。
一公司	指	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司
二公司	指	黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司
三公司	指	黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司
四公司	指	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司
五公司	指	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司
国际公司	指	龙建国际工程有限公司
中银资产	指	中银金融资产投资有限公司
交银投资	指	交银金融资产投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	龙建路桥股份有限公司
公司的中文简称	龙建股份
公司的外文名称	LONGJIAN ROAD&BRIDGE CO.,LTD
公司的外文名称缩写	LJRB
公司的法定代表人	田玉龙

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	闫泽滢	王春鸣
联系地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路109号	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路109号
电话	0451-82281252	0451-82268037
传真	0451-82281253	0451-82281253
电子信箱	yzy2018@126.com	wangchunming1999@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路368号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路109号
公司办公地址的邮政编码	150009
公司网址	http://www.longjianlq.com
电子信箱	ljgf@longjianlq.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙建股份	600853	北满特钢

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
	签字会计师姓名	冯建江、栾洋

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	17,428,326,760.94	16,959,130,680.84	16,959,130,680.84	2.77	15,198,332,041.52	15,198,332,041.52
归属于上市公司股东的净利润	334,141,936.00	349,349,196.80	349,344,447.09	-4.35	268,843,714.87	268,836,590.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	328,607,844.48	338,952,904.00	338,948,154.29	-3.05	262,002,957.34	261,995,832.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,535,033,159.82	997,844,811.72	997,844,811.72	不适用	-1,254,849,155.62	-1,254,849,155.62
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,736,360,849.31	2,640,602,191.06	2,670,070,109.91	3.63	2,319,402,611.98	2,348,875,280.54
总资产	36,520,117,620.84	32,455,340,682.82	32,484,808,601.67	12.52	26,591,171,266.93	26,620,643,935.49

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.34	0.34	-2.94	0.27	0.27
稀释每股收益 (元/股)	0.33	0.34	0.34	-2.94	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.33	0.33	-3.03	0.26	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	11.97	14.15	13.98	减少2.18个百分点	10.70	10.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.77	14.00	13.57	减少2.23个百分点	10.00	10.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,892,468,105.20	4,529,051,843.31	4,271,147,024.43	6,735,659,788.00
归属于上市公司股东的净利润	5,034,960.77	48,676,464.56	117,227,124.27	163,203,386.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,619,005.77	49,248,578.41	118,551,790.07	158,188,470.23
经营活动产生的现金流量净额	-2,492,021,306.03	-865,370,847.93	264,077,228.47	1,558,281,765.67

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,007,268.62		1,739,680.71	5,354,367.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,735,437.14		14,911,501.07	8,812,812.51
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业				

收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,450,758.25			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,921,788.31	-	-3,841,272.86	3,782,321.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	475,757.40		2,074,841.91	2,099,982.72
少数股东权益影响额（税后）	261,826.78		338,774.21	1,444,118.16
合计	5,534,091.52		10,396,292.80	6,840,757.53

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00		1,680,400.00
其他权益工具投资	126,707,580.00	183,703,906.86	56,996,326.86	--
合计	210,727,580.00	267,723,906.86	56,996,326.86	1,680,400.00

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，深刻领会习近平总书记视察黑龙江期间重要讲话重要指示精神，公司紧跟“1235”发展战略，以高质量发展为主题，以推进能力作风建设“工作落实年”系列活动为主线，锚定年度目标和重点工作任务（2.0版），统筹系列改革顶层设计，务实推进“九个专项行动”，逐级压实“四个体系”，各项工作蹄疾步稳，企业高质量发展不断迈上“新台阶”。

##### （一）主要指标

报告期实现营业收入 1,742,832.68 万元，实现利润总额 49,972.31 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 33,414.19 万元，期末资产总额 3,652,011.76 万元，归属于母公司所有者权益 273,636.08 万元。

##### （二）市场经营

报告期内，公司市场经营成果丰硕。坚持纵深推进国内市场“1+N+8”、国外市场“1+7+N”开发体系，持续推动“北企南移”战略实施，扩大市场纵深、深化区域经营不断取得新成效。

省内紧跟黑龙江省加快现代化基础设施体系建设步伐，服务完善现代化交通运输网络，密切关注省交通厅重大项目规划，全面参与省厅现汇项目等各类项目。公司从多角度、多维度深挖省内市场。聚焦主责主业，中标绥满公路黄牛场至林甸段 EPC 项目、三莫公路亚雪段项目、国省干线公路养护等项目；紧跟国家乡村振兴发展战略，中标密山市农村公路提质改造项目、绥化市北林区农村公路改扩建等农村路项目；拓展相关多元领域，中标勃利县黑土地保护建设项目、七台河市矿山生态保护与修复等项目。

省外密切关注国家政策走向和各区域形势变化，综合评价区域发展前景，选择重点区域进行布局，不断优化完善属地化区域经营体系。做好“区域统筹、专项推进、多点关注、重点打造”系列工作，持续推动区域公司市场开发各项工作，深入挖掘市场潜力。公司不断拓宽思路、创新举措，深化战略合作，促进二次经营，坚持推动省外市场开发。中标海南省洋浦疏港高速公路、内蒙古额济纳旗省道 229 线清河口至嘉峪关养护工程、国道 331 线路井至甜水井段、浙江省缙云棠溪水库工程、弥玉高速公路与江通高速公路共线段剩余工程施工等项目。

国外围绕《公司海外区域化经营实施细则》，加强东非、西非、中亚、东亚、南亚、蒙古、俄罗斯远东区域事业部建设，国际公司与龙建股份权属各子公司以“结对子”模式实现资源共享、优势互补，共同开发目标市场。目前已经完成东非、西非、蒙古、俄罗斯远东和中亚区域事业部团队建设任务，已经派遣经营人员进驻东非、西非、蒙古、俄罗斯远东和中亚区域并开展经营工作。同时继续坚持海外市场“1+7+N”的经营开发模式，坚持以“援外促自营”“联合体促自营”“在建项目促二次开发”“投融资促自营”的市场开发理念。做强做优援外市场，积极参与援外物资项目，积累经验，为后续援外物资项目投标工作做好充分准备。做好海外工程“投建营一体化”项目和国际“双优”项目的谋篇布局。公司不断提高海外持续经营能力，依托资源与项目优势，中标纳米比亚鲸湾国家经济特区项目、孟加拉国西部经济走廊和区域连接改善等项目。

##### （三）改革治理

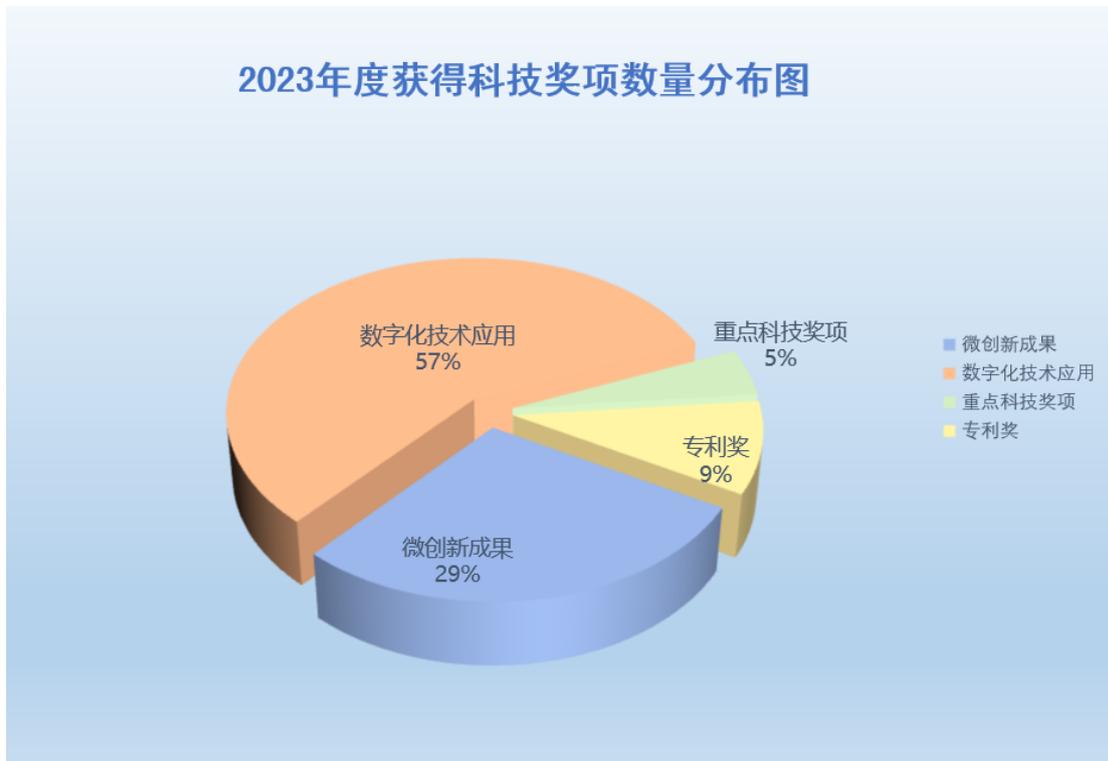
报告期内，公司稳步推进系列改革重点工作任务落实落地。一是连续三次入选国务院国资委“双百企业”名单，按照“双百行动”新部署新要求，务实推进“双百行动”综合改革并取得明显成效；二是聚焦发挥核心功能、提升企业核心竞争力总体要求，扎实开展国企改革深化提升行动，改革效能得到进一步释放；三是精准对标一流企业开展价值创造行动，对标一流企业价值创造行动取得阶段性进展；四是立足企业改革发展实际和战略需求，强化全域创新体系顶层设计，围绕市场开发、资本运营、项目管控、数智建造、科技研发、人力资源六个方面，推进构建全域创新体系，为助推企业高质量发展增添新动能。报告期内，公司综合性改革案例《深化改革与管理创新协同联动推动企业高质量发展迈上新台阶》成功入选国务院国资委改革办与国务院国资委研究中心联合编写的《改革攻坚：国企改革三年行动案例集》，公司《强激励硬约束坚持目标导向强化结果应用龙建股份打造独具特色的绩效考核与薪酬分配体系》案例入选建投集团深化能力作风建设“工作落实年”活动实践创新案例。

##### （四）科技创新

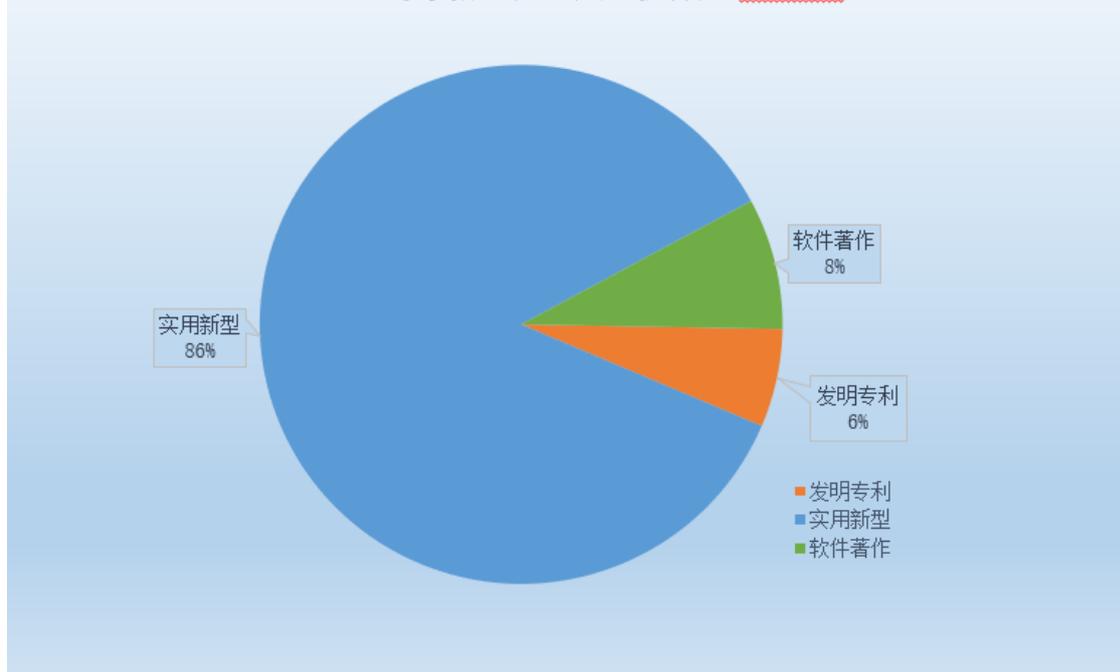
报告期内，公司着力坚持科技研发，依托在建重点项目开展关键技术攻关，新立项公司级科研项目 13 项，高企科研课题 12 项；完成结题验收 11 项，其中 5 项通过黑龙江省住建厅组织的科技成果鉴定，国内领先水平 2 项、国内先进水平 3 项。在研 5 项黑龙江省交通运输厅科技项目，通过中施企协专家评审立项青年创新项目、一般研发项目各 1 项。

报告期内，公司着力突出创新引领，获得各类科技奖项 63 项，其中黑龙江省城乡建设科技进步奖三等奖 2 项；中国公路学会科学技术奖一等奖 1 项；中施企协工程建设行业互联网发展优秀实践案例 1 项；第四届中国工业互联网大赛-首届国企数字场景创新专业赛三等奖 2 项；黑龙江省建筑业协会智慧工地竞赛活动 I 类成果 1 项；中施企协工程建设行业高推广价值专利大赛二等奖 1 项、三等奖 2 项、优胜奖 3 项；中施企协工程建造微创新技术大赛二等奖 1 项、三等奖 4 项、优胜奖 5 项；第四届全国公路微创新大赛银奖 1 项；哈尔滨市土木建筑学会工程建设微创新技术大赛一等奖 3 项、二等奖 2 项、三等奖 2 项；“天工杯”数字交通及智能建造技术应用大赛等 BIM 技术应用奖项 32 项。

### 2023年度获得科技奖项数量分布图



2023年度获得知识产权数量分布图



### （五）品牌形象

七台河市桃山湖生态环保水利综合治理工程捧回第七个鲁班奖，并为龙江工程建设行业摘得首座国家优质工程金奖，获国家优质工程奖（金奖）1项、国家级优质工程奖1项、公路交通优质工程奖（李春奖）1项，省级优质工程奖9项，获2023年黑龙江省“五一劳动奖状”、全国工人先锋号及全省第一届“龙江慈善奖”，第3次入选ENR全球最大250家国际承包商榜单，强势跻身2023年全国建筑业企业营业收入榜单200强、净利润和资产总额榜单150强；2个项目获得全国公路水运建设“平安工程”冠名，京哈高速成为我省唯一获评此项殊荣的工程项目，填补了我省多年来在此类奖项上的空白；首次荣获中国技术创业协会科技创新贡献奖，获“全国交通运输行业文明单位”荣誉称号。

### （六）文化体系

龙建股份围绕打造新时期最具鲜明特色“新龙建”，深入挖掘“追求卓悦，善作善成”核心理念价值，持续推进“十四五”企业文化建设纲要的宣贯，不断丰富完善企业文化概念体系和内涵。企业文化建设成果荣获全国一等奖，公司微视频《每一步》荣获2023年交通运输行业微视频大赛特等奖。

增强文化表达力、感召力，召开2022-2023年鉴工作会议，对推进企业年鉴的编制工作进行安排部署。做好形势政策宣传，利用好“龙建路桥”微信公众平台、企业内部杂志《卓悦》刊、喜马拉雅等传统媒体与新媒体平台，开辟学习宣传贯彻党的二十大精神专题专栏，大力宣传党的二十大精神和公司内学习贯彻二十大精神的具体举措、亮点特色。将传统节日与精神文明创建和企业文化建设有机结合，开展“心连新·一起向未来”新春团拜会、龙建股份灯谜大会、四月读书月、“龙建·跑起来”等一系列广大职工群众喜闻乐见、沉浸互动感强的节庆活动和特色主题宣传，丰富广大干部职工精神文化生活，汇集聚势打赢的磅礴力量。

### （七）党建引领

公司上下全面加强党的领导和党的建设，以习近平总书记视察黑龙江以及新时代推动东北全面振兴座谈会的重要讲话重要指示精神为指引，扎实推进主题教育强根铸魂、入脑入心，更加主动开展工作，以公司“卓悦”文化为载体，以实际行动践行“国之大事”，国有企业的功能作用不断彰显，企业核心竞争力不断增强，公司“创卓悦之星”特色党建品牌获评“省国资委出资企业优秀党建品牌”。

### （八）能力作风

报告期内，公司继续深化能力作风建设，根据《深化能力作风建设“工作落实年”活动实施方案》，组建工作专班，细化责任分工，系统谋划实施“九个专项行动”，大力推动解放思想，扎实推进学习型企业创建，加力查改突出问题，充分运用“四个体系”，深入开展“三治一创”，强力组织攻坚克难，持续强化监督问责，以严密高效的组织体系运行，引领活动走实走深。

将深化能力作风建设“工作落实年”活动与学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育、贯彻落实习近平总书记对我省重要讲话重要指示精神一体谋划、协同推进，系统谋划部署相关工作，持续推动党中央和上级党委决策部署落地落实，确保能力作风建设贯穿发展全过程、改革全链条、实践各方面。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司处于基建工程行业，基础设施建设是国民经济基础性、先导性、战略性、引领性产业，是经济稳定增长的重要抓手之一。基建行业特点是建设周期长，经济效益较高，对国民经济和社会发展影响较大，是关乎国计民生的重点行业。

省内：2023年3月，黑龙江省出台《黑龙江省加快推进农村公路建设三年行动方案（2023—2025年）》；2023年7月，黑龙江省人民政府印发《黑龙江省贯彻落实〈交通强国建设纲要〉〈国家综合立体交通网规划纲要〉实施方案》，将全面开启建设交通强国龙江新篇章，加快构建“立体互联快速网、便捷顺畅干线网、广覆深达基础网”3张交通网；报告期内，黑龙江省内需潜力有效激发，基础设施建设加快推进，粮食产能提升重大水利工程开工建设，综合交通基础设施投资同比增长10.6%，一批重点项目取得实质性进展，如哈绥铁伊高铁全线开工建设，哈尔滨机场二期扩建工程加速推进，国际客运航线数量居东北地区首位。

国内：根据国家统计局数据，报告期内，全国建筑业总产值315,912亿元，同比增长5.8%，我国整体国民经济回升向好，高质量发展扎实推进。国家政策出台推动建筑业向智能化、绿色化转型；国家出台《关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》《“十四五”可再生能源发展规划》《“十四五”新型城镇化实施方案》等一系列政策文件，引导建筑工程逐渐朝着绿色化、智能化发展。行业龙头企业加强资源整合，市场集中度不断提升，企业竞争压力增大，优胜劣汰进程进一步加速。未来，企业必须以高质量发展为主线，通过创新、技术、人才等驱动力向智能化建造转型，综合设计、研发、生产等全产业链为一体，提高产业链现代化水平，增强核心技术、产业扩张等核心竞争力，“建筑业+”成为建筑业企业转型的新路径，从而给建筑业企业带来新的机遇和挑战。

国外：国务院国资委召开的中央企业境外投资合作工作专题会议指出，今年是共建“一带一路”倡议提出十周年，要准确把握中央企业境外投资合作面临的新形势，坚持统筹国际国内两个市场、两种资源，统筹发展和安全，推动共建“一带一路”高质量发展行稳致远。报告期内，公司承建的黑河—布拉戈维申斯克黑龙江（阿穆尔河）公路大桥工程荣获“一带一路”交通运输典型案例。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司的主要业务

公司主要从事公路工程、市政道路桥梁等施工及咨询设计，以及相关基础设施投资、运维、养护和管理等工作。

公司是基础设施建设综合服务商，具备技术开发、工程设计、工程咨询、工程施工、工程管理、基建投资和运维等基础设施建设全产业链的业务资质和服务能力。公司建造工程业务主要涉及公路工程施工总承包、公路路面工程专业承包、公路路基工程专业承包、桥梁工程专业承包、隧道工程专业承包、市政工程施工总承包等领域。

### （二）主要产品及用途

公司主要产品包括公路、市政、铁路、建筑等行业大型基础设施，其用途是联系城市与城市、城市与城镇乡村，利于百姓出行，利于物资运输，促进地区经济发展。基础设施是稳定国家宏观经济大盘、推动经济社会协调发展的主导产业、支柱产业，为人民美好生活需要提供经济发展根本保障和物质基础。

### （三）主要业绩驱动因素

在适度超前的建设原则下，我国交通基础设施建设取得举世瞩目的成就，建成全球最大的高速铁路网、高速公路网、世界级港口群。北京大兴机场、港珠澳大桥、上海洋山港自动化码头等标志性工程，见证中国向交通强国迈进，为企业发展带来新机遇。

公司所在黑龙江省着力构建综合立体交通网、将数字基础设施纳入城市发展计划、积极扩大社会融资、深度融入共建“一带一路”中蒙俄经济走廊，打造向北开放新高地。公司抢占市场的机遇期，全面深化改革持续加速、治理体系和治理能力不断加强、市场拓展能力明显提高、资质体系建设日趋完善，为公司市场开发工作提供了坚实的基础。

#### （四）公司的主要经营模式

##### 1、工程施工及设计业务

###### （1）施工总承包

公司直接与项目业主签订工程承包合同，公司负责整个工程所有分项工程和各个专业工程的施工任务，并保证施工进度、工程质量、安全管理满足业主及国家相关规范和标准的要求，业主负责支付工程进度款。公司可将部分专业工程分包给其他具有相关资质的施工单位，并对其工程质量进行管理、监督，对分包单位的施工质量向业主负责。最终，业主及业主委托监理或质量监督部门负责对工程质量进行检查验收，并办理工程竣工验收手续后，公司向业主提交各项工程资料。

###### （2）EPC（设计-采购-施工总承包）模式

强调和充分发挥设计在整个工程建设过程中的主导作用，有利于工程项目建设整体方案的不断优化。有效克服设计、采购、施工相互制约和相互脱节的矛盾，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，有效地实现建设项目的进度、成本和质量控制符合建设工程承包合同约定，确保获得较好的投资效益。建设工程质量责任主体明确，有利于追究工程质量责任和确定工程质量责任的承担人。

###### （3）设计咨询业务

进行项目前期咨询、全过程咨询、勘察设计等工作，设计院直接与业主签订勘察设计、咨询合同，负责项目所有专业设计任务，并保证设计、咨询质量，设计、咨询进度，设计、咨询安全管理并满足国家相关规范和标准要求，并对设计质量负责，最终咨询、设计产品通过省厅检查验收，并办理批复手续后，向业主提交最终设计产品资料。

##### 2、基建投资和运营业务

BOT（建设-运营-移交）模式中，公司与业主方签订合同，负责项目的融资、建设并在一定时期内对建设项目享有经营权，依据合同约定在运营期内通过收取运营费用回收投资并获取投资收益，并用此利润偿还债务。运营期结束后，公司将该项目移交给业主方。由于这种模式获得政府许可和支持，有时可得到优惠政策，拓宽了融资渠道。适用于投资较大、建设周期长和可以运营获利的基础设施项目。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）品牌优势

公司发展足迹遍布国内 31 个省、自治区、直辖市和国外 24 个国家。通过发挥上市公司投融资优势，在公路桥梁、市政工程、海绵城市、城市更新等领域持续突破。已建成特大桥梁 160 余座，高速公路四千余公里，各类公路二万余公里，隧道三万余延米。曾获各种荣誉百余项，多次获国家优质工程奖、鲁班奖、詹天佑奖、李春奖和平安工程奖。报告期内，公司品牌建设再创佳绩，公司七台河市桃山湖生态环保水利综合治理工程捧回第七个鲁班奖，并为龙江工程建设行业摘得首座国家优质工程金奖，获国家优质工程奖（金奖）1 项、国家级优质工程奖 1 项、公路交通优质工程奖（李春奖）1 项，省级优质工程奖 9 项，获 2023 年黑龙江省“五一劳动奖状”、全国工人先锋号及全省第一届“龙江慈善奖”，第 3 次入选 ENR 全球最大 250 家国际承包商榜单，强势跻身 2023 年全国建筑业企业营业收入榜单 200 强、净利润和资产总额榜单 150 强；2 个项目获得全国公路水运建设“平安工程”冠名，京哈高速成为我省唯一获评此项殊荣的工程项目，填补了我省多年来在此类奖项上的空白；首次荣获中国技术创业协会科技创新贡献奖，获“全国交通运输行业文明单位”荣誉称号，微视频《每一步》获 2023 年交通运输行业微视频大赛特等奖。

##### （二）资质及一体化优势

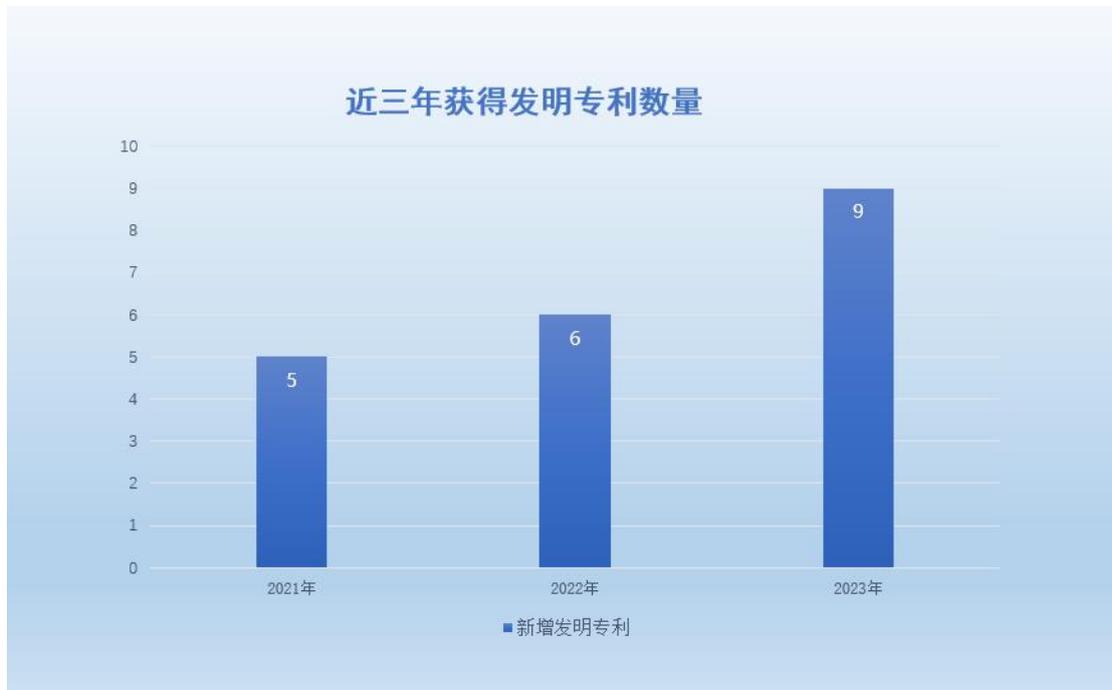
报告期内，公司资质体系实现新突破，实施《资质体系建设专项工作方案》，公司隧道专业承包二级升一级、水利总承包二级资质增项及权属单位系列资质升级相继落地，已形成 8 个行业 207 项各类各等级资质体系。公司牢牢抓住住建部推行的建筑企业资质改革大势，围绕主业形成了完备的系列资质体系，具备服务基础设施建设全产业链的资质优势，具有公路工程施工总承包特级资质、工程设计公路行业甲级资质、市政公用工程施工总承包壹级资质、公路路面工程、公路路基工程、桥梁工程、隧道工程专业承包壹级资质、建筑工程、水利水电工程施工总承包二级资质、钢结构工程专业承包二级资质、施工劳务资质及对外援助成套项目总承包企业资格、对外援助物资项目总承包企业资格、对外援助成套项目管理企业资格。资质结构涵盖公路工程、公路设计、市政公用工程、建筑工程、水利水电工程、铁路工程、电力工程、通信工程、机电工程、施工劳务、对外援助项目管理及物资等众多行业、专业，资质体系日趋完善。

### （三）技术优势

报告期内，公司持续推进创新驱动，提高科技竞争力，新增自主知识产权 148 项，其中发明专利 9 项、实用新型 127 项，软件著作权 12 项；顺利通过知识产权体系贯标审核；发表技术论文 151 篇。主持编制并颁发地方标准 1 项，参与编制并颁发地方标准 7 项、团体标准 6 项，形成企业标准 4 项。本年度通过省级工法 32 篇，部级工法 8 篇；组织工法关键技术鉴定 14 项，其中国内领先 4 项、国内先进 5 项、省内领先 5 项。获得黑龙江省十项新技术应用示范工程 14 项（其中 12 项金牌、2 项银牌）；在建项目积极采用四新技术，本年度形成汇编 1 本，收录 83 项四新技术。

报告期内，公司着力开展科技成果转化工作，“智慧工地综合指挥云平台”在吉黑高速项目、鹤伊高速项目、新疆 218 项目及哈尔滨都市圈等项目中推广应用，实现项目全过程动态管理；沥青混凝土拌合楼油改清洁煤粉加热施工技术在绥大项目、品质提升等项目进行推广应用，效果良好；混凝土振捣施工数字化质量检测技术在吉黑高速项目、哈尔滨都市圈项目中推广应用，效果良好。

报告期内，龙建股份及权属 7 家单位顺利通过高企复审，目前龙建共有 12 家高新技术企业、4 家省级企业技术中心、1 家省级工程技术研究中心、1 家专精特新企业、2 家科技型中小企业、1 家市级技术创新示范企业、6 家黑龙江省知识产权优势企业、1 家博士后科研工作站、1 家数字化（智能）示范车间。



### （四）信用优势

公司连续 13 年在全国交通系统信用评价中保持在 A 级及以上，连续 4 年获评 AA 级，成功打造龙建“金字招牌”。获评 2023 年度中国施工企业管理协会 AAA 级信用企业、诚信典型企业、七星认定企业；获评 2023 年度中国建筑业协会 AAA 级信用企业；获评 2022 年度黑龙江省建筑业协会 AAA 级信用企业；获得中国对外承包工程商会企业信用等级评价 AAA 级。

### （五）人才优势

公司高度重视人才队伍建设，积极推动落实新时代龙江人才振兴 60 条、哈尔滨市人才新政 30 条，报告期内，公司制定《人力资源管理专项重点工作深化提升实施方案（2023-2025）》，着重从总量、结构、质量等维度不断加强新时期人力资源管理专项重点工作向深里走、向实里走。修订《公司 2024 年度公开招聘应届毕业生和社会人才方案》，连续两年推出“高质量引进人才专项计划”；2022—2023 年，成功从哈尔滨工业大学、吉林大学等一本以上高校引才 168 人；开展“龙建讲坛”系列培训与日常业务培训，组织开展“龙建学院”2023 年度新生欢迎大会暨签约仪式，举行“龙建学院”第二届学生实习动员大会，与黑龙江工程学院建立产教融合研究生培养基地；修订完善《公司总部部门全员绩效考核实施方案（试行）》，完成公司总部部门全员绩效考核；指导权属单位各自完善涵盖本单位机关部门和项目部各岗位全员绩效考核相关配套制度，制定具体实施方案并组织落实，绩效考核实现全员覆盖。报告期内，公司 2 名职工入选中施企协第三批工程建设科技创新青年拔尖人才培养计划名单。公司在职工共计 6213 人，有职称员工人数为 3641 人，占比为 58.6%。其中，具有正高级职称人数为 86 人，副高级职称人数为 1009 人，中级职称人数为 991 人，初级职称人数为 1555 人。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司紧跟“1235”发展战略，以高质量发展为主题，以推进“能力作风建设年”系列活动为主线，有效推动了公司全年各项任务和工作目标取得显著成果成效。

报告期实现营业收入 1,742,832.68 万元，实现利润总额 49,972.31 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 33,414.19 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	17,428,326,760.94	16,959,130,680.84	2.77
营业成本	15,386,470,825.93	15,101,468,106.60	1.89
销售费用	70,212,896.19	57,092,066.97	22.98
管理费用	476,785,559.56	428,064,141.91	11.38
财务费用	300,687,273.09	306,696,839.85	-1.96
研发费用	559,804,119.12	492,095,456.67	13.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,535,033,159.82	997,844,811.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-734,198,081.11	-1,421,327,162.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	190,773,541.90	1,314,033,766.20	-85.48

营业收入变动原因说明：本年度营业收入同比增长 2.77%，主要原因系黑龙江省内基础建设项目需求增加，同时积极拓展省外业务，公司本期在建项目及确认的建造服务收入增加，共同影响所致。

营业成本变动原因说明：本年度营业成本增长 1.89%，主要原因系由于营业收入增加对应营业成本增加影响所致。

销售费用变动原因说明：本年度销售费用同比增长 22.98%，主要原因系公司落实执行“北企南移”战略业务拓展，业务人员薪酬、投标费用增加所致。

管理费用变动原因说明：本年度管理费用同比增长 11.38%，主要原因是权属单位三项制度改革调整人员工资及险金标准影响所致。

财务费用变动原因说明：本年度财务费用同比降低 1.96%，主要原因系本期银行手续费及咨询费用减少影响致财务费用降低。

研发费用变动原因说明：本年度研发费用同比增长 13.76%，主要原因是 2023 年度根据项目施工特点课题研究增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司承建的大项目，截至本期报告期末未回款，截至本报告期末未回款，上述款项在 2024 年度已陆续收回。导致本期经营活动现金流量为负值。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司履行 PPP 项目公司资本金出资义务影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司本期赎回永续债影响所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建造工程项目	16,718,866,164.29	14,735,769,945.80	11.86	2.66	1.80	增加 0.77 个百分点
公路收费	83,122,894.31	94,731,511.13	-13.97	53.04	68.07	减少 36.48 个百分点
设计咨询	38,063,475.70	21,279,423.57	44.09	1.48	7.93	减少 3.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑龙江省内地区	12,139,543,848.84	10,601,785,258.29	12.67	14.17	12.97	增加 1.23 个百分点
黑龙江省外地区	4,044,979,909.56	3,599,507,529.05	11.01	-23.30	-21.83	减少 1.06 个百分点
国外	655,528,775.90	650,488,093.16	0.77	-44.16	-39.57	减少 3.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 公路收费营业收入比上年增减 53.04%、营业成本比上年增减 68.07%、毛利率比上年减少 36.48 个百分点，主要是由于权属 PPP 项目公司收费公路项目投入运营影响所致。
2. 国外地区营业收入比上年增减-44.16%、营业成本比上年增减-39.57%，主要是由于部分国外项目完工影响所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建造工程项目	人工费	1,763,941,308.31	11.46	1,557,375,389.77	10.31	13.26	
建造工程项目	材料费	7,794,144,911.70	50.66	7,631,163,287.38	50.53	2.14	
建造工程项目	机械费	2,735,554,437.09	17.78	2,428,716,894.70	16.08	12.63	
建造工程项目	其他直接费	1,236,073,471.52	8.03	1,521,273,752.92	10.07	-18.75	
建造工程项目	间接费	1,206,055,817.18	7.83	1,332,071,269.95	8.82	-9.46	
公路收费项目	人工费	8,039,660.61	0.05	6,678,899.08	0.04	20.37	
公路收费项目	机械费	985,876.86	0.01	400,000.00	-	146.47	
公路收费项目	收费权摊销	76,541,834.13	0.50	19,825,768.20	0.13	286.07	
公路收费项目	其他	9,164,139.53	0.06	3,345,142.00	0.02	173.95	
设计咨询项目	人工费	14,470,008.03	0.09	13,210,235.97	0.09	9.54	
设计咨询项目	勘探费	425,588.47	-	390,030.38	-	9.12	
设计咨询项目	机械费	1,063,971.18	0.01	1,021,341.92	0.01	4.17	
设计咨询项目	其他直接费	1,170,368.30	0.01	1,091,778.63	0.01	7.20	
设计咨询项目	间接费	4,149,487.59	0.03	3,879,593.28	0.03	6.96	
其他		534,689,945.43	3.48	581,024,722.40	3.86	-7.97	
合计		15,386,470,825.93	100.00	15,101,468,106.60	100.00	655.70	

分行业	2023 年		2022 年		2021 年	
	营业收入	占当年收入比例 (%)	营业收入	占当年收入比例 (%)	营业收入	占当年收入比例 (%)
建造工程项目	16,718,866,164.29	95.93	16,274,754,600.15	95.96	14,555,573,579.66	95.77
公路收费项目	83,122,894.31	0.48	39,035,910.11	0.23	34,496,242.97	0.23
设计咨询项目	38,063,475.70	0.22	37,500,559.85	0.22	40,926,738.67	0.27
其他	588,274,226.64	3.37	607,839,610.73	3.59	567,335,480.22	3.73
合计	17,428,326,760.94	100.00	16,959,130,680.84	100.00	15,198,332,041.52	100.00

分行业	成本构成	2023 年		2022 年		2021 年	
		营业成本	占当年成本比例 (%)	营业成本	占当年成本比例 (%)	营业成本	占当年成本比例 (%)
建造工程项目	人工费	1,763,941,308.31	11.46	1,557,375,389.77	10.31	1,335,706,887.68	10.05
	材料费	7,794,144,911.70	50.66	7,631,163,287.38	50.53	5,970,373,253.34	44.92
	机械费	2,735,554,437.09	17.78	2,428,716,894.70	16.08	2,321,718,578.26	17.47
	其他直接费	1,236,073,471.52	8.03	1,521,273,752.92	10.07	1,812,822,919.47	13.64

	间接费	1,206,055,817.18	7.83	1,332,071,269.95	8.82	1,236,546,737.87	9.30
公路收费项目	人工费	8,039,660.61	0.05	6,678,899.08	0.04	4,607,389.06	0.03
	机械费	985,876.86	0.01	400,000.00	-	300,000.00	-
	收费权摊销	76,541,834.13	0.50	19,825,768.20	0.13	19,825,768.20	0.15
	其他	9,164,139.53	0.06	3,345,142.00	0.02	2,685,511.55	0.02
设计咨询项目	人工费	14,470,008.03	0.09	13,210,235.97	0.09	17,432,815.58	0.13
	勘探费	425,588.47	-	390,030.38	-	260,000.00	-
	机械费	1,063,971.18	0.01	1,021,341.92	0.01	1,893,000.00	0.01
	其他直接费	1,170,368.30	0.01	1,091,778.63	0.01	1,200,000.00	0.01
	间接费	4,149,487.59	0.03	3,879,593.28	0.03	5,459,210.92	0.04
其他		534,689,945.43	3.48	581,024,722.40	3.86	559,475,539.11	4.21
合计		15,386,470,825.93	100.00	15,101,468,106.60	100.00	13,290,307,611.04	100.00

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 475,984.27 万元，占年度销售总额 27.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 128,909.23 万元，占年度销售总额 7.40 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 173,908.06 万元，占年度采购总额 26.94%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 77,466.34 万元，占年度采购总额 12.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司	62,395.86	9.66
2	黑龙江省龙德石油化工有限公司	18,610.40	2.88

## 其他说明

供应商采购额为含增值税金额。中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司、黑龙江省龙德石油化工有限公司为报告期内新增供应商。

## 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例
销售费用	70,212,896.19	57,092,066.97	22.98
管理费用	476,785,559.56	428,064,141.91	11.38
财务费用	300,687,273.09	306,696,839.85	-1.96
研发费用	559,804,119.12	492,095,456.67	13.76
信用减值损失	-64,312,979.40	-31,478,976.75	104.30
资产减值损失	-2,682,120.62	-1,349,019.41	98.82

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	559,804,119.12
本期资本化研发投入	

研发投入合计	559,804,119.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.21
研发投入资本化的比重 (%)	

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,296
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.60
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	30
本科	890
专科	270
高中及以下	99
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	521
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	386
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	217
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	164
60岁及以上	0

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,535,033,159.82	997,844,811.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-734,198,081.11	-1,421,327,162.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	190,773,541.90	1,314,033,766.20	-85.48

## 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (二) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,232,382,533.66	11.59	6,365,149,209.00	19.61	-33.51	
应收账款	9,374,096,850.40	25.67	5,862,022,280.70	18.06	59.91	
预付款项	230,648,846.24	0.63	757,119,660.07	2.33	-69.54	
一年内到期的非流动资产	109,149,472.07	0.30	244,753,865.69	0.75	-55.40	
长期股权投资	1,224,437,096.52	3.35	861,398,933.39	2.65	42.15	
其他权益工具投资	183,703,906.86	0.50	126,707,580.00	0.39	44.98	
在建工程	10,788,058.72	0.03	73,316,595.38	0.23	-85.29	
生产性生物资产	2,206,180.00	0.01	3,309,270.00	0.01	-33.33	
使用权资产	1,463,886.73	-	17,966,305.94	0.06	-91.85	
应付账款	9,636,523,951.14	26.39	7,297,556,026.36	22.48	32.05	
应交税费	114,934,085.41	0.31	87,115,168.26	0.27	31.93	
一年内到期的非流动负债	2,594,687,772.72	7.10	1,298,222,310.03	4.00	99.86	
其他流动负债	1,574,234,878.17	4.31	1,149,426,434.79	3.54	36.96	
长期应付款	2,130,724.12	0.01	506,447,324.12	1.56	-99.58	
专项储备	8,324,700.98	0.02	15,655,238.87	0.05	-46.82	
少数股东权益	3,128,656,226.09	8.57	1,840,238,794.39	5.67	70.01	

## 其他说明

(1) 货币资金 423,238.25 万元, 占总资产 11.59%。期末余额较上期期末余额减少 213,276.67 万元, 减少了 33.51%。主要原因系本年度公司将货币资金投入经营影响所致。

(2) 应收账款 937,409.69 万元, 占总资产 25.67%。期末余额较上期期末余额增加 351,207.46 万元, 增加了 59.91%。主要原因系 2023 年承接的多个金额较大的工程项目陆续开工, 业主方结算率增加, 但业主拨付资金缓慢所致。

(3) 预付款项 23,064.88 万元, 占总资产 0.63%。期末余额较上期期末余额减少 52,647.08 万元, 减少了 69.54%。主要原因系公司以前年度签订采购合同并预付款项, 本年度合同履行完毕或部分履行完毕, 此外公司加强资金管理减少采购金额预付, 共同影响所致。

(4) 一年内到期的非流动资产 10,914.95 万元, 占总资产 0.3%。期末余额较上期期末余额减少 13,560.44 万元, 减少了 55.40%。主要原因系长期应收款按合同约定陆续收回, 将于次年收回的长期应收款较上年减少影响所致。

(5) 长期股权投资 122,443.71 万元, 占总资产 3.35%。期末余额较上期期末余额增加 36,303.82 万元, 增加了 42.15%。主要原因系公司按出资公司章程约定出资影响所致。

(6) 其他权益工具投资 18,370.39 万元, 占总资产 0.50%。期末余额较上期期末余额增加 5,699.63 万元, 增加了 44.98%。主要原因系公司按出资公司章程约定出资影响所致。

(7) 在建工程 1,078.81 万元, 占总资产 0.03%。期末余额较上期期末余额减少 6,252.85 万元, 减少了 85.29%。主要原因系公司在建工程本年转入固定资产影响所致。

(8) 生产性生物资产 220.62 万元, 占总资产 0.01%。期末余额较上期期末余额减少 110.31 万元, 减少了 33.33%。主要原因系公司按约定摊销生产性生物资产影响所致。

(9) 使用权资产 146.39 万元, 占总资产 0.00%。期末余额较上期期末余额减少 1,650.24 万元, 减少了 91.85%。主要原因系公司本年度融资租赁业务到期转为自有固定资产影响所致。

(10) 应付账款 963,652.40 万元, 占总资产 26.39%。期末余额较上期期末余额增加 233,896.79 万元, 增加了 32.05%。主要原因系公司本年度部分施工项目业主未向本公司支付工程款、截至本期末公司亦未向分包方支付工程款, 本期应付账款增加影响所致。

(11) 应交税费 11,493.41 万元, 占总资产 0.31%。期末余额较上期期末余额增加 2,781.89 万元, 增加了 31.93%。主要原因系公司本年度公司及子公司当年应纳税所得额增加、本期末计提的企业所得税增加所致。

(12) 一年内到期的非流动负债 259,468.78 万元, 占总资产 7.10%。期末余额较上期期末余额增加 129,646.55 万元, 增加了 99.86%。主要原因系公司依据借款合同约定本公司将于次年偿还的借款较上年增加所致。

(13) 其他流动负债 157,423.49 万元, 占总资产 4.31%。期末余额较上期期末余额增加 42,480.84 万元, 增加了 36.96%。主要原因系公司待转销项税增加影响所致。

(14) 长期应付款 213.07 万元, 占总资产 0.01%。期末余额较上期期末余额减少 50,431.66 万元, 减少了 99.58%。主要原因系公司子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与业主方就专项应付款用途达成一致意见, 转为七密公司公路收费的补足款。

(15) 专项储备 832.47 万元, 占总资产 0.02%。期末余额较上期期末余额减少 733.05 万元, 减少了 46.82%。主要原因系公司本年度安全生产支出增加所致。

(16) 少数股东权益 312,865.62 万元, 占总资产 8.57%。期末余额较上期期末余额增加 128,841.74 万元, 增加了 70.01%。主要原因系公司 PPP 项目收到业主 (亦为 PPP 项目公司的少数股东) 拨付的车购税补贴及成品油转移支付等资金。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	324,512,141.81	324,512,141.81	保证金存款及法院冻结	保证金存款及法院冻结
应收账款	355,523,006.27	345,244,565.25	质押	借款质押
合计	<b>680,035,148.08</b>	<b>669,756,707.06</b>	——	——

## 4. 其他说明

适用  不适用

## (三) 行业经营性信息分析

适用  不适用

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数 (个)		21				21
总金额		239,443.85				239,443.85

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量(个)	总金额
境内	21	239,443.85
境外	0	0
其中：		
总计	21	239,443.85

其他说明

□适用 √不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量(个)		530				530
总金额		6,514,911.00				6,514,911.00

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量(个)	总金额
境内	497	5,994,241.00
境外	33	520,670.00
其中：		
苏丹	1	8,207.00
赞比亚	2	4,164.00
肯尼亚	3	73,504.00
蒙古国	2	47,217.00
印度	1	8,500.00
纳米比亚	2	72,137.00
菲律宾	1	443.00
几内亚比绍	1	11,859.00

孟加拉	4	133,791.00
埃塞俄比亚	1	98,010.00
哈萨克斯坦	1	27,418.00
冈比亚	1	21,589.00
老挝	11	11,581.00
刚果金	1	2,050.00
朝鲜	1	200.00
总计	530	6,514,911.00

其他说明

□适用 √不适用

**3. 在建重大项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
G1111 鹤哈高速鹤岗至苔青段工程施工总承包（A 项目）ZP1 合同段	施工总承包模式	333,743.52	48 个月	57.47%	86,415.26	120,043.29	78,900.88	104,588.67	146,642.31	是	是
哈尔滨都市圈环线西南环段政府和社会资本合作（PPP）项目	PPP 项目模式	603,360.30	42 个月	23.29%	128,909.23	128,909.23	103,699.53	103,699.53	97,637.23	是	是

G1111 鹤哈高速 苔青至伊 春段工程 PPP 社会 资本 (B 项目)	PPP 项目模 式	170,0 79.57	34 个月	4 0.7 1%	51,412 .88	63, 595.1 4	45,5 31.64	57,5 23.85	73,837 .85	是	是
哈尔滨 都市圈环 线北环双 井至里木 店段 PPP 项目 (B 项目)	PPP 项目模 式	197,9 84.62	48 个月	2 3.1 0%	41,984 .09	41, 984.0 9	34,4 21.17	34,4 21.17	27,007 .09	是	是
黑龙江 省普通国 省干线公 路质量提 升专项工 程(二期) 西部地区 PPP 项目 社会资本 方 招标 A2 标段	PPP 项目模 式	55,90 9.96	10 个月	9 9.8 0%	50,200 .18	51, 189.0 3	34,2 58.38	35,2 21.37	54,122 .16	是	是
黑龙江 省普通国 省干线公 路质量提 升专项工 程(二期) 西部地区 PPP 项目 社会资本 方 招标 A1 标段	PPP 项目模 式	53,79 3.55	10 个月	1 00. 00%	49,634 .32	49, 769.3 0	38,2 93.10	38,3 93.62	52,621 .08	是	是
省道哈 尔滨至北 安公路巴 彦至巴绥 界段改扩 建工程 EPC 总承 包项目	EPC 项目模 式	61,61 6.23	36 个月	9 2.0 7%	26,482 .19	55, 080.4 8	22,2 55.92	46,0 11.72	25,516 .00	是	是

北漠高速五大连池至嫩江段政府和社会资本合作（PPP）项目	PPP 项目模 式	189,0 74.55	26 个月	4 9.4 5%	51,825 .87	85, 776.6 3	42,5 82.81	65,1 08.61	85,930 .56	是	是
灵宝市城市道路路网建设项目政府和社会资本合作（PPP）模式选择社会资本方	PPP 项目模 式	150,9 28.13	24 个月	6 1.2 6%	36,573 .51	84, 876.7 3	32,0 74.44	76,1 39.09	74,202 .43	是	是
绥化市北林区2023年农村公路改扩建、提质改造、危桥改造工程	总承 包模式	40,93 1.39	6个 月	4 0.1 7%	15,084 .73	15, 084.7 3	10,9 92.06	10,9 92.06	6,592. 51	是	是
乌审旗省道215线通史至海则畔（蒙陕界）段公路工程PPP项目	PPP 项目模 式	89,29 3.00	36 个月	4 6.1 8%	28,646 .33	37, 832.9 1	22,5 35.25	31,8 71.44	47,864 .07	是	是
国道218线那拉提至巴仑台公路政府和社会资本合作（PPP）项目NBTZ-4标段	PPP 项目模 式	197,5 03.64	60 个月	4 1.9 9%	59,364 .75	76, 093.2 3	49,1 80.93	60,3 90.02	87,116 .41	是	是

其他说明

适用 不适用

**4. 报告期内累计新签项目**

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 375（个），金额 2,309,936 万元人民币。

**5. 报告期末在手订单情况**

适用 不适用

报告期末在手订单总金额 4,099,970.00 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 899,992.00 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 3,199,978.00 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

**6. 其他说明**

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

投资对象名称	初始投资金额	期初持股比例	期末持股比例	期末账面价值	报告期投资收益
哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	30,500,000.00	49.00%	49.00%	30,502,389.08	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	303,831,100.00	25.45%	25.45%	306,514,429.98	2,411,519.89
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	150,428,804.00	47.50%	47.50%	150,822,652.81	395,242.44
乌审旗北龙公路建设发展有限公司	184,070,103.00	27.76%	27.76%	184,070,851.31	353.59
七台河市建河投资建设管理有限公司	21,901,500.00	10.00%	10.00%	22,174,000.59	184,879.76
博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	10,000,000.00	17.19%	17.19%	9,901,789.52	65,629.15
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	21,600,000.00	30.00%	30.00%	21,600,000.00	
黑龙江北漠高速五嫩段工程建设项目有限公司	173,880,000.00	20.41%	20.41%	173,880,000.00	
黑龙江丹阿公路智慧交旅二批投资发展有限公司	16,557,900.00	28.45%	28.45%	13,967,807.34	2,590,092.66
龙建玉溪工程有限公司	39,100,655.00	49.00%	49.00%	44,545,821.49	5,937,839.03
黑龙江丹阿公路智慧交旅一批投资发展有限公司	18,633,300.00	76.87%	76.87%	18,633,300.00	
黑河市五汤公路投资建设有限公司	652,650.00	51.00%	51.00%	652,650.00	
黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	143,971,887.00	16.05%	16.05%	143,971,887.00	
伊春龙建旅游有限责任公司	80,000,000.00	49.00%	49.00%	50,062,817.40	5,662,590.77

哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	47,420,000.00		6.92%	47,420,000.00	
黑龙江丹阿公路智慧交旅三批投资发展有限公司	4,116,700.00		41.45%	4,116,700.00	
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	1,600,000.00		0.39%	1,600,000.00	

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	注册资本	直接持股比例 (%)	主营业务	期末资产总额 (元)	期末净资产 (元)	本期主营业务收入 (元)	本期净利润 (元)
1	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	23,360.76 万元	64.91	建筑业	3,241,633,228.06	530,701,091.02	2,528,130,460.41	63,091,504.44
2	黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	51,000.00 万元	100	建筑业	2,246,642,237.37	273,816,865.15	1,636,342,374.33	23,338,750.94
3	黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	10,100.00 万元	100	建筑业	2,500,053,175.44	124,509,580.46	789,867,383.31	10,145,183.69
4	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	31,345.77 万元	63.96	建筑业	2,651,579,972.77	720,830,523.84	2,051,656,903.91	105,454,230.90
5	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	30,789.80 万元	100	建筑业	2,875,118,134.60	606,804,036.63	1,638,321,493.33	108,112,575.40
6	黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	10,000.00 万元	100	建筑业	681,825,958.76	140,645,681.43	778,680,131.98	268,767.25
7	黑龙江伊哈公路工程有限公司	199.00 万美元	59.47	建筑业	196,556,384.41	16,970,374.07	213,451,619.16	181,165.65
8	黑龙江省七密高等级公路有限公司	12,087.00 万元	65	建筑业	420,420,237.94	34,095,648.57	37,495,435.58	64,843.01

9	黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	3,000.00 万元	100	建造业	27,001,787.91	18,105,180.10	242,926.01	118,298.60
10	黑龙江龙捷轨道交通工程有限公司	10,000.00 万元	100	建造业	360,336,475.79	134,024,275.60	317,620,817.91	3,705,730.58
11	黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司	770.7692 万元	65	建造业	89,912,967.48	48,419,365.73	38,063,475.70	7,349,431.47
12	黑龙江源铭经贸有限公司	10,000.00 万元	100	商业	1,540,720,033.19	165,770,230.29	1,527,290,717.96	12,240,018.43
13	黑龙江龙建设备工程有限公司	500.00 万元	100	商业	181,023,797.76	30,155,221.16	110,007,738.88	11,465,047.63
14	蒙古LJ路桥有限责任公司	62,739,08 5.36千蒙 图	100	建造业	645,714,029.54	212,725,027.86	-	219,001.54
15	齐齐哈尔沃野生态农业科技股份有限公司	5,000.00 万元	70	商业	27,951,744.31	12,779,515.76	7,297,396.23	118,777.32
16	黑龙江省北龙交通工程有限公司	10,017.00 万元	100	建造业	388,127,699.75	160,928,449.81	282,431,126.20	7,565,238.69
17	黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	5,100.00 万元	100	建造业	405,421,555.92	47,018,303.56	523,636,006.97	1,051,123.00
18	龙建路桥西藏有限公司	20,010.00 万元	100	建造业	246,153,618.32	222,343,451.20	19,016,152.67	450,321.15

公司与中银资产、交银投资签署《股权转让合同》，于2023年9月22日受让中银资产、交银投资持有五公司的35.0110%股权，受让完成后，公司持有五公司100%股权。公司与中银资产、交银投资于原增资协议交割期限届满之日通过签署《股权转让合同》的形式对一公司、四公司继续实施市场化债转股，中银资产、交银投资继续持有一公司、四公司35.0878%、36.0400%的股权，2024年3月22日公司受让一公司、四公司股权，公司持有一公司、四公司100%股权。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年 12 月中央政治局会议对 2024 年国家经济工作进行宏观分析、框架勾勒之后，中央经济工作会议再次重申了“稳中求进、以进促稳、先立后破”的发展总基调，会议提出的“合理扩大地方政府专项债券用作资本金范围、加快推进公共基础设施建设及城中村改造、推动以县城为重要载体的新型城镇化建设”等重要部署，为公司 2024 年市场开发工作进一步提振了信心、提供了方向。新能源、生态环保、高标准农田等新兴领域及国家骨干水网、超大特大城市城中村改造、“平急两用”基础设施、县域补短板基础设施等细分市场将迎来快速发展期。

在基建市场环境逐渐转好，新机遇逐步显现的形势下，公司将主动顺应市场形势变化，以公司“十四五”时期“1235”发展战略规划目标为引领，以深入推进改革发展“十四五”规划为契机，合理谋划发展方向，优化工作路径，强化工作举措，提升企业竞争力，扩大企业影响力。公司将结合市场形势和发展趋势，及时转变经营工作思路，进一步找准经营工作的方向、发力点和重点，多措并举，有效巩固经营工作向稳向好的发展态势。积极推动拓展相关专业领域适度多元发展，关注国家重点战略发展方向，充分释放区域市场的属地优势，逐步提升发展质量。

省内方面，国务院对《黑龙江省国土空间规划（2021—2035 年）》予以批复，对建设现代农业大基地，加强黑土地保护、水域空间保护，建设哈尔滨都市圈，构建城乡生活圈，加快重要陆路通道等基础设施建设提出要求。全国方面，2024 年度各地方政府新增专项债规模扩大，近 30 个省市已披露一季度发债计划，其中专项债超过 1 万亿元，全年专项债总额可能突破 4 万亿元，主要用于市政和产业园区基础设施、交通基础设施、社会事业、保障性安居工程、农林水利、生态环保等重要领域重大项目。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

报告期内，公司深刻领会习近平总书记视察黑龙江期间重要讲话重要指示精神，紧跟省委省政府提出的数字经济、创意设计、冰雪经济等战略导向，围绕服务保障国家“五大安全”、服务我省“三个基地、一个屏障、一个高地”、建设“六个龙江”、推进“八个振兴”、构建

“4567”现代产业体系，以打造千亿建投新使命为引领，坚定实施“1235”发展战略，即实现一个总目标，建成国内一流、行业领先、享誉海外的基础设施建设综合服务商；实施生产经营和资本运营双轮驱动，建立两者深度融合、相互支撑、协同发展的企业生态；建强三大业务单元体协同发展，发展交通基础设施、市政公用基础设施两大传统支柱主业和相关多元产业，推动公司转型升级、优化业务结构；坚持“走出去”发展，实施“北企南移”，统筹省内省外海外区域市场，围绕投资运营、传统基建、海外业务、路衍经济和战略新兴，推动市场做优做大五个突破，

奋力打造新时期最具鲜明特色“新龙建”。

## “1235” 发展战略



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年公司计划新增合同订单 285.00 亿元，实际新增合同订单 230.99 亿元；计划营业收入 180.00 亿元，实际营业收入 174.28 亿元；计划净利润 4.20 亿元，实际净利润 4.11 亿元。

2024 年公司计划新增合同订单 300.00 亿元，计划营业收入 185.00 亿元，计划净利润 4.22 亿元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 环境及国外项目实施风险：

当前中美关系的不确定性，使全球经济和政治格局出现深度调整，部分发展中国家地缘政治冲突加剧，主要发达经济体潜在经济增速下降，宏观经济对公司业务发展带来不确定性因素和潜在风险。

#### 资金风险：

随着我国基础设施建设由传统方式逐渐转向“政府与社会资本合作”方式。给予公司更加广阔的市场，同时也加大行业竞争，增加了企业投融资的风险，扩大了企业的资金风险。企业投资 BOT、PPP 工程项目时，按照业务约定投入的资金，存在不能收回的风险，可能影响公司现金流。

#### 融资风险：

市场竞争规则发生重大变化，市场对投资依赖度不断提升，投建营一体化趋势日益明显，对企业实现产业链前后延伸、加快产业链向高端补链、强链及全产业链协同发展等方面要求明显增强。随着公司经营规模的扩大和投资项目的增加，公司能否在未来筹集到足够的资金将直接影响项目能否顺利实施，也将影响公司的盈利水平。同时，在当前宏观经济金融环境复杂多变的背景下，融资面临的难度相应提升。

#### 行业竞争风险：

公司所属行业竞争激烈。未来，随着宏观经济与行业情况的变化，公司面临的市场竞争可能进一步加剧，如果公司无法及时根据行业情况的变化及时转变发展策略，快速适应行业发展趋势和瞬息万变的市场环境，巩固公司在行业中的优势竞争地位，则公司的经营业绩和市场份额可能会受到一定影响。

**应收账款风险：**

由于公司所处的建筑行业一般项目工程工期都比较长，合同额比较大，因此公司应收账款金额较大，应收账款周转速度较慢，公司存在一定的应收账款回收风险。

**利率风险：**

因金融工具的公允价值或未来现金流量的市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。

**外汇风险：**

因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元等外币有关，除公司的几个下属子公司的部分境外项目以外币进行物资采购和工程结算之外，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。

**安全环保风险：**

施工作业安全方面，公司所处基建行业，施工作业过程中存在的安全风险，如公路施工风险：边通车边施工路段车辆伤害风险、基坑作业坍塌风险、拌合站作业坍塌风险、生产生活区火灾风险；桥梁作业风险：高处作业坠落风险、支架作业坍塌风险、预制梁安装作业起重伤害风险、水上作业淹溺风险、模板安装及拆除倒塌风险；隧道施工风险：隧道作业坍塌风险、瓦斯爆炸风险、瓦斯中毒风险、爆破作业火药爆炸风险。随着施工作业量增大，危险源增加、参建的施工作业人员的增多，增大了施工作业中安全风险。同时，施工过程中可能会产生废水、废气等污染源，触发环保风险。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会等相关规定，建立健全规范、完善的法人治理结构，持续完善制度建设，完成了董事会、监事会换届，构建了有效、完备的公司治理制度体系，确保公司治理规范有效。目前，公司治理现状符合《公司法》等法律法规的要求。具体情况如下：

#### （一）股东和股东大会

报告期内，本公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定召集、召开股东大会，确保股东能够依法行使表决权。公司召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会。股东大会采取现场和网络投票相结合的方式进行，聘请律师现场见证并出具法律意见书，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （二）董事与董事会

##### 1. 科学设置董事会组成结构

坚持和完善双向进入、交叉任职的领导体制，保证党委、董事会、经理层成员适度交叉任职，充分发挥在不同层面决策与执行的重要作用，既保持决策层与执行层的相对独立，又提高决策效率，打造了决策职能为重点，兼具监督、咨询与资源提供等多项职能相融合的董事会，进一步提升履职能力。

根据《公司章程》，公司董事会由 11 名董事组成，外部董事占多数。外部董事中，独立董事 4 名，控股股东委派董事 1 名，中小股东委派董事 1 名，董事配备专业覆盖战略规划、企业管理、财务、审计、交通工程等领域，多元的组成结构，有利于维护各方股东利益。公司董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司所有董事均能勤勉尽责地履行董事职责，认真审议相关议案，列席股东大会；积极参加相关业务培训，熟悉法律、法规及董事权利、义务和责任，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。

##### 2. 全面规范董事会建设与运作

报告期内，公司不断完善法人治理制度体系，进一步健全制度、建优机制，修订了《龙建路桥股份有限公司权属子公司外部董事选聘和管理办法（试行）》《龙建路桥股份有限公司独立董事工作制度》《龙建路桥股份有限公司关于子（分）公司设立、注销及工商登记注册变更管理办法》《龙建股份信息披露事务管理制度》，制定《龙建路桥股份有限公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》等多项制度，完善了公司的制度体系；完成新一届党委会、董事会、监事会、经理层换届选举；董事会严格按照建投集团授权放权清单行使权利、履行义务、规范运行，完成董事会行权履职事项综合评估；董事会各专门委员会专业支撑和决策把关作用充分发挥，设立董事会的权属单位配齐建强外部董事。

#### （三）监事与监事会

##### 1. 科学设置监事会组成结构

合理配备监事会人员组成，公司监事会由财务、审计、法律、纪检方面 5 名专业人士组成，外部监事占多数，其中控股股东委派监事 1 名，中小股东委派监事 2 名，职工代表大会民主选举产生职工代表监事 2 名，提高股权代表监事比例。多元的组成结构，丰富的知识体系，有利于更好发挥监事会的监督作用。

##### 2. 加强监事会工作体系建设

报告期内，加强监事会工作体系建设，公司严格执行《监事会议事规则》《公司监事会工作制度》，公司监事本着对股东负责的态度，认真履行监督和检查职责，对公司运作情况、财务状况、股权激励、募集资金使用及董事、高级管理人员履职进行合规监督，维护公司及股东的合法权益，促进了公司的规范运作水平提升。

#### （四）信息披露和投资者关系管理

公司严格按照中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司信息披露事务管理制度》《公司重大信息披露事项收集管理办法》的要求认真履行上市公司信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，公司积极开展投资者关系管理工作，认真准备、加强公司与投资者的交流与沟通。主动邀请国泰君安、民生证券等多家证券公司、基金公司来公司调研，筹划联合华泰证券通过涨乐号平台进行高管访谈直播路演，破局传统，主动召开业绩说明会 3 次，成功获评中国上市公司协会“上市公司 2022 年业绩说明会优秀实践”案例。同时积极参加由黑龙江证监局、黑龙江省上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2023 年黑龙江辖区上市公司投资者集体接待日活动”、利用上证 e 互动平台认真回复投资者提问和热点关切以及通过电话接待投资者咨询，就投资者关心的热点事项进行坦诚交流沟通，与投资者就公司经营业绩、财务状况和现金分红等投资者关心的问题进行交流，充分展示公司经营状况和经营成果，进一步提升了沟通的质量与效果，更好地实现了公司投资价值传递。

#### （五）内幕信息知情人登记管理情况

公司严格按照《龙建路桥股份有限公司内幕信息知情人登记与保密管理制度》的要求，进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕交易及内幕信息泄露，保护广大投资者的合法权益。依据该管理制度，公司对 2023 年年度报告信息、发行可转换公司债券信息于披露前在公司内部及公司外部的流转进行了严格地管理，及时、完整地填写和报送。截至目前为止，公司没有发现违法、违规使用内幕信息的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

公司的控股股东建设集团为避免未来与龙建股份可能产生的同业竞争，支持龙建股份做强做大主业，建设集团及其可能与龙建产生同业竞争的子公司建工集团、水利集团，分别做出承诺如下：

### 1、建设集团的承诺

2015 年 12 月 20 日，建设集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：

（1）本公司将监督建工集团、水利集团履行上述承诺；督促路桥集团在未来 2 年内通过重组整合、资产或股权转让等方式，解决路桥集团下属公司与龙建股份之间存在的同业竞争问题，并监督路桥集团不再开展相关业务。

（2）若因建工集团、水利集团、路桥集团出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。

（3）在上述避免同业竞争方案执行完毕之前，本公司承诺不利用对龙建股份的控制关系从事损害上市公司及其股东利益的行为，并将依法采取必要及可行的措施避免本公司及控股公司与龙建股份出现其他存在同业竞争的业务活动。

### 2、建工集团的承诺：

2015 年 12 月 20 日，建工集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：

（1）本公司承诺，未来关于公路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的小区道路及管道建设；

（2）本公司承诺，待目前正在进行中的乡村公路等建设项目完工后，不再从事其他除开房地产配套项目之外的道路建设施工项目。

（3）本公司承诺，若因公司出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。

### 3、水利集团承诺

2015 年 12 月 20 日，水利集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：

(1) 本公司承诺，未来关于公路、道路建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程；

(2) 本公司承诺，若因公司出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。

为明确市政道路桥梁建设施工主体的区分，明确公司作为市政道路桥梁建设业务唯一平台的定位，避免建投集团及相关主体与公司产生业务竞争关系，建投集团与其他存在业务重合部分的子公司已于 2023 年 2 月补充出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

(1) 建投集团有关避免同业竞争的承诺

建投集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司充分尊重龙建路桥股份有限公司的独立经营自主权，保证不侵害龙建股份及其他股东的合法权益，并在本公司的发展战略规划中，明确将龙建股份作为本公司体系今后运作及整合公路工程、市政道路桥梁建设业务的唯一平台。

二、本公司承诺不利用对龙建股份的控制关系从事损害龙建股份及其他股东利益的行为，并将依法采取必要及可行的措施避免本公司及下属控制企业与龙建股份出现存在同业竞争的业务活动。

三、在作为龙建股份控股股东期间，如本公司及下属控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与龙建股份主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于龙建股份的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给龙建股份及其下属控制企业。本公司将采取必要及可行的措施来避免本公司及下属控制企业与龙建股份之间发生任何违反上市公司规则及市场原则的不公平竞争。

四、本公司将监督下属控制企业履行相关承诺；若出现任何违反相关承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

(2) 建工集团有关避免同业竞争的承诺

为避免建工集团及其控制企业与发行人产生业务竞争关系，建工集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，待目前正在进行中的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的公路工程、市政道路桥梁建设施工项目。

三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

(3) 水利集团有关避免同业竞争的承诺

为避免水利集团及其控制企业与发行人产生业务竞争关系，建工集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，待目前正在进行中的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的公路工程、市政道路桥梁建设施工项目。

三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

(4) 安装集团有关避免同业竞争的承诺

为避免安装集团及其控制企业与发行人产生业务竞争关系，建工集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，待目前正在进行中的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的市政道路桥梁建设施工项目。

三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

（5）其他具有少量市政道路桥梁建设施工业务的公司有关避免同业竞争的承诺

为避免黑龙江省一森生态环境建设发展有限公司及其控制企业与发行人产生业务竞争关系，一森生态环境建设发展有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于园林工程项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

为避免黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司及未来可能设立的控制企业与发行人产生业务竞争关系，黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来不会从事以市政道路桥梁建设为主的市政基础设施工程。

二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

为避免黑龙江省水利投资集团有限公司及其控制企业，包括黑龙江省庆达水利水电工程有限公司与发行人产生业务竞争关系，黑龙江省水利投资集团有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

为避免黑龙江省建设科创投资有限公司及其控制企业，包括哈尔滨随腾建筑工程有限公司与发行人产生业务竞争关系，黑龙江省建设科创投资有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于小区及工业园区内建设项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

为避免黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司及其控制企业，包括黑龙江省广建工程建设有限责任公司与发行人产生业务竞争关系，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。

二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。
2023 年第一	2023 年 3 月 16	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 17 日	议案全部审议通

次临时股东大会	日			过，不存在议案被否决的情况。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 29 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 11 月 16 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 29 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
田玉龙	董事长、党委书记	男	55	2019-09-12	2026-12-28	304,000	304,000	0		98.97	否
田玉龙	董事	男	55	2014-03-31	2026-12-28						否
宁长远	总经理	男	52	2020-01-21	2026-12-28	304,000	304,000	0		75.24	
宁长远	董事、副董事长、党委副书记	男	52	2020-05-20	2026-12-28						否
张成仁	外部董事	男	52	2020-05-20	2026-12-28						是
栾庆志	副总经理	男	56	2017-07-27	2026-12-28	243,000	243,000	0		77.81	否
栾庆志	董事		56	2020-05-20	2026-12-28						否
王举东	党委副书记、工会主席	男	53	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0		69.39	否
王举东	董事	男	53	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			否
于海军	董事	男	50	2020-05-20	2026-12-28	0		0			否
于海军	总会计师	男	50	2020-05-20	2026-12-28	243,000	243,000	0		66.22	否
于波	外部董事	男	51	2022-11-16	2026-12-28	0	0	0			否
张松滨	独立董事	男	61	2023-12-28	2024-03-01	0	0	0			否
苏宝伶	独立董事	男	66	2024-03-01	2026-12-28	0	0	0			否
孙宏斌	独立董事	男	52	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			否
于向慧	独立董事	女	56	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			否

刘德海	独立董事	男	50	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			否
霍光	监事会主席	男	52	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			是
胡庆江	监事	男	50	2020-05-20	2026-12-28	0	0	0			否
张妍	监事	女	50	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0			否
王志刚	职工监事、 审计部副部长	男	48	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0		18.33	否
张常顺	职工监事、 纪检监督检查室主任	男	34	2023-12-28	2026-12-28	0	0	0		8.62	否
陈彦君	总工程师	男	57	2016-04-21	2026-12-28	243,000	243,000	0		74.29	否
刘万昌	副总经理	男	57	2018-07-27	2026-12-28	243,000	243,000	0		70.02	否
刘树军	副总经理	男	52	2020-01-21	2026-12-28	243,000	243,000	0		72.31	否
张中洋	副总经理	男	54	2020-05-20	2026-12-28	243,000	243,000	0		76.87	否
闫泽滢	董事会秘书	男	45	2022-08-29	2026-12-28	0	0	0		59.53	否
王立冬	独立董事	男	68	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		8.00	否
丁波	独立董事	男	58	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		8.00	否
王德军	独立董事	男	68	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		8.00	否
刘志伟	独立董事	男	59	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		8.00	否
王举东	监事会主席	男	52	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0			否
于文亮	职工代表 监事	男	50	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		20.54	否
王旭文	职工代表 监事	男	52	2020-05-20	2023-12-28	0	0	0		20.33	否
合计	/	/	/	/	/	2,066,000	2,066,000	0	/	840.47	/

姓名	主要工作经历
田玉龙	曾任黑龙江伊哈公路工程有限公司总经理；龙建路桥股份有限公司第四工程处处长；黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司董事长兼总经理；龙建路桥股份有限公司副总经理、总经理、董事、副董事长、党委副书记；黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司党委副书记；2019年2月至2019年9月履行龙建路桥股份有限公司董事长及法定代表人职责，任龙建路桥股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司党委副书记；2019年9月任龙建路桥股份有限公司党委书记、董事长、总经理，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司党委书记；2020年1月至今任龙建路桥股份有限公司党委书记、董事长，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司党委书记。期间：2022年1月至2022年8月代行龙建路桥股份有限公司董事会秘书职责。
宁长远	曾任黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司副总经理；2015年9月任黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司董事长、总经理；2018年3月任黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司党委书记、董事长；2020年1月任龙建路桥股份有限公司总经理，黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司党委书记、董事长；2020年2月任龙建路桥股份有限公司党委副书记、总经理，黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司党委书记、董事长；2020年2月任龙建路桥股份有限公司党委副书记、总经理；2020年5月至今任龙建路桥股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。期间：2021年10月至2022年1月代行龙建路桥股份有限公司董事会秘书职责。
张成仁	曾任黑龙江省建设集团有限公司大项目事业部总经理；黑龙江省建设置业有限公司党委副书记、副总经理；龙创置业有限公司党委副书记、总经理；黑龙江省建设集团有限公司房地产业务部总经理；2018年3月任龙创置业有限公司党委书记、董事长；2020年3月任黑龙江省建设投资集团有限公司总审计师；2020年5月至今任黑龙江省建设投资集团有限公司总审计师、龙建路桥股份有限公司董事。
王举东	曾任黑龙江路桥建设集团一公司设备分公司副经理；黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司第一工程处机关第二党支部书记兼设备部副经理；龙建路桥股份有限公司第一工程处设备分公司代经理；龙建路桥股份有限公司第一工程处设备分公司经理；龙建路桥股份有限公司第一工程处副总经理；2014年2月任黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司党委书记、纪委书记；2018年4月任黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司党委副书记、总经理；2018年7月任黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司党委书记、董事长；2018年11月任龙建路桥股份有限公司第七分公司党委书记、总经理，黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司董事长；2020年2月至今任龙建路桥股份有限公司党委副书记；2020年5月至今任龙建路桥股份有限公司工会主席；2020年5月至2023年12月任龙建路桥股份有限公司监事会主席；2023年12月至今任龙建路桥股份有限公司董事。
栾庆志	曾任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司党委书记；2010年3月任黑龙江省广通工程有限公司董事长兼总经理；2012年2月任黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司董事长兼总经理；2014年1月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司董事长兼总经理；2016年1月任龙建路桥股份有限公司总经理助理、黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司董事长兼总经理；2018年3月任龙建路桥股份有限公司总经理助理；2018年7月任龙建路桥股份有限公司副总经理、总经理助理；2019年3月至今任龙建路桥股份有限公司副总经理；2020年5月至今任龙建路桥股份有限公司董事、副总经理。
于海军	曾任黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司财务科副科长、会计；黑龙江省广通公路工程有限公司财务科科长；黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司财务科科长；2015年3月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司财务科科长；2016年7月任龙建路桥股份有限公司财务部副部长；2017年5月任龙建路桥股份有限公司财务中心副总经理；2020年5月至今任龙建路桥股份有限公司董事、总会计师。

于波	曾任哈尔滨天大水工业有限公司副总经理；哈尔滨新经济质量认证咨询有限公司副总经理；黑龙江航运集团有限公司总经理助理、副总经理，期间 2004 年 2 月至 2007 年 4 月任黑龙江省国有企业改革办公室改制推进组成员、副组长；2014 年 6 月任黑龙江航运集团有限公司董事、副总经理，期间 2020 年 6 月至 2021 年 7 月挂职上海市交通委员会副主任；2022 年 11 月至今任黑龙江航运集团有限公司董事、副总经理，龙建路桥股份有限公司董事。现兼任黑龙江省人民对外友好协会理事、黑龙江省高级知识分子联谊会理事、中国民主同盟中央委员会青年工作委员会委员、黑龙江省第十四届人民代表大会常务委员会委员、中国民主同盟黑龙江省第十三届委员会副主任委员。
张松滨	曾任省政府办公厅一处处长；省委办公厅正处级秘书、副巡视员；2008 年 2 月任省新闻出版局(省版权局)党组成员、副局长；2013 年 1 月任省发展和改革委员会党组成员、副主任；2018 年 8 月任省发展和改革委员会巡视员，期间 2018 年 1 月至 2022 年 1 月兼任黑龙江省政协第十二届经济委员会副主任；2019 年 6 月任省发展和改革委员会一级巡视员；2022 年 5 月退休；2023 年 12 月至 2024 年 3 月任龙建路桥股份有限公司独立董事。
苏宝伶	曾任中铁十三局集团第四工程有限公司总经理。2006 年 2 月任中铁十三局集团第四工程有限公司董事长；2007 年 4 月任中铁十三局集团第四工程有限公司董事长兼总经理；2011 年 3 月任中铁十三局集团第四工程有限公司董事长；2013 年 11 月任中国铁建大桥工程局集团有限公司副巡视员兼东北区域指挥部指挥长、党委书记；2019 年 12 月退休；2024 年 3 月至今任龙建路桥股份有限公司独立董事。
孙宏斌	曾任黑龙江省交通厅建管处主任科员、黑龙江省绥满公路建设指挥部副指挥；2006 年 6 月任黑龙江省依七高速公路建设指挥部指挥；2008 年 6 月赴美国杜克大学攻读 MBA；2011 年 6 月至今任中海楷博国际工程咨询（北京）有限公司执行董事、总裁，现兼任西藏雅峡旅游开发有限责任公司执行董事、西藏艺术研究院有限公司执行董事、北京金诺高新科技有限公司执行董事；2023 年 12 月至今任龙建路桥股份有限公司独立董事。
于向慧	2006 年 9 月任黑龙江工程学院经管院副院长；2020 年 9 月至今任黑龙江工程学院经管院教师；2023 年 12 月至今任龙建路桥股份有限公司独立董事。
刘德海	曾任绥满公路建设指挥部办公室主任、国道 G111 线工程建设指挥部办公室主任、副指挥、指挥；2010 年 10 月任黑龙江省高速公路建设局副局长；2015 年 6 月任中交第一航务工程局有限公司投资事业部副总经理；2018 年 4 月任中交第一航务工程局有限公司东北分公司总经理；2021 年 12 月至今任中安能（天津）能源有限公司市场部总经理；2023 年 12 月至今任龙建路桥股份有限公司独立董事。
霍光	曾任黑龙江省安装工程公司会计、财务科长；黑龙江省建设集团有限公司绩效审计部部长、审计部总经理；2017 年 6 月任黑龙江省建设集团有限公司法务合约部总经理，兼任龙创置业集团有限公司副总经理；2020 年 3 月任黑龙江省建设投资集团有限公司总法律顾问、风控法务部总经理；2020 年 5 月任黑龙江省建设投资集团有限公司总法律顾问、风控法务部总经理，龙建路桥股份有限公司监事；2023 年 9 月至今任黑龙江省建设投资集团有限公司首席合规官、总法律顾问、风控法务部总经理，龙建路桥股份有限公司监事。现兼任湖南浔龙河生态城建开发有限公司、一山湖房地产开发有限公司、黑龙江省水利投资集团有限公司监事；黑龙江省建筑安装集团有限公司、龙创置业集团有限公司、黑龙江省生态环保集团有限公司、黑龙江华侨广场投资发展有限公司、哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司董事；2023 年 12 月至今任龙建路桥股份有限公司监事会主席。
胡庆江	曾任黑龙江省粮油食品进出口公司科员、财务部副科长、财务部业务经理；黑龙江龙兴国际资源开发集团有限公司财务审计部科长、纪委委员、财务审计部科长；黑龙江龙兴广发木业有限公司财务总监、副总经理；2014 年 7 月任黑龙江龙兴广发木业有限公司董事、总

	经理、总会计师；2017年7月任黑龙江省投资集团有限公司审计部副部长；2019年2月任黑龙江省投资集团有限公司法律风控部部长；2020年5月任黑龙江省投资控股有限公司法律风控部部长、龙建路桥股份有限公司监事；2020年8月任黑龙江省投资控股有限公司监督检查室主任、龙建路桥股份有限公司监事；2021年11月至今任黑龙江省投资控股有限公司纪委副书记、龙建路桥股份有限公司监事，现兼任黑龙江哈冷投资发展有限公司董事。
张妍	曾任黑龙江中鸿信建元会计师事务所审计项目负责人；2009年3月任黑龙江省国资委监事会财务总监；2018年3月至今任黑龙江航运集团有限公司财务管理部部长。2023年12月至今任龙建路桥股份有限公司监事。
王志刚	2011年3月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司审计部部长；2020年7月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司纪检监察室主任；2022年5月任龙建路桥股份有限公司审计部职员；2022年6月至今任龙建路桥股份有限公司审计部副部长；2023年12月至今任龙建路桥股份有限公司职工代表监事。
张常顺	曾任吉林省长春市绿园区城西镇大营子村书记助理；哈尔滨应用职业技术学院思政部教师；2018年10月任黑龙江龙建设备工程有限公司综合办党务干事；2020年6月任黑龙江龙建设备工程有限公司党群工作部副主任；2020年12月任黑龙江龙建设备工程有限公司党群工作部副主任、机关党支部书记；2023年6月至今任龙建路桥股份有限公司监督检查室主任；2023年12月至今任龙建路桥股份有限公司职工代表监事。
王立冬	曾任黑龙江交通高等专科学校助教、讲师、教务处副主任、教务处处长、副教授；黑龙江省交通干部学校副校长、校长；黑龙江省公路工程质量监督站副站长、站长；2006年2月任黑龙江省交通运输厅建设管理处处长；2012年10月任黑龙江省交通运输厅总工程师；2014年1月任黑龙江省交通运输厅党组成员、总工程师；2015年10月退休；2020年5月至2023年12月28日任龙建路桥股份有限公司独立董事。
丁波	曾任黑龙江交通高等专科学校教授、系主任；2000年3月任黑龙江工程学院经济管理学院院长；2015年4月任龙建路桥股份有限公司独立董事、黑龙江工程学院经济管理学院院长；2016年12月任龙建路桥股份有限公司独立董事；2017年1月至今黑龙江工程学院经济管理学院教授；2020年5月至2023年12月28日任龙建路桥股份有限公司独立董事。
王德军	曾任黑龙江省依安农场五分场通讯员；哈尔滨建筑工程学院教务处（成教院）副科长、科长；哈尔滨建筑大学道路系办公室主任；2000年7月任哈尔滨工业大学交通学院办公室主任；2010年12月任哈尔滨工业大学交通学院院长助理；2016年2月退休；2017年1月至2023年12月28日任龙建路桥股份有限公司独立董事。
刘志伟	曾任黑龙江省土畜产进出口集团公司企业管理部法务；哈尔滨华瑞电子有限责任公司副总经理；哈尔滨中正法达律师事务所合伙人；黑龙江朗信律师事务所合伙人；2013年12月至2019年12月任哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事；2015年7月任黑龙江朗信银龙律师事务所合伙人；2020年5月至今任黑龙江朗信银龙律师事务所合伙人，现兼任哈尔滨华瑞电子有限责任公司监事、谷实生物集团股份有限公司独立董事，2020年5月至2023年12月28日任龙建路桥股份有限公司独立董事
于文亮	曾任黑龙江省公路桥梁建设集团一公司政治处团委干事、团委副书记、办公室副主任；黑龙江省路桥建设集团一公司生活服务公司副经理；黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司办公室副主任、江西项目部副经理、信息中心主任、党委工作部主任；2016年10月任龙建路桥股份有限公司办公室副主任；2018年7月任龙建路桥股份有限公司工会办副主任（主持工作）、黑龙江龙建城镇建设发展有限公司副总经理；2020年4月任龙建路桥股份有限公司党委工作部主任；2022年5月至2023年8月龙建国际工程有限公司党委委员、纪委

	委员、纪委书记；2023 年 5 月至今受省建投集团委派赴木兰县大贵镇，担任驻向前村工作队队长，驻村第一书记；2020 年 5 月至 2023 年 12 月 28 日任龙建路桥股份有限公司监事。
王旭文	曾任龙建路桥股份有限公司第六工程处企业发展科副科长（主持工作）、企业发展科副科长兼审计科副科长（主持工作）；龙建路桥第六工程有限公司绩效审计科科长；2009 年 5 月任龙建路桥第六工程有限公司绩效审计科科长兼效能监察室主任；2016 年 5 月任龙建路桥股份有限公司战略绩效部副部长；2017 年 10 月任龙建路桥股份有限公司内控审计部副部长；2020 年 5 月任龙建路桥股份有限公司监事；2020 年 6 月任龙建路桥股份有限公司审计部部长；2020 年 5 月至 2023 年 12 月 28 日龙建路桥股份有限公司监事。
陈彦君	曾任黑龙江省路桥公司工程技术部副部长、松花江四方台公路大桥项目经理部副经理兼副总工程师；龙建路桥股份有限公司工程技术部副部长、松花江四方台公路大桥项目经理部副经理兼副总工程师；2005 年 10 月任黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司副总经理；2016 年 4 月至今任龙建路桥股份有限公司总工程师。
刘万昌	曾任黑龙江省公路桥梁建设总公司第一公司总机械师、工会主席，龙建路桥股份有限公司设备部部长、办公室主任，黑龙江省鼎昌工程有限责任公司总经理兼党委书记、董事长；2016 年 4 月任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司副总经理；2018 年 7 月至今任龙建路桥股份有限公司副总经理。
刘树军	曾任黑龙江路桥建设集团四公司土石方租赁公司经理；龙建路桥股份有限公司第四工程处工会主席、副处长；2012 年 2 月任龙建路桥股份有限公司印度分公司经理、黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司副总经理；2015 年 9 月任龙建路桥股份有限公司国际工程部部长；2016 年 4 月任龙建路桥股份有限公司国际工程部总经理；2017 年 3 月任龙建路桥股份有限公司国际工程部总经理、龙建路桥股份有限公司国际工程分公司总经理；2020 年 1 月任龙建路桥股份有限公司副总经理、龙建路桥股份有限公司国际工程部总经理、龙建路桥股份有限公司国际工程分公司总经理；2020 年 4 月至今任龙建路桥股份有限公司副总经理。
张中洋	曾任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司副总经理、黑龙江省大兴建设工程咨询有限公司董事长；2018 年 4 月至 2019 年 10 月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司总经理；2019 年 4 月至 2019 年 11 月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司党委副书记；2019 年 10 月任龙建路桥股份有限公司总经理助理；2020 年 5 月至今任龙建路桥股份有限公司副总经理。
闫泽滢	曾任安徽大学经济学院讲师、太平洋保险（集团）股份有限公司研究员、太平资产管理有限公司高级经理；2016 年 3 月至 2022 年 3 月任华安证券股份有限公司投资银行执行董事；2022 年 8 月至今任龙建路桥股份有限公司董事会秘书。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 28 日召开 2023 年第四次临时股东大会，选举产生了第十届董事会。股东大会完成换届选举后，公司于同日召开第十届董事会第一次会议。选举田玉龙先生为公司第十届董事会董事长，任期至本届董事会届满。选举宁长远先生为公司第十届董事会副董事长，任期至本届董事会届满。聘任闫泽滢先生为公司董事会秘书；聘任王春鸣先生为公司证券事务代表，任期至本届董事会届满。聘任宁长远先生为公司总经理；聘任陈彦君先生为公司总工程师；聘任刘万昌先生、栾庆志先生、刘树军先生、张中洋先生为公司副总经理；聘任于海军先生为公司总会计师，任期至本届董事会届满（详情请见公司于 2023 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站披露的“2023-121”号临时公告）。公司于 2023 年 12 月 28 日召开 2023 年第四次临时股东大会，选举霍光先生、胡庆江先生、张妍女士为公司第十届监事会非职工代表监事，与龙建股份第二届第三次职工代表大会主席团临时会议选举

的职工监事王志刚先生、张常顺先生共同组成公司第十届监事会。股东大会完成换届选举后，公司于同日召开第十届监事会第一次会议，选举霍光先生为公司第十届监事会主席，任期至本届监事会届满（详情请见公司于 2023 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站披露的“2023-122”号临时公告）。公司独立董事张松滨先生因个人原因辞去独立董事及董事会委员会职务，公司已增补苏宝伶先生为公司第十届董事会独立董事（详情请见公司于 2024 年 2 月 2 日在上海证券交易所网站披露的“2024-007”号临时公告），苏宝伶先生任独立董事已获得公司 2024 年第一次临时股东大会选举通过（详情请见公司于 2024 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站披露的“2024-011”号临时公告）。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张成仁	黑龙江省建设投资集团有限公司	总审计师	2020年3月	
霍光	黑龙江省建设投资集团有限公司	总法律顾问、风控法务部总经理	2020年5月	
霍光	黑龙江省建设投资集团有限公司	首席合规官	2023年9月	
胡庆江	黑龙江省投资控股有限公司	纪委副书记	2021年11月	
于波	黑龙江省航运集团有限公司	董事、副总经理	2014年6月	
张妍	黑龙江省航运集团有限公司	财务管理部部长	2018年3月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田玉龙	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	党委书记、董事	2019年9月	
张成仁	黑龙江华侨广场投资发展有限公司	监事	2021年8月	
孙宏斌	中海楷博国际工程咨询（北京）有限公司	执行董事	2011年6月	
孙宏斌	西藏雅峡旅游开发有限责任公司	执行董事兼总经理	2016年1月	
孙宏斌	北京金诺高新科技有限公司	执行董事	2018年10月	
孙宏斌	西藏艺术研究院有限公司	执行董事兼总经理	2014年4月	
于向慧	黑龙江工程学院经济管理学院	教师	2020年9月	
刘德海	中安能（天津）能源有限公司	市场部总经理	2021年12月	
丁波	黑龙江工程学院经济管理学院	教授	2017年1月	
刘志伟	黑龙江朗信银龙律师事务所	合伙人	2020年5月	
刘志伟	哈尔滨华瑞电子有限责任公司	监事	2021年3月	
刘志伟	谷实生物集团股份有限公司	独立董事	2022年5月	
霍光	湖南浔龙生态城建开发有限公司	监事	2018年3月	
霍光	哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	董事	2016年6月	
霍光	一山湖房地产开发有限公司	监事	2020年7月	
霍光	龙创置业集团有限公司	监事	2017年3月	
霍光	黑龙江省水利投资集团有限公司	监事	2020年1月	
霍光	黑龙江华侨广场投资发展有限公司	董事	2021年8月	
霍光	黑龙江省生态环保集团有限公司	董事	2021年7月	
霍光	黑龙江省建筑安装集团有限公司	董事	2023年5月	
胡庆江	黑龙江哈冷投资发展有限公司	董事	2020年9月	

陈彦君	黑龙江盛世新宇高新技术开发有限公司	执行董事	2018年8月	
陈彦君	哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	董事长	2017年8月	
刘万昌	黑龙江省建设投资集团牡丹江有限公司	董事长	2022年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会专门委员会实施细则》的有关规定，结合2022年度生产经营指标完成情况，拟定高级管理人员的基本薪金，提交董事会审议；绩效薪金与奖励薪金尚未最终确定，待最终确定后按相关规定执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	一致同意
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除董事长、独立董事之外，在公司领取报酬的董事、监事为其在公司担任董事、监事以外的其他职务而领取的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合薪酬体系和主管部门的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确，发放金额符合经董事会审议通过的标准。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	840.47万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
田玉龙	董事、董事长	选举	换届
宁长远	董事、副董事长	选举	换届
张成仁	外部董事	选举	换届
王举东	董事	选举	换届
栾庆志	董事、副总经理	选举	换届
于海军	董事、总会计师	选举	换届
于波	外部董事	选举	换届
张松滨	独立董事	离任	个人原因辞职
孙宏斌	独立董事	选举	换届
于向慧	独立董事	选举	换届

刘德海	独立董事	选举	换届
王立冬	独立董事	离任	换届
丁波	独立董事	离任	换届
王德军	独立董事	离任	换届
刘志伟	独立董事	离任	换届
霍光	监事、监事会主席	选举	换届
胡庆江	监事	选举	换届
张妍	监事	选举	换届
王志刚	职工监事	选举	换届
张常顺	职工监事	选举	换届
于文亮	职工监事	离任	换届
王旭文	职工监事	离任	换届
陈彦君	总工程师	聘任	换届
刘万昌	副总经理	聘任	换届
刘树军	副总经理	聘任	换届
张中洋	副总经理	聘任	换届
闫泽滢	董事会秘书	聘任	换届

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届第二十八次	2023年2月28日	会议审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等全部议案。
第九届第二十九次	2023年3月29日	会议审议通过了《龙建路桥股份有限公司2022年度董事会工作报告》《龙建路桥股份有限公司2022年度总经理工作报告》等全部议案。
第九届第三十次	2023年4月28日	会议审议通过了《龙建路桥股份有限公司2023年第一季度报告》《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》等全部议案。
第九届第三十一次	2023年5月19日	会议审议通过了《关于制定〈龙建路桥股份有限公司经理层成员2022年度经营业绩考核评价及年度履职考核评价实施方案〉的议案》
第九届第三十二次	2023年8月29日	会议审议通过了《龙建路桥股份有限公司2023年上半年度总经理工作报告》《关于聘任证券事务代表的议案》等全部议案
第九届第三十三次	2023年9月12日	会议审议通过了《关于受让控股子公司一公司、四公司、五公司股权的议案》《关于修订〈龙建路桥股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》等全部议案
第九届第三十四次	2023年9月28日	会议审议通过了《关于公司以股权收购方式收购御禧公司55%股权的议案》《关于修订〈龙建路桥股份有限公司独立

		董事工作制度》的议案》
第九届第三十五次	2023年10月30日	会议审议通过了《龙建路桥股份有限公司 2023 年第三季度报告》《关于向关联方购买办公楼层的议案》等全部议案
第九届第三十六次	2023年11月15日	会议审议通过了《关于制定〈龙建路桥股份有限公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度〉的议案》《龙建路桥股份有限公司经理层成员 2022 年度经营业绩考核评价及年度履职考核评价结果及薪酬兑现》
第九届第三十七次	2023年12月12日	会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划对标企业的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》等全部议案
第十届董事会第一次会议	2023年12月28日	会议审议通过了《关于选举田玉龙为公司董事长的议案》《关于选举宁长远为公司副董事长的议案》等全部议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
田玉龙	否	11	10	5	1	0	否	4
宁长远	否	11	11	5	0	0	否	4
张成仁	否	11	11	5	0	0	否	5
栾庆志	否	11	10	5	1	0	否	4
于海军	否	11	11	5	0	0	否	5
于波	否	11	11	5	0	0	否	5
张松滨	是	1	0	0	0	1	否	0
孙宏斌	是	1	1	0	0	0	否	1
于向慧	是	1	1	0	0	0	否	1
刘德海	是	1	1	0	0	0	否	1
王立冬	是	10	9	5	1	0	否	5
丁波	是	10	8	5	2	0	否	5
王德军	是	10	10	5	0	0	否	5
刘志伟	是	10	8	5	2	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第九届：丁波、张成仁、王德军、刘志伟、于波
提名委员会	第九届：王立冬、田玉龙、宁长远、丁波、王德军
薪酬与考核委员会	第九届：王德军、王立冬、丁波、刘志伟、于波
战略委员会	第九届：田玉龙、宁长远、张成仁、栾庆志、王立冬、王德军、于波

## (二) 报告期内审计委员会召开 10 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 5 日	龙建股份 2022 年度财务会计报表（初稿）	审议同意议案内容	无
2023 年 2 月 24 日	1. 关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案 2. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案 3. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案 4. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案 5. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告的议案 6. 关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺（修订稿）的议案 7. 关于修订《公司可转换公司债券之债券持有人会议规则》的议案 8. 关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案	审议同意议案内容	无
2023 年 3 月 13 日	龙建股份 2022 年度审计初审报告	审议同意议案内容	无
2023 年 3 月 20 日	1. 龙建路桥股份有限公司 2022 年年度报告及摘要 2. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告 3. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告 4. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度利润分配预案	审议同意议案内容	无

	<p>5. 龙建路桥股份有限公司审计委员会 2022 年度履职情况的报告</p> <p>6. 龙建路桥股份有限公司审计委员会关于中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2022 年度审计工作的总结报告</p> <p>7. 龙建路桥股份有限公司关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的议案</p> <p>8. 龙建路桥股份有限公司关于会计政策变更的议案</p> <p>9. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度内部审计工作报告</p> <p>10. 龙建路桥股份有限公司 2023 年度内部审计工作计划</p> <p>11. 龙建路桥股份有限公司审计部关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的检查报告</p> <p>12. 龙建路桥股份有限公司审计部关于公司 2022 年度提供担保等事项的检查报告</p>		
2023 年 4 月 24 日	<p>1. 龙建路桥股份有限公司 2023 年第一季度报告</p> <p>2. 龙建路桥股份有限公司 2023 年第一季度内部审计计划执行情况报告</p>	审议同意议案内容	无
2023 年 8 月 18 日	<p>1. 龙建路桥股份有限公司 2023 年半年度报告</p> <p>2. 关于制定《龙建路桥股份有限公司内部审计工作三年规划纲要（2023-2025）》的议案</p> <p>3. 关于接受关联方提供融资担保并支付担保费用暨关联交易的议案</p> <p>4. 龙建路桥股份有限公司审计部关于公司 2023 年上半年度提供担保等事项的检查报告</p> <p>5. 龙建路桥股份有限公司 2023 年上半年内部审计计划执行情况报告</p>		无
2023 年 10 月 25 日	<p>1. 龙建路桥股份有限公司 2023 年第三季度报告</p> <p>2. 龙建路桥股份有限公司 2023 年第三季度内部审计计划执行情况报告</p> <p>3. 关于向关联方购买办公楼层的议案</p>	审议同意议案内容	无
2023 年 11 月 27 日	龙建路桥股份有限公司会计师事务所选聘工作方案	审议同意议案内容	无
2023 年 12 月 8 日	<p>1. 关于签署《哈尔滨市地下综合管廊二期工程（第一批）PPP 项目一包终止协议》的议案</p> <p>2. 关于公司新增 2023 年度日常关联交易预计额度的议案</p> <p>3. 关于预计公司 2024 年度日常关联交易</p>	审议同意议案内容	无

	的议案 4. 关于制定《龙建路桥股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》的议案 5. 龙建路桥股份有限公司关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的议案 6. 关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案		
2023年12月22日	关于聘任公司总会计师的议案	审议同意议案内容	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月20日	龙建路桥股份有限公司提名委员会 2022 年度履职情况的报告	审议同意议案内容	无
2023年12月8日	关于提名第十届董事会董事候选人的议案	审议同意议案内容	无
2023年12月22日	关于提名公司高级管理人员候选人的议案	审议同意议案内容	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月20日	1. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度董事薪酬分配议案 2. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度高管人员薪酬分配议案 3. 龙建路桥股份有限公司薪酬与考核委员会 2022 年度履职情况的报告 4. 龙建路桥股份有限公司 2022 年度董事会授权经理层事项决策运行情况评估报告	审议同意议案内容	无
2023年5月15日	关于制定《龙建路桥股份有限公司经理层成员 2022 年度经营业绩考核评价及年度履职考核评价实施方案》的议案	审议同意议案内容	无
2023年8月18日	龙建路桥股份有限公司 2023 年上半年度董事会授权经理层事项决策运行情况评估报告	审议同意议案内容	无
2023年11月16日	龙建路桥股份有限公司经理层成员 2022 年度经营业绩考核评价及年度履职考核评价结果及薪酬兑现	审议同意议案内容	无
2023年12月8日	1. 关于调整 2021 年限制性股票激励计划对标企业的议案 2. 关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案	审议同意议案内容	无

## (五) 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 24 日	1. 关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案 2. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案 3. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案 4. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案 5. 关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告的议案 6. 关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺（修订稿）的议案 7. 关于修订《公司可转换公司债券之债券持有人会议规则》的议案	审议同意议案内容	无
2023 年 3 月 20 日	1. 龙建路桥股份有限公司战略委员会 2022 年度履职情况的报告 2. 关于公司制订 2023 年度参与投资类项目资本金投资计划额度的议案	审议同意议案内容	无
2023 年 8 月 18 日	关于制定《龙建路桥股份有限公司 2023-2025 年滚动发展规划》的议案	审议同意议案内容	无
2023 年 12 月 22 日	关于制定《龙建路桥股份有限公司改革深化提升行动实施方案（2023—2025 年）》的议案	审议同意议案内容	无

## (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	131
主要子公司在职员工的数量	6,082
在职员工的数量合计	6,213
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	955
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,797
销售人员	295
技术人员	3,129
财务人员	600

行政人员	392
合计	6,213
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	181
本科	4,026
专科	1,126
专科以下	879
合计	6,213

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司总部非高管人员实行以岗位绩效工资为主的薪酬分配制度，主要包括月份岗位工资、绩效工资、专项奖励和津补贴等。具体按《龙建路桥股份有限公司总部人力资源管理办法》执行。

公司权属企业领导班子成员，实行绩效考核薪酬制。薪酬由基本薪金、绩效薪金和奖励薪金三部分组成，按公司下发的《权属单位负责人绩效考核与薪酬兑现办法》等文件执行。

公司权属企业非领导班子成员，实行岗位绩效工资制，包括月份岗位工资、绩效工资、专项奖励、津补贴等，其中，绩效工资分为月份绩效工资、年度绩效工资和项目效益工资。权属单位根据基层生产单位的工作性质、特点和人员实际情况等，也可实行计件工资制、承包工资制、提成工资制等工资制度。具体按《权属单位机关薪酬分配及相关配套制度指导意见》和《权属单位项目部薪酬分配及相关配套制度指导意见》执行。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2023 年，公司改革培训模式，将年度培训计划改为月申报形式，每月报送次月培训计划，统筹组织安排。公司和权属企业本年度共计组织开展 531 个培训班，累计培训 20183 人次。其中包含新员工入职培训，对有效提升新员工融入感和加快新员工迅速转换角色起到积极作用；在人力部门的统一协调下，公司联动工会组织开展了省管企业系统职工素质提升定点培训，内容覆盖工程、科技、安全、财务、研发 5 个系列，共 10 场培训，进一步提高职工职业技能素质水平；同时，公司针对各关键岗位组织开展了内容丰富、形式多样的专业培训，有效提升了各关键岗位人员的专业知识和技能水平。

## (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1. 现金分红政策的制定

公司已在《公司章程》中制定了现金分红政策，对利润分配的形式、期限间隔、现金分红的条件和比例、股票股利、剩余未分配利润的用途、利润分配方案的决策程序和机制、利润分配政策的调整等情况做了明确要求，现有分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内该政策无调整。

##### 2. 现金分红政策的执行情况

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了 2022 年年度股东大会，会上审议通过了《龙建路桥股份有限公司 2022 年度利润分配预案》。股东大会决议公告刊登在 2023 年 5 月 20 日的《中国证券

报》和上海证券交易所网站上。根据 2022 年度经营情况，兼顾公司长远发展和股东权益，公司拟定本次利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,014,902,546 股，以此为基数计算合计拟派发现金红利 35,521,589.11 元（含税）。本年度公司现金分红比例占当年归属于上市公司股东净利润的 10.17%。剩余利润结转下一次分配。公司本次不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。公司 2022 年度利润分配方案已于 2023 年 7 月 13 日实施完毕。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	35,517,214.11
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	334,141,936.00
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	10.63
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	35,517,214.11
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	10.63

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 10 月 29 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。同日，公	刊登日期：2021 年 10 月 30 日 公告编号：2021-041、2021-042、2021-043 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

<p>司召开第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于核实〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。</p>	
<p>2021 年 11 月 26 日，公司收到黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《黑龙江省国资委关于同意龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）的批复》（黑国资考分〔2021〕327 号），黑龙江省国资委原则同意《龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》。公司同日披露了《龙建路桥股份有限公司关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知》《龙建路桥股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》，独立董事丁波先生受公司其他独立董事的委托作为征集人，就公司 2021 年第一次临时股东大会审议公司 2021 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东公开征集投票权。</p>	<p>刊登日期：2021 年 11 月 27 日 公告编号：2021-046、2021-047、2021-048 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>
<p>2021 年 11 月 1 日至 11 月 10 日期间，公司通过公司官网、公告栏公示了本次激励计划拟激励对象的名单及职务。截至公示期结束，公司未收到任何组织或个人提出异议。公司监事会结合公示情况对本次激励计划拟激励对象进行了核查，并于 2021 年 12 月 8 日披露了《龙建路桥股份有限公司监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》</p>	<p>刊登日期：2021 年 12 月 8 日 公告编号：2021-050 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>
<p>2021 年 12 月 13 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》，并于 2021 年 12 月 14 日披露了《龙建路桥股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》《龙建路桥股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。同日，公司召开第九届董事会第十五次会议及第九届监事会第十一次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。</p>	<p>刊登日期：2021 年 12 月 14 日 公告编号：2021-052、2021-053、2021-054、2021-055、2021-056 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>
<p>公司于 2021 年 12 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了本次授予限制性股票的登记工作，且收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。</p>	<p>刊登日期：2021 年 12 月 25 日 公告编号：2021-058 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>
<p>2023 年 12 月 12 日，公司召开第九届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划对标企业的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。同日，公司召开第九届监事会第二十三次会议，审议通过了以上议案。2023 年 12</p>	<p>刊登日期：2023 年 12 月 13 日 公告编号：2023-103、2023-104、2023-105、2023-106 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>

月 13 日公司披露了《龙建股份关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》《龙建股份关于调整 2021 年限制性股票激励计划对标企业的公告》《龙建股份关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的公告》《龙建股份关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》	
2023 年 12 月 20 日，公司披露了《龙建股份关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售暨上市的公告》	刊登日期：2023 年 12 月 20 日 公告编号：2023-116 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2023 年 12 月 30 日，公司披露了《龙建股份关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》	刊登日期：2023 年 12 月 30 日 公告编号：2023-123 刊登网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

按照龙建路桥股份有限公司《经理层成员任期制和契约化管理制度》《经理层成员绩效考核与薪酬兑现办法》的有关规定，公司对高级管理人员实行绩效考核的考评机制，建立公司高级管理人员基本薪金、绩效薪金、奖励薪金与公司整体经营业绩挂钩的激励约束机制，具体如下：

(一) 基本薪金：龙建股份参照同业同规模企业基本薪金水平，根据公司营业收入年度目标完成情况，确定年度基本薪金额度。

(二) 绩效薪金：龙建股份按照公司年度绩效考评得分，计算当年绩效薪金额度。

(三) 奖励薪金：龙建股份按照公司年度实际利润超过目标利润的额度，采用累计进制计算方法，计算当年奖励薪金额度。

根据《权属企业负责人绩效考核办法》规定的程序与办法，公司高级管理人员 2023 年度绩效薪金与奖励薪金尚未最终确定，待最终确定后按相关规定执行。

龙建股份坚持强化正向激励，实施 2021 年限制性股票股权激励计划，择优遴选对企业改革发展起关键性作用的 69 名核心骨干作为激励对象，采取定向增发模式、通过激励对象自筹资金，于 2021 年 12 月末完成限制性股票总额 1000.10 万股授予。本次股权激励计划将于 2023 年、2024 年、2025 年按 40%、30%、30%比例分期解除限售。第一个限售期于 2023 年 12 月 22 日届满，并且激励对象满足解除限售条件。公司于 2024 年 2 月 29 日完成已获授但尚未解除限售的

12.50 万股限制性股票回购注销，注销完成后公司股份由 1,014,902,546 股变动为 1,014,777,546 股。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司遵照《内部控制手册》执行相关工作。近年来，公司坚持高质量发展，特别“十三五”时期，公司各项事业连续取得丰硕成果，经济指标连创历史新高，企业深化改革成效显著。公司一直高度重视企业内部控制工作，通过工作流程再造、建立健全各类管理制度等方式，持续提高企业内部控制水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

按照建投集团整体部署，聚焦推进资源高效配置、推动相关资源向核心企业集中的发展要求，稳步推进资源优化整合相关工作，持续提升各业务板块市场集中度、集聚产业竞争力。修订了《龙建路桥股份有限公司关于子（分）公司设立、注销及工商登记注册变更管理办法》，进一步加强对于分公司的管理，推动实现资源优化整合。

报告期内，公司秉承内外资源优势互补、战略协同一致性原则，稳慎推进子公司与地方民企实施混合所有制改革。报告期内，收购黑龙江省御禧工程有限责任公司（以下简称御禧公司）55%股权，新增子公司 1 户。御禧公司资产主要为货币资金，无固定资产。公司与御禧公司协议约定，收购完成前，除公司同意留任人员通过公开竞聘方式继续留任御禧公司外，其余所有人员均与御禧公司解除劳动关系。御禧公司原有财务、机构及后续业务工作均按照公司管理模式开展，目前已完成全部整合工作并取得营业执照。公司与中银资产、交银投资签署《股权转让合同》，于 2023 年 9 月 22 日受让中银资产、交银投资持有五公司的 35.0110% 股权，受让完成后，公司持有五公司 100% 股权。公司与中银资产、交银投资于原增资协议交割期限届满之日通过签署《股权转让合同》的形式对一公司、四公司继续实施市场化债转股，中银资产、交银投资继续持有一公司、四公司 35.0878%、36.0400% 的股权，2024 年 3 月 22 日公司受让一公司、四公司股权，公司持有一公司、四公司 100% 股权。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于 2024 年 4 月 20 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,673

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司子公司黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司，于2023年2月8日收到哈尔滨市生态环境局在当日下达的行政处罚决定书（哈环罚（2023）18230001号），因单位对不能密闭的易产生扬尘的物料，未设置不低于堆放物高度的严密围挡，未采取有效覆盖措施防治扬尘污染。违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第七十二条第一款，根据《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第二项规定，处罚人民币35,800元。罚款已于2023年2月20日缴纳完毕。

公司子公司黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司，于2023年2月8日收到哈尔滨市生态环境局在当日下达的行政处罚决定书（哈环罚（2023）18230002号），因单位对不能密闭的易产生扬尘的物料，未设置不低于堆放物高度的严密围挡，未采取有效覆盖措施防治扬尘污染。违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第七十二条第一款，根据《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第二项规定，处罚人民币32,500元。罚款已于2023年2月20日缴纳完毕。

公司对此项事件高度重视，责令相关单位限期整改，认真分析原因，加强相关工作的培训，以保证环境方面管理工作、绿色施工管理工作总体上有序可控。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于重点排污单位，并始终按照ISO14001环境管理体系规范绿色施工实施及管理，注重保护生态、防止污染、节能减排、履行环境责任。公司持续以示范工程打造、指南标准编制等为引领，在全公司范围内开展绿色施工活动。报告期内，公司获评省级绿色施工样板工程4项，绿色施工工程3项，颁布企业《绿色施工管理标准化操作规程》1项。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应国家绿色发展理念，严格执行国家、地方政府及建设单位有关绿色施工的规定，以资源节约、生态环保、节能高效、服务提升为特征，最大限度地保护环境和减少污染，努力建设完成环保、经济、社会综合效益最大化的绿色工程。报告期内，投入环保资金2673万元。

公司坚持技术创新先行，通过自主创新并引进先进技术、设备方式，驱动企业高质量发展，最大限度的节约资源，维护生态平衡，实现可持续发展。沥青路面铣刨材料再利用，实现建筑垃圾

圾减量化目标，充分利用废弃材料；采用先进智能设备、数控钢筋加工成套设备等技术提高功效，减轻人员劳动强度；共振碎石化设备，实现旧路面改基层资源循环利用，在施工生产中最大限度的降低资源、能源消耗，保护生态环境，减少污染。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	19,522
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p><b>1. 清洁能源发电：</b></p> <p>1) 供电采用太阳能、风能转化电能、转化热能。</p> <p>2) 空气能加热技术。</p> <p>3) 生物颗粒代替燃煤加热沥青。</p> <p><b>2. 生产过程中使用减碳技术：</b></p> <p>1) 废旧材料再利用：全深式冷再生基层施工技术、共振碎石化处理旧水泥路面混凝土路面施工技术。</p> <p>2) 资源循环利用：沥青路面铣刨料再生路缘石施工技术、掺配改性沥青混合料就地热再生施工技术等。</p> <p>3) 老旧结构改造利用：预制箱梁顶升平移保护性拆除施工技术、波形梁护栏立柱分体式高接桩施工技术等。</p> <p>4) 节能减排施工工艺：支架基础与道路基层永临结合施工工艺、基层双层连铺施工工艺、大厚度基层一次性摊铺、抗冻融透水混凝土施工工艺等。</p> <p>5) 绿色建材应用：生物抑尘剂、土壤改良符合生物肥料、高分子亲水性混凝土养护液、水性环氧沥青粘结层、环保有机液体融雪剂等。</p> <p><b>3. 自主创新技术和引进新设备：</b></p> <p>1) 自主创新：高模量沥青混凝土柔性基层施工技术、旧路面非开挖注浆施工技术、寒冷地区超薄层罩面施工技术、悬臂挡土墙模块化快速安装技术、宽温域复合改性沥青路面施工技术等。</p> <p>(2) 引进新设备：U 肋全熔透焊接设备、大宽度可伸缩摊铺设备、APP 远程控制智能喷淋养生系统、数控钢筋加工设备、电动智能装载机、多功能一体清扫设备、立式静电喷涂生产线、智能混凝土养护系统等。</p> <p>(3) 自主研发设备：油料监控系统。</p>

具体说明

适用 不适用

公司在生产过程中采用废旧材料再生、资源循环利用、老旧结构改造利用、节能减排施工工艺以及施工机械设备改造升级等绿色施工、低碳、减碳措施；积极推广使用清洁能源设施、生物颗粒代替燃煤等技术；并自主研发油料监控系统，引进 U 肋全熔透焊接设备，利用原始创新技术和引进设备的方式，降低或减少碳排放，减少环境污染，维护生态平衡，积极推进工程建设行业绿色转型升级，加快形成绿色生产方式，推动源头降碳，大力推动节能减排，全面推进清洁生产，推进能源资源全面节约，助力我国双碳目标实现。

**二、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

公司环境、社会与治理（ESG）报告于 2024 年 4 月 20 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）上披露。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	301.06	包含扶贫济困、社会援助、义务献血、慈善捐助、医疗救助、修建道路、文化教育、植树美化、警民共建等方面投入，共计 301.06 万元。
其中：资金（万元）	301.06	包括向特殊教育学校、养老院、地方特色节日、慰问贫困孤寡老人等捐助资金；为当地居民提供就业岗位等。共计 301.06 万元。
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	39,800	惠及人群主要包括扶贫济困（含提供就业岗位）、维护生态环境、公共场所卫生、弱势群体慰问、社会援助、文化教育建设、修建道路（农村建设），惠及人数约为 3.98 万人。

**具体说明**

√适用 □不适用

公司深刻认识国有企业“六个力量”的历史定位，坚决履行国有企业社会责任。积极发挥主业优势，以高度的政治站位高质量建好省普通国省干线公路质量提升、东三环、红旗大街改造等重大民生工程；助力我省做好“六稳”工作、落实“六保”任务，积极落实《新时代龙江人才振兴 60 条》政策，2023 年累计招聘高校毕业生 480 人，年均拉动产业工人就业万余人；战汛一线，抢险“突击队”闻“汛”而动，及时调动大量人员、设备、物资，积极参加尚志市、五常市、海林市等地市抗洪抢险和灾后重建，在大战大考中彰显国企底色；在海外，义务投身改善当地基础设施、抢险救灾、就业扶助等履责领域。2023 年 9 月 25 日荣获第六届中国经济大会 2023 年度最具社会责任感上市公司。

龙建股份发挥主营业务优势，积极履行国有企业社会责任，修建黑龙江省普通国省干线质量提升工程，极大改善了沿线交通通行效率，助力地方经济发展，为实现龙江振兴贡献国企力量。

2023 年夏季，黑龙江省多地受到暴雨侵扰，多处交通干道损毁，关乎群众安全的“生命通道”出现断点，道路抢通迫在眉睫。龙建股份闻“汛”而动、以迅应汛，组织广大干部职工组成抢险保通“突击队”，不畏风雨、勇挑重担，奋战在尚志市、五常市、海林市、密山市、富锦市、拜泉县、鸡东县、哈尔滨双城区等地区，投入人员数千人次，投入机械设备百余台（套），投入物资材料万余立方米，协助各地政府抢险救援，抢通水毁路段、桥梁百余处，转移受困群众数千人，为后续抢险救援力量进入和物资输送提供了坚强保障，构筑起防汛战汛工作中最可靠的安全屏障。

2023 年冬季，受冷空气影响，黑龙江省多地出现暴雪天气，局部降水突破历史极值。龙建股份积极应对，迎战风雪，第一时间启动冰雪天气保畅应急预案，多措并举做好哈尔滨、齐齐哈尔、绥化、大庆、黑河、伊春等地区管养路段清雪除冰应急处置工作，确保了道路畅通和群众出行安全。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	77.82	主要包括慰问贫困人群、提供就业岗位等，乡村振兴主要包含修建道路（农村建设）等方面。

其中：资金（万元）	2.01	扶贫网购买物资
物资折款（万元）	75.81	包含慰问资金、修建道路施工用款
惠及人数（人）	4,198	主要包括贫困人群、修建道路所在乡镇
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	就业扶贫、修建道路	提供就业党委，乡镇农村道路修建

#### 具体说明

√适用 □不适用

龙建股份响应党中央号召，认真履行国企社会责任，践行国企使命、彰显国企担当，始终坚持一线扶贫，积极投身脱贫攻坚事业，把助力乡村振兴作为一项光荣的政治任务和应尽的社会责任，充分发挥国有控股上市公司自身优势，在助力脱贫攻坚之后，又开启助力乡村振兴新征程。制定发布《乡村振兴帮扶工作三年行动方案》。在建项目充分发挥地缘优势，因地制宜、因情施策，利用海报、网络、广播等形式就地招工、定向招工，吸纳农民工上万人并在项目建设过程中开展专项培训，在增加当地就业机会的同时有效促进乡村人才振兴。紧紧围绕“乡村要振兴，道路要先行”的原则聚焦打造人民满意交通，补齐乡村交通短板，为全面深入推进乡村振兴工作奠定了坚实基础。贯彻落实黑龙江省委组织部“六个一批”工作安排，选派优秀年轻干部前往穆棱市八面通镇民主村担任驻村第一书记。2023年，公司申报的案例《以高质量发展成果助力乡村振兴》入选上市公司乡村振兴优秀实践案例。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	水利集团	2015年12月20日，水利集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：1、本公司承诺，未来关于公路、道路建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程；2、本公司承诺，若因公司出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。	2015年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	建工集团	2015年12月20日，建工集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：1、本公司承诺，未来关于公路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的小区道路及管道建设；2、本公司承诺，待目前正在进行的乡村公路等建设项目完工后，不再从事其他除开房地产配套项目之外的道路建设施工项目。3、本公司承诺，若因公司出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。	2015年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	建设集团	2015年12月20日，建设集团出具《避免同业竞争的承诺函》如下：1、本公司将监督建工集团、水利集团履行上述承诺；督促路桥集团在未来2年内通过重组整合、资产或股权转让等方式，解决路桥集团下属公司与龙建股份之间存在的同业竞争问题，并监督路桥集团不再开展相关业务。2、若因建工集团、水利集团、路桥集团出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。3、在上述避免同业竞争方案执行完毕之前，本公司承诺不利用对龙建股份的控制关系从事损害上市公司及其股东利益的行为，并将依法采取必要及可行的措施避免本公司及控股公司与龙建股份出现其他存在同业竞争的业务活动。	2015年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	建设集团	2015年12月10日建设集团出具了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本公司将尽力减少本公司以及本公司所控制的除龙建股份以外的公司及其他任何类型的企业与龙建股份间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易，本公司与龙建股份将遵循定价公允、合理、公开、公平等原则依法签订关联交易协议，履行合法程序，并按照有关法律、法规以及规范性文件的要求和龙建股份《公司章程》的规定，依法履行信息披露义务以及相关内部决策、报批程序。2、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及龙建股份《公司章程》、《关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害龙建股份及其他股东的合法权益。	2015年12月10日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	建设集团	在持续作为龙建路桥股份有限公司的控股股东期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占龙建路桥股份有限公司利益。	2017年3月24日	否	长期	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	公司董事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期回报填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。	2017年9月18日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	建投集团	建投集团于2023年2月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司充分尊重龙建路桥股份有限公司的独立经营自主权，保证不侵害龙建股份及其他股东的合法权益，并在本公司的发展战略规划中，明确将龙建股份作为本公司体系今后运作及整合公路工程、市政道路桥梁建设业务的唯一平台。二、本公司承诺不利用对龙建股份的控制关系从事损害龙建股份及其他股东利益的行为，并将依法采取必要及可行的措施避免本公司及下属控制企业与龙建股份出现存在同业竞争的业务活动。三、在作为龙建股份控股股东期间，如本公司及下属控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与龙建股份主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有	2023年2月	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>利于龙建股份的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给龙建股份及其下属控制企业。本公司将采取必要及可行的措施来避免本公司及下属控制企业与龙建股份之间发生任何违反上市公司规则及市场原则的不公平竞争。</p> <p>四、本公司将监督下属控制企业履行相关承诺；若出现任何违反相关承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建股份造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”</p>						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	建工集团	<p>建工集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，待目前正在进行的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的公路工程、市政道路桥梁建设施工项目。三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”</p>	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	水利集团	<p>水利集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，待目前正在进行的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的公路工程、市政道路桥梁建设施工项目。三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承</p>	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用

			诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	安装集团	安装集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，待目前正在进行中的市政道路等建设项目完工后，不再从事上述第一条所列项目之外的市政道路桥梁建设施工项目。三、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	黑龙江省一森生态环境建设发展有限公司	黑龙江省一森生态环境建设发展有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于园林工程项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司	黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来不会从事以市政道路桥梁建设为主的市政基础设施工程。二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	黑龙江省水利投资集团有限公司	黑龙江省水利投资集团有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于水利水电设施项目配套的设施连接工程建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地、排水、供水、污水处理等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	黑龙江省建设科创投资有限公司	黑龙江省建设科创投资有限公司于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于市政道路桥梁建设的范围仅限于小区及工业园区内建设项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	路桥集团	路桥集团于 2023 年 2 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“一、本公司承诺，本公司及下属控制企业未来关于公路工程、市政道路桥梁建设的范围仅限于房地产项目配套的道路及管道建设，以及市政基础设施中以广场、公园绿地等为主项目配套的市政道路桥梁。二、本公司承诺，若因本公司及/或下属控制企业出现任何违反上述承诺的事项，本公司愿承担由此给龙建路桥股份有限公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”	2023 年 2 月	否	长期	否	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象通过本激励计划购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年10月27日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年10月27日	否	长期	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称解释第 16 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《解释第 16 号》单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免	递延所得税资产	3,843,956.10
	递延所得税负债	3,843,956.10

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 29 日召开了第九届董事会第二十九次会议、第九届监事会第十九次会议，审议通过了《龙建路桥股份有限公司关于会计政策变更的议案》。

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯建江、栾洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	38

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第九届第二十九次董事会审议通过了《龙建股份关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务报告及内部控制的审计机构，期限一年。此项议案已经公司 2022 年年度股东大会审议通过。2023 年 12 月，依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律、法规、规范性

文件，公司制定了《龙建股份会计师事务所选聘管理办法》，公司严格按照办法要求，履行了选聘 2023 年会计师事务所的选聘程序，并经第九届董事会第三十七次会议、2023 年第四次临时股东大会审议通过，期限一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2011 年 7 月，贵州高速公路开发总公司将清织高速第七合同段建设工程发包给龙建股份，工程总造价为 335,802,225.00 元。2012 年 3 月 30 日，龙建股份与鑫泰和签署《工程劳务施工合同》，龙建股份将其中部分工程分包给鑫泰和施工。在项目实施过程中，鑫泰和施工进度缓慢，并于 2013 年底自行停止施工，导致总体工期滞后。公司起诉鑫泰和并要求支付工程款 2,100.00 万元，被告向哈尔滨市中级人民法院提出管辖权异议，哈尔滨中级人民法院以[2014]哈民一民初字第 133-1 号民事裁定书驳回异议，后被告向黑龙江省高级人民法院上诉管辖权异议。2016 年 9 月 29 日，黑龙江省高级人民法院以[2016]黑民辖终 44 号民事裁定书，驳回上诉，维持原裁定。2016 年 11 月，公司变更诉讼请求，要求鑫泰和支付工程款 48,738,990.00 元及利息。2018 年 3 月 7 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院以[2014]哈民一民初字第 133 号民事判决书，判决解除原告龙建路桥股份有限公司与被告贵州鑫泰和劳务有限公司签订的《工程劳务施工合同》；本判决生效后 30 日内，被告贵州鑫泰和劳务有限公司返还原告龙建路桥股份有限公司劳务费等费用 32,517,777.92 元；本判决生效后，被告贵州鑫泰和劳务有限公司给付原告龙建路桥股份有限公司劳务等费用 32,517,777.92 元的利息，按照中国人民银行同期同类贷款利率计算，直至实际给付之日止；驳回原告龙建路桥股份有限公司其他诉讼请求；案件受理费原告负担 81,160.71 元，被告负担 204,334.24 元。本判决为一审判决。2018 年 5 月 2 日，贵州鑫泰和劳务有限公司向黑龙江省高级人民法院提出上诉，因不服黑龙江省哈尔滨市中级人民法院[2014]哈民一民初字第 133 号民事判决，请求撤销该判决，驳回被上诉人诉讼请求。2018 年 8 月 2 日，公司收到黑龙江省高级人民法	临时公告“2016-089” “2016-120” “2018-010” “2018-033” “2018-064” “2018-075”

<p>院[2018]黑民终 491 号民事裁定书,由于上诉人贵州鑫泰和劳务有限公司逾期未按照规定预缴上诉案件受理费,裁定本案按上诉人贵州鑫泰和劳务有限公司自动撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力,本裁定为终审裁定。2018 年 9 月 27 日,龙建股份向哈尔滨市中级人民法院申请执行,2018 年 10 月 16 日,收到哈尔滨市中级人民法院[2018]黑 01 执 836 号案件受理通知书,哈尔滨市中级人民法院经审查,本案符合法定受理条件,决定立案。贵州鑫泰和劳务有限公司向黑龙江省高级人民法院提出再审申请。2019 年 3 月 8 日,黑龙江省高级人民法院以[2019]黑民申 27 号民事裁定书驳回贵州鑫泰和劳务有限公司的再审申请。2021 年 1 月 5 日,公司向哈尔滨市中级人民法院申请恢复强制执行,并申请追加被执行人。2021 年 1 月 28 日,黑龙江省哈尔滨市中级人民法院以(2021)黑 01 执异 171 号执行裁定书,裁定一、追加第三人陈文武、戴兵戈、余静为本案被执行人;二、陈文武、戴兵戈、余静应在本裁定生效之日起十日内向龙建路桥股份有限公司在各自抽逃出资的范围内承担清偿债务的责任。</p>	
<p>2022 年 7 月,陈五星将龙建路桥股份有限公司、乌鲁木齐城市交通投资有限责任公司诉至乌鲁木齐市达坂城区人民法院,诉讼请求为:1.请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款 3,000 万元(以最终司法造价鉴定为准);2.请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款利息 2,813,958.9 元(暂按欠付工程款 3,000 万元计算,计算至 2022 年 4 月 19 日)3.请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款利息自起诉之日到实际支付之日,按照一年期贷款市场报价利率计算;4.请求人民法院依法判决被告承担本案的诉讼费、鉴定费、保全费、送达费等全部诉讼费用。</p> <p>根据乌鲁木齐市达坂城区人民法院通知,陈五星与龙建路桥股份有限公司、乌鲁木齐城市交通投资有限责任公司建设工程施工合同纠纷案件已重新更换案号审理,截至目前,该案尚未判决。</p>	<p>临时公告“2022-035”“2022-051 ”</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

龙建路桥股份有限公司	湛江惠公路建设有限公司	不适用	建设工程施工合同纠纷	1. 请求贵院依法判令被告向原告支付工程质保金 9,267,059.70 元; 2. 请求贵院依法判令被告向原告支付以工程质保金 9,267,059.70 元为基数,按照同期贷款市场报价利率(LPR)的 1.3 倍为利率,计算自 2022 年 1 月 5 日至实际支付之日止的逾期支付工程质保金违约金; 3. 本案诉讼费由被告支付。	926.7	否	公司将湛江惠公路建设有限公司诉至湛江市麻章区人民法院。本案定于 2022 年 9 月 8 日开庭。2022 年 10 月 14 日,广东省湛江市麻章区人民法院以(2022)粤 0811 民初 1081 号民事判决书,判决被告返还工程质量保证金 9,267,059.7 元及逾期利息给原告龙建路桥股份有限公司,案件受理费 76,669.42 元由被告负担。已回款,本案完结。	不适用	不适用
龙建路桥股份有限公司	湛江市交通投资集团有限公司	不适用	建设工程施工合同纠纷	1. 请求裁决被申请人向申请人支付工程质保金 6,301,516.11 元; 2. 请求裁决被申请人向申请人支付以工程质保金 6,301,516.11 元为基数,按照同期贷款市场报价利率(LPR)的 1.3 倍为利率,计算自 2021 年 12 月 26 日至实际支付之日止的逾期支付工程质保金违约金。截止 2022 年 7 月 8 日违约金金额共计 168,194.82 元;工程质保金与违约金金额共计 6,469,710.93 元。 3. 请求裁决仲裁费由被申请人负担。	646.97	否	公司向湛江仲裁委员会申请仲裁。2022 年 12 月 19 日,湛江仲裁委员会以(2022)湛仲字第 395 号裁决书,裁决:一、限被申请人湛江市交通投资集团有限公司于本裁决生效之日起十五日内向申请人龙建股份返还工程质量保证金 6,301,516.11 元及支付逾期利息;二、驳回申请人龙建股份的其他仲裁请求;三、本案仲裁费由被申请人湛江市交通投资集团有限公司承担。已回款,本案完结。	不适用	不适用
深圳天澄科水系统工程有限公司	龙建路桥股份有限公司	不适用	建设工程施工合同纠纷	1、判令被告向原告支付工程款人民币 5,410,630.51 元及逾期付款利息;2、本案诉讼费用全部由被告承担。	541.06	否	2022 年 4 月 28 日,深圳天澄科水系统工程有限公司将公司诉至遂宁市船山区人民法院。2022 年 5 月 19 日,遂宁市船山区人民法院以(2022)川 0903 财保 685 号民事裁定书,裁定冻结被申请人龙建路桥股份有限公司名下银行账户,限额 5,410,630.51 元。2022 年 6 月 1 日,深圳天澄科水系统工程有限公司向法院申请变更诉讼请求,请求:1、判令解除原告与被告于 2021 年	不适用	不适用

						<p>12月6日签订的《水生态专业分包合同》；2、判令被告向原告支付工程款人民币5,410,630.51元及逾期付款利息；3、本案诉讼费用全部由被告承担。2022年12月29日，遂宁市船山区人民法院以（2022）川0903民初4683号民事判决书，判决：一、解除原告与被告于2021年12月6日签订的合同；二、被告龙建公司向原告深圳天澄科工水系统工程有限公司支付工程款4,840,436.65元及利息；三、驳回原告的其他诉讼请求。</p> <p>公司上诉至遂宁市中级人民法院，请求：1、撤销遂宁市船山区人民法院（2022）川0903民初4683号民事判决，驳回被上诉人的全部诉讼请求；2、一审诉讼费用、鉴定费用、二审诉讼费用等费用全部由被上诉人承担。2023年5月13日，四川省遂宁市中级人民法院以（2023）川09民终360号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。本案完结。</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

龙建路桥股份有限公司	青岛发速路发展有限公司	不适用	申请撤销仲裁裁决	<p>1. 撤销青岛仲裁委员会青仲裁字（2017）第 339 号仲裁裁决；</p> <p>2. 裁定龙建路桥股份有限公司承担本案的诉讼费用。</p>	2,047.93	否	<p>2017 年 5 月 5 日，龙建股份向青岛仲裁委员会申请仲裁，请求依法裁决青龙公司赔偿因人工费上涨造成的损失等费用，共计 42,180,818.65 元，并承担本案仲裁费、鉴定费、保全费等仲裁费用。2017 年 5 月 10 日，青岛仲裁委员会以青仲受通字[2017]第 339 号仲裁案件受理通知书，决定受理龙建路桥股份有限公司提交的与青岛青龙高速公路建设有限公司关于建设工程施工合同纠纷一案。2022 年 4 月 27 日，青岛仲裁委员会以青仲裁字（2017）第 339 号裁决书，裁决：1. 被申请人向申请人支付因停（窝）工损失、工期延长给申请人造成的损失 13,468,291.98 元。2. 被申请人向申请人支付因变更碎石料源产地给申请人造成的损失 2,422,323.00 元。3. 被申请人向申请人支付因使用专用压浆给申请人造成的损失 1,629,964.24 元。4. 被申请人向申请人支付因其逾期支付工程款给申请人造成的损失 1,636,886.51 元。5. 被申请人向申请人支付因安全生产费增加给申请人造成的损失 1,080,001.59 元。6. 驳回申请人的其他仲裁请求。7. 本案仲裁费 246,900.00 元，由申请人承担 132,116.00 元、被申请人承担 114,784.00 元。因申请人已预交全部仲裁费，被申请人应将承担的仲裁费直接给付申请人。</p>	
------------	-------------	-----	----------	--	----------	---	--	--

						<p>8. 本案鉴定费 273,335.03 元,由申请人承担 146,262.03 元、被申请人承担 127,073.00 元。因申请人已预交全部鉴定费,被申请人应将承担的鉴定费直接给付申请人。以上被申请人应向申请人支付的款项共计 20,479,324.32 元,被申请人应自本裁决书送达之日起十日内给付申请人。逾期给付,加倍支付迟延履行期间的债务利息。本裁决为终局裁决,自作出之日起发生法律效力。已执行回款 20,479,324.32 元。2022 年 8 月 16 日,青岛交发高速公路发展集团有限公司将公司诉至青岛市中级人民法院。2023 年 4 月 23 日,山东省青岛市中级人民法院以(2022)鲁 02 民特 161 号民事裁定书,裁定驳回青岛交发高速公路发展集团有限公司的申请。本案完结。</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>安徽巨力劳务派遣有限公司</p>	<p>龙省建桥四程有限公司、额济纳旗鑫诚矿业有限</p>	<p>不适用</p>	<p>合同纠纷</p>	<p>1、请求判令解除双方于2022年1月6日签订的《工程机械租赁合同》； 2、请求判令被告一支付原告2021年、2022年两年期内的总租赁费6,150,387.72元，利息50,569.85元。总计6,200,957.57元； 3、请求判令被告一、二对上述租赁费及利息承担连带清偿责任； 4、被告承担本案的诉讼费、保全费、保全保险费等。</p>	<p>620.10</p>	<p>否</p>	<p>2022年10月20日，安徽巨力劳务派遣有限公司将黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司、额济纳旗鑫诚矿业有限公 司诉至内蒙古额济纳旗 人民法院。2023年4月 24日，内蒙古自治区额 济纳旗人民法院以 (2022)内 2923 民初 648 号民事判决书，判 决：一、原告安徽巨力劳 务派遣有限公司与被告 额济纳旗鑫诚矿业有限 公司于2022年1月6日 签订的《工程机械租赁 合同》予以解除；二、被 告额济纳旗鑫诚矿业有 限公司于本判决生效后 十日内支付原告安徽巨 力劳务派遣有限公司机 械租赁费 6,430.04 元及 其利息（以欠付款项为 基数，自2022年11月 11日至实际付清之日 止，全国银行间同业拆 借中心公布的一年期贷 款市场报价利率计算）； 三、驳回原告安徽巨力 劳务派遣有限公司的其他 诉讼请求。 2023年5月10日，安 徽巨力劳务派遣有限公 司向内蒙古自治区阿拉 善盟中级人民法院提起 上诉，请求：一、请求撤 销内蒙古自治区额济纳 旗人民法院(2022)内 2923 民初 648 号民事判 决书，依法支持上诉人 一审诉讼请求；二、请求 判令被告承担本案一 审、二审诉讼费。2023 年7月11日，内蒙古自 治区阿拉善中级人民法 院以(2023)内 29 民终 293 号民事裁定书，裁定：准 许安徽巨力劳务派遣有 限公司撤回上诉。本案 完结。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>
---------------------	------------------------------	------------	-------------	---	---------------	----------	---	------------	------------

龙建路桥股份有限公司	张市盛资发设限任司	掖万投开建有责公	不适用	建设工程施工合同纠纷	<p>1. 请求依法判决被告返还原告履约保证金人民币 15,609,897 元;</p> <p>2. 请求依法判决被告返还原告质量保证金人民币 9,717,895.38 元;</p> <p>3. 请求依法判决被告向原告支付逾期利息 (以人民币 25,327,792 元为基数,按同期全国银行间同业拆借中心公布一年期贷款市场报价利率计算,自 2023 年 1 月 17 日起至履约保证金、质量保证金全部返还之日止);暂计至 2023 年 6 月 7 日为 359,654.65 元;以上合计: 25,678,447.00 元</p> <p>4. 本案诉讼费用由被告承担。</p>	2,567.84	否	<p>2023 年 6 月 7 日,公司将张掖市万盛投资开发建设有限责任公司诉至甘肃省张掖市甘州区人民法院。2023 年 9 月 7 日,甘肃省张掖市甘州区人民法院以(2023)甘 0702 民初 4980 号民事调解书,调解双方达成协议:(一)被告万盛公司退还原告龙建股份履约保证金 15,609,897.00 元,于 2023 年 9 月 30 日前付 1,000,000.00 元,于 2023 年 12 月 30 日前付 6,805,000.00 元,剩余 7,804,897.00 元,于 2024 年 5 月 30 日前一次性付清;(二)若被告逾期履行,则承担违约利息 2,442,307.38 元,原告可就剩余全部案件款申请强制执行。</p>	不适用	不适用
黑龙江龙建路桥第五工程有限公司	吉省长城桥工限任司、林交投建有责公	林长路建有责公、吉市通资设限任司	不适用	建设工程合同纠纷	<p>1. 判令被告立即支付原告工程款 11,418,863.00 元及利息,利息按日万分之一点七五计算,从 2021 年 10 月 1 日计算至款项归还之日止;</p> <p>2. 判令被告支付原告代为垫付的案件受理费、鉴定费合计 177,313.00 元;</p> <p>3. 本案的诉讼费、保全费、保全担保费由被告承担。</p>	1,141.89	否	<p>黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司将吉林省长城路桥建工有限责任公司诉至吉林市昌邑区人民法院。2023 年 5 月 17 日,吉林市昌邑区人民法院以(2023)吉 0202 民初 1195 号民事判决书,判决:1、吉林省长城路桥建工有限责任公司于本判决生效之日起三日内给付黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司工程款 11,418,863.00 元及自 2021 年 10 月 1 日至实际算;2、吉林省长城路桥建工有限责任公司于本判决生效之日起三日内给付黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司受理费、鉴定费第五工程有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>2023 年 6 月 12 日,黑</p>	不适用	不适用

							龙江省龙建路桥第五工程有限公司向吉林省吉林市中级人民法院提起上诉, 请求 1. 撤销吉林省吉林市昌邑区人民法院 (2023) 吉 0202 民初 1195 号民事判决书判项三, 依法改判吉林市交通投资建设有限责任公司在未支付工程款的范围内对上诉人承担给付责任。2. 上诉费由被上诉人承担。本案目前尚未开庭。2023 年 10 月 17 日, 吉林省吉林市中级人民法院以 (2023) 吉 02 民终 2442 号民事判决书, 判决: 驳回上诉, 维持原判。			
龙建路桥股份有限公司	贵州高速公路集团有限公司	州速路团 限有公 司	不适用	建设工程合同纠纷	<p>1、判决被告向原告支付因被告违约导致原告委托第三方施工增加的工程费用合计人民币 4421.7981 万元。</p> <p>2、判决被告向原告支付逾期交工违约金人民币 3230 万元。</p> <p>3、判决被告赔偿原告其他损失合计人民币 592.2460 万元。</p> <p>上述费用合计人民币 8244.0441 万元。</p>	8,244.04	否	<p>2023 年 3 月 28 日, 贵州省高级人民法院以 (2022) 黔民终 1068 号民事裁定书, 裁定: 一、撤销贵州省毕节市中级人民法院 (2020) 黔 05 民初 33 号民事判决; 二、本案发回贵州省毕节市中级人民法院重审。案件发回一审法院重审后, 公司向毕节市中级人民法院递交《变更反诉讼请求申请书》, 变更反诉讼请求为: 1. 判令贵州高速向龙建路桥支付合同内欠付款项 18,313,037.92 元及相应利息暂共计 5,099,465.60 元 (以欠付第 45 期计量应付款 2,689,340.92 元为基数, 自 2018 年 2 月 3 日起至 2019 年 8 月 19 日, 按中国人民银行公布的同期同类贷款利率计算, 自 2019 年 8 月 20 日起按 LPR 计算, 暂计至 2023 年 8 月 31 日为 698,403.42 元; 以剩余质量保留金 12,016,504</p>	不适用	不适用

						<p>元为基数，自 2017 年 3 月 28 日起至 2019 年 8 月 19 日，按中国人民银行公布的同期同类贷款利率计算，自 2019；2. 判令贵州高速公路向龙建路桥支付因设计变更、缺项漏项、《技术规范专用条款》第 203.05 小节确定的调整原则不合理、改用商业电及智能张拉、压浆设备欠付的工程款 50,980,199.68 元；3. 判令贵州高速公路向龙建路桥支付因停工、窝工造成的损失 51,679,416 元；4. 判令贵州高速公路向龙建路桥支付因临时用地征用采用永久性用地价格支付产生的差价 3,230,807 元；5. 判令贵州高速公路向龙建路桥支付因安全生产费用计提比例由 1%提至 1.5%产生的差价 1,880,562.32 元；以上费用合计 131,183,488.52 元（含暂计利息）。6. 判令贵州高速公路承担本案全部诉讼费用、鉴定费用及保全费用等。变更反诉诉讼请求已被法院受理。</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年2月28日，公司召开第九届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于预计公司2023年度日常关联交易的议案》，对2023年度公司的日常关联交易进行了预计。内容详见公司于2023年3月1日在上海证券交易所网站和《中国证券报》披露的“2023-012”号临时公告。上述议案已经公司2023年第一次临时股东大会审议通过。

2023年12月12日，公司召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司新增2023年度日常关联交易预计额度的议案》，同意新增2023年度日常关联交易预计额度130,000.00万元。内容详见公司于2023年12月3日在上海证券交易所网站和《中国证券报》披露的“2023-110”号临时公告。上述议案已经公司2023年第四次临时股东大会审议通过。

关联交易类别	关联人	2023年度预计金额	2023年度实际发生金额
采购商品/接受劳务	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	155,000.00	127,064.05
出售商品/提供劳务	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	7,500.00	1,953.40
承包工程	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	200,000.00	173,858.73
出包工程	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	10,000.00	4,375.33
关联租赁	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	7,000.00	1,052.72
PPP项目联合体	黑龙江省建设投资集团有限公司及其控制企业	50,000.00	5,352.00
合计		429,500.00	313,656.23

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年10月30日，公司召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于向关联方购买办公楼层的议案》。公司为满足权属单位开展日常经营活动和日常办公的需要，公司以单价14,560.61元/平方米，总价4,004.10万元（含精装修）向关联方哈尔滨隆通置业投资有限公司购买龙创-新世纪B栋8、9层写字楼。上述议案已经公司第九届董事会第三十五次会议审议通过。目前，已签订商品房买卖合同且已支付预付款。

2023年12月12日，公司召开第九届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于签署〈哈尔滨市地下综合管廊二期工程（第一批）PPP项目一包终止协议〉的议案》。上述议案已经公司2023年第四次临时股东大会审议通过。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、公允价值差异较大的原因
水利集团	母公司的控股子公司	收购股权	公司受让水利集团持有的遂宁市龙兴建设有限公司全部4.5%股权。	按照转让价格不低于案后资产评估价格为基础确定	900.62	900.88	900.88	现金	不适用	不会对公司经营成果和财务状况产生重大影响	不适用

#### 资产收购、出售发生的关联交易说明

公司于2022年12月30日召开了执行董事会2022年第十八次会议，会议审议通过了《关于公司收购水利集团持有的遂宁市龙兴建设有限公司4.50%股权并签署〈股权转让协议〉的议案》。

同意公司受让水利集团持有的遂宁市龙兴建设有限公司（遂宁项目公司）全部4.50%股权。根据黑龙江天平资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》（黑天平评报字[2022]第1047号）评估结论，确定本次股权转让金额为9,008,790.25元，并同意签署《股权转让协议》。

2023年3月8日，公司支付全部股权受让款。

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

#### (三)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

**七台河市桃山湖生态环保水利综合治理 PPP 项目**

公司与建投集团、水利集团、中设设计集团股份有限公司、哈尔滨工业大学环境股份有限公司组成联合体共同投资七台河市桃山湖生态环保水利综合治理 PPP 项目，项目总投资 109,501.51 万元、共同设立七台河市桃山湖生态环保水利综合治理 PPP 项目公司，项目公司注册资本为 21,901.51 万元，公司出资 2,190.15 万元，占项目公司注册资本的 10.00%（具体内容详见公司于 2019 年 10 月 15 日在上海证券交易所网站上披露的“2019-076”公告）。截至 2023 年 12 月 31 日累计结算金额 656,243,022.60 元。

**黑龙江省富锦市滨江大街及沿江景观带工程 PPP 项目**

公司与关联方黑龙江省建筑安装集团有限公司参与投资黑龙江省富锦市滨江大街及沿江景观带工程 PPP 项目，项目总投资 49,900.57 万元、参与设立黑龙江省富锦市滨江大街及沿江景观带工程 PPP 项目公司，项目公司注册资本为 9,980.12 万元，公司出资 2,994.03 万元，占项目公司注册资本的 30.00%（具体内容详见公司于 2019 年 9 月 16 日在上海证券交易所网站上披露的“2019-072”公告）。公司累计实缴注册资本 1,500.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日累计结算金额 145,667,391.31 元。

**黑龙江省绥化至大庆高速公路（S18）项目（以下简称绥大项目）**

公司、五公司与关联方黑龙江省交投公路建设投资有限公司、哈尔滨交研交通工程有限责任公司、黑龙江省公路勘察设计院参与绥大项目投标、中标后，拟参与设立绥大项目公司，项目公司注册资本 20,000.00 万元，公司出资比例为 1.5%，五公司出资比例为 1.00%（具体内容详见公司于 2019 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站上披露的“2019-100”公告）。绥大项目现已中标（具体内容详见公司于 2019 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站上披露的“2019-101”公告）。公司已按上述出资比例实缴出资 300.00 万元、五公司已按上述出资比例实缴出资 200.00 万元。公司、五公司分别与发包人黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司签署《黑龙江省绥化至大庆高速公路（S18）项目土建工程施工合同文件（D3 标段）》《黑龙江省绥化至大庆高速公路（S18）项目土建工程施工合同文件（D1 标段）》（具体内容详见公司于 2020 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站上披露的“2020-050”公告）。截至 2023 年 12 月 31 日累计结算金额 4,699,369,035.37 元。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
龙建股份	公司本部													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计					1,469,240,000.00									
报告期末对子公司担保余额合计（B）					7,003,824,900.00									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）					7,003,824,900.00									
担保总额占公司净资产的比例（%）					435.68									
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					4,717,763,300.00									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					2,286,061,600.00									
上述三项担保金额合计（C+D+E）					7,003,824,900.00									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					上述担保余额中，皆为对全资子公司及控股子公司的连带责任保证担保									
担保情况说明					上述担保金额中主要包含为控股子公司黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司5.80亿元流动资金贷款进行担保；包含为全资子公司黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司3.61亿元综合授信额度进行担保；包含为全资子公司黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司									

	<p>1.75亿元综合授信额度进行担保；包含为控股公司黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司3.10亿元综合授信额度进行担保；包含为全资子公司黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司3.1亿元综合授信额度和0.60亿元长期贷款进行担保；包含为全资子公司黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司0.76亿元综合授信额度进行担保；包含为全资子公司黑龙江源铭经贸有限责任公司1.5亿元综合授信额度进行担保；包含为全资子公司龙建科工（黑龙江）有限公司0.65亿元流动资金贷款额度进行担保；包含为全资子公司蒙古LJ路桥有限责任公司3.93亿元贷款进行担保；包含为控股子公司山东龙郓建设投资管理有限公司8.10亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司龙建路桥海伦公路项目管理有限公司0.92亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司克东县龙诚公路建设投资有限公司0.85亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司佳木斯市龙佳公路工程管理有限公司1.64亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司鹤岗市龙盛工程管理有限公司1.68亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司宁安市龙安建设管理有限公司1.46亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司东明县龙明工程项目管理有限公司15.75亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司9.00亿元长期贷款进行担保；包含为控股子公司五莲龙建城北市政项目管理有限公司4.70亿元长期贷款进行担保。以上担保合计68.90亿元。</p>
--	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**工程施工合同——**

1. 公司与潍坊疏港高速投资有限公司于 2023 年 03 月 18 日签订潍坊港疏港高速公路工程五标段合同协议书，共计 1 个标段，中标金额为 104,966 万元。

2. 二公司、四公司、五公司与国道三莫公路雪乡至亚布力段改扩建工程项目办于 2023 年 06 月 10 日签订国道三莫公路雪乡至亚布力段改扩建工程合同协议书，共计 3 个标段，中标金额为 69,700 万元。
3. 公司与中铁上海工程局集团有限公司组成联合体于 2023 年 09 月 15 日与海南省交通投资控股有限公司签订洋浦疏港高速公路施工总承包暨股权投资招标 SG01 标段合同协议书，共计 1 个标段，中标金额为 63,617 万元。
4. 五公司与黑龙江省公路勘察设计院组成联合体于 2023 年 02 月 28 日与林甸县交通运输局签订国道绥满公路黄牛场至林甸段改扩建工程设计施工总承包 A1 标合同协议书，共计 1 个标段，中标金额为 63,290 万元。
5. 鼎昌公司与密山市交通运输局于 2023 年 05 月 19 日签订密山市 2023 年农村公路提质改造工程施工合同协议书，共计 1 个标段，中标金额为 50,778 万元。
6. 二公司与黑龙江省公路事业发展中心于 2023 年 09 月 12 日签订黑龙江省普通国省干线公路 2023 年养护工程施工、公路技术状况评定及质量控制一体化 A3 标段合同协议书，共计 1 个标段，中标金额为 49,720 万元。
7. 公司与纳米比亚格兰德维投资有限公司于 2023 年 11 月 16 日签订了纳米比亚鲸湾国家经济特区项目建设工程建设工程实施合同，中标金额约 71,700 万。
8. 公司与孟加拉国 MAX 基础设施有限公司组成的联合体与孟加拉国道路和公路局于 2023 年 10 月 17 日签订切尼达-贾肖尔国道（N7）建设与改造项目合同，共计 1 个标段，中标金额约 51,000 万元。

#### 银行授信合同——

1. 公司在内蒙古银行股份有限公司哈尔滨分行申请最高综合授信额度 23,000 万元，授信期限为 2023 年 1 月 9 日至 2024 年 1 月 8 日，由建投集团担保。
2. 公司在交通银行股份有限公司黑龙江省分行营业部申请综合授信额度 45,600 万元，授信期限为 2023 年 1 月 11 日至 2024 年 1 月 11 日，由建投集团担保。
3. 公司在中国光大银行股份有限公司哈尔滨宣化支行申请综合授信额度 120,000 万元，授信期限为 2023 年 2 月 13 日至 2024 年 2 月 12 日，由建投集团担保。
4. 公司在华夏银行股份有限公司哈尔滨分行申请最高额融资额度 20,000 万元，授信期限为 2023 年 5 月 19 日至 2024 年 4 月 4 日，由建投集团担保。
5. 公司在中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行申请授信额度 115,000 万元，授信期限为 2023 年 6 月 26 日至 2024 年 6 月 25 日，信用担保。
6. 公司在中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行申请授信额度 267,700 万元，授信期限为 2023 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 8 日，信用担保。
7. 公司在中信银行股份有限公司哈尔滨分行申请综合授信额度 155,000 万元，授信期限为 2023 年 9 月 19 日至 2024 年 6 月 20 日，由建投集团担保。
8. 公司在招商银行股份有限公司哈尔滨分行申请授信额度 10,000 万元，授信期限为 2023 年 12 月 15 日至 2026 年 12 月 14 日，信用担保。

#### 银行贷款合同——

1. 公司在上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 10,000 万元人民币，年利率 3.9000%，期限为 2023 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 4 日，信用担保。

- 2.公司在招商银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 5,000 万元人民币，年利率 3.9500%，期限为 2023 年 1 月 9 日至 2026 年 1 月 8 日，信用担保。
- 3.公司在内蒙古银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 13,000 万元人民币，授信期年利率 4.0000%，期限为 2023 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 8 日，由建投集团担保。
- 4.公司向中国农业发展银行股份有限公司阿城支行申请贷款 50,000 万元人民币，年利率 3.7000%，期限为 2023 年 2 月 8 日至 2026 年 1 月 9 日，信用担保。
- 5.公司向中国光大银行股份有限公司哈尔滨宣化支行申请贷款 8,000 万元人民币，年利率 4.3000%，期限自 2023 年 3 月 3 日至 2024 年 3 月 2 日，由建投集团担保。
- 6.公司向中国光大银行股份有限公司哈尔滨宣化支行申请贷款 7,000 万元人民币，年利率 4.3000%，期限自 2023 年 3 月 10 日至 2024 年 3 月 9 日，由建投集团担保。
- 7.公司向中国农业发展银行股份有限公司阿城支行申请贷款 10,000 万元人民币，年利率 3.7000%，期限为 2023 年 3 月 23 日至 2026 年 3 月 14 日，信用担保。
- 8.公司向中国工商银行股份有限公司哈尔滨和平支行申请贷款 10,000 万元人民币，年利率 3.9500%，期限自 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 18 日，由建投集团担保。
- 9.公司向中国工商银行股份有限公司哈尔滨和平支行申请贷款 10,000 万元人民币，年利率 3.9500%，期限自 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 18 日，由建投集团担保。
- 10.公司向中国工商银行股份有限公司哈尔滨和平支行申请贷款 5,000 万元人民币，年利率 4.2000%，期限自 2023 年 5 月 22 日至 2025 年 5 月 21 日，由建投集团担保。
- 11.公司向华夏银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 15,000 万元人民币，年利率 4.0000%，期限自 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 23 日，由建投集团担保。
- 12.公司向中国进出口银行黑龙江省分行申请贷款 30,000 万元人民币，年利率 3.7000%，期限为 2023 年 5 月 31 日至 2026 年 6 月 30 日，信用担保。
- 13.公司向中国农业银行股份有限公司哈尔滨道里支行申请贷款 20,000 万元人民币，年利率 3.9500%，期限为 2023 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 30 日，信用担保。
- 14.公司向交通银行股份有限公司黑龙江省分行营业部申请贷款 38,300 万元人民币，年利率 4.0000%，期限自 2023 年 6 月 19 日至 2024 年 6 月 18 日，由建投集团担保。
- 15.公司中信银行股份有限公司哈尔滨呼分行申请贷款 12,000 万元人民币，年利率 3.9000%，期限自 2023 年 9 月 20 日至 2024 年 9 月 20 日，由建投集团担保。
- 16.公司向兴业银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 24,700 万元人民币，年利率 3.9400%，期限为 2023 年 9 月 12 日至 2024 年 8 月 24 日，信用担保。
- 17.公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请贷款 30,000 万元人民币，年利率 3.7500%，期限为 2023 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 27 日，信用担保。

18.公司向交通银行股份有限公司黑龙江省分行营业部申请贷款 3,650 万元人民币，年利率 3.6000%，期限自 2023 年 10 月 25 日至 2024 年 7 月 9 日，由建投集团担保。

19.公司中信银行股份有限公司哈尔滨呼分行申请贷款 5,000 万元人民币，年利率 3.9000%，期限自 2023 年 10 月 30 日至 2024 年 10 月 16 日，由建投集团担保。

20.公司向中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行申请贷款 1,700 万元人民币，年利率 3.9500%，期限为 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 5 日，信用担保。

#### 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

##### 蒙古项目情况：

根据龙建路桥股份有限公司（以下简称公司）全资子公司蒙古 LJ 路桥有限责任公司（以下简称蒙古公司）与蒙古国政府签订的“托僧曾各乐十字路口—诺木热各一僧各逆方向 167 公里沥青混凝土公路工程项目（以下简称 167 公里项目）”建设—转让特许协议及补充协议（详见公司在上海证券交易所网站披露的“2017-060”、“2020-015”、“2022-024”号公告），蒙古国政府剩余应支付 167 公里项目投资偿还款 205,347,525.00 元人民币。

2023 年，蒙古公司在蒙古国瀚银行开立的银行账户共收到 167 公里项目投资偿还款 72,107,775,000.00 蒙图，折合人民币约 150,137,894.85 元（按蒙古国瀚银行收款当日汇率折算）。

2024 年 4 月，蒙古公司在蒙古国瀚银行开立的银行账户收到 167 公里项目投资偿还款 23,951,786,949 蒙图，折合人民币约 51,211,860.05 元（按蒙古国瀚银行收款当日汇率折算）。

截至目前，蒙古公司在蒙古国瀚银行开立的银行账户共计收到剩余应支付 167 公里项目投资偿还款 201,349,754.90 元人民币。

蒙古公司 167 公里项目截至 2024 年 4 月实际收到款项与应收款项之间的差额是由实际支付时点汇率与蒙古国政府预算汇率差额所致。公司将督促蒙古国政府继续按照协议约定履行还款义务及因实际支付时点汇率与蒙古国政府预算汇率差额形成的汇率损失。公司将及时披露上述事项的进展情况，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	10,001,000	0.99				-3,950,400	-3,950,400	6,050,600	0.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,001,000	0.99				-3,950,400	-3,950,400	6,050,600	0.60
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,001,000	0.99				-3,950,400	-3,950,400	6,050,600	0.60
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,004,901,546	99.01				+3,950,400	+3,950,400	1,008,851,946	99.40
1、人民币普通股	1,004,901,546	99.01				+3,950,400	+3,950,400	1,008,851,946	99.40

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,014,902,546	100				0	0	1,014,902,546	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年12月13日向69名激励对象授予1,000.10万股限制性股票，并于2021年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司2021年限制性股票激励计划的授予登记工作。根据《激励计划（草案）》相关规定，激励对象获授的限制性股票分三期解除限售，每期解除限售比例分别为40%、30%、30%，限售期分别为24个月、36个月、48个月，均自激励对象获授限制性股票登记完成之日起计算。因此，本次激励计划第一个限售期已于2023年12月22日届满，并且解除限售条件已经成就。本次共有68名激励对象符合解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为395.04万股，已于2023年12月25日上市流通。（详情请见公司于2023年12月20日在上海证券交易所和《中国证券报》披露的“2023-116”号临时公告）。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

公司2021年限制性股票激励计划中有1名激励对象因主动辞职而不再具备激励对象资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《龙建路桥股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对其已获授但尚未解除限售的12.50万股限制性股票进行回购注销，公司于2024年2月29日完成该部分限制性股票的注销，注销完成后公司股份由1,014,902,546股变动为1,014,777,546股。

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
田玉龙	304,000	121,600	0	182,400	限制性股票激励计划	按照2021年限制性股票激励计划的规定解除限售
宁长远	304,000	121,600	0	182,400	限制性股票激励计划	按照2021年限制性股票激励计划的规定解除限售
陈彦君	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照2021年限制性股票激励计划的规定解除限售
刘万昌	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照2021年限制性股票激励计划的规定解除限售
栾庆志	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票	按照2021年限制

					激励计划	性股票激励计划的规定解除限售
张国强	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照 2021 年限制性股票激励计划的规定解除限售
刘树军	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照 2021 年限制性股票激励计划的规定解除限售
张中洋	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照 2021 年限制性股票激励计划的规定解除限售
于海军	243,000	97,200	0	145,800	限制性股票激励计划	按照 2021 年限制性股票激励计划的规定解除限售
其他核心技术人员和管理骨干 59 人	7,567,000	3,026,800	0	4,540,200	限制性股票激励计划	按照 2021 年限制性股票激励计划的规定解除限售
其他核心技术人员和管理骨干(主动辞职 1 人)	125,000	0	0	125,000	激励对象因主动辞职不再具备激励对象资格	激励对象因主动辞职不再具备激励对象资格,已于 2024 年 2 月 29 日回购注销
合计	10,001,000	3,950,400	0	6,050,600	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2021 年 12 月 13 日，公司召开第九届董事会第十五次会议及第九届监事会第十一次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

公司于 2021 年 12 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了授予限制性股票的登记工作，且收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。限制性股票授予完成后，公司股份总数由 100,490.1546 万股增加至 1,014,902,546 万股。

根据《激励计划（草案）》相关规定，激励对象获授的限制性股票分三期解除限售，每期解除限售比例分别为 40%、30%、30%，限售期分别为 24 个月、36 个月、48 个月，均自激励对象获授限制性股票登记完成之日起计算。因此，本次激励计划第一个限售期于 2023 年 12 月 22 日届满，并且激励对象满足解除限售条件。

公司 2021 年限制性股票激励计划中有 1 名激励对象因主动辞职而不再具备激励对象资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对其已获授但尚未解除限售的 12.50 万股限制性股票进行回购注销，公司于 2024 年 2 月 29 日完成该部分限制性股票的注销，注销完成后公司股份由 1,014,902,546 股变动为 1,014,777,546 股。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	73,278
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,259
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
黑龙江省建设投资集团有限公司	0	446,690,030	44.01	0	无	0	国有法人
邵建嶂	3,757,100	3,757,100	0.37	0	无	0	境内自然人
陈炜佳	2,978,016	2,978,016	0.29	0	无	0	境内自然人
陈文生	-544	2,588,436	0.26	0	无	0	境内自然人
吴祥勇	2,250,000	2,250,000	0.22	0	无	0	境内自然人
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	0	1,887,600	0.19	0	无	0	国有法人
李长升	1,670,000	1,670,000	0.16	0	无	0	境内自然人
孙培好	-496,696	1,500,000	0.15	0	无	0	境内自然人
国泰君安证券股份有限公司	203,844	1,452,044	0.14	0	无	0	国有法人
中信证券股份有限公司	2,001	1,450,642	0.14	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
黑龙江省建设投资集团有限公司	446,690,030	人民币普通股	446,690,030				
邵建嶂	3,757,100	人民币普通股	3,757,100				
陈炜佳	2,978,016	人民币普通股	2,978,016				
陈文生	2,588,436	人民币普通股	2,588,436				
吴祥勇	2,250,000	人民币普通股	2,250,000				

中国铁路哈尔滨局集团有限公司	1,887,600	人民币普通股	1,887,600
李长升	1,670,000	人民币普通股	1,670,000
孙培好	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
国泰君安证券股份有限公司	1,452,044	人民币普通股	1,452,044
中信证券股份有限公司	1,450,642	人民币普通股	1,450,642
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间的关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	黑龙江省建设投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张起翔
成立日期	2008-09-09
主要经营业务	国有资本投资、运营和管理；建筑材料销售、机械设备租赁；各类工程建设活动；工程造价咨询业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	本公司控股股东名称已由“黑龙江省建设集团有限公司”变更为“黑龙江省建设投资集团有限公司”（详情请见公司于 2019 年 1 月 23 日在上海证券交易所和《上海证券报》披露的“2019-001”号临时公告）。

#### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

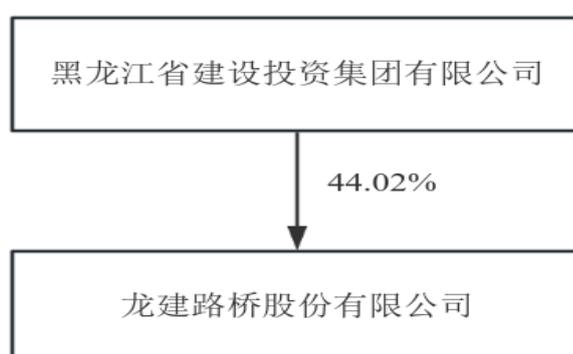
### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

公司 2021 年限制性股票激励计划中有 1 名激励对象因主动辞职而不再具备激励对象资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对其已获授但尚未解除限售的 12.50 万股限制性股票进行回购注销，公司于 2024 年 2 月 29 日完成该部分限制性股票的注销，注销完成后公司股份由 1,014,902,546 股变动为 1,014,777,546 股，公司控股股东建投集团，持股比例由 44.01%变为 44.02%。



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会
----	---------------------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

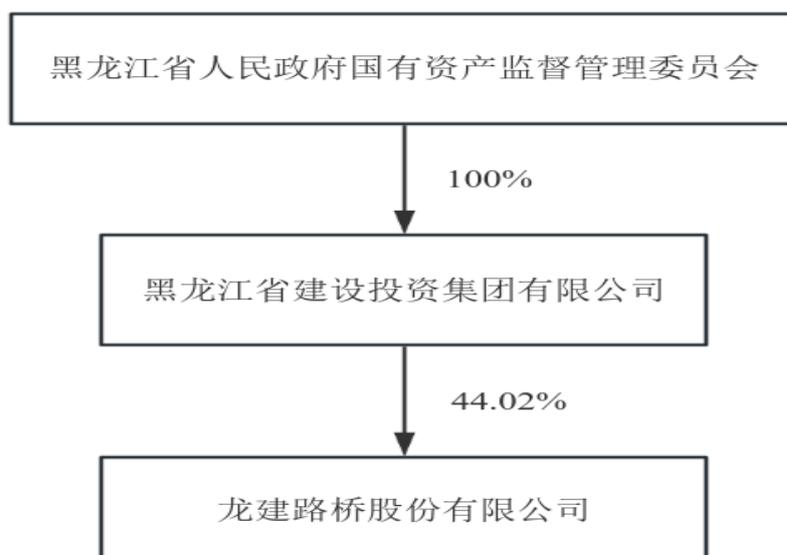
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案
回购股份方案披露时间	2023 年 12 月 13 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.012
拟回购金额	175,000
拟回购期间	
回购用途	回购注销
已回购数量(股)	125,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	1.27

公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	
-------------------------	--

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中审亚太审字（2024）000489 号

龙建路桥股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了龙建路桥股份有限公司（以下简称“龙建股份公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙建股份公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 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，我们独立于龙建股份公司，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）基础设施建设及相关业务收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注“3.34.2.1 基础设施建设及相关业务收入确认”所述，龙建股份公司对于所提供的基础设施建设服务，根据履约进度在一段时间内确认基础设施建设业务的收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施建设业务的合同预计总收入和预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额。

由于管理层在确定合同预计总收入和合同预计总成本时需要运用重大会计估计和判断，并于合同执行过程中持续评估和修订，这涉及管理层的重大会计估计和判断，因此，我们将基础设施建设及相关业务收入确认认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估和测试与基础建设合同预计总收入及预计总成本相关的内部控制；

(2) 选取建造合同样本，检查预计总工作量、已完成工作量所依据相关资料，对履约进度进行复核；

(3) 选取基础建设合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

(4) 关注合同执行过程中对合同总收入和合同总成本持续评估和修订情况，修订是否合理、依据是否充分；

(5) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试；

(6) 选取基础建设合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并与账面记录进行比较，评估工程履约进度的合理性。

## 四、其他信息

龙建股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

龙建股份公司管理层（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，管理层负责评估龙建股份公司的持续经营能力，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龙建股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙建股份公司的财务报告过程。

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，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。

（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, 就可能导致对龙建股份公司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龙建股份公司不能持续经营。

(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) 就龙建股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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。

从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。

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 龙建路桥股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	4, 232, 382, 533. 66	6, 365, 149, 209. 00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	84, 020, 000. 00	84, 020, 000. 00
衍生金融资产			

应收票据	七、4	12,639,887.37	11,535,250.00
应收账款	七、5	9,374,096,850.40	5,862,022,280.70
应收款项融资			
预付款项	七、8	230,648,846.24	757,119,660.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	608,379,773.35	643,951,732.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,389,215,120.37	1,253,740,785.05
合同资产	七、6	3,359,404,361.78	2,787,662,771.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	109,149,472.07	244,753,865.69
其他流动资产	七、13	1,062,911,428.23	910,184,787.44
流动资产合计		20,462,848,273.47	18,920,140,341.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	82,403,060.56	94,838,895.96
长期股权投资	七、17	1,224,437,096.52	861,398,933.39
其他权益工具投资	七、18	183,703,906.86	126,707,580.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	926,740,021.68	818,928,291.78
在建工程	七、22	10,788,058.72	73,316,595.38
生产性生物资产	七、23	2,206,180.00	3,309,270.00
油气资产			
使用权资产	七、25	1,463,886.73	17,966,305.94
无形资产	七、26	1,926,121,205.51	2,228,191,823.83
开发支出			
商誉	七、27	1,546,626.02	1,546,626.02
长期待摊费用	七、28	49,780,626.58	57,096,291.56
递延所得税资产	七、29	51,151,783.99	39,555,569.99
其他非流动资产	七、30	11,596,926,894.20	9,212,344,157.58
非流动资产合计		16,057,269,347.37	13,535,200,341.43
资产总计		36,520,117,620.84	32,455,340,682.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,060,002,807.51	2,990,414,507.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,663,957,056.28	1,563,570,169.55
应付账款	七、36	9,636,523,951.14	7,297,556,026.36
预收款项			

合同负债	七、38	2,881,719,809.83	3,587,689,221.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	200,752,626.23	180,726,952.63
应交税费	七、40	114,934,085.41	87,115,168.26
其他应付款	七、41	321,823,336.10	417,994,082.36
其中：应付利息			
应付股利		735,718.99	1,576,452.71
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,594,687,772.72	1,298,222,310.03
其他流动负债	七、44	1,574,234,878.17	1,149,426,434.79
流动负债合计		22,048,636,323.39	18,572,714,873.18
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	8,596,921,306.14	8,888,197,598.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	819,938.97	767,231.36
长期应付款	七、48	2,130,724.12	506,447,324.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	6,372,669.81	6,372,669.81
递延所得税负债	七、29	219,583.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,606,464,222.05	9,401,784,824.19
负债合计		30,655,100,545.44	27,974,499,697.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,014,902,546.00	1,014,902,546.00
其他权益工具	七、54		200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			200,000,000.00
资本公积	七、55	139,411,669.68	134,942,162.52
减：库存股	七、56	14,701,470.00	14,701,470.00
其他综合收益	七、57	-21,927,896.48	-21,927,896.48
专项储备	七、58	8,324,700.98	15,655,238.87
盈余公积	七、59	70,262,460.72	67,272,356.58
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,540,088,838.41	1,244,459,253.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,736,360,849.31	2,640,602,191.06
少数股东权益		3,128,656,226.09	1,840,238,794.39
所有者权益（或股东权益）合计		5,865,017,075.40	4,480,840,985.45

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		36,520,117,620.84	32,455,340,682.82
------------------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利群

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：龙建路桥股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,469,795,172.82	2,835,103,792.43
交易性金融资产		84,020,000.00	84,020,000.00
衍生金融资产			
应收票据			10,197,000.00
应收账款	十九、1	4,328,479,102.77	4,070,176,330.52
应收款项融资			
预付款项		253,618,729.07	242,326,646.02
其他应收款	十九、2	4,138,226,639.50	3,730,577,867.84
其中：应收利息			
应收股利			1,629,984.98
存货		463,051,428.28	566,465,946.17
合同资产		1,331,027,949.66	1,231,734,375.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,959,713.84	93,095,986.29
流动资产合计		13,209,178,735.94	12,863,697,944.68
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	5,509,745,125.39	5,066,570,560.42
其他权益工具投资		160,478,489.00	104,631,889.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		325,953,605.08	286,409,545.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			5,137,195.95
无形资产		23,762,843.73	24,902,320.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,993,259.89	1,893,156.48
递延所得税资产		23,577,048.23	20,268,696.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,045,510,371.32	5,509,813,365.03

资产总计		19,254,689,107.26	18,373,511,309.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,267,956,908.41	2,183,772,379.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,313,399,783.58	1,243,454,183.54
应付账款		5,076,461,142.80	4,673,250,739.26
预收款项			
合同负债		1,135,814,080.30	1,707,352,516.78
应付职工薪酬		32,613,412.29	68,695,723.13
应交税费		15,477,784.72	25,379,295.81
其他应付款		4,035,020,547.60	3,466,915,357.38
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,611,252,317.12	721,851,882.08
其他流动负债		398,143,848.08	341,937,156.94
流动负债合计		15,886,139,824.90	14,432,609,234.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,760,177,118.90	2,125,099,709.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		797,169.81	797,169.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,760,974,288.71	2,125,896,879.04
负债合计		17,647,114,113.61	16,558,506,113.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,014,902,546.00	1,014,902,546.00
其他权益工具			200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			200,000,000.00
资本公积		139,023,212.89	135,883,421.09
减：库存股		14,701,470.00	14,701,470.00
其他综合收益			
专项储备		4,745,802.67	9,694,590.97
盈余公积		69,968,282.60	66,978,178.46
未分配利润		393,636,619.49	402,247,929.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,607,574,993.65	1,815,005,195.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,254,689,107.26	18,373,511,309.71

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利群

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		17,428,326,760.94	16,959,130,680.84
其中：营业收入	七、61	17,428,326,760.94	16,959,130,680.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,865,721,372.81	16,457,496,446.78
其中：营业成本	七、61	15,386,470,825.93	15,101,468,106.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	71,760,698.92	72,079,834.78
销售费用	七、63	70,212,896.19	57,092,066.97
管理费用	七、64	476,785,559.56	428,064,141.91
研发费用	七、65	559,804,119.12	492,095,456.67
财务费用	七、66	300,687,273.09	306,696,839.85
其中：利息费用		611,719,759.11	666,419,341.03
利息收入		325,587,908.95	404,849,921.29
加：其他收益	七、67	12,735,437.14	14,911,501.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,291,922.13	-4,959,602.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		611,522.13	-6,640,002.21
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）	七、71	-64,312,979.40	-31,478,976.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,682,120.62	-1,349,019.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,033,213.80	1,751,587.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		511,670,861.18	480,509,724.05

加：营业外收入	七、74	1,170,613.64	2,102,890.24
减：营业外支出	七、75	13,118,347.13	5,956,069.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		499,723,127.69	476,656,544.61
减：所得税费用	七、76	88,370,136.77	76,483,354.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,352,990.92	400,173,190.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		411,352,990.92	400,173,190.47
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）		334,141,936.00	349,349,196.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		77,211,054.92	50,823,993.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		334,141,936.00	349,349,196.80

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		77,211,054.92	50,823,993.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.34

公司负责人：田玉龙  
群

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	7,187,978,290.26	9,184,427,908.15
减：营业成本	十九、4	6,455,848,405.97	8,321,952,127.18
税金及附加		33,728,569.08	39,381,887.58
销售费用		24,010,466.56	14,530,711.54
管理费用		176,996,660.14	158,339,226.88
研发费用		237,882,731.88	300,081,034.13
财务费用		204,621,094.46	144,805,323.19
其中：利息费用		297,464,288.24	293,481,245.52
利息收入		105,196,938.31	186,203,929.93
加：其他收益		1,622,762.03	7,428,747.08
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	10,674,943.79	3,261,550.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,274,112.90	-176,479.04
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）		-21,172,128.24	-14,940,496.53
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-602,015.51	359,210.03
资产处置收益（损失以“－”号填列）		219,500.00	232,128.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,633,424.24	201,678,737.19
加：营业外收入		4,244.92	877,689.60
减：营业外支出		7,678,507.64	1,715,946.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,959,161.52	200,840,480.05
减：所得税费用		8,058,120.16	34,349,052.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,901,041.36	166,491,427.20

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		29,901,041.36	166,491,427.20
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		29,901,041.36	166,491,427.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利群

## 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,530,689,101.10	20,231,151,932.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,338,244.73	177,848,023.66
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,246,802,929.60	1,204,021,549.57
经营活动现金流入小计		16,794,830,275.43	21,613,021,505.71
购买商品、接受劳务支付的现金		15,241,400,584.13	17,550,676,457.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,194,108,850.18	1,074,068,454.52
支付的各项税费		611,264,199.69	809,570,806.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,283,089,801.25	1,180,860,974.94
经营活动现金流出小计		18,329,863,435.25	20,615,176,693.99
经营活动产生的现金流量净额		-1,535,033,159.82	997,844,811.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,680,400.00	1,680,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,905,542.21	6,865,371.81
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	七、78	4,536,218.65	
投资活动现金流入小计		9,122,160.86	8,545,771.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,027,483.86	988,679,516.87
投资支付的现金		588,431,758.11	441,193,417.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		861,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		743,320,241.97	1,429,872,933.87
投资活动产生的现金流量净额		-734,198,081.11	-1,421,327,162.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			137,156,300.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			137,156,300.00
取得借款收到的现金		6,163,105,324.41	9,265,864,791.30
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,163,105,324.41	9,403,021,091.30
偿还债务支付的现金		5,081,242,883.99	7,323,629,232.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		681,853,400.18	739,528,092.33
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		35,881,663.38	29,680,947.71
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	209,235,498.34	25,830,000.00
筹资活动现金流出小计		5,972,331,782.51	8,088,987,325.10
筹资活动产生的现金流量净额		190,773,541.90	1,314,033,766.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,078,457,699.03	890,551,415.86
加:期初现金及现金等价物余额		5,986,328,090.88	5,095,776,675.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,907,870,391.85	5,986,328,090.88

公司负责人:田玉龙  
群

主管会计工作负责人:于海军

会计机构负责人:靳利

**母公司现金流量表**  
2023年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,343,620,487.11	9,722,805,063.96
收到的税费返还			1,661,080.77
收到其他与经营活动有关的现金		537,977,770.14	235,094,904.23
经营活动现金流入小计		7,881,598,257.25	9,959,561,048.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,806,146,863.13	8,140,082,515.78
支付给职工及为职工支付的现金		232,455,534.19	318,367,378.81

支付的各项税费		347,729,240.91	358,425,061.27
支付其他与经营活动有关的现金		392,107,719.10	1,404,150,939.78
经营活动现金流出小计		7,778,439,357.33	10,221,025,895.64
经营活动产生的现金流量净额		103,158,899.92	-261,464,846.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,030,815.87	1,680,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,500.00	2,140,206.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			127,644.59
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,268,315.87	3,948,250.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,458,169.31	34,746,259.84
投资支付的现金		492,747,052.07	525,754,113.00
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		539,205,221.38	560,500,372.84
投资活动产生的现金流量净额		-532,936,905.51	-556,552,122.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,994,608,682.91	5,379,296,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,994,608,682.91	5,379,296,000.00
偿还债务支付的现金		3,385,735,797.99	4,707,794,503.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,799,268.12	308,344,304.78
支付其他与筹资活动有关的现金		202,009,000.00	6,027,000.00
筹资活动现金流出小计		3,911,544,066.11	5,022,165,808.52
筹资活动产生的现金流量净额		83,064,616.80	357,130,191.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,602,875,654.83	3,063,762,432.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,256,162,266.04	2,602,875,654.83

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利群

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		134,942,162.52	14,701,470.00	-21,927,896.48	15,655,238.87	67,272,356.58		1,244,459,253.57		2,640,602,191.06	1,840,238,794.39	4,480,840,985.45
加:会计政策变更															
期差错更正															

他二、本年期初余额	1,014,902,546.00	200,000,000.00	134,942,162.52	14,701,470.00	-21,927,896.48	15,655,238.87	67,272,356.58	1,244,459,253.57	2,640,602,191.06	1,840,238,794.39	4,480,840,985.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-200,000,000.00	4,469,507.16			-7,330,537.89	2,990,104.14	295,629,584.84	95,758,658.25	1,288,417,431.70	1,384,176,089.95
（一）综合收								334,141,936.00	334,141,936.00	77,211,054.92	411,352,990.92

益总额														
(二) 所有者投入和减少资本			- 200,000,000.00									- 200,000,000.00	1,247,088,040.16	1,047,088,040.16
1. 所有者投入的普通股													1,412,859,500.00	1,412,859,500.00
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			- 200,000 ,000.00								- 200,000,0 00.00	- 165,771,4 59.84	- 365,771,4 59.84
(三) 利润分配							2,990,1 04.14	- 38,512,35 1.16			- 35,522,24 7.02	- 35,881,66 3.38	- 71,403,91 0.40
1. 提取盈余公积							2,990,1 04.14	- 2,990,104 .14					
2. 提													



本公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本 ）														
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本 ）														
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损														
4. 设														

定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-					-		-
							7,330,537.89					7,330,537.89		7,330,537.89

2023 年年度报告

1. 本期提取							242,203,799.41				242,203,799.41	411,787.11	242,615,586.52
2. 本期使用							249,534,337.30				249,534,337.30	411,787.11	249,946,124.41
(六) 其他				4,469,507.16							4,469,507.16		4,469,507.16
四、本期末余额	1,014,902,546.00			139,411,669.68	14,701,470.00	-21,927,896.48	8,324,700.98	70,262,460.72		1,540,088,838.41	2,736,360,849.31	3,128,656,226.09	5,865,017,075.40

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												

2023 年年度报告

一、上年年末余额	1,014,902,546.00	200,000,000.00	130,185,963.12	14,701,470.00	-21,927,896.48	13,040,115.26	50,623,688.83	976,752,333.81	2,348,875,280.54	1,683,515,901.14	4,032,391,181.68
加：会计政策变更											
期差错更正								-29,472,668.56	-29,472,668.56		-29,472,668.56
其他											
二、本年期初余额	1,014,902,546.00	200,000,000.00	130,185,963.12	14,701,470.00	-21,927,896.48	13,040,115.26	50,623,688.83	947,279,665.25	2,319,402,611.98	1,683,515,901.14	4,002,918,513.12
三、本期增			4,756,199.40			2,615,123.61	16,648,667.75	297,179,588.32	321,199,579.08	156,722,893.25	477,922,472.33

减变动金额（减少以“一”号填列）														
（一）综合收益总额										349,349,196.80	349,349,196.80	50,823,993.67	400,173,190.47	
（二）所有者投入和减少												137,156,300.00	137,156,300.00	

资本														
1. 所有者投入的普通股													137,156,300.00	137,156,300.00
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														

益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配								16,648,667.75	-	52,169,608.48	-	35,520,940.73	-	31,257,400.42	66,778,341.15	
1. 提取盈余公积								16,648,667.75	-	16,648,667.75						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或										-	35,520,940.73	-	35,520,940.73	-	31,257,400.42	66,778,341.15

股东) 的分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈														

余公积 转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,615,123.61					2,615,123.61	2,615,123.61	
1. 本期提取							245,742,744.28					245,742,744.28	487,040.07	246,229,784.35
2. 本期使用							243,127,620.67					243,127,620.67	487,040.07	243,614,660.74
(六)				4,756,199.40								4,756,199.40	4,756,199.40	

2023 年年度报告

其他													
四、本期末余额	1,014,902,546.00	200,000,000.00	134,942,162.52	14,701,470.00	-21,927,896.48	15,655,238.87	67,272,356.58	1,244,459,253.57	2,640,602,191.06	1,840,238,794.39	4,480,840,985.45		

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军  
群

会计机构负责人：靳利

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		135,883,421.09	14,701,470.00		9,694,590.97	66,978,178.46	402,247,929.29	1,815,005,195.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		135,883,421.09	14,701,470.00		9,694,590.97	66,978,178.46	402,247,929.29	1,815,005,195.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-200,000,000.00		3,139,791.80			4,948,788.30	2,990,104.14	8,611,309.80	207,430,202.16

(一) 综合收益总额										29,901,041.36	29,901,041.36
(二) 所有者投入和减少资本			- 200,000,000.00								- 200,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			- 200,000,000.00								- 200,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,990,104.14	- 38,512,351.16	- 35,522,247.02
1. 提取盈余公积									2,990,104.14	- 2,990,104.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										- 35,522,247.02	- 35,522,247.02
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

2023 年年度报告

(五) 专项储备								-			-
								4,948,788.30			4,948,788.30
1. 本期提取								89,421,575.87			89,421,575.87
2. 本期使用								94,370,364.17			94,370,364.17
(六) 其他					3,139,791.80						3,139,791.80
四、本期期末余额	1,014,902,546.00				139,023,212.89	14,701,470.00		4,745,802.67	69,968,282.60	393,636,619.49	1,607,574,993.65

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		131,127,221.69	14,701,470.00		9,556,924.85	50,329,510.71	317,398,779.13	1,708,613,512.38
加：会计政策变更											
前期差错更正										-29,472,668.56	-29,472,668.56
其他											
二、本年期初余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		131,127,221.69	14,701,470.00		9,556,924.85	50,329,510.71	287,926,110.57	1,679,140,843.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,756,199.40			137,666.12	16,648,667.75	114,321,818.72	135,864,351.99
（一）综合收益总额										166,491,427.20	166,491,427.20

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									16,648,667.75	-	-
1. 提取盈余公积									16,648,667.75	-	
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										35,520,940.73	35,520,940.73
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备									137,666.12		137,666.12
1. 本期提取									134,375,981.79		134,375,981.79

2. 本期使用								134,238,315.67			134,238,315.67
(六) 其他					4,756,199.40						4,756,199.40
四、本期期末余额	1,014,902,546.00		200,000,000.00		135,883,421.09	14,701,470.00		9,694,590.97	66,978,178.46	402,247,929.29	1,815,005,195.81

公司负责人：田玉龙

主管会计工作负责人：于海军

会计机构负责人：靳利群

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1.1 公司概况

龙建路桥股份有限公司（以下简称：公司或本公司），原名：北满特殊钢股份有限公司（简称：北满特钢），为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司。公司成立于 1993 年 1 月 18 日，公司发行的 A 股股票在中国上海证券交易所挂牌交易。

2001 年 10 月 10 日，公司原母公司北满特殊钢集团有限责任公司（原名：北钢集团有限责任公司，简称：北钢集团）与黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司（简称：路桥集团）签订股权转让协议，北钢集团将其持有的部分国家股 20,743 万股以协议转让方式出让给路桥集团。转让后路桥集团持有公司国家股 20,743 万股，占公司总股本的 38.96%，成为公司第一大股东，北钢集团持有公司国家股 13,500 万股，占公司股本总额的 25.36%，成为公司第二大股东。财政部已签发财企[2001]800 号文《关于北满特殊钢股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》批准了此项股权转让，中国证券监督管理委员会已签发证监函[2002]90 号文《关于同意豁免黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司要约收购“北满特钢”股票义务的函》，北钢集团与路桥集团已于 2002 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续。

根据公司 2002 年 3 月 16 日（“重组日”）召开的临时股东大会所批准的重大资产重组事宜，本次资产重组后，公司经营范围由钢材轧制、冶炼等变更为公路工程施工总承包(特级)；公路路面、公路路基和桥梁工程专业承包(一级)等。

根据公司 2002 年 5 月 31 日召开的 2001 年度股东大会决议，公司名称由“北满特殊钢股份有限公司”变更为“龙建路桥股份有限公司”，并已于 2002 年 6 月 3 日在黑龙江省工商行政管理局办理完成了公司更名的工商登记手续。

公司 2006 年第四次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《关于龙建路桥股份有限公司股权分置改革及定向回购、修订公司章程的议案》，以 2.4 元/股的价格定向回购黑龙江省投资总公司持有公司 94,328,371 股国家股，并获得国务院国有资产管理委员会国资产权[2006]1558 号《关于龙建路桥股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》和上海交易所《关于同意龙建路桥股份有限公司实施定向回购股份（含以股抵债）的批复》批准通过，用以抵偿路桥集团及其控股子公司和东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司对公司的欠款 226,388,090.40 元（2006 年底通过签订债权债务协议，上述公司将该欠款转给了黑龙江省投资总公司）。2007 年 1 月 11 日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了 94,328,371 股份的回购注销手续，公司股本从 631,136,029.00 元变为 536,807,658.00 元。

公司 2017 年 3 月 24 日召开的第八届董事会第三十四次会议审议通过《关于公司 2017 年度非公开发行股票方案的议案》，并于 2017 年 4 月 6 日经黑龙江省国资委下发的《关于同意龙建路桥股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（黑国资产[2017]44 号）批准。公司 2017 年 4

月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会，以及中国证券监督管理委员会《关于核准龙建路桥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1934 号）核准。公司于 2018 年 3 月非公开发行新股 107,360,000.00 股，增加注册资本人民币 107,360,000.00 元。变更后的注册资本人民币 644,167,658.00 元。

公司 2019 年 6 月 26 日召开 2018 年度股东大会审议通过以公司总股本 644,167,658.00 股为基数，以资本公积向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增股数 193,250,297 股。转增后股本为 837,417,955.00 股。

公司 2020 年 11 月 17 日召开 2020 年度第三次临时股东大会审议通过以公司总股本 837,417,955.00 股为基数，以资本公积向全体股东每股转增 0.15 股，共计转增股数 125,612,693 股、每股发放股票股利 0.05 股，共计派送红股 41,870,898 股。转增后股本为 1,004,901,546.00 股。

公司 2021 年 12 月 13 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈龙建路桥股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。公司向激励对象（69 名本公司员工）以人民币 1.47 元/股的授予价格定向发行公司 A 股普通股股票 10,001,000.00 股。本次限制性股票激励计划授予完成后股本为 1,014,902,546.00 股。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 1,014,902,546.00 元，股本为人民币 1,014,902,546.00 元，实收资本（股东）情况本附注“第十节财务报告之七.53、股本”。

（1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号

本公司总部办公地址：黑龙江省哈尔滨市嵩山路 109 号

（2）本公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：公司所属行业为建筑业

经营范围：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。公路工程施工总承包（特级），市政公用工程施工总承包壹级（市政公用工程包括：给水工程、排水工程、燃气工程、热力工程、道路工程、桥梁工程、城市隧道工程、公共交通工程、轨道交通工程、环境卫生工程、照明工程、绿化工程；市政综合工程包括：城市道路和桥梁、供水、排水、中水、燃气、热力、电力、通信、照明等中的任意两类以上的工程）；公路路面工程专业承包（壹级），公路路基工程专业承包（壹级），公路管理与养护，桥梁工程专业承包（壹级），隧道工程专业承包（贰级），园林绿化工程施工，铁路工程服务，工程设计（公路行业甲级，可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术

与管理服务)。公路桥梁建设技术开发, 建筑工程施工, 工程监理服务, 建筑劳务分包, 矿产资源(非煤矿山)开采, 建筑用石加工, 砼结构构件制造, 住宅装饰和装修, 销售建筑材料, 建筑工程机械与设备经营租赁, 普通道路货运运输, 房屋及场地租赁, 检验检测服务, 工程和技术研究试验发展, 通勤服务, 餐饮服务, 单位后勤管理服务, 企业总部管理, 工程管理服务, 鉴证咨询服务, 技术服务, 信息技术咨询服务。水泥制品制造、企业管理、人力资源服务(不含职业中介服务)、销售建材, 物业管理、建筑装饰装修设计施工、房地产开发经营、货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)、工程信息咨询、机械设备租赁。

本公司及各子公司主要从事公路工程施工总承包、公路路面工程专业承包、公路路基工程专业承包、桥梁工程专业承包、隧道工程专业承包、市政公用工程施工总承包。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 18 日决议批准报出。

### 1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 67 户, 详见“第十节财务报告之十.1、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 7 户, 详见附注“6、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

#### 2.1 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 41 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》(2023 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。

### 2. 持续经营

适用 不适用

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

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。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备应收款项	20,000 万元
重要的在建工程	70,000 万元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

### 6.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司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，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 6.2 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 7.1 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。

### 7.2 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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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“第十节财务报告之五 39.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。

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 10.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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

## 10.2 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

### 11.1 金融资产的分类和计量

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 11.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 11.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

## 11.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本

公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“第十节财务报告之五. 12 应收票据、13 应收账款、17 合同资产”。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“第十节财务报告之五 12 应收票据、13 应收账款、17 合同资产”。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 11.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现

现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 11.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

### 11.5 金融负债的终止确认

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

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

### 11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

适用  不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组

合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，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外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
应收账款组合 1	应收关联方客户
应收账款组合 2	应收政府客户
应收账款组合 3	应收中央企业及地方国有企业客户
应收账款组合 4	应收其他企业客户

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，按单项计提预期信用损失。

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日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等。

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

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。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

#### 15. 其他应收款

适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，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。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：

组合名称	组合内容
其他应收款组合 1	应收关联方款项
其他应收款组合 2	应收政府补助款
其他应收款组合 3	应收保证金、押金
其他应收款组合 4	应收备用金
其他应收款组合 5	应收往来款
其他应收款组合 6	应收职工借款
其他应收款组合 7	应收代扣税金、社保

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收账款，按单项计提预期信用损失。

### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### 16.1 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、工程用周转材料、低值易耗品等。

##### 16.2 存货取得和发出的计价方法

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

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。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及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产组合 1	与政府客户的基础设施建设项目
合同资产组合 2	与中央企业及地方国有企业客户的基础设施建设项目
合同资产组合 3	与其他客户的基础设施建设项目
合同资产组合 4	PPP 项目形成的合同资产

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产组合 1	与政府客户的基础设施建设项目
合同资产组合 2	与中央企业及地方国有企业客户的基础设施建设项目
合同资产组合 3	与其他客户的基础设施建设项目
合同资产组合 4	PPP 项目形成的合同资产

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

##### 19.1 共同控制、重要影响的判断标准

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。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

##### 19.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“7.2 合并财务报表编制的方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

##### 19.3 后续计量及损益确认方法

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

###### 19.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

### 19.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

### 19.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3	4.85-1.94
机器设备	年限平均法	5-14	3	19.4-6.93
电子设备	年限平均法	5	3	19.4
运输工具	年限平均法	10	3	9.7

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。

### 21.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“27 长期资产减值”。

### 21.4 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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### 22.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 22.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公

司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“第十节财务报告之五.27、长期资产减值”。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 23.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3.23.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.23.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 3.23.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24. 生物资产

适用  不适用

### 24.1 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
水产、树木	年限平均法	6	0	16.67

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
特许经营权	30
软件	10
专利技术	10

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
装修费	3-10

## 29. 合同负债

适用 不适用

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。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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。其中：

##### 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 31. 预计负债

适用  不适用

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。

### 32. 股份支付

适用  不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 33.1 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。

### 33.2 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“第十节财务报告之五.23、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。

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司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。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

#### **收入具体确认时点及计量方法**

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：提供的基础设施建设和基建项目的勘察、设计、咨询、监理、工程用材料销售、BOT 项目及 PPP 项目等业务。

##### **①基础设施建设及相关业务收入确认**

本公司提供的基础设施建设和基建项目的勘察、咨询、监理等服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。

基础设施建设合同、基建项目的勘察等服务合同的完工进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例进度确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

##### **②销售商品的收入确认**

本公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### **③PPP 项目会计核算方法**

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

本公司提供基础设施建设服务，确定其身份是主要责任人还是代理人，并按照本附注“33.2.1 基础设施建设及相关业务收入确认”所述的会计政策确认收入，同时确认合同资产。对于确认的基础设施建设收入确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司在提供运营服务时，确认相应的运营服务收入。

本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，本公司在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本公司从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 37.1 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。

#### 37.2 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）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，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）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，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。

### 37.3 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。

### 37.4 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。

## 38. 租赁

适用  不适用

租赁是指本公司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，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为机器设备、办公用房屋。

在租赁期开始日，本公司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，本公司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。

### 后续计量

本公司参照《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（详见附注“第十节财务报告之五.21、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，本公司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，本公司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，本公司按照固定的周期性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，本公司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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（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，本公司采取简化处理方法，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。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，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。

### 经营租赁

本公司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。

### 融资租赁

于租赁期开始日，本公司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。本公司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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 安全生产费

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定计提安全生产费用,安全生产费用专门用于完善、改造和维护本公司安全生产条件。

安全生产费用计提计入相关产品的成本或当期损益,同时增加所有者权益-专项储备;实际支出时,属于费用性的支出直接冲减专项储备,属于资本性的支出,先通过在建工程归集所发生的支出,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。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会【2022】31号,以下简称“《解释第16号》”),规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。

公司自2023年1月1日起执行《解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。

本次会计政策变更,是公司根据国家统一的会计制度要求进行的变更,公司于2023年3月29日第九届董事会第二十九次会议、第九届监事会第十九次会议,审议通过了《龙建路桥股份有限公司关于会计政策变更的议案》

单位:元币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《解释第16号》单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免	递延所得税资产	3,843,956.10
	递延所得税负债	3,843,956.10

其他说明

无

#### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

无

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6,365,149,209.00	6,365,149,209.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,535,250.00	11,535,250.00	
应收账款	5,862,022,280.70	5,862,022,280.70	
应收款项融资			
预付款项	757,119,660.07	757,119,660.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	643,951,732.42	643,951,732.42	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,253,740,785.05	1,253,740,785.05	
合同资产	2,787,662,771.02	2,787,662,771.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	244,753,865.69	244,753,865.69	
其他流动资产	910,184,787.44	910,184,787.44	
流动资产合计	18,920,140,341.39	18,920,140,341.39	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	94,838,895.96	94,838,895.96	
长期股权投资	861,398,933.39	861,398,933.39	
其他权益工具投资	126,707,580.00	126,707,580.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	818,928,291.78	818,928,291.78	
在建工程	73,316,595.38	73,316,595.38	
生产性生物资产	3,309,270.00	3,309,270.00	
油气资产			
使用权资产	17,966,305.94	17,966,305.94	
无形资产	2,228,191,823.83	2,228,191,823.83	
开发支出			
商誉	1,546,626.02	1,546,626.02	
长期待摊费用	57,096,291.56	57,096,291.56	

递延所得税资产	39,555,569.99	43,399,526.09	3,843,956.10
其他非流动资产	9,212,344,157.58	9,212,344,157.58	
非流动资产合计	13,535,200,341.43	13,539,044,297.53	3,843,956.10
资产总计	32,455,340,682.82	32,459,184,638.92	3,843,956.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,990,414,507.61	2,990,414,507.61	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,563,570,169.55	1,563,570,169.55	
应付账款	7,297,556,026.36	7,297,556,026.36	
预收款项			
合同负债	3,587,689,221.59	3,587,689,221.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	180,726,952.63	180,726,952.63	
应交税费	87,115,168.26	87,115,168.26	
其他应付款	417,994,082.36	417,994,082.36	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,298,222,310.03	1,298,222,310.03	
其他流动负债	1,149,426,434.79	1,149,426,434.79	
流动负债合计	18,572,714,873.18	18,572,714,873.18	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	8,888,197,598.90	8,888,197,598.90	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	767,231.36	767,231.36	
长期应付款	506,447,324.12	506,447,324.12	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,372,669.81	6,372,669.81	
递延所得税负债		3,843,956.10	3,843,956.10
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,401,784,824.19	9,405,628,780.29	3,843,956.10
负债合计	27,974,499,697.37	27,978,343,653.47	3,843,956.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）			
其他权益工具	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			

资本公积	134,942,162.52	134,942,162.52	
减：库存股	14,701,470.00	14,701,470.00	
其他综合收益	-21,927,896.48	-21,927,896.48	
专项储备	15,655,238.87	15,655,238.87	
盈余公积	67,272,356.58	67,272,356.58	
一般风险准备			
未分配利润	1,244,459,253.57	1,244,459,253.57	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	2,640,602,191.06	2,640,602,191.06	
少数股东权益	1,840,238,794.39	1,840,238,794.39	
所有者权益(或股东权益) 合计	4,480,840,985.45	4,480,840,985.45	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	32,455,340,682.82	32,459,184,638.92	3,843,956.10

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,835,103,792.43	2,835,103,792.43	
交易性金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	10,197,000.00	10,197,000.00	
应收账款	4,070,176,330.52	4,070,176,330.52	
应收款项融资			
预付款项	242,326,646.02	242,326,646.02	
其他应收款	3,730,577,867.84	3,730,577,867.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	566,465,946.17	566,465,946.17	
合同资产	1,231,734,375.41	1,231,734,375.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	93,095,986.29	93,095,986.29	
流动资产合计	12,863,697,944.68	12,863,697,944.68	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,066,570,560.42	5,066,570,560.42	
其他权益工具投资	104,631,889.00	104,631,889.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	286,409,545.57	286,409,545.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	5,137,195.95	5,137,195.95	
无形资产	24,902,320.80	24,902,320.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,893,156.48	1,893,156.48	
递延所得税资产	20,268,696.81	21,039,276.20	770,579.39
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,509,813,365.03	5,510,583,944.42	770,579.39
资产总计	18,373,511,309.71	18,374,281,889.10	770,579.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,183,772,379.94	2,183,772,379.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,243,454,183.54	1,243,454,183.54	
应付账款	4,673,250,739.26	4,673,250,739.26	
预收款项			
合同负债	1,707,352,516.78	1,707,352,516.78	
应付职工薪酬	68,695,723.13	68,695,723.13	
应交税费	25,379,295.81	25,379,295.81	
其他应付款	3,466,915,357.38	3,466,915,357.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	721,851,882.08	721,851,882.08	
其他流动负债	341,937,156.94	341,937,156.94	
流动负债合计	14,432,609,234.86	14,432,609,234.86	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,125,099,709.23	2,125,099,709.23	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	797,169.81	797,169.81	
递延所得税负债		770,579.39	770,579.39
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,125,896,879.04	2,126,667,458.43	770,579.39
负债合计	16,558,506,113.90	16,559,276,693.29	770,579.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,014,902,546.00	1,014,902,546.00	
其他权益工具	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,883,421.09	135,883,421.09	
减：库存股	14,701,470.00	14,701,470.00	
其他综合收益			
专项储备	9,694,590.97	9,694,590.97	

盈余公积	66,978,178.46	66,978,178.46	
未分配利润	402,247,929.29	402,247,929.29	
所有者权益（或股东权益）合计	1,815,005,195.81	1,815,005,195.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,373,511,309.71	18,374,281,889.10	770,579.39

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、9%、13%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%、3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	0.15
龙建路桥西藏有限公司	0.15
龙建路桥八宿县项目管理有限公司	0.15
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	0.15
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	0.15
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	0.15
龙建科工（黑龙江）有限公司	0.15
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	0.15
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	0.15
黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司	0.15
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	0.15
黑龙江省北龙交通工程有限公司	0.15
黑龙江盛世新宇高新技术开发有限公司	0.2
黑龙江省金力工程检测有限公司	0.2
纳入合并范围的其他子公司	0.25

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），经所在地税务机关批准，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日享受企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税发【2020】23 号）的规定，如果满足“设在西部地区，以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，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继续减按 15% 的税率征收企业所得税。2021 年 1 月 18 日，《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》（国家发展和改革委员会令 2021 年第 40 号）颁布，公司之子公司龙建路桥西藏有限公司、龙建路桥八宿县项目管理有限公司，继续享受西部大开发税收优惠政策。

2023 年 10 月 16 日，本公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号:GR202323000884，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，本公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000128，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江省金力工程检测有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000063，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江省金力工程检测有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323001091，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000032，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司龙建科工（黑龙江）有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000097，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，龙建科工（黑龙江）有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000093，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323001079，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》规定，黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 9 月 18 日，本公司子公司黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202123000549，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》，黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司子公司黑龙江龙建设备工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202323000770，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》，黑龙江龙建设备工程有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 9 月 18 日，本公司子公司黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR2021230000168，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》，黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 10 月 28 日，本公司子公司黑龙江省北龙交通工程有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR2021230000893，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局公告 2017 年第 24 号》，黑龙江省北龙交通工程有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告财政部税务总局公告 2023 年第 12 号》规定，公司之子公司黑龙江盛世新宇高新技术开发有限公司系小型微利企业，减按 25% 计算应纳税所得额，再按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	1,650.61	1,561.31
银行存款	3,907,868,741.24	5,986,326,529.57
其他货币资金	324,512,141.81	378,821,118.12
存放财务公司存款		
合计	4,232,382,533.66	6,365,149,209.00
其中：存放在境外的款项总额	86,172,826.28	70,288,968.31

## 其他说明

注 1：期末货币资金中其他货币资金的所有权受限情况见附注“第十节财务报告之七.31、所有权或使用权受限制的资产”。

注 2：货币资金期末余额较期初余额减少 33.51%，主要原因系本年度公司将货币资金投入经营所致。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,020,000.00	84,020,000.00	/
其中：			
其中：债务工具投资			/
权益工具投资	84,020,000.00	84,020,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	84,020,000.00	84,020,000.00	/

## 其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,669,887.37	
商业承兑票据	6,000,000.00	11,650,000.00
减：坏账准备	-30,000.00	-114,750.00
合计	12,639,887.37	11,535,250.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,000,000.00	47.36	30,000.00	0.50	5,970,000.00	11,650,000.00	100.00	114,750.00	0.98	11,535,250.00
其中：										
应收票据组合1 应收关联方客户										
应收票据组合2 应收政府客户	6,000,000.00	47.36	30,000.00	0.50	5,970,000.00					
应收票据组合3 应收中央企业及地方国有企业客户						350,000.00	3.00	1,750.00	0.50	348,250.00
应收票据组合4 应收其他企业客户						11,300,000.00	97.00	113,000.00	1.00	11,187,000.00
银行承兑汇票	6,669,887.37	52.64			6,669,887.37					

合计	12,669,887.37	/	30,000.00	/	12,639,887.37	11,650,000.00	/	114,750.00	/	11,535,250.00
----	---------------	---	-----------	---	---------------	---------------	---	------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收票据组合 2 应收政府客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,000,000.00	30,000.00	0.50
合计	6,000,000.00	30,000.00	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	114,750.00	-				30,000.00
合计	114,750.00	-				30,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,084,587,222.89	3,542,327,357.53
1 年以内小计	6,084,587,222.89	3,542,327,357.53
1 至 2 年	1,678,827,281.74	952,753,392.14
2 至 3 年	669,221,569.88	600,092,198.53
3 年以上		
3 至 4 年	470,865,162.55	488,970,684.25
4 至 5 年	331,169,915.08	200,564,843.26
5 年以上	349,954,773.99	226,208,304.59
合计	9,584,625,926.13	6,010,916,780.30

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	83,680,692.21	0.87	83,680,692.21	100.00						
其中：										

按组合计提坏账准备	9,500,945,233.92	99.13	126,848,383.52	1.34	9,374,096,850.40	5,960,857,255.71	99.17	98,834,975.01	1.66	5,862,022,280.70
其中：										
应收账款组合1 应收关联方客户	2,275,814,594.46	23.75			2,275,814,594.46	265,471,270.05	4.42			265,471,270.05
应收账款组合2 应收政府客户	4,671,303,970.43	48.74	73,684,661.55	1.58	4,597,619,308.88	3,021,300,319.99	50.27	56,957,941.35	1.89	2,964,342,378.64
应收账款组合3 应收中央企业及地方国有企业客户	2,313,247,825.04	24.13	40,275,077.61	1.74	2,272,972,747.43	2,238,146,786.50	37.23	27,311,726.02	1.22	2,210,835,060.48
应收账款组合4 应收其他企业客户	240,578,843.99	2.51	12,888,644.36	5.36	227,690,199.63	435,938,879.17	7.25	14,565,307.64	3.34	421,373,571.53
合计	9,584,625,926.13	/	<b>210,529,075.73</b>	/	<b>9,374,096,850.40</b>	<b>6,010,916,780.30</b>	/	148,894,499.60	/	5,862,022,280.70

注：应收账款期末账面余额较期初增加 357,370.91 万元，主要原因系本期在建的“哈尔滨都市圈西南环线”、“哈尔滨都市圈西北环线”等项目的完工进度、工程结算金额增加，业主未在本年度支付工程款所致。

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

应收账款 1	15,208,385.86	15,208,385.86	100.00	预期无法收回
应收账款 2	11,323,335.03	11,323,335.03	100.00	预期无法收回
应收账款 3	5,759,810.17	5,759,810.17	100.00	预期无法收回
应收账款 4	5,510,265.00	5,510,265.00	100.00	预期无法收回
应收账款 5	4,672,831.01	4,672,831.01	100.00	预期无法收回
应收账款 6	4,031,865.72	4,031,865.72	100.00	预期无法收回
其他	37,174,199.42	37,174,199.42	100.00	预期无法收回
合计	83,680,692.21	83,680,692.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注：坏账准备期初余额 5,342.45 万元，其中（1）期初按单项计提的坏账准备余额 5,005.95 万元，（2）期初按组合计提坏账准备，本期末按单独计提坏账准备的往来款项，在期初已按组合计提的坏账准备余额 336.50 万元。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款组合 1 应收关联方客户详见本附注“第十节财务报告之十四.5、应收、应付关联方等未结束项目情况。

组合计提项目：应收账款组合 2 应收政府客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,008,299,801.73	15,041,499.05	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	567,853,074.38	5,678,530.75	1.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	352,036,944.89	7,040,738.90	2.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	292,720,521.35	11,708,820.85	4.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	270,607,271.37	16,236,436.30	6.00
5 年以上	179,786,356.71	17,978,635.70	10.00
合计	4,671,303,970.43	73,684,661.55	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收账款组合 3 应收中央企业及地方国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,014,622,480.00	5,073,112.40	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	883,695,949.26	13,255,439.22	1.50
2 年至 3 年 (含 3 年)	210,956,523.38	6,328,695.71	3.00

3 年至 4 年（含 4 年）	115,989,702.81	5,219,536.62	4.50
4 年至 5 年（含 5 年）	31,102,019.77	1,866,121.18	6.00
5 年以上	56,881,149.82	8,532,172.48	15.00
合计	2,313,247,825.04	40,275,077.61	——

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 4 应收其他企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	45,056,803.94	450,568.04	1.00
1 年至 2 年（含 2 年）	115,499,219.30	5,197,464.88	4.50
2 年至 3 年（含 3 年）	24,471,850.75	1,468,311.03	6.00
3 年至 4 年（含 4 年）	38,877,575.55	2,721,430.29	7.00
4 年至 5 年（含 5 年）	5,676,175.41	851,426.31	15.00
5 年以上	10,997,219.04	2,199,443.81	20.00
合计	240,578,843.99	12,888,644.36	——

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	50,059,524.59	37,540,246.87	3,919,079.25			83,680,692.21

按组合计提坏账准备	98,834,975.01	28,013,408.51				126,848,383.52
合计	148,894,499.60	65,553,655.38	3,919,079.25			210,529,075.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	869,328,526.84		869,328,526.84	3.54	
拉萨市城市建设投资经营有限公司	613,840,897.07		613,840,897.07	2.50	7,653,419.16
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	531,084,361.00		531,084,361.00	2.16	
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	432,349,371.85		432,349,371.85	1.76	

黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	15,000,000.37	361,162,294.36	376,162,294.73	1.53	1,805,811.47
合计	2,461,603,157.13	361,162,294.36	2,822,765,451.49	11.49	9,459,230.63

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
承建政府客户的基建项目	1,760,670,516.58	8,803,352.60	1,751,867,163.98	1,383,157,535.08	6,915,787.68	1,376,241,747.40
承建中央企业及地方国有企业客户的基建项目	1,034,528,112.33	5,172,640.54	1,029,355,471.79	981,584,772.37	4,907,923.85	976,676,848.52
承建其他企业客户基础项目、其他合同资产	81,400,275.68	814,002.76	80,586,272.92	28,416,375.89	284,163.76	28,132,212.13
PPP项目形成的“合同资产”	12,094,522,347.30		12,094,522,347.30	9,618,956,120.55		9,618,956,120.55
减：计入其他非流动资产（附注七.30）	- 11,596,926,894.20		- 11,596,926,894.20	- 9,212,344,157.58		- 9,212,344,157.58
合计	3,374,194,357.69	14,789,995.91	3,359,404,361.78	2,799,770,646.31	12,107,875.29	2,787,662,771.02

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,971,121,251.89	100.00	14,789,995.91	0.10	14,956,331,255.98	12,012,114,803.89	100.00	12,107,875.29	0.10	12,000,006,928.60
其中：										
应收账款组合1 应收PPP项目形成的“合同资产”	12,094,522,347.30	80.79			12,094,522,347.30	9,618,956,120.55	80.08			9,618,956,120.55
应收账款组合2 应收政府客户	1,760,670,516.58	11.76	8,803,352.60	0.50	1,751,867,163.97	1,383,157,535.08	11.51	6,915,787.68	0.50	1,376,241,747.40

应收账款组合3 应收中央企业及地方国有企业客户	1,034,528,112.33	6.91	5,172,640.54	0.50	1,029,355,471.79	981,584,772.37	8.17	4,907,923.85	0.50	976,676,848.52
应收账款组合4 应收其他企业客户	81,400,275.68	0.54	814,002.76	1.00	80,586,272.92	28,416,375.89	0.24	284,163.76	1.00	28,132,212.13
合计	14,971,121,251.89	/	14,789,995.91	/	14,956,331,255.98	12,012,114,803.89	/	12,107,875.29	/	12,000,006,928.60

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

应收账款组合1 应收 PPP 项目形成的“合同资产”详见本附注“第十节财务报告之七.30、其他非流动资产”。

组合计提项目: 应收账款组合2 应收政府客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,213,836,403.89	6,069,182.05	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	212,021,170.75	1,060,105.85	0.50
2 年至 3 年 (含 3 年)	85,661,859.77	428,309.30	0.50
3 年至 4 年 (含 4 年)	32,999,332.49	164,996.65	0.50
4 年至 5 年 (含 5 年)	31,992,237.93	159,961.19	0.50
5 年以上	184,159,511.75	920,797.56	0.50
合计	1,760,670,516.58	8,803,352.60	—

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 3 应收中央企业及地方国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	467,959,518.59	2,339,797.59	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	308,332,540.85	1,541,662.71	0.50
2 年至 3 年 (含 3 年)	26,051,857.68	130,259.28	0.50
3 年至 4 年 (含 4 年)	10,159,963.64	50,799.81	0.50
4 年至 5 年 (含 5 年)	1,403,581.60	7,017.91	0.50
5 年以上	220,620,649.97	1,103,103.24	0.50
合计	1,034,528,112.33	5,172,640.54	——

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 4 应收其他企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	59,508,794.05	595,087.94	1.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	5,792,163.24	57,921.63	1.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	825,942.10	8,259.43	1.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	1,635,618.92	16,356.19	1.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	966,076.98	9,660.77	1.00
5 年以上	12,671,680.39	126,716.80	1.00
合计	81,400,275.68	814,002.76	——

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合计提	12,107,875.29	2,682,120.62		14,789,995.91
合计	12,107,875.29	2,682,120.62		14,789,995.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	41,519,839.85	18.00	568,103,126.09	75.04
1至2年	140,344,696.51	60.85	63,099,766.93	8.33
2至3年	35,620,773.76	15.44	8,299,683.66	1.10
3年以上	13,163,536.12	5.71	117,617,083.39	15.53
合计	230,648,846.24	100.00	757,119,660.07	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：预付账款期末余额较期初减少 52,647.08 万元，主要原因系本公司以前年度签订采购合同并预付款项，本年度合同履行完毕或部分履行完毕，致本期末预付款项减少。

以前年度签订并预付未款项合同履行完毕所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：合同尚未履行完毕。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
黑龙江长和化工股份有限公司	125,385,044.09	54.36
黑龙江山河沥青有限公司	28,414,589.80	12.32
黑龙江省龙德石油销售有限公司	9,832,690.00	4.26
ASATA INVESTMENT	3,956,644.10	1.72
安阳恒泰钢结构有限公司	3,139,200.00	1.36
合计	170,728,167.99	74.02

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	608,379,773.35	643,951,732.42
合计	608,379,773.35	643,951,732.42

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

1 年以内	199,646,232.09	278,647,455.94
1 年以内小计	199,646,232.09	278,647,455.94
1 至 2 年	205,229,758.12	58,042,250.70
2 至 3 年	19,142,623.74	69,669,949.68
3 年以上		
3 至 4 年	36,627,376.32	49,369,152.03
4 至 5 年	34,996,072.84	35,849,579.87
5 年以上	188,456,475.16	226,724,660.54
减：坏账准备	-75,718,764.92	-74,351,316.34
合计	608,379,773.35	643,951,732.42

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	565,253,779.99	537,115,082.87
备用金	4,988,341.14	23,665,921.89
往来款	99,882,558.33	146,132,933.74
职工借款	167,625.75	383,410.93
代扣税金、社会保险金	13,806,233.06	11,005,699.33
减：坏账准备	-75,718,764.92	-74,351,316.34
合计	608,379,773.35	643,951,732.42

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	18,956,986.01		55,394,330.33	74,351,316.34
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	-2,305,167.73		5,600,000.00	3,294,832.27
本期转回			531,679.00	531,679.00
本期转销				
本期核销			1,395,704.69	1,395,704.69
其他变动				
2023年12月31日余额	16,651,818.28		59,066,946.64	75,718,764.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	55,394,330.33	5,600,000.00	531,679.00	1,395,704.69		59,066,946.64
按组合计提坏账准备	18,956,986.01	- 2,305,167.73				16,651,818.28
合计	74,351,316.34	3,294,832.27	531,679.00	1,395,704.69		75,718,764.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,395,704.69

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

注：本年度公司收回前期已单项计提坏账准备（计提比例 100%）的其他应收款 53.17 万元，转回已计提的坏账准备；本年度公司将债务已工商注销（或自然人死亡）的前期已单项计提坏账准备（计提比例 100%）的其应收账款及坏账准备 139.57 万元予以核销处理。

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
周口市投资股份有限公司	67,000,000.00	9.79	保证金、押金	1 年以内	1,675,000.00
潍坊疏港高速投资有限公司	50,000,000.00	7.31	保证金、押金	1-2 年	1,250,000.00
二秦高速公路张家口管理处	48,083,144.01	7.03	保证金、押金	5 年以上	1,202,078.60
太康县城市建设开发有限公司	45,500,000.00	6.65	保证金、押金	1-2 年	1,137,500.00
贵州鑫泰和劳务有限公司	43,244,371.35	6.32	工程款	5 年以上	43,244,371.35
合计	253,827,515.36	37.10	/	/	48,508,949.95

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	1,050,449,405.70		1,050,449,405.70	978,655,033.02		978,655,033.02
在产品						
库存商品	66,152,922.93		66,152,922.93	47,869,989.81		47,869,989.81
周转材料	271,680,686.29		271,680,686.29	223,006,204.64		223,006,204.64
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	932,105.45		932,105.45	4,209,557.58		4,209,557.58

合计	1,389,215,120.37		1,389,215,120.37	1,253,740,785.05		1,253,740,785.05
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	109,149,472.07	244,753,865.69
合计	109,149,472.07	244,753,865.69

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	617,222,600.87	573,234,812.21
预缴企业所得税	9,376,982.12	16,827,911.50
待认证进项税额	318,170,032.11	224,385,995.28
待转销项税额	53,194,824.61	49,620,943.59
预缴增值税	53,465,888.39	26,408,383.93
预缴其他税款、社保	11,481,100.13	19,706,740.93
合计	1,062,911,428.23	910,184,787.44

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

无

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	191,552,532.63		191,552,532.63	339,592,761.65		339,592,761.65	
减：一年内收回的长期应收款	-109,149,472.07		-109,149,472.07	-244,753,865.69		-244,753,865.69	
合计	82,403,060.56		82,403,060.56	94,838,895.96		94,838,895.96	/

注：“分期收款提供劳务”期末余额 19,155.25 万元，系本公司分期收款模式承建的“托僧曾各乐十字路口-诺木热各-僧各逆方向 167 公里沥青混凝土公路项目”（以下简称“托僧曾各乐 167 公司项目”），而享有项目的收款权力。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	30,502,389.08										30,502,389.08
伊春龙建旅游有限责任公司	55,725,408.17			-5,662,590.77							50,062,817.40

佳木斯鹤大高速公路投资有限公司	304,102,910.09			2,411,519.89						306,514,429.98	
灵宝市公路公共道路路网建设发展有限公司	56,317,490.37	94,109,920.00		395,242.44						150,822,652.81	
乌审旗北龙公路建设发展有限公司	110,050,468.72	74,020,029.00		353.59						184,070,851.31	
七台河市建河投资建设管理有限公司	21,989,120.83			184,879.76						22,174,000.59	
博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	9,967,418.67			65,629.15						9,901,789.52	
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	17,100,000.00	4,500,000.00								21,600,000.00	
黑河市五汤公路投资建设有限公司	652,650.00									652,650.00	
黑龙江北漠高速五嫩段工程建设项目有限公司	123,600,000.00	50,280,000.00								173,880,000.00	
黑龙江省鹤伊高速公路投资有限公司	57,591,895.00	86,379,992.00								143,971,887.00	

黑龙江丹 阿公路智 慧交旅二 批投资发 展有限公 司	16,557 ,900.0 0			- 2,590,09 2.66						13,967 ,807.3 4	
龙建玉溪 工程有限 公司	38,607 ,982.4 6			5,937,83 9.03						44,545 ,821.4 9	
黑龙江丹 阿公路智 慧交旅一 批投资发 展有限公 司	18,633 ,300.0 0									18,633 ,300.0 0	
哈尔滨都 市圈北部 环线投资 有限公司		1,600, 000.00								1,600, 000.00	
哈尔滨都 市圈西南 环线投资 有限公司		47,420 ,000.0 0								47,420 ,000.0 0	
黑龙江丹 阿公路智 慧交旅三 批投资发 展有限公 司		4,116, 700.00								4,116, 700.00	
小计	861,39 8,933. 39	362,42 6,641. 00		611,522. 13						1,224, 437,09 6.52	
合计	861,39 8,933. 39	362,42 6,641. 00		611,522. 13						1,224, 437,09 6.52	

注 1：2023 年度公司按章程约定对灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司实缴出资 9,410.99 万元、对乌审旗北龙公路建设发展有限公司实缴出资 7,402.00 万元、对富锦市龙锦城

市建设投资有限公司实缴出资 450.00 万元、对黑龙江北漠高速五嫩段工程建设项目有限公司实缴出资 5,028.00 万元、对黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司实缴出资 8,638.00 万元。

注 2：2023 年度，本公司（及子公司黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司、黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司、黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司）与黑龙江省金融控股集团有限公司、中交路桥建设有限公司、农发基础设施基金有限公司、中交二航务工程局有限公司等共计 10 名股东共同出资设立哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司，本公司及子公司依据公司章程共实缴出资 160.00 万元、本公司及子公司持股比例合计 0.3948%；

本公司（及子公司黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司、黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司、黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司）与中国铁建大桥工程局集团有限公司、黑龙江省金融控股集团有限公司、农发基础设施基金有限公司、黑龙江省一恒建设有限公司等共计 10 名股东共同出资设立哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司，本公司及子公司依据公司章程共实缴出资 4,742.00 万元、本公司及子公司持股比例合计 6.9248%；

本公司子公司黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司与黑龙江省鼎捷路桥工程有限公司、黑龙江省峰悦工程建设有限公司、黑龙江省八达路桥建设有限公司等共 6 名股东共同出资设立黑龙江丹阿公路智慧交旅三批投资发展有限公司，本公司依据公司章程实缴出资 411.67 万元、本公司持股比例为 41.51%。

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
黑龙江省现代农业基金(有限合伙)	15,882,353.00						15,882,353.00				
黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	55,189,227.00						55,189,227.00				
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	55,636,000.00	55,636,000.00					111,272,000.00				
黑龙江省水投林海水库供水		210,600.00					210,600.00				

工程管理 有限公司											
黑龙江省 铁方高速 公路投资 建设有限 公司		1,149,726.86					1,149,726.86				
合计	126,707,580.00	56,996,326.86					183,703,906.86				/

注 1：2023 年度，本公司按公司章程约定对新疆那巴高速公路发展有限责任公司实缴出资 5,563.60 万元。

注 2：2023 年度，本公司与黑龙江水利投资集团有限公司、牡丹江水务建设投资有限责任公司等共 6 名股东出资设立黑龙江省水投林海水库供水工程管理有限公司，本公司按章程约定实缴出资 21.06 万元、本公司持股比例 0.05%；

本公司与黑龙江省金融控股集团有限公司、黑龙江省交通投资集团有限公司、中国葛洲坝集团股份有限公司等共计 11 名股东共同出资设立黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司，本公司按章约定实缴出资 114.97 万元、本公司持股比例 0.0992%

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	926,740,021.68	818,928,291.78
固定资产清理		
合计	926,740,021.68	818,928,291.78

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子、其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	470,777,876.25	672,889,039.15	40,214,794.07	57,135,567.40	1,241,017,276.87
2. 本期增加金额	84,789,602.50	122,630,489.06	10,528,337.68	7,095,085.52	225,043,514.76
(1) 购置	40,738,306.83	49,069,849.74	1,513,578.65	5,609,989.37	96,931,724.59
(2) 在建工程转入	44,051,295.67	39,560,818.31	113,354.95		83,725,468.93

(3) 企业合并增加					
(4) 其他		33,999,821.01	8,901,404.08	1,485,096.15	44,386,321.24
3. 本期减少金额	1,421,362.00	21,888,840.03	1,258,203.00	3,105,014.83	27,673,419.86
(1) 处置或报废	1,421,362.00	21,888,840.03	1,258,203.00	3,105,014.83	27,673,419.86
4. 期末余额	554,146,116.75	773,630,688.18	49,484,928.75	61,125,638.09	1,438,387,371.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	71,188,103.39	294,311,056.61	27,044,874.02	29,544,951.07	422,088,985.09
2. 本期增加金额	14,559,103.74	85,126,318.97	8,305,814.81	7,503,353.99	115,494,591.51
(1) 计提	14,559,103.74	62,350,932.94	2,921,246.62	6,448,758.66	86,280,041.96
(2) 企业合并增加					
(3) 其他		22,775,386.03	5,384,568.19	1,054,595.33	29,214,549.55
3. 本期减少金额	1,029,825.38	20,740,801.52	1,160,960.47	3,004,639.14	25,936,226.51

(1) 处置或报废	1,029,825.38	20,740,801.52	1,160,960.47	3,004,639.14	25,936,226.51
4. 期末 余额	84,717,381.75	358,696,574.06	34,189,728.36	34,043,665.92	511,647,350.09
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	469,428,735.00	414,934,114.12	15,295,200.39	27,081,972.17	926,740,021.68
2. 期初 账面价值	399,589,772.86	378,577,982.54	13,169,920.05	27,590,616.33	818,928,291.78

注：本度固定资产原值、累计折旧增加中“其他”项分别为 4,438.63 万元、2,921.45 万元，详见本附注“第十节财务报告之七.25 使用权资产”。

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

#### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	52,361,145.77

#### (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海南省海口市美兰区滨江路 88 号枫丹白露 B 区 5# 楼 2 层商铺 201	17,174,637.97	正在办理中
海南省海口市美兰区滨江路 88 号枫丹白露 B 区 2# 楼 2 层商铺 202	11,472,374.86	正在办理中
车位：海南省海口市美兰区滨江路 88 号枫丹白露 B 区-1 层 B183	182,156.49	正在办理中
车位：海南省海口市美兰区滨江路 88 号枫丹白露 B 区-1 层 B184	182,156.49	正在办理中
松北区松北大道办公楼	3,438,548.42	正在办理中
龙创-新世纪 B 栋 8、9 层写字楼	40,041,000.00	正在办理中
合计	82,757,966.20	

#### (5). 固定资产的减值测试情况

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,788,058.72	73,316,595.38
工程物资		
合计	10,788,058.72	73,316,595.38

其他说明：

适用 不适用

注：在建工程期末余额较期初余额减少 85.29%，主要原因系本年度部分在建工程项目达到预定可使用状态、转入固定资产所致。

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
观音山采金小镇景区旅游度假区项目				28,872,666.52		28,872,666.52
萝北峰悦园区建设	6,158,941.77		6,158,941.77	6,158,941.77		6,158,941.77
电子商务平台建设	4,629,116.95		4,629,116.95	4,337,309.64		4,337,309.64
厂区建设投资				16,251,144.11		16,251,144.11
阿城校区清洁能源供暖系统				17,696,533.34		17,696,533.34

合计	10,788,058.72		10,788,058.72	73,316,595.38		73,316,595.38
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
观音山采金小镇景区旅游度假区项目	27,905,400.00	28,872,666.52		27,905,440.72	967,225.80		100	100				自筹
萝北峰悦园区建设	6,322,000.00	6,158,941.77				6,158,941.77	97.42	97.42				自筹
电子商务平台建设	5,500,000.00	4,337,309.64	291,807.31			4,629,116.95	84.17	84.17				财政专项资金
厂区建设投资	19,843,400.00	16,251,144.11	3,592,215.06	19,843,359.17			100	100				自筹
阿城校区清洁能源供暖系统	23,596,300.00	17,696,533.34	5,899,798.12	23,596,331.46			100	100				自筹
移动碎石机	3,950,800.00		3,950,790.09	3,950,790.09			100	100				自筹

煤粉罐	1,672,100.00		1,672,062.16	1,672,062.16			100	100					自筹
多用途燃烧器	5,065,500.00		5,065,517.44	5,065,517.44			100	100					自筹
煤粉罐车	113,400.00		113,354.95	113,354.95			100	100					自筹
拆包机	1,451,300.00		1,451,335.66	1,451,335.66			100	100					自筹
合计	95,420,200.00	73,316,595.38	22,036,880.79	83,598,191.65	967,225.80	10,788,058.72	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	生物资产	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额							6,618,540.00		6,618,540.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									

3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额							6,618,540.00		6,618,540.00
二、累计折旧									
1. 期初余额							3,309,270.00		3,309,270.00
2. 本期增加金额							1,103,090.00		1,103,090.00
(1) 计提									
(1) 计提							1,103,090.00		1,103,090.00
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额							4,412,360.00		4,412,360.00
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值							2,206,180.00		2,206,180.00
2. 期初账面价值							3,309,270.00		3,309,270.00

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,868,383.21	33,999,821.01	8,901,404.08	1,485,096.15	46,254,704.45
2. 本期增加金额	534,166.50				534,166.50
(1) 新增租赁合同	534,166.50				534,166.50
3. 本期减少金额		33,999,821.01	8,901,404.08	1,485,096.15	44,386,321.24
(1) 租赁合同到期					
(2) 其他		33,999,821.01	8,901,404.08	1,485,096.15	44,386,321.24
4. 期末余额	2,402,549.71				2,402,549.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	529,375.24	21,519,438.68	5,187,077.68	1,052,506.91	28,288,398.51
2. 本期增加金额	409,287.74	1,255,947.35	197,490.51	2,088.42	1,864,814.02
(1) 计提	409,287.74	1,255,947.35	197,490.51	2,088.42	1,864,814.02
3. 本期减少金额		22,775,386.03	5,384,568.19	1,054,595.33	29,214,549.55
(1) 处置					
(2) 其他		22,775,386.03	5,384,568.19	1,054,595.33	29,214,549.55
4. 期末余额	938,662.98				938,662.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	1,463,886.73				1,463,886.73
2. 期初账面价值	1,339,007.97	12,480,382.33	3,714,326.40	432,589.24	17,966,305.94

注：使用权资产账面原值、累计折旧本期减少金额中“其他”项分别 4,438.63 万元、2,921.45 万元，为本年度融资租赁业务到期转为自有固定资产。

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	89,823,666.61	1,161,113.84	13,849,014.10	2,410,492,900.47	2,515,326,695.02
2. 本期增加金额		42,000.00	1,835,512.00		1,877,512.00
(1) 购置		42,000.00	1,835,512.00		1,877,512.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			8,301.88	223,592,960.35	223,601,262.23
(1) 处置			8,301.88		8,301.88
(2) 其他				223,592,960.35	223,592,960.35
4. 期末余额	89,823,666.61	1,203,113.84	15,676,224.22	2,186,899,940.12	2,293,602,944.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,345,216.25	292,031.82	7,597,728.18	267,899,894.94	287,134,871.19

2. 本期增加金额	1,972,952.85	117,556.32	1,590,594.25	76,669,984.65	80,351,088.07
(1) 计提	1,972,952.85	117,556.32	1,590,594.25	76,669,984.65	80,351,088.07
3. 本期减少金额			4,219.98		4,219.98
(1) 处置			4,219.98		4,219.98
4. 期末余额	13,318,169.10	409,588.14	9,184,102.45	344,569,879.59	367,481,739.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,505,497.51	793,525.70	6,492,121.77	1,842,330,060.53	1,926,121,205.51
2. 期初账面价值	78,478,450.36	869,082.02	6,251,285.92	2,142,593,005.53	2,228,191,823.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

注：本公司将处于项目建设期的采用“无形资产模式”后续计量的 PPP 项目（以下简称“无形资产模式 PPP 项目”）累计投入金额列示于无形资产“特许经营权”明细项下，截至本期初无形资产模式 PPP 项目累计投入金额 181,164.28 万元。

本年度无形资产模式 PPP 项目进入运营期，公司将收到的无形资产模式 PPP 项目相应的车购税等补贴 22,359.30 万元冲减项目建设成本（列示于无形资产账面原值本期减少金额中“其他”项）。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
黑龙江省七密高等级公路有限公司	1,387,838.59					1,387,838.59
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	158,787.43					158,787.43
合计	1,546,626.02					1,546,626.02

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
黑龙江省七密高等级公路有限公司						
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司						
合计						

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

期末本公司对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉包含在内，调整资产组的账面价值，然后将调整的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生减值。

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

##### (1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

##### (2) 商誉减值损失的确认方法

根据被评估单位已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来十年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	57,096,291.56	4,005,013.26	11,320,678.24		49,780,626.58
合计	57,096,291.56	4,005,013.26	11,320,678.24		49,780,626.58

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	300,926,024.60	50,185,450.99	235,210,823.59	38,811,495.59
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
股权激励	5,242,028.00	786,304.20	4,960,496.00	744,074.40
租赁资产（负债）	1,200,191.90	180,028.80	25,626,374.00	3,843,956.10
合计	307,368,244.50	51,151,783.99	265,797,693.59	43,399,526.09

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁资产（负债）	1,463,886.73	219,583.01	25,626,374.00	3,843,956.10

合计	1,463,886.73	219,583.01	25,626,374.00	3,843,956.10
----	--------------	------------	---------------	--------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	141,811.96	257,617.64
可抵扣亏损	64,997,555.04	46,916,765.88
合计	65,139,367.00	47,174,383.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	19,654,615.33	19,654,615.33	2019年亏损
2025	21,047,075.26	21,047,075.26	2020年亏损
2026	2,147,904.44	2,147,904.44	2021年亏损
2027	4,067,170.85	4,067,170.85	2022年亏损
2028	18,080,789.16		2023年亏损
合计	64,997,555.04	46,916,765.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
金融资产模式 PPP 项目	11,596,926,894.20		11,596,926,894.20	9,212,344,157.58		9,212,344,157.58
合计	11,596,926,894.20		11,596,926,894.20	9,212,344,157.58		9,212,344,157.58

其他说明：

注：金融资产模式 PPP 项目，主要为本公司以金融资产模式承建的“东明县公路建设政府与社会资本合作 PPP 项目”、“黑龙江省普通国省干线公路质量提升专项工程(西部地区)政府和社会资本合作(PPP)项目”及“郓城县城区道路政府与社会资本合作 PPP 项目协议”等 PPP 项目。注 2：其他非流动资产期末余额较期初增加 25.88%，主要系金融资产模式 PPP 项目投入增加所致。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	324,512,141.81	324,512,141.81		保证金存款及法院冻结	378,821,118.12	378,821,118.12		开具银行保函的银行保证金存款
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								

应收账款	355,523,006.27	345,244,565.25	质押	借款 质押				
合计	680,035,148.08	669,756,707.06	/	/	378,821,118.12	378,821,118.12	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	118,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		
保证借款	1,884,400,000.00	2,301,796,000.00
信用借款	1,053,213,501.52	674,530,714.47
短期借款利息	4,389,305.99	4,087,793.14
合计	3,060,002,807.51	2,990,414,507.61

短期借款分类的说明：

##### (1) 质押借款

质押借款 118,000,000.00，其中 8,000,000.00 出质人（借款人）为齐齐哈尔东北沃野生态农业科技股份有限公司，质押物为齐齐哈尔东北沃野生态农业科技股份有限公司与哈尔滨市茂谷生态农业科技有限公司商品买卖合同项下的应收账款；110,000,000.00 出质人（借款人）为黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司，质押物为黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司对鱼台县康泉农业开发有限公司的应收账款。

##### (2) 保证借款

保证借款 1,884,400,000.00 元，其中，1,219,500,000.00 元借款由黑龙江省建设投资集团有限公司提供保证；50,000,000.00 元借款由东北中小企业信用再担保股份有限公司提供保证，同时由龙建路桥股份有限公司、田玉龙、于海军、崔云财提供反担保；其余 614,900,000.00 元借款为本公司全资子公司取得并由本公司提供保证。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	139,557,272.70	184,216,778.13
银行承兑汇票	1,524,399,783.58	1,379,303,252.53
应付票据利息		50,138.89
合计	1,663,957,056.28	1,563,570,169.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程物料采购款	3,301,717,473.19	4,064,951,491.22
应付运费、装卸费	1,055,052,727.10	726,172,963.96
应付工程款	2,098,210,211.54	59,410,414.14
应付工程设计、咨询、试验费	212,167,154.97	214,713,769.92
应付租赁费	1,775,668,593.47	1,411,811,321.48
应付劳务费	1,193,707,790.87	820,496,065.64
合计	9,636,523,951.14	7,297,556,026.36

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	2,338,967,900.00	由于业主欠付工程款，导致资金不到位，形成延后支付
合计	2,338,967,900.00	/

其他说明

适用 不适用

应付账款期末余额较期初余额增加 233,896.79 万元，主要原因系本年度部分施工项目业主未向本公司支付工程款、截至本期末公司亦未向分包方支付工程款，致本期应付账款增加。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	1,971,875,479.09	2,893,162,169.44
已结算未完工款	320,148,264.61	477,164,438.59
预收销售及劳务款	589,696,066.13	217,362,613.56
合计	2,881,719,809.83	3,587,689,221.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	174,928,890.26	1,061,879,773.25	1,041,854,099.65	194,954,563.86
二、离职后福利-设定提存计划	5,798,062.37	126,641,092.68	126,641,092.68	5,798,062.37

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	180,726,952.63	1,188,520,865.93	1,168,495,192.33	200,752,626.23

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	167,780,145.02	855,746,610.60	835,364,289.60	188,162,466.02
二、职工福利费		42,271,224.87	42,271,224.87	
三、社会保险费		59,921,141.66	59,921,141.66	
其中：医疗保险费		53,678,479.78	53,678,479.78	
工伤保险费		5,265,575.44	5,265,575.44	
生育保险费		977,086.44	977,086.44	
四、住房公积金	1,612.00	90,082,582.42	90,057,297.42	26,897.00
五、工会经费和职工教育经费	7,147,133.24	13,858,213.70	14,240,146.10	6,765,200.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	174,928,890.26	1,061,879,773.25	1,041,854,099.65	194,954,563.86

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		122,994,274.37	122,994,274.37	
2、失业保险费	5,798,062.37	3,646,818.31	3,646,818.31	5,798,062.37
3、企业年金缴费				
合计	5,798,062.37	126,641,092.68	126,641,092.68	5,798,062.37

其他说明：

适用 不适用

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,869,566.11	44,212,198.97
消费税		
营业税		
企业所得税	64,624,431.04	32,339,879.21
个人所得税	3,898,788.54	3,835,268.06
城市维护建设税	1,996,288.17	2,627,216.23
房产税	280,337.60	278,599.30
土地使用税	144,748.35	144,711.43
教育费附加	1,493,141.65	2,017,546.69
境外项目 VAT 及其他税	7,626,783.95	1,659,748.37
合计	114,934,085.41	87,115,168.26

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增加 31.93%，主要原因系本年度公司及子公司当年应纳税所得税增加、本期末计提的企业所得税增加所致。

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	735,718.99	1,576,452.71
其他应付款	321,087,617.11	416,417,629.65
合计	321,823,336.10	417,994,082.36

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	735,718.99	1,576,452.71
合计	735,718.99	1,576,452.71

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

对方股东受美国制裁，无法支付

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、风险抵押金	204,475,705.87	266,592,369.47
往来款	25,030,153.55	64,436,162.34
科研经费	380,634.00	838,211.66
未付报销款、员工代垫款	91,201,123.69	84,550,886.18
合计	321,087,617.11	416,417,629.65

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

账龄超过1年的其他应付款主要为尚未到期的工程保证金。

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,580,384,272.41	1,276,532,326.28
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	380,252.93	8,894,572.01
长期借款利息	13,923,247.38	12,795,411.74
合计	2,594,687,772.72	1,298,222,310.03

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 129,646.55 万元，主要原因系依据借款合同约定本公司将于次年偿还的借款较上年增加所致。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,574,234,878.17	1,149,426,434.79
合计	1,574,234,878.17	1,149,426,434.79

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,918,205,365.34	6,888,210,608.73
抵押借款		
保证借款	2,069,000,503.98	1,658,421,981.02
信用借款	2,190,099,709.23	1,618,097,335.43
减：一年内到期的长期借款	-2,580,384,272.41	-1,276,532,326.28
合计	8,596,921,306.14	8,888,197,598.90

长期借款分类的说明：

## (1) 质押借款

质押借款 6,918,205,365.34 元，其中：605,709,082.00 元由出质人（借款人）山东龙郓建设投资管理有限公司与郓城县住房和城乡建设局于 2017 年签署的《郓城县城区道路政府与社会资本合作 PPP 项目合同》项下享有的全部权益和收益提供质押担保，同时由本公司为其提供保证；183,758,645.60 元由出质人（借款人）鹤岗市龙盛工程管理有限公司与鹤岗市交通运输局于 2017 年 9 月 12 日签署的《鹤岗市 2017 年公路基础设施 PPP 项目》PPP 合同项下应收账款提供质押，总价值 52147.3 万元，按总价值 90%质押，同时由本公司为其提供保证；229,716,033.81 元借款由出质人（借款人）佳木斯市龙佳公路工程管理有限公司与佳木斯市交通运输局于 2018 年 2 月 26 日签署的《佳木斯市 2017 年国省道改扩建工程 PPP 项目合同》项下权益与收益所形成的的应收账款提供质押担保，同时由本公司为其提供保证；103,000,000.00 元借款由出质人（借款人）龙建路桥海伦公路项目管理有限公司与海伦市交通局于 2018 年 7 月 10 日签署的《海伦市路网改善工程 PPP 项目政府和社会资本合作变更合同》和于 2018 年 9 月 11 日签署的《海伦市路网改善工程 PPP 项目政府和社会资本合作变更合同》项下依法享有的全部权益与收益提供质押担保，包括但不限于 PPP 协议项下海伦市交通运输局支付的补贴资金及其他资金），同时由哈尔滨市公路工程有限责任公司和龙建路桥股份有限公司提供保证；530,000,000.00 元借款由出质人（借款人）遂宁市龙兴建设有限公司与遂宁市河东新区建设局签署的《遂宁市河东新区海绵城市建设五彩缤纷北路景观带 PPP 项目合同》项下应收账款收益权提供质押担保；700,000,000.00 元借款由出质人（借款人）额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司以其依法可以出质的应收账款，即国道 213 线达来呼布至东风航天城段公路工程项目项下的全部权益和收益所形成的应收账款提供质押担保，同时由本公司为其提供保证；138,038,826.78 元借款由宝清县交通运输局与龙建路桥股份有限公司、黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司签订的《宝清县 2020 年公路工程政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同》及宝清县交通运输局与龙建路桥股份有限公司、黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司、宝清县龙恒工程管理有限公司签订的《宝清县 2020 年公路工程政府和社会资本合作 (PPP)

项目承继协议》项下政府运营补贴应收账款质押；40,000,000.00 元借款由出质人（借款人）龙建路桥股份有限公司与黑河铁路升级改造建设有限责任公司签署的北黑铁路（龙镇至黑河段）升级改造工程施工总价承包施工合同、北黑铁路（龙镇至黑河段）升级改造工程施工总价承包合同、北黑铁路（龙镇至黑河段）升级改造工程施工总价承包补充合同项下应收账款收益权提供质押担保；965,800,000.00 元借款由出质人（借款人）黑龙江省西部项目管理公司与黑龙江省交通运输厅签订的《黑龙江省普通国省干线公路质量提升专项工程（西部地区）政府和社会资本合作 PPP 项目合同》及相关协议下的全部权益和收益所形成的应收账款的 38.46%提供质押担保；1,256,745,617.40 元借款由出质人（借款人）黑龙江省西部项目管理公司与黑龙江省交通运输厅签订的黑龙江省普通国省干线公路质量提升专项工程（西部地区）政府和社会资本合作 PPP 项目合同项下应收账款提供质押担保；294,203,268.00 元借款由出质人（借款人）五莲龙建城北市政项目管理有限公司与五莲县住房和城乡建设局、五莲县财政局签署的《五莲县城北工业区道路及市政管网工程 PPP 项目合同》（含补充协议）项下的政府可行性缺口补助提供质押担保，同时由本公司为其提供保证；37,307,812.19 元借款由出质人（借款人）鹤岗市龙立工程管理有限公司与鹤岗市交通运输局于 2019 年 1 月 30 日签署的《鹤岗市 2018 年公路基础设施 PPP 项目合同》项下应收账款收益权提供质押担保，同时由龙建路桥股份有限公司提供保证。1,319,338,332.96 元借款由出质人（借款人）东明县龙明工程项目管理有限公司未来 14 年（期限）的对东明县公路建设政府和社会资本合作（PPP）项目《PPP 项目合同》及补充协议等全部相关文件所约定的东明县财政局应付的可行性缺口补助和项目收费权及其项下全部收益的所有应收账款提供质押担保，同时由龙建路桥股份有限公司提供保证。126,564,700.00 元借款由出质人（借款人）克东县龙诚公路建设投资有限公司与克东县交通运输局签署的《PPP 协议》项下享有的全部权益与收益（包括但不限于 PPP 协议项下克东县交通运输局支付的补贴资金及其他资金）提供质押担保，同时由龙建路桥股份有限公司、黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供保证；388,023,046.60 元借款由黑龙江省国道西部二期工程项目管理有限公司以项目建设期为信用运营期为项目项下所有收益权提供质押担保。

## （2）保证借款

保证借款 2,069,000,503.98 元，其中：1,137,000,000.00 元借款由黑龙江省建设投资集团有限公司提供保证；235,800,000.00 元借款由由黑龙江省建设投资集团有限公司、龙建路桥股份有限公司提供保证；142,676,503.98 元借款由东北中小企业信用再担保股份有限公司黑龙江分公司提供保证，同时将双城区 2017 年基础设施建设 PPP 项目收益权预期产生的 56,730.47 万元应收账款进行质押登记，并由黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司、龙建路桥股份有限公司原董事长尚云龙、总会计师兼财务中心总经理赵红革提供（不含财产共有人）连带责任保证（不提供个人财产清单），向东北中小企业信用再担保股份有限公司黑龙江分公司提供反担保。其余，553,524,000.00 元借款为本公司全资子公司取得并由本公司提供保证；

其他说明：

适用 不适用

包括利率区间：2.05%-5.98%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁款	1,200,191.90	782,893.96
减：一年内到期的租赁负债	-380,252.93	-15,662.60
合计	819,938.97	767,231.36

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		484,316,600.00
专项应付款	2,130,724.12	22,130,724.12
合计	2,130,724.12	506,447,324.12

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他		484,316,600.00
合计		484,316,600.00

其他说明：

长期应付款期初余额 48,431.66 万元，系本公司 PPP 项目收到业主（亦为 PPP 项目公司的少数股东）拨付的车购税补贴及成品油转移支付等资金（以下简称“车购税资金”）。本年度业主将上述车购税资金无偿投入项目公司，项目公司将其确认为资本公积。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
按优惠政策退回或行政拨付的基建款	22,130,724.12		20,000,000.00	2,130,724.12	
合计	22,130,724.12		20,000,000.00	2,130,724.12	/

其他说明：

专项应付款期末余额较期初余额减少 2,000.00 万元，主要原因系本公司子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司（以下简称“七密公司”）与业主方就专项应付款用途达成一致意见，转为七密公司公路收费的补足款。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,372,669.81			6,372,669.81	政府补助
合计	6,372,669.81			6,372,669.81	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
寒区高性能石墨烯改性沥青混合料路用性能研究	47,169.81					47,169.81	与收益相关
高寒地区公路设施全生命周期耐久性提升与安全性保障关键技术	750,000.00					750,000.00	与收益相关
关于下拨电子商务平台建设专项资金的函	5,500,000.00					5,500,000.00	与资产相关
关于下达 2018 年国家旅游发展基金补助	75,500.00					75,500.00	与资产相关
合计	6,372,669.81					6,372,669.81	

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,014,902,546.00						1,014,902,546.00

其他说明：

上述股份每股面值为人民币 1 元。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

2021 年度，公司与华鑫国际信托有限公司签订《永续债权投资合同》发行永续债总额 20,000.00 万元。根据《永续债投资合同》，本公司附有按初始利率派发现金利息的权利，并无偿还本金及利息的合同义务，可续期信托贷款初始利率为 6.2%，每一利息重置期进行利息重置（利息调升上限为 12%），除非发生强制付息事件，本次发行的永续债每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及本条款已经递延的所有利息及孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延付息次数的限制。本公司有权赎回该永续债。本公司认为该永续债不符合金融负债的定义将其确认为权益。2021 年度本公司赎回 52,000.00 万元可续期信托贷款。2023 年度本公司赎回 20,000.00 万元可续期信托贷款。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	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		200,000,000.00				200,000,000.00		
合计		200,000,000.00				200,000,000.00		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	29,824,332.61			29,824,332.61
其他资本公积	105,117,829.91	4,469,507.16		109,587,337.07
合计	134,942,162.52	4,469,507.16		139,411,669.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度资本公积中“其他资本公积”项增加 4,469,507.16 元，其中（1）本年度公司购买子公司黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司、遂宁市龙兴建设有限公司少数股权形成资本公积 1,329,715.36 元，详见“第十节财务报告之十.2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”；（2）公司依据本年业绩完成情况预估股权激励计划业绩考核目标达成确认资本公积 3,139,791.80 元，详见本附注“第十节财务报告之十五、股份支付”。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	14,701,470.00			14,701,470.00
合计	14,701,470.00			14,701,470.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：							

重新 计量 设定 受益 计划 变动 额								
权 益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动								
企 业自 身信 用风 险公 允价 值变 动								
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	21,927,896.48	-						21,927,896.48
其 中： 权 益法 下可 转损 益的 其他 综合 收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	21,927,896.48	-						21,927,896.48
其他综合收益合计	21,927,896.48	-						21,927,896.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,655,238.87	242,435,798.85	249,766,336.74	8,324,700.98
合计	15,655,238.87	242,435,798.85	249,766,336.74	8,324,700.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年度按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号），本期专项储备（安全生产费）以本期实现的建造合同造价收入为基数，按照不低于 1.5% 的标准计提。

注 2：专项储备期末余额较期初余额减少 46.82%，主要原因系本年度安全生产支出增加所致。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,272,356.58	2,990,104.14		70,262,460.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,272,356.58	2,990,104.14		70,262,460.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,244,459,253.57	976,752,333.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-29,472,668.56
调整后期初未分配利润	1,244,459,253.57	947,279,665.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	334,141,936.00	349,349,196.80
减：提取法定盈余公积	2,990,104.14	16,648,667.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,522,247.02	35,520,940.73
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,540,088,838.41	1,244,459,253.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-29,472,668.56 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,840,052,534.30	14,851,780,880.50	16,351,291,070.11	14,520,443,384.20
其他业务	588,274,226.64	534,689,945.43	607,839,610.73	581,024,722.40
合计	17,428,326,760.94	15,386,470,825.93	16,959,130,680.84	15,101,468,106.60

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建造工程项目	16,718,866,164.29	14,735,769,945.80	16,718,866,164.29	14,735,769,945.80
其他	121,186,370.01	116,010,934.70	121,186,370.01	116,010,934.70
按经营地区分类				
黑龙江省内地区	12,139,543,848.84	10,601,785,258.29	12,139,543,848.84	10,601,785,258.29
黑龙江省外地区	4,044,979,909.56	3,599,507,529.05	4,044,979,909.56	3,599,507,529.05
国外	655,528,775.90	650,488,093.16	655,528,775.90	650,488,093.16
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点				
在某一时段	16,840,052,534.30	14,851,780,880.50	16,840,052,534.30	14,851,780,880.50
按合同期限分类				
按销售渠道				

道分 类				
合计	16,840,052,534.30	14,851,780,880.50	16,840,052,534.30	14,851,780,880.50

其他说明

√适用 □不适用

无

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

本公司提供的建造工程项目收入、公路收费收入、设计咨询收入整体构成单项履约义务，属于在某一时段内履行的履约义务。其他收入构成单项履约义务，并属于在某一时点履行的履约义务。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为40,999,698,972.40元，其中：

17,670,146,905.74元预计将于2024年度确认收入

15,292,498,888.03元预计将于2025年度确认收入

8,037,053,178.63元预计将于2026年度确认收入

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	1,289,092,313.52	7.40
黑龙江省交通基础设施建设投资有限公司	1,032,689,055.00	5.93
吉黑高速山河（吉黑省界）至哈尔滨（永源镇）段工程建设项目办	895,860,512.91	5.14
鹤哈高速鹤岗至苔青段工程建设项目办	889,061,682.31	5.10
哈尔滨市住房和城乡建设局	653,139,116.91	3.75
合计	4,759,842,680.65	27.32

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	17,825,213.88	23,341,786.58
教育费附加	14,175,758.47	20,026,763.60
资源税		
房产税	3,166,110.33	2,991,829.69
土地使用税	1,961,091.93	1,767,393.60
车船使用税	83,290.81	80,898.72
印花税	14,529,663.93	6,727,184.88
其他	20,019,569.57	17,143,977.71
合计	71,760,698.92	72,079,834.78

其他说明：

注 1：各项税金及附加的计缴标准详见“第十节财务报告之六、税项”。

注 2：本期“其他”项，主要为本公司境外项目的 VAT 税及相关附加。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	37,625,988.51	30,824,880.76
业务招待费	78,506.86	199,485.23
折旧费	16,105.56	59,385.67
公证费	24,297.36	20,663.88
招待费		5,765.00
差旅费	3,836,332.02	2,429,959.44
办公费	5,971,536.55	3,700,437.87
工具使用费	541,064.76	283,671.00
投标费用	6,488,761.85	4,438,515.45
劳动保险	6,845,480.30	5,114,580.17
住房公积金	2,946,378.53	2,217,558.68
招标代理费	3,591,759.15	5,424,706.97
其他费用	2,246,684.74	2,372,456.85
合计	70,212,896.19	57,092,066.97

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及附加	271,180,736.05	248,028,950.57
工会经费	6,562,644.14	5,023,001.20
教育经费	3,308,445.65	2,738,871.24
低值易耗品摊销	419,642.79	176,069.83
物料消耗	1,741,318.20	1,174,883.76
办公费	40,016,200.26	36,169,340.04
差旅费	18,938,716.64	12,652,839.34
董事会费	202,102.00	78,000.00
聘请中介机构费	5,803,506.56	6,143,887.74

咨询费（含顾问费）	2,136,007.40	5,368,250.16
诉讼费	466,220.95	333,020.72
业务招待费	288,003.96	400,139.92
交通费	379,943.34	179,379.11
租赁费	1,122,935.77	2,407,415.97
包烧费		1,340,459.00
车辆使用费	496,074.67	360,443.25
工具使用费	1,165,736.08	1,306,921.52
误餐费	277,157.09	173,676.52
物业管理费	10,974,084.06	8,487,458.21
劳动保险	50,161,256.88	46,977,168.22
住房公积金	24,015,523.66	19,942,571.57
财产保险费	213,368.48	120,264.30
独立董事津贴	701,635.21	319,968.00
无形资产摊销	2,259,591.23	1,958,672.82
各项税费（含防洪保安）	280,272.38	97,882.63
垃圾处理费	30,513.37	28,711.31
固定资产维护费	2,974,106.94	1,316,184.20
固定资产使用费（折旧）	15,735,760.74	14,813,754.75
其他费用	11,253,656.09	4,188,144.53
劳动保护费	1,037,621.63	2,672,689.73
安全及文明施工措施费	2,006,056.62	2,008,515.12
党建活动费	636,720.72	756,073.69
防疫费		320,532.94
合计	476,785,559.56	428,064,141.91

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、奖励及附加	54,949,332.22	45,590,998.16
职工社会保险合计、住房公积金	3,307,831.52	3,203,328.40
固定资产折旧费	955,743.15	964,427.51
物料、工具使用费	489,304,412.20	435,433,107.54
差旅费、交通费	501,257.95	163,232.49
办公费	508,687.09	645,272.06
专家费	332,031.11	429,350.00
专利费	414,258.01	382,732.23
咨询、技术服务费	2,910,342.89	2,463,144.88
培训费	585,692.94	31,034.99
无形资产摊销		
评审费	826,847.60	63,830.48
其他费用	5,207,682.44	2,724,997.93
合计	559,804,119.12	492,095,456.67

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	611,719,759.11	666,419,341.03
减：利息收入	-325,587,908.95	-404,849,921.29
汇兑损失	582,413.28	906,671.02
减：汇兑收益	-743,719.63	-682,325.45
金融机构手续费	14,557,650.12	35,108,512.10
融资租赁利息支出	159,079.16	73,553.85
银行财务咨询费		9,721,008.59
合计	300,687,273.09	306,696,839.85

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,417,758.04	14,614,001.45
代扣个人所得税手续费返回	317,679.10	297,499.62
合计	12,735,437.14	14,911,501.07

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	611,522.13	-6,640,002.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,680,400.00	1,680,400.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,291,922.13	-4,959,602.21

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	84,750.00	-103,885.59
应收账款坏账损失	-61,634,576.13	-26,406,577.79
其他应收款坏账损失	-2,763,153.27	-4,968,513.37
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		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-64,312,979.40	-31,478,976.75

其他说明：

注：信用减值损失本期发生额较上期增加 3,283.40 万元，主要原因系随着在建项目增加本期应收账款原值、按组合应收账款坏账准备增加，且本年度对预期无法收回的应收款项单独计提坏账准备，共同影响致本期信用减值损失变动。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,682,120.62	-1,349,019.41
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,682,120.62	-1,349,019.41

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	1,033,213.80	1,751,587.29
合计	1,033,213.80	1,751,587.29

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	86,275.51		86,275.51
其中：固定资产处置利得	86,275.51		86,275.51
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没利得	628,156.31	105,257.71	628,156.31
其他	456,181.82	1,997,632.53	456,181.82
合计	1,170,613.64	2,102,890.24	1,170,613.64

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	112,220.69	11,906.58	112,220.69
其中：固定资产处置损失	112,220.69	11,906.58	112,220.69
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,010,574.80	817,000.00	3,010,574.80
赔偿支出	275,604.00	2,803,727.45	275,604.00
其他	9,719,947.64	2,323,435.65	9,719,947.64

合计	13,118,347.13	5,956,069.68	13,118,347.13
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	99,746,767.76	82,124,179.85
递延所得税费用	-11,376,630.99	-5,640,825.71
合计	88,370,136.77	76,483,354.14

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	499,723,127.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,958,469.15
子公司适用不同税率的影响	7,396,472.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,523,948.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,491,245.87
所得税费用	88,370,136.77

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	115,457,533.64	134,806,649.35
收到保函保证金、票据保证金、 投标保证金	673,953,527.60	382,807,498.41
收到其他往来款	320,572,093.09	284,656,610.50

收到罚没利得及其他利得	1,084,338.13	2,102,890.24
收到其他政府补助	12,735,437.14	14,911,501.07
车购税补贴	123,000,000.00	384,736,400.00
合计	1,246,802,929.60	1,204,021,549.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行手续费	14,085,952.01	38,721,058.07
支付的办公费、租金、差旅费等管理、销售费用	554,956,425.11	563,337,661.65
支付投标保证金、银行票据保证金	690,823,141.47	564,282,358.59
支付的其他往来款	10,219,083.69	8,575,775.67
支付滞纳金、捐款等其他支出	13,005,198.97	5,944,120.96
合计	1,283,089,801.25	1,180,860,974.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他（见注释）	4,536,218.65	
合计	4,536,218.65	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

本年度公司非同一控制下企业合并取得黑龙江御禧工程有限责任公司（以下简称“御禧公司”）55%的股权，合并日御禧公司货币资金余额与合并对价之差额列示于现金流量表本项目中，详见本附注“九.1 非同一控制下企业合并”及“七.79.2 本期支付的取得子公司的现金净额”。

支付的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	9,235,498.34	25,830,000.00
其他权益工具本期赎回	200,000,000.00	
合计	209,235,498.34	25,830,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,986,326,714.47	3,541,545,674.38		3,472,258,887.33		3,055,613,501.52
长期借款	10,164,729,925.18	2,485,809,649.95		1,473,233,996.58		11,177,305,578.55
其他权益工具	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	13,351,056,639.65	6,027,355,324.33		5,145,492,883.91		14,232,919,080.07

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	411,352,990.92	400,173,190.47
加：资产减值准备	2,682,120.62	1,349,019.41
信用减值损失	64,312,979.40	31,478,976.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,383,131.96	88,648,818.97
使用权资产摊销	1,864,814.02	6,523,223.65

无形资产摊销	80,351,088.07	23,296,432.65
长期待摊费用摊销	11,320,678.24	8,437,353.32
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）	-1,033,213.80	-1,751,587.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,945.18	11,906.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	611,717,531.92	672,601,357.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,291,922.13	4,959,602.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,752,257.90	-6,384,900.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,624,373.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,474,335.32	529,225,782.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,552,954,497.69	-5,006,173,873.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,904,416,697.67	4,242,834,385.33
其他	-7,330,537.89	2,615,123.61
经营活动产生的现金流量净额	-1,535,033,159.82	997,844,811.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,907,870,391.85	5,986,328,090.88
减：现金的期初余额	5,986,328,090.88	5,095,776,675.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,078,457,699.03	890,551,415.86

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,442,944.82
其中：黑龙江御禧工程有限责任公司	5,581,944.82
大连鑫盛源石化有限公司	861,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,118,163.47
其中：黑龙江御禧工程有限责任公司	10,118,163.47
大连鑫盛源石化有限公司	0.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：黑龙江御禧工程有限责任公司	0.00
大连鑫盛源石化有限公司	0.00

取得子公司支付的现金净额	-3,675,218.65
其中：黑龙江御禧工程有限责任公司	-4,536,218.65
大连鑫盛源石化有限公司	861,000.00

其他说明：

注：本年公司取得子公司黑龙江御禧工程有限责任公司所支付的现金净额-453.62万元，以正值列示于现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”项。

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,907,870,391.85	5,986,328,090.88
其中：库存现金	1,650.61	1,561.31
可随时用于支付的银行存款	3,907,868,741.24	5,986,326,529.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,907,870,391.85	5,986,328,090.88
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		

### (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	1,173,625.37	7.0827	8,312,436.39
印度卢比	178,336,683.20	0.0855	15,244,219.68
非洲金融共同体法郎	3,331,379.00	0.0120	40,076.49
纳米比亚元	8,684,922.17	0.3840	3,335,357.51
蒙古图格里克	1,405,093,220.83	0.0021	2,926,809.18
孟加拉塔卡	137,238,847.63	0.0651	8,928,759.43
埃塞俄比亚比尔	2,508.15	0.1272	318.91
苏丹磅	170,636,844.09	0.1184	20,203,402.34
欧元	59.41	7.8592	466.92
冈比亚达拉西	19,359,073.33	0.1064	2,059,611.81
乌兹别克斯坦苏姆	1,535,108,115.75	0.0006	887,292.49
肯尼亚先令	1,845,859.45	0.0453	83,654.35
赞比亚克瓦查	311,385.69	0.2776	86,445.60
泰铢	1,331.19	0.2100	279.55
老挝基普	50,700,626.96	0.0003	17,425.89
哈萨克斯坦坚戈	939,976,700.38	0.0157	14,786,482.63
应收账款	-	-	
其中：美元	1,481,278.11	7.0827	10,491,448.50
印度卢比	59,692,148.81	0.0855	5,102,484.88
纳米比亚元	28,709,923.75	0.3840	11,025,759.12
蒙古图格里克	5,097,609,222.28	0.0021	10,618,320.01
埃塞俄比亚比尔	28,985,134.66	0.1272	3,685,459.87
苏丹磅	26,011,324.41	0.1184	3,079,740.81
赞比亚克瓦查	102,839,944.10	0.2776	28,549,997.47
肯尼亚先令	1,020,779,603.27	0.0453	46,261,731.62
乌兹别克斯坦苏姆	213,675,207.61	0.0006	123,504.27
哈萨克斯坦坚戈	12,348,608.69	0.0157	194,252.14
其他应收款	-	-	
其中：美元	10,134.27	7.0827	71,778.00
印度卢比	102,018,239.94	0.0855	8,720,519.15
非洲金融共同体法郎	2,600,000.00	0.0120	31,278.00
纳米比亚元	145,690.66	0.3840	55,951.04
蒙古图格里克	369,508,737.40	0.0021	769,686.70
埃塞俄比亚比尔	5,249,038.69	0.1272	667,415.27
冈比亚达拉西	1,500,000.00	0.1064	159,585.00
哈萨克斯坦坚戈	1,200,000.00	0.0157	18,876.83
应付账款	-	-	
其中：美元	1,351,942.94	7.0827	9,575,406.24
非洲金融共同体法郎	1,269,021,868.66	0.012	15,266,333.32
纳米比亚元	8,529,239.05	0.384	3,275,568.96
蒙古图格里克	6,722,257,690.83	0.0021	14,002,462.77
孟加拉塔卡	309,005,683.68	0.0651	20,103,909.78
埃塞俄比亚比尔	3,557,761.93	0.1272	452,369.43
苏丹磅	297,010.81	0.1184	35,166.08
冈比亚达拉西	517,377,500.52	0.1064	55,043,792.28
赞比亚克瓦查	11,809,456.44	0.2776	3,278,492.17
肯尼亚先令	338,440,663.10	0.0453	15,338,130.85
老挝基普	710,289,746.81	0.0003	244,127.77

其他应付款	-	-	-
其中：美元	150,928.85	7.0827	1,068,983.77
印度卢比	101,795,005.00	0.0855	8,701,437.03
非洲金融共同体法郎	104,082.30	0.0120	1,252.11
蒙古图格里克	32,495,026.40	0.0021	67,687.14
孟加拉塔卡	48,526,403.01	0.0651	3,157,127.78
埃塞俄比亚比尔	4,397,371.92	0.1272	559,125.84
乌兹别克斯坦苏姆	9,342,560.55	0.0006	5,400.00
赞比亚克瓦查	11,117,216.62	0.2776	3,086,315.43

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,125,833,977.57
租赁负债的利息费用	159,078.16
与租赁相关的总现金流出	998,691,511.45

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 0(单位：元币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机械设备	16,099,728.31	16,099,728.31
周材租赁	57,095.90	57,095.90
合计	16,156,824.21	16,156,824.21

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国省干线改扩建公路结构适应性与强化技术研究	11,732,964.33	4,465,492.07
国省干线公路结构性与功能性综合技术研究	28,713,797.34	
寒区林地新建高速公路桥梁施工关键技术研究	18,547,082.25	
农村公路路面耐久性提升施工技术研究	18,683,304.59	
市政高架桥梁工程综合施工技术研究	14,528,748.28	9,946,957.74
西北地区新建高等级公路桥梁综合施工技术研究	56,116,032.43	5,329,829.33
重载交通结构公路综合保障技术研究	32,345,092.23	2,889,441.64
高寒地区机制砂应用于桥梁混凝土中施工技术研究	8,149,497.34	3,239,877.13
厂拌乳化沥青冷再生质量控制技术研究	7,178,092.53	56,619.69
粉质黏土区高速公路施工综合技术研究	9,057,914.23	10,248,034.44
干旱缺水地区公路工程节水关键技术研究	8,774,863.75	
高寒地区公路隧道开挖与衬砌关键施工技术研究	8,869,254.92	
高寒地区客货共线铁路桥隧综合施工技术研究	8,556,504.68	16,743,935.30
高寒地区深长隧道综合施工技术研究	8,376,466.95	
高寒地区隧道施工综合技术的研究	6,324,729.24	566,192.69
高寒湿地园区市政工程综合施工关键技术研究	6,068,086.21	3,652,752.55
高原地区大中修公路病害整治施工技术研究	7,748,008.16	
寒冷地区改扩建公路综合施工技术研究	9,235,526.98	
黑土地区沉积层侵蚀沟综合治理绿色施工技术	6,125,008.68	
宽温域复合橡胶改性沥青施工的技术研究	6,112,466.43	
林区低等级公路改扩建工程绿色施工技术研究	9,128,829.38	
毛乌素沙漠地区重载交通施工关键技术研究	7,999,901.82	
绕城高速公路施工中的节能减排技术与质量提升关键工艺技术研究	9,871,358.68	
市政道路沥青混凝土路面工程施工技术研究	9,116,591.79	
重冻区旧路改建工程整体提升关键技术研究	9,026,591.81	
“白改黑”旧路补强施工综合技术研究		24,508,099.58
高速公路品质提升工程关键技术研究		15,860,851.54

国省公路结构性养护关键技术研究		18,192,189.88
寒冷地区改扩建公路综合施工技术研究寒冷地区改扩建公路综合施工技术研究		20,206,377.37
寒区公路品质提升工程综合施工技术研究		25,356,954.02
季冻区高速公路施工质量控制技术研究		11,895,526.02
旧路改造绿色施工综合养护技术研究		28,516,247.36
路桥施工质量管理及公路工程施工优化研究		26,917,359.97
市政道路及管网工程综合技术研究		12,600,949.33
盐渍土地区公路桥梁施工成套技术研究		28,416,002.71
其他	233,417,404.09	222,485,766.31
合计	559,804,119.12	492,095,456.67
其中：费用化研发支出	559,804,119.12	492,095,456.67
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
黑龙江	2023年11月	5,581,944.82	55	购买	2023年11月	取得控	450,000.00	47,909.79	-323,101.78

御禧工程有限责任公司						制 权			
大连鑫盛源石化有限公司	2023年 4月	861,000. 00	100	购买	2023年 04月	取得控制 权	190,212,330 .88	3,978,631. 88	25,251,2 56.83

其他说明：

注：本公司取得黑龙江御禧工程有限责任公司（以下简称“御禧公司”）股权后，御禧公司更名为黑龙江龙建宏远工程有限公司。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	黑龙江御禧工程有限责任公司	大连鑫盛源石化有限公司
--现金	5,581,944.82	861,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	5,581,944.82	861,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,581,944.82	861,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	黑龙江御禧工程有限责任公司		大连鑫盛源石化有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
负债：				
借款				
应付款项				
递延所得税 负债				
净资产	10,148,990.59	10,148,990.59	861,000.00	861,000.00
减：少数股 东权益	4,567,045.77	4,567,045.77		
取得的净资 产	5,581,944.82	5,581,944.82	861,000.00	861,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

名称	新纳入合并范围的时间
鹤岗市龙飞工程管理有限公司	2023 年 7 月
龙建（阿拉善）工程有限公司	2023 年 11 月
黑龙江路悦建设工程有限公司	2023 年 5 月
江苏源铭石化有限公司	2023 年 12 月

**6、 其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
黑龙江伊哈公路工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	199.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	59.47		设立
黑龙江省七密高等级公路有限公司	黑龙江省哈尔滨市	12,087.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	65.00		设立
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	3,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司	黑龙江省哈尔滨市	770.77	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	65.00		企业合并
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	23,360.76	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	64.91		设立
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	黑龙江省安达市	51,000.00	黑龙江省安达市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	31,345.77	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	63.96		设立
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	30,789.80	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
LONGJIANROADANDBRIDGEOVERSEASPLC	埃塞俄比亚	387.09	埃塞俄比亚	建筑业	100.00		设立
黑龙江源铭经贸有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	10,000.00	黑龙江省哈尔滨市	商业	100.00		设立
黑龙江龙建设备工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	500.00	黑龙江省哈尔滨市	商业	100.00		设立

蒙古 LJ 路桥有限责任公司	蒙古	19,775.00	蒙古	建筑业	100.00		设立
齐齐哈尔东北沃野生态农业科技股份有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	5,000.00	黑龙江省齐齐哈尔市	商业	70.00		设立
黑龙江省北龙交通工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,017.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		企业合并
黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	5,100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		企业合并
龙建路桥西藏有限公司	西藏	20,010.00	西藏	建筑业	100.00		设立
七台河龙澳环保科技有限公司	黑龙江省七台河市	5,000.00	黑龙江省七台河市	工业	51.00		设立
赤峰龙耀开发建设有限公司	内蒙古赤峰	5,500.00	内蒙古赤峰	建筑业	100.00		设立
黑龙江盛世新宇高新技术开发有限公司	黑龙江省哈尔滨市	200.00	黑龙江省哈尔滨市	商业	100.00		设立
遂宁市龙兴建设有限公司	四川省遂宁市	20,000.00	四川省遂宁市	建筑业	88.20		设立
山东龙郛建设投资管理有限公司	山东省郛城县	22,510.44	山东省郛城县	建筑业	90.00		设立
宁安市龙安建设管理有限公司	黑龙江省牡丹江市	7,266.00	黑龙江省牡丹江市	建筑业	51.00		设立
黑龙江龙建城镇建设发展有限公司	黑龙江省哈尔滨市	50,000.00	黑龙江省哈尔滨市	商业	100.00		设立
龙建科工（黑龙江）有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,010.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
克东县龙科交通建设投资有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	4,770.23	黑龙江省齐齐哈尔市	建筑业	51.00		设立
新疆龙建国防公路项目管理有限公司	新疆博州温泉县	10,000.00	新疆博州温泉县	建筑业	100.00		设立
龙建路桥新疆有限公司	新疆乌鲁木齐	10,000.00	新疆乌鲁木齐	建筑业	100.00		设立
哈尔滨龙双基础设施建设有限公司	黑龙江省哈尔滨市	7,754.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
五莲龙建城市政项目管理有限公司	山东省日照市	16,044.63	山东省日照市	建筑业	95.00		设立
鹤岗市龙盛工程管理有限公司	黑龙江省鹤岗市	8,104.47	黑龙江省鹤岗市	建筑业	51.00		设立

穆棱市龙鑫基础设施建设投资有限公司	黑龙江省牡丹江市	4,284.69	黑龙江省牡丹江市	建筑业	90.00		设立
黑龙江省泰斯特森工程检测有限公司	黑龙江省哈尔滨市	100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省金力工程检测有限公司	黑龙江省哈尔滨市	100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
黑龙江省迅飞工程检测有限公司	黑龙江省哈尔滨市	100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	100.00		设立
大连源铭石油化工有限公司	辽宁省大连市	200.00	辽宁省大连市	商业	100.00		设立
佳木斯市龙佳公路工程管理有限公司	黑龙江省佳木斯市	16,185.70	黑龙江省佳木斯市	建筑业	51.00		设立
龙建路桥八宿县项目管理有限公司	西藏八宿县	10.00	西藏八宿县	建筑业	100.00		设立
克东县龙诚公路建设投资有限公司	黑龙江省克东县	4,760.39	黑龙江省克东县	建筑业	51.00		设立
东明县龙明工程项目管理有限公司	山东省东明县	39,513.05	山东省东明县	建筑业	90.00		设立
龙建路桥海伦公路项目管理有限公司	黑龙江省海伦市	4,402.15	黑龙江省海伦市	建筑业	54.57		设立
龙建路桥印度有限公司	印度	1.06	印度	建筑业	100.00		设立
黑龙江省浩扬沥青有限公司	黑龙江省安达市	6,000.00	黑龙江省安达市	工业	100.00		企业合并
鹤岗市龙立工程管理有限公司	黑龙江省鹤岗市	2,749.17	黑龙江省鹤岗市	建筑业	51.00		设立
漠河市峰悦文化旅游发展有限公司	黑龙江省漠河市	6,376.45	黑龙江省漠河市	旅游	99.60		设立
萝北县峰悦小镇文化旅游发展有限公司	黑龙江省萝北县	3,010.00	黑龙江省萝北县	旅游	99.67		设立
嘉荫县龙茂文化旅游发展有限公司	伊春	7,844.78	伊春	旅游	100.00		企业合并
额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司	内蒙古	79,245.90	内蒙古	建筑	54.95		设立
龙建路桥（成都）有限公司	四川	10,000.00	四川	建筑	100.00		设立
龙建绥化建设工程有限公司	黑龙江省绥化市	4,300.00	黑龙江省绥化市	建筑	100.00		设立

遂宁龙建路桥建设工程有限公司	四川	10,050.00	四川	建筑	100.00		设立
宝清县龙恒工程管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,205.48	黑龙江省哈尔滨市	建筑	51.00		设立
黑龙江省国道西部工程项目管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	94,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	51.06		设立
龙建路桥（广东）有限公司	广东	1,000.00	广东	建筑	100.00		企业合并
龙建国际工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	100.00		设立
龙建路桥广西有限公司	黑龙江省哈尔滨市	10,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	100.00		设立
黑龙江省国道西部二期工程项目管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	27,442.16	黑龙江省哈尔滨市	建筑	51.00		设立
黑龙江省龙建绿色建筑科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	4,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	100.00		企业合并
黑龙江省御禧工程有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	10,100.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	55.00		企业合并
鹤岗市龙飞工程管理有限公司	黑龙江省鹤岗市	2,900.00	黑龙江省鹤岗市	建筑	51.00		设立
龙建（阿拉善）工程有限公司	内蒙古自治区阿拉善盟额济纳旗	4,800.00	内蒙古自治区阿拉善盟额济纳旗	建筑	100.00		设立
黑龙江路悦建设工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	4,000.00	黑龙江省哈尔滨市	建筑	100.00		设立
厦门源铭石油化工有限公司	厦门市	300.00	厦门市	贸易	100.00		设立
大连鑫盛源石化有限公司	大连市	2,000.00	大连市	贸易	100.00		企业合并
江苏源铭石化有限公司	江苏省连云港市	1,000.00	江苏省连云港市	贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江伊哈公路工程有限公司	40.53	73,426.44		6,825,020.62
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	35.09	22,088,335.70	8,516,666.68	163,489,724.69
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	36.04	38,005,704.82	12,166,666.68	240,587,566.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江伊哈公路工程有限公司	193,281,629.67	3,274,754.74	196,556,384.41	179,586,010.34		179,586,010.34	135,859,906.59	3,812,944.38	139,672,850.97	122,883,642.55		122,883,642.55
黑龙江省龙建路桥第一工程	3,132,466.68 0.53	109,166,547.53	3,241,633,228.06	2,510,932,137.04	200,000.00	2,710,932,137.04	2,460,935,796.01	66,049,960.85	2,526,985,756.86	2,050,859,503.60		2,050,859,503.60

有限公司												
黑龙江省 龙建路桥 第四工程 有限公司	2,294,403.60 2.78	357,176.369. 99	2,651,579.7 972.7 7	1,930,749.448.9 3		1,930,749.448.9 3	2,326,795.333.6 4	330,659.078. 28	2,657,454.411.9 2	2,029,911.452.3 0		2,029,911.452.3 0

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江伊哈公路工程有限公司	213,451,619.16	181,165.65	181,165.65	4,203,633.86	223,742,979.30	110,112.58	110,112.58	22,737,248.33
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	2,528,130,460.41	63,091,504.44	63,091,504.44	-661,217,711.58	1,938,526,370.46	31,476,438.20	31,476,438.20	494,634,486.98

黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	2,051,656,903.91	105,454,230.90	105,454,230.90	- 232,431,637.50	1,379,935,486.20	51,539,562.23	51,539,562.23	468,027,075.51
------------------	------------------	----------------	----------------	---------------------	------------------	---------------	---------------	----------------

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：本公司于 2023 年 9 月向少数股东购买黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司 35.01%股份，于 2023 年 3 月向少数股东购买遂宁市龙兴建设有限公司 4.5%股份。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司
购买成本/处置对价	160,000,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	160,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	161,332,326.78
差额	-1,332,326.78
其中：调整资本公积	-1,332,326.78
调整盈余公积	
调整未分配利润	

	遂宁市龙兴建设有限公司
购买成本/处置对价	9,008,790.25
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,008,790.25
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,006,178.83
差额	2,611.42
其中：调整资本公积	2,611.42
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乌审旗北龙公路建设发展有限公司	佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	乌审旗北龙公路建设发展有限公司	佳木斯鹤大高速投资建设有限公司
流动资产	239,470,223.23	23,469,891.69	197,866,370.52	28,233,095.27
非流动资产	1,016,053,006.52	2,160,763,497.14	298,293,926.69	2,081,203,155.39
资产合计	1,255,523,229.75	2,184,233,388.83	496,160,297.21	2,109,436,250.66

流动负债	81,179,232.09	37,788,098.30	177,567,992.29	24,942,474.32
非流动负债	624,402,347.00	942,021,754.30		889,545,760.30
负债合计	705,581,579.09	979,809,852.60	177,567,992.29	914,488,234.62
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	549,941,650.66	1,204,423,536.23	318,592,304.92	1,194,948,016.04
按持股比例计算的净资产份额	184,070,851.31	304,102,910.09	110,050,468.72	304,102,910.09
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	184,070,851.31	304,102,910.09	110,050,468.72	304,102,910.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十一、 政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	12,417,758.04	14,614,001.45
合计	12,417,758.04	14,614,001.45

其他说明：

无

**十二、 与金融工具相关的风险****1、 金融工具的风险**

√适用 □不适用

**1 金融工具产生的各类风险****1.1 风险管理目标和政策**

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

## 1.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 1.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将客户回款、银行借款作为主要资金来源。

## 1.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司承受外汇风险主要与美元、达卡、蒙图等有关，除本公司的几个下属子公司的境外项目以美元、达卡、蒙图等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2023年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、达卡、蒙图等外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
现金及现金等价物	76,913,039.17	52,116,352.72
应收账款	119,132,698.69	146,967,894.00
其他应收款	10,495,089.99	12,976,682.68
应付账款	136,615,759.65	67,020,105.52
其他应付款	16,647,329.10	9,047,429.32

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充分，满足公司基建项目及各类短期融资需求。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为短期借款、长期借款、应付票据中商业承兑汇票、租赁负债中的应付融资租赁款，2023年12月31日金额合计为1,591,117.96万元，均为浮动利率计算的借款。如利率上升或下降在可预期的范围内，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			84,020,000.00	84,020,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			84,020,000.00	84,020,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			183,703,906.86	183,703,906.86
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			267,723,906.86	267,723,906.86
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的最佳估计数。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的最佳估计数。

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

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
黑龙江省建设投资集团有限公司	黑龙江省哈尔滨市	房屋建筑业	519,725	44.01	44.01

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本企业最终控制方是黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“第十节财务报告之十.1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“第十节财务报告之十.3 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黑龙江大数据产业发展有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建设投资集团有限公司哈尔滨分公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建设技术发展中心有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建筑安装集团有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江一键供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
一爱物业发展有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省四建建筑工程有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省中信路桥材料有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省龙安试验检测有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省龙冠混凝土制品工业有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江和泰恒信建设工程管理有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江远征路桥工程检测有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省水利水电集团有限公司	母公司的控股子公司
赤海国际贸易（上海）有限公司哈尔滨分公司	母公司的全资子公司
赤海国际贸易（上海）有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨隆通置业投资有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省国宾酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建工集团有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建设科创投资有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省一恒建设有限公司	母公司的控股子公司
龙土置业(上海)有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省佳路高科技开发有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司	母公司的全资子公司
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨龙一置业投资有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	母公司的全资子公司
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	其他
黑龙江省设计集团有限公司	母公司的全资子公司
丽水市南明湖旅游文化产业有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省建工集团有限责任公司南岗分公司	母公司的全资子公司
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	其他
七台河市建河投资建设管理有限公司	母公司的控股子公司
乌审旗北龙公路建设发展有限公司	其他
黑龙江省二建建筑工程有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江丹阿公路智慧交旅二批投资发展有限公司黑河瑗瑄分公司	其他
黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	其他
黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	其他
黑龙江北漠高速五嫩段工程建设项目有限公司	其他

新疆那巴高速公路发展有限责任公司	其他
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	其他
黑河市五汤公路投资建设有限公司	其他
博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	其他
黑龙江省建筑安装集团有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江巨达化工股份有限公司	其他
大美文化旅游投资有限责任公司	母公司的全资子公司
哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省建工钢构有限公司	母公司的全资子公司
惠州市道路桥梁勘察设计院	其他
哈尔滨华加新型建材有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省龙安第六安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司

其他说明

无

关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
黑龙江大数据产业发展有限公司	采购办公用品及技术服务费	1,004,225.63		否	87,998.11
黑龙江省建设投资集团有限公司哈尔滨分公司	采购材料	1,133,551,294.66		否	483,497,061.69
黑龙江省建设投资集团有限公司	担保费	15,771,266.39		否	
黑龙江省建设投资集团有限公司哈尔滨分公司	采购材料（存货）			否	13,071,665.91
黑龙江省建设技术发展中心有限公司	检测服务	260,461.79		否	14,894.17

黑龙江省建筑安装集团有限公司	固定资产采购	627,539.05		否	2,110,146.79
黑龙江省建筑安装集团有限公司	检测费用			否	85,849.05
黑龙江一键供应链管理有限公司	固定资产采购	17,568,184.90		否	6,085,461.76
一爱物业发展有限公司	物业费	100,901.88		否	117,326.46
黑龙江省四建建筑工程有限责任公司	服务费			否	123,966.06
黑龙江省中信路桥材料有限公司	材料款	7,685,816.58		否	728,974.93
黑龙江省龙安试验检测有限责任公司	检试验	166,335.57		否	1,507,549.57
黑龙江省龙冠混凝土制品工业有限公司	混凝土	1,572,976.74		否	1,472,097.09
黑龙江和泰恒信建设工程管理有限公司	监理费			否	20,000.00
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	服务费用	6,839.60		否	2,960,000.00
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	采购劳务	6,722.60		否	
黑龙江远征路桥工程检测有限公司	检测费用	253,228.42		否	20,679.61

黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	监理费			否	60,000.00
黑龙江省水利水电集团有限公司	采购材料	125,120.00		否	
赤海国际贸易(上海)有限公司哈尔滨分公司	采购材料	19,114,239.05		否	
赤海国际贸易(上海)有限公司	采购材料	1,467,341.04		否	
哈尔滨隆通置业投资有限公司	固定资产采购	40,041,000.00		否	
黑龙江省国宾酒店管理有限公司	采购服务及材料	475,401.71		否	
黑龙江省建工集团有限责任公司	采购服务	15,094.34		否	
黑龙江省建设科创投资有限公司	采购服务	11,966.04		否	
黑龙江省一恒建设有限公司	采购材料	26,636,238.68		否	
龙土置业(上海)有限公司	采购劳务	3,856,204.79		否	
黑龙江省佳路高科技开发有限公司	采购服务	322,118.87		否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	销售材料		10,410,619.47
黑龙江省建设投资集团哈尔滨阿城区有限公司	销售材料		658,577.98
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	销售大米	9,908.26	7,266.06
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	提供劳务	290,460.06	
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	提供服务	26,264.64	
哈尔滨龙一置业投资有限责任公司	提供劳务	16,590.18	
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	出售资产		1,204,818.57
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	出售材料（运费）		233,944.95
黑龙江省水利水电集团有限公司	销售水泥	129,065.75	114,211.92
黑龙江省水利水电集团有限公司	销售材料	2,098,622.83	4,968,449.19
黑龙江省水利水电集团有限公司	检测服务	50,000.00	60,377.34
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	销售钢材		909,141.57
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	销售钢材运费		83,711.50
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	销售材料	3,638,181.66	
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	销售大米	50,257.43	80,256.88
黑龙江省建筑安装集团有限公司	销售材料	557,622.13	
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	水泥		435,421.57
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	沥青		1,074,584.20
黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	提供服务	124,678.30	4,150.94
黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	销售材料	9,000.00	
黑龙江和泰恒信建设工程管理有限公司	销售大米		36,720.00
黑龙江省一恒建设有限公司	销售材料	12,533,378.24	
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	提供劳务	1,284,000.00	
黑龙江省设计集团有限公司	设计费		56,603.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
丽水市南明湖旅游文化产业有限公司	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	其他资产托管	2020-07-01	2022-03-01	计量	5,139,285.50

哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	其他资产托管	2023-01-01	2026-12-01	计量	49,070,512.51
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	其他资产托管	2023-01-01	2026-12-01	计量	370,770,365.07
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	龙建路桥股份有限公司-一分公司	其他资产托管	2022-12-01	2026-12-01	计量	185,733,964.79
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	其他资产托管	2022-12-01	2025-12-01	计量	707,784,341.63
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	其他资产托管	2022-12-01	2025-12-01	计量	99,274,495.43
哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	其他资产托管	2022-12-01	2025-12-01	计量	296,299,511.67
黑龙江省建工集团有限责任公司南岗分公司	黑龙江省龙建北龙交通工程有限公司	其他资产托管	2022-11-01	2023-12-01	计量	1,674,461.47
黑龙江省建工集团有限责任公司	黑龙江省龙建北龙交通工程有限公司	其他资产托管	2022-04-01	2023-10-01	计量	2,132,728.45
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	龙建路桥股份有限公司-二分公司	其他资产托管	2019-08-01	2024-06-01	计量	365,735,080.83
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	龙建路桥股份有限公司-佳木斯过境段	其他资产托管	2019-11-01	2022-11-01	计量	12,982,400.46
富锦市龙锦城市建设投资有限公司	龙建路桥股份有限公司-富锦分公司	其他资产托管	2019-11-01	2024-03-01	计量	54,751,727.43
七台河市建河投资建设管理有限公司	龙建路桥股份有限公司-一分公司	其他资产托管	2019-06-01	2022-06-01	计量	11,486,930.12
乌审旗北龙公路建设发展有限公司	龙建路桥股份有限公司-三分公司	其他资产托管	2020-09-01	2024-10-01	计量	286,463,322.03

黑龙江省四建建筑工程有限责任公司	黑龙江省北龙交通工程有限公司	其他资产托管	2023-09-01	2023-11-01	计量	1,339,503.24
黑龙江省二建建筑工程有限责任公司	黑龙江省北龙交通工程有限公司	其他资产托管	2023-09-01	2023-11-01	计量	379,838.53
黑龙江丹阿公路智慧交旅二批投资发展有限公司黑河瑗瑛分公司	黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	其他资产托管	2020-09-01	2020-12-01	计量	5,321,778.20
黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	其他资产托管	2022-10-01	2026-09-01	计量	97,869,965.43
黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	龙建路桥股份有限公司-伊美分公司	其他资产托管	2022-10-01	2024-10-01	计量	310,120,740.79
黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	其他资产托管	2022-10-01	2025-10-01	计量	106,464,956.51
黑龙江省水利水电集团有限公司	黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	其他资产托管	2022-09-01	2024-10-01	计量	18,988,312.78
黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	龙建路桥股份有限公司-绥大总包	其他资产托管	2020-03-01	2024-03-01	计量	248,742,881.87
黑龙江北漠高速五嫩段工程建设项目有限公司	龙建路桥股份有限公司-北漠 A1 标	其他资产托管	2023-08-01	2024-10-01	计量	518,258,693.25
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	龙建路桥股份有限公司-新疆 218 项目	其他资产托管	2022-07-01	2026-06-01	计量	593,647,475.93
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	其他资产托管	2022-12-01	2023-05-01	计量	295,644.44
黑河市五汤公路投资建设有限公司	黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	其他资产托管	2020-04-01	2022-04-01	计量	4,184,744.04

博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	龙建路桥股份有限公司-新疆事业部	其他资产托管	2019-11-01	2020-10-01	计量	238,296.91
黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	龙建科工(黑龙江)有限公司	其他资产托管	2023-03-01	2023-05-01	计量	733,862.78
黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	其他资产托管	2019-12-01	2023-12-01	计量	144,062,630.65

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	黑龙江省水利水电集团有限公司	其他资产托管	2022-02-01	2024-03-01	计量	18,850,254.54
黑龙江省北龙交通工程有限公司	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	其他资产托管	2023-08-01	2023-11-01	计量	2,293,577.98
龙建路桥股份有限公司-内蒙 213 项目	黑龙江省建筑安装集团有限公司	其他资产托管	2022-07-01	2022-10-01	计量	1,076,923.86
龙建路桥股份有限公司-西藏事业部	黑龙江省建筑安装集团有限公司	其他资产托管	2018-01-01	2023-11-01	计量	6,676,449.09
龙建路桥股份有限公司-内蒙 213 项目办	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	其他资产托管	2021-03-01	2023-10-01	计量	4,712,429.36
龙建路桥股份有限公司-佳木斯过境段	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	其他资产托管	2020-07-01	2023-12-01	计量	10,143,691.29

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
黑龙江省水利水电集团有限公司	设备租赁	833,554.86	
黑龙江巨达化工股份有限公司	房屋设备租赁	3,106,275.88	3,106,275.92
黑龙江省水利水电集团有限公司	设备租赁	90,000.00	
七台河市建河投资建设管理有限公司	房屋		1,029,357.80
黑龙江省一恒建设有限公司	设备租赁	2,403,607.86	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	221,210.09	215,255.50			221,210.09	215,255.50				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	263,988.80	259,285.71			263,988.80	259,285.71				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	761,904.76	861,428.57			761,904.76	861,428.57				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	604,923.81	904,996.68			604,923.81	904,996.68				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	681,992.56	450,714.29			681,992.56	450,714.29				
黑龙江省	房屋	287,007.34	389,494.36			287,007.34	389,494.36				

公路桥梁建设集团有限公司											
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	258,616.55	165,907.57			258,616.55	165,907.57				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	732,615.24	76,035.00			732,615.24	76,035.00				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	312,169.52	275,400.00			312,169.52	275,400.00				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	345,714.29	211,877.10			345,714.29	211,877.10				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	519,611.52	218,434.29			519,611.52	218,434.29				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	7,142.86	11,250.00			7,142.86	11,250.00				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	342,335.83	169,644.29			342,335.83	169,644.29				

黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	38,000.00	47,250.00			38,000.00	47,250.00				
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	1,289,523.81				1,289,523.81					
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	房屋	282,502.80				282,502.80					
黑龙江省水利水电集团有限公司	设备	250,755.00				250,755.00					

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	160,000,000.00	2025-02-28	2028-02-28	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	160,000,000.00	2025-01-20	2028-01-20	否
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	60,000,000.00	2024-03-19	2027-03-18	否
黑龙江龙建设备工程有限公司	1,500,000.00	2024-10-01	2027-09-30	否
龙建科工（黑龙江）有限公司	55,000,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	4,950,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	4,500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	100,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	1,748,094.08	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	2,500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	9,252,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	2,903,905.92	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	3,344,094.08	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	3,407,905.92	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	592,094.08	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	9,159,905.92	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	1,971,838.79	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	4,900,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	2,380,161.21	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	7,119,838.79	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	2,132,161.21	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	5,367,838.79	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	2,600,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	1,284,161.21	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	9,252,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	5,740,162.79	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	3,511,837.21	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	9,252,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	3,905,086.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	188,979.00	2036-09-28	2038-09-27	否
宁安市龙安建设管理有限公司	9,459,935.00	2036-09-28	2038-09-27	否

宁安市龙安建设管理有限公司	500,000.00	2036-09-28	2038-09-27	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	30,000,000.00	2024-08-10	2027-08-10	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	70,000,000.00	2024-09-26	2027-09-26	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	10,000,000.00	2024-12-21	2027-12-20	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	10,000,000.00	2024-12-21	2027-12-20	否
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	10,000,000.00	2024-07-27	2027-07-26	否
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	40,000,000.00	2024-08-13	2027-08-12	否
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	20,000,000.00	2024-05-25	2027-05-24	否
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	50,000,000.00	2024-03-11	2027-03-10	否
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	60,000,000.00	2024-01-07	2026-01-06	否
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	40,000,000.00	2024-08-11	2026-08-09	否
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	60,000,000.00	2024-03-12	2026-03-10	否
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	10,000,000.00	2024-11-03	2026-11-02	否
黑龙江浩扬沥青有限公司	10,000,000.00	2024-06-29	2027-06-28	否
黑龙江浩扬沥青有限公司	9,950,000.00	2024-06-07	2027-06-06	否
黑龙江浩扬沥青有限公司	10,000,000.00	2024-03-17	2027-03-16	否
黑龙江龙建设备工程有限公司	5,000,000.00	2024-03-29	2027-03-28	否
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	50,000,000.00	2024-06-08	2026-06-07	否
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	30,000,000.00	2024-05-26	2026-05-25	否
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	80,000,000.00	2024-01-18	2026-01-17	否
龙建科工（黑龙江）有限公司	9,950,000.00	2024-06-28	2027-06-27	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江省建设投资集团有限公司； 龙建路桥股份有限公司	115,800,000.00	2022-12-28	2026-04-15	否
黑龙江省建设投资集团有限公司； 龙建路桥股份有限公司	120,000,000.00	2023-01-04	2026-04-20	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	132,000,000.00	2024-05-23	2027-05-22	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	280,000,000.00	2024-09-21	2027-09-20	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2023-05-26	2026-05-25	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	195,000,000.00	2024-11-09	2027-11-08	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	480,000,000.00	2027-01-04	2030-01-03	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	383,000,000.00	2024-06-18	2027-06-17	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	36,500,000.00	2024-07-08	2027-07-08	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	80,000,000.00	2024-03-02	2027-03-02	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	70,000,000.00	2024-03-09	2027-03-09	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	120,000,000.00	2024-09-20	2027-09-20	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2024-10-16	2027-10-16	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2024-05-23	2027-05-23	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2024-05-18	2027-05-18	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2024-05-18	2027-05-18	否
黑龙江省建设投资集团有限公司	130,000,000.00	2024-01-08	2027-01-08	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	840.47	660.89

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 5、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大美文化旅游投资有限责任公司	22,200.00		22,200.00	
应收账款	富锦市龙锦城市建设投资有限公司	15,497,328.16		7,428,335.21	
应收账款	哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	1,132,740.96		1,132,740.96	
应收账款	黑龙江大数据产业发展有限公司	1,012,055.35		1,400,093.89	
应收账款	黑龙江和泰恒信建设工程管理有限公司	112,840.00		112,840.00	
应收账款	黑龙江巨达化工股份有限公司	14,703,270.56		11,303,270.56	
应收账款	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司			3,040,000.00	
应收账款	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	11,344,421.29		7,865,412.41	
应收账款	黑龙江省建工钢构有限公司	6,523,324.82		6,523,324.82	

应收账款	黑龙江省建工集团有限责任公司南岗分公司	487,948.70		497,555.70	
应收账款	黑龙江省建筑安装集团有限公司	2,374,252.49		1,742,597.50	
应收账款	黑龙江省七建建筑工程有限公司	11,976,384.51		11,976,384.51	
应收账款	黑龙江省水利水电集团有限公司	25,114,529.60		8,485,557.70	
应收账款	佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	147,685,220.05		93,678,606.83	
应收账款	丽水市南明湖旅游文化产业有限公司	17,826,971.92		25,462,946.59	
应收账款	七台河市建河投资建设管理有限公司	44,311,668.06		61,790,914.23	
应收账款	新疆那巴高速公路发展有限责任公司			23,008,489.14	
应收账款	博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	8,746,772.49			
应收账款	哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	415,867,228.84			
应收账款	哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	984,545,659.00			
应收账款	黑龙江北漠高速五嫩段工程项目有限公司	75,659,621.67			
应收账款	黑龙江省建工集团有限责任公司	660,554.00			
应收账款	黑龙江省四建建筑工程有限公司	438,017.93			
应收账款	黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司	15,000,000.37			
应收账款	黑龙江省铁方高速公路投资建设有限公司	23,997.31			
应收账款	黑龙江省一恒建设有限公司	1,955,376.45			

应收账款	黑龙江省中信路桥材料有限公司	11,397,244.08			
应收账款	惠州市道路桥梁勘察设计院	192,960.00			
应收账款	灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	432,349,371.85			
应收账款	乌审旗北龙公路建设发展有限公司	28,852,634.00			
应收账款	合计	2,275,814,594.46		265,471,270.05	
预付款项	黑龙江大数据产业发展有限公司			300.00	
预付款项	黑龙江省建设投资集团有限公司			9,920,546.52	
预付款项	黑龙江省建筑安装集团有限公司			6,876,742.56	
预付款项	黑龙江省水利水电集团有限公司			4,883,399.84	
预付款项	黑龙江一键供应链管理有限公司			299,379.20	
预付款项	赤海国际贸易(上海)有限公司哈尔滨分公司			20,072,039.55	
预付款项	合计			42,052,407.67	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨华加新型建材有限公司		22,117.97
应付账款	黑龙江和泰恒信建设工程管理有限公司	82,000.00	82,000.00
应付账款	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	3,984,769.13	3,570,001.37
应付账款	一爱物业发展有限公司		84,366.00
应付账款	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	29,684,371.88	39,547,493.12
应付账款	黑龙江省建设科创投资有限公司	80,000.00	1,350,000.00
应付账款	黑龙江省建筑安装集团有限公司	5,869,099.89	7,344.48
应付账款	黑龙江省龙安第六安装工程有限责任公司		100,355.68
应付账款	黑龙江省龙安试验检测有限责任公司	906,115.81	1,129,800.12
应付账款	黑龙江省龙冠混凝土制品工业有限公司	2,289,568.84	2,205,356.10
应付账款	黑龙江省水利水电集团有限公司	15,015,846.24	13,897,268.99

应付账款	黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司		112,500.00
应付账款	黑龙江省中信路桥材料有限公司	20,947,774.05	16,388,195.33
应付账款	黑龙江一键供应链管理有限公司	6,534,627.84	3,226,050.00
应付账款	黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	808,137.55	567,738.00
应付账款	黑龙江省建设技术发展中心有限公司	169,545.50	15,341.00
应付账款	赤海国际贸易（上海）有限公司	1,244,290.58	
应付账款	哈尔滨隆通置业投资有限公司	20,020,500.00	
应付账款	黑龙江大数据产业发展有限公司	279,030.00	
应付账款	黑龙江省佳路高科技开发有限公司	341,446.00	
应付账款	黑龙江省建设投资集团有限公司	45,841,280.05	
应付账款	黑龙江省一恒建设有限公司	57,017,192.92	
应付账款	合计	211,115,596.28	82,305,928.16
合同负债	哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	248,285,187.07	208,503,000.00
合同负债	哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司	535,389,754.28	603,360,297.00
合同负债	哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	4,290,027.51	4,290,027.51
合同负债	黑龙江省水利水电集团有限公司	17,558.85	330,685.30
合同负债	新疆那巴高速公路发展有限责任公司		24,897,613.98
合同负债	黑龙江省一恒建设有限公司	462,831.00	5,000,000.00
合同负债	黑河市五汤公路投资建设有限公司	11,890,814.00	
合同负债	黑龙江省鹤伊高速公路投资建设有限公司	163,109,386.79	
合同负债	乌审旗北龙公路建设发展有限公司	46,118,976.00	
合同负债	合计	1,009,564,535.50	846,381,623.79
其他应付款	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	137,839.60	593,697.83
其他应付款	黑龙江省建工集团有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应付款	黑龙江远征路桥工程监理咨询有限责任公司	110,484.41	110,484.41
其他应付款	合计	8,248,324.01	8,704,182.24

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**6、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**7、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司员工					395.04	1,686.82	12.50	53.38
合计					395.04	1,686.82	12.50	53.38

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
本公司员工	3,097,562.00	
合计	3,097,562.00	

其他说明

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2019 年 12 月 18 日，贵州高速公路集团有限公司将本公司诉至贵州省毕节市中级人民法院，请求法院判决解除原告与被告 2011 年 8 月签订的《贵州省清镇至织金公路土建工程施工第七合同段（YK44+140-K51+700）合同文件》；被告赔偿原告经济损失合计 47,098,489.00 元；被告向原告支付违约金 8,500,000.00 元；被告向原告交付贵州省清镇至织金公路土建工程施工第七合同段工程资料；本案诉讼费及委托鉴定费用全部由被告承担。2020 年 4 月 29 日，公

司收到贵州省毕节市中级人民法院（2020）黔05民初33号传票与原告的民事起诉状，本案于2020年5月25日开庭。

2020年7月11日，原告贵州高速公路集团有限公司向贵州省毕节市中级人民法院请求，将原诉请金额55,598,489元变更为人民币82,440,441元。

2020年10月20日，公司向毕节市法院递交《民事反诉状》，公司反诉贵州高速公路集团有限公司的申请已被毕节市法院受理。贵州省毕节市中级人民法院以（2020）黔05民初33号民事判决书，判决：1. 被告龙建路桥股份有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告贵州高速公路集团有限公司支付延期监理费用426,452.4元，并交付第54-57册，第427-486册工程资料；2. 反诉被告贵州高速公路集团有限公司于本判决生效之日起十五日内支付反诉原告龙建路桥股份有限公司停工窝工损失6,784,933元；3. 驳回原告贵州高速公路集团有限公司的其余诉讼请求；4. 驳回反诉原告龙建路桥股份有限公司的其余反诉请求。

2022年5月19日，公司因不服毕节市中级人民法院（2020）黔05民初33号民事判决书第一、第二、和第四项之判决，向贵州省高级人民法院提出上诉。

2023年3月28日，贵州省高级人民法院以（2022）黔民终1068号民事裁定书，裁定：一、撤销贵州省毕节市中级人民法院（2020）黔05民初33号民事判决；二、本案发回贵州省毕节市中级人民法院重审。

截至本报告日，本案尚未宣判。

（2）2017年7月，本公司中标乌鲁木齐市城市交通投资有限公司发标的2017年乌鲁木齐市旅游公路暨农村公路建设项目（达坂城区旅游公路暨农村公路项目一）工程四标段，随后签订了《施工合同》，合同包含涉案工程白杨沟至柳树沟至G314旅游公路、白杨沟至柳树沟至314旅游公路支线项目。

本公司在开工前将白杨沟至柳树沟至G314旅游公路及支线公路项目分包给陈五星，陈五星作为实际施工人进场施工。工程于2019年11月完成了竣工验收并投入使用，至今未决算。

陈五星作为案涉工程的实际施工人，因催要工程款无果，将本公司及乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司上诉至乌鲁木齐市达坂城区人民法院。

2022年7月，陈五星将本公司及乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司诉至乌鲁木齐市达坂城区人民法院，诉讼请求为：1. 请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款3,000万元（以最终司法造价鉴定为准）；2. 请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款利息2,813,958.9元（暂按欠付工程款3,000万元计算，计算至2022年4月19日）3. 请求人民法院依法判令被告向原告支付工程款利息自起诉之日到实际支付之日，按照一年期贷款市场报价利率计算；4. 请求人民法院依法判决被告承担本案的诉讼费、鉴定费、保全费、送达费等全部诉讼费用。

截至本报告日，本案尚未宣判。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	35,517,214.11
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,517,214.11

本公司于 2024 年 4 月 18 日，本公司第十届董事会召开第四次会议，批准 2023 年度利润分配预案，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），公司总股本为 1,014,777,546 股（2023 年 12 月 31 日股本 1,014,902,546 股剔除 2024 年 2 月 29 日已回购注销的 12.50 万股限制性股票），以此为基数计算合计拟派发现金红利 35,517,214.11 元（含税）

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司与子公司一公司、四公司的少数股东交银投资及中银资产（以下简称少数股东方）分别签订了《黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司之股权转让合同》、《黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司之股权转让合同》，约定本公司 2024 年 3 月以 14,000.00 万元的对价购买少数股东方持有一公司 35.09% 股权、以 20,000.00 万元的对价购买少数股东方持有四公司 36.04% 股权，上述股权转让后本公司持有一公司股权比例为 100%、本公司持有四公司股权比例为 100%。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

2012 年 3 月，公司与贵州鑫泰和劳务有限公司（以下简称鑫泰和）签署《工程劳务施工合同》。因鑫泰和在施工中的严重质量问题导致其中途退场，没有完成合同约定的全部工程，在退场前公司已经支付了材料预付款及工程款，形成预付账款。截至 2019 年末对鑫泰和预付金额合计 43,244,371.35 元。公司就该事项起诉鑫泰和，并于 2018 年 3 月胜诉。公司已将预付账款全部调整到应收账款，并按客户性质及实际账龄计提了坏账准备 857.06 万元，截至 2022 年末已计提坏账准备 857.62 万元。公司对该笔应收账款进行会计差错更正如下：

2014 年度公司就应收鑫泰和款项向法院提起诉讼、将应收鑫泰和的款项转入其他应收款科目核算并按照账龄组合计提坏账准备。2014 至 2016 年度分别补提坏账准备 426,855.81 元、213,427.91 元、213,427.91 元；

2018 年 3 月公司与鑫泰和的案件取得胜诉，法院作出上述判决时，2017 年度报告尚未披露，公司其作为资产负债表日后的调整事项。2017 年度报表中将应收鑫泰和款项账面原值与判

决金额的差额单独计提坏账准备，并对剩余应收款项金额按 25% 的比例单独计提坏账准备，2017 年计提坏账共计 16,162,968.58 元；

法院在 2018 年 3 月判决后，经公司申请法院执行鑫泰和的财产。法院在执行后未能发现被执行人鑫泰和可供执行的财产，并于 2019 年 4 月 3 日出具执行裁定书，终止本案件执行。2018 年度法院未执行完毕，本公司管理层对可能的坏账损失进行估计，当年对鑫泰和应收款项的剩余金额按累计 75% 的比例单独计提坏账准备；2019 年度案件终止执行，当年全额计提了坏账准备。2018 年度、2019 年度公司分别补提坏账金额为 16,258,888.96 元、1,426,098.08 元。

### (1). 追溯重述法

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
坏账准备计提	2023 年 12 月 12 日第九届董事会第三十七次会议、第九届监事会第二十三次会议审议	应收账款	-34,668,139.82
		其他应收款	0.00
		流动资产合计	-34,668,139.82
		递延所得税资产	5,200,220.97
		非流动资产合计	5,200,220.97
		资产总计	-29,467,918.85
		未分配利润	-29,467,918.85
		归属于母公司所有者权益合计	-29,467,918.85
		股东权益合计	-29,467,918.85
		负债与股东权益总计	-29,467,918.85
		信用减值损失	5,587.90
		营业利润	5,587.90
		利润总额	5,587.90
		所得税费用	838.19
		净利润	4,749.71
		归属于母公司的净利润	4,749.71

### (2). 未来适用法

适用  不适用

## 2、重要债务重组

适用  不适用

## 3、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,270,376,383.96	2,745,944,811.79
1 年以内小计	2,270,376,383.96	2,745,944,811.79
1 至 2 年	1,026,742,616.15	451,948,148.91
2 至 3 年	327,778,228.33	362,494,285.24
3 年以上		
3 至 4 年	330,300,710.78	360,219,595.93
4 至 5 年	293,714,853.26	124,528,205.55
5 年以上	173,870,196.65	98,213,966.02

合计	4,422,782,989.13	4,143,349,013.44
----	------------------	------------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	23,664,844.20	0.54	23,664,844.20	100.00		20,382,916.29	0.49	20,382,916.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,399,118,144.93	99.46	70,639,042.16	1.61	4,328,479,102.77	4,122,966,097.15	99.51	52,789,766.63	1.28	4,070,176,330.52
其中：										
应收账款组合1 应收关联方客户	1,202,300,750.65	27.18			1,202,300,750.65	1,021,102,187.04	24.65			1,021,102,187.04
应收账款组合2 应收政府客户	1,868,715,557.46	42.25	43,828,428.02	2.35	1,824,887,129.44	1,555,106,134.62	37.53	32,009,951.20	2.06	1,523,096,183.42
应收账款组合3 应收中央企业及地方国有企业客户	1,192,232,748.50	26.96	20,120,436.94	1.69	1,172,112,311.56	1,236,531,901.58	29.54	13,824,723.95	1.12	1,222,707,177.63
应收账款组合4 应收其他企业客户	135,869,088.32	3.07	6,690,177.20	4.92	129,178,911.12	310,225,873.91	7.49	6,955,091.48	2.24	303,270,782.43
合计	4,422,782,989.13	/	94,303,886.36	/	4,328,479,102.77	4,143,349,013.44	/	73,172,682.92	/	4,070,176,330.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收账款1	11,323,335.03	11,323,335.03	100.00	预期无法收回
应收账款2	5,510,265.00	5,510,265.00	100.00	预期无法收回
其他	6,831,244.17	6,831,244.17	100.00	预期无法收回

合计	23,664,844.20	23,664,844.20	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1 应收关联方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内子公司款项	564,573,621.36		
应收合并范围外关联方款项	637,727,129.29		
合计	1,202,300,750.65		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 2 应收政府客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	903,698,075.86	4,518,490.41	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	259,786,240.01	2,597,862.40	1.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	145,219,426.61	2,904,388.53	2.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	227,666,724.56	9,106,668.98	4.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	213,337,283.55	12,800,237.01	6.00
5 年以上	119,007,806.87	11,900,780.69	10.00
合计	1,868,715,557.46	43,828,428.02	—

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 3 应收中央企业及地方国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	551,025,109.35	2,755,125.53	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	417,980,746.71	6,269,711.20	1.50
2 年至 3 年 (含 3 年)	157,946,203.10	4,738,386.10	3.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	19,773,838.01	889,822.70	4.50
4 年至 5 年 (含 5 年)	15,095,958.71	905,757.52	6.00

5 年以上	30,410,892.62	4,561,633.89	15.00
合计	1,192,232,748.50	20,120,436.94	---

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 4 应收其他企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,263,756.65	132,637.56	1.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	76,679,647.84	3,450,584.15	4.50
2 年至 3 年 (含 3 年)	10,784,238.61	647,054.32	6.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	35,141,445.22	2,459,901.17	7.00
4 年至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	135,869,088.32	6,690,177.20	---

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	20,382,916.29	3,281,927.91				23,664,844.20
按组合计提坏账准备	52,789,766.63	17,849,275.53				70,639,042.16
合计	73,172,682.92	21,131,203.44				94,303,886.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
灵宝市公共城市道路路网建设发展有限公司	432,349,371.85		432,349,371.85	7.51	
五莲县交通运输局	266,668,121.15		266,668,121.15	4.63	16,972,909.93
遂宁市新城建设投资有限公司	248,839,958.64	826,898.86	249,666,857.50	4.33	9,774,745.48

黑龙江省绥庆高速公路投资建设有限公司		233,224,170.38	233,224,170.38	4.05	1,166,120.85
山东鱼水水务发展有限公司	217,226,606.94		217,226,606.94	3.77	1,759,831.77
合计	1,165,084,058.58	234,051,069.24	1,399,135,127.82	24.29	29,673,608.03

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,629,984.98
其他应收款	4,138,226,639.50	3,728,947,882.86
合计	4,138,226,639.50	3,730,577,867.84

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司		1,629,984.98
合计		1,629,984.98

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	2, 618, 488, 349. 97	2, 538, 850, 727. 58
1 年以内小计	2, 618, 488, 349. 97	2, 538, 850, 727. 58
1 至 2 年	616, 639, 246. 65	275, 379, 447. 66
2 至 3 年	204, 212, 964. 01	139, 158, 231. 11
3 年以上		
3 至 4 年	139, 216, 490. 54	120, 604, 490. 78
4 至 5 年	102, 336, 681. 60	341, 412, 154. 43
5 年以上	508, 159, 007. 52	364, 225, 007. 29
减：坏账准备	-50, 826, 100. 79	-50, 682, 175. 99
合计	4, 138, 226, 639. 50	3, 728, 947, 882. 86

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	255, 367, 671. 53	212, 900, 550. 03
备用金	630, 600. 08	4, 443, 416. 92
往来款	3, 930, 248, 860. 68	3, 562, 286, 091. 90
应收代扣税金、社保	2, 805, 608. 00	
减：坏账准备	-50, 826, 100. 79	-50, 682, 175. 99
合计	4, 138, 226, 639. 50	3, 728, 947, 882. 86

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6, 403, 868. 74		44, 278, 307. 25	50, 682, 175. 99
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	143, 924. 80			143, 924. 80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	6, 547, 793. 54		44, 278, 307. 25	50, 826, 100. 79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	44,278,307.25					44,278,307.25
按组合计提坏账准备	6,403,868.74	143,924.80				6,547,793.54
合计	50,682,175.99	143,924.80				50,826,100.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用  
无

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	1,273,585,382.49	30.40	往来款	1-3年	

黑龙江源铭经贸有限责任公司	441,027,248.33	10.53	往来款	1年以内	
黑龙江省七密高等级公路有限公司	377,745,880.36	9.02	往来款	1-5年	
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	341,683,732.54	8.16	往来款	1-5年	
额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司	210,449,846.00	5.02	往来款	1-2年	
合计	2,644,492,089.72		/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,481,391,233.27		4,481,391,233.27	4,302,600,498.20		4,302,600,498.20
对联营、合营企业投资	1,028,353,892.12		1,028,353,892.12	763,970,062.22		763,970,062.22
合计	5,509,745,125.39		5,509,745,125.39	5,066,570,560.42		5,066,570,560.42

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赤峰龙耀开发建设有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		

黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	172,097,465.17			172,097,465.17		
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	120,976,024.62			120,976,024.62		
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	80,013,162.75			80,013,162.75		
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	221,235,502.53			221,235,502.53		
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	210,102,926.16	160,000,000.00		370,102,926.16		
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	110,000,258.89			110,000,258.89		
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
黑龙江省北龙交通工程有限公司	121,294,872.21			121,294,872.21		
黑龙江龙建设备工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
黑龙江省公路桥梁勘测设计院有限公司	4,733,492.91			4,733,492.91		
黑龙江伊哈公路工程有限责任公司	6,390,435.15			6,390,435.15		
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	100,158,787.43			100,158,787.43		
黑龙江省七密高等级公路有限公司	82,522,395.95			82,522,395.95		
蒙古LJ路桥有限责任公司	197,750,000.00			197,750,000.00		
黑龙江省源铭经贸有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
齐齐哈尔东北沃野生态农业科技股份有限公司	10,198,300.00			10,198,300.00		
黑龙江盛世新宇高新技术开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
七台河龙澳环保科技有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
LONGJIANROADANDBRIDGEOVERSEASP. L. C	3,483,793.80			3,483,793.80		
黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	44,752,127.40			44,752,127.40		
遂宁市龙兴建设有限公司	167,400,000.00	9,008,790.25		176,408,790.25		
龙建路桥西藏有限公司	200,100,000.00			200,100,000.00		
山东龙郓建设投资管理公司	204,704,400.00			204,704,400.00		
宁安市龙安建设管理有限公司	37,060,000.00			37,060,000.00		

哈尔滨龙双基础设施建设有限公司	77,540,000.00			77,540,000.00		
黑龙江龙建城镇建设发展有限公司	145,684,000.00	4,200,000.00		149,884,000.00		
龙建路桥新疆有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
穆棱市龙鑫基础设施建设投资有限公司	28,562,200.00			28,562,200.00		
黑龙江省龙建龙桥钢结构有限公司	100,100,000.00			100,100,000.00		
鹤岗市龙盛工程管理有限公司	41,332,900.00			41,332,900.00		
五莲龙建城北市政项目管理有限公司	152,424,000.00			152,424,000.00		
新疆龙建国防公路项目管理有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
佳木斯市龙佳公路工程管理有限公司	82,547,100.00			82,547,100.00		
龙建路桥印度有限公司	10,600.80			10,600.80		
龙建路桥海伦公路项目管理有限公司	24,021,500.00			24,021,500.00		
东明县龙明工程项目管理有限公司	355,617,500.00			355,617,500.00		
克东县龙诚公路建设投资有限公司	27,538,000.00			27,538,000.00		
黑龙江浩扬沥青有限公司	47,475,701.63			47,475,701.63		
鹤岗市龙立工程管理有限公司	14,020,800.00			14,020,800.00		
嘉荫县龙茂文化旅游发展有限公司	76,447,750.80			76,447,750.80		
额济纳旗龙建达航交通建设有限责任公司	222,089,500.00			222,089,500.00		
龙建路桥(成都)有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
宝清县龙恒工程管理有限公司	22,600,000.00			22,600,000.00		
黑龙江省国道西部工程项目管理有限公司	479,787,800.00			479,787,800.00		
黑龙江省国道西部二期工程项目管理有限公司	71,027,200.00			71,027,200.00		
黑龙江龙建宏远工程有限公司		5,581,944.82		5,581,944.82		
合计	4,302,600,498.20	178,790,735.07		4,481,391,233.27		

注 1: 2023 年度, 本公司按章程约定对子公司黑龙江龙建城镇建设发展有限公司实缴出资 420.00 万元。

注 2：2023 年度，本公司从黑龙江龙建宏远工程有限公司（股权购买前企业名称为黑龙江省御禧工程有限责任公司，以下简称宏远工程）原股东处购买宏远工程 55% 股权，按协议约定支付购买价款 558.19 万元，详见“第十节财务报告之九.1 非同一控制下企业合并”。

注 3：2023 年度，本公司购买子公司黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司 35.01% 的少数股权，支付对价 16,000.00 万元；本公司购买子公司遂宁市龙兴建设有限公司 4.50% 的少数股权，支付对价 900.90 万元。详见“第十节财务报告之十.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨市龙胤管廊工程有限公司	30,502,389.08										30,502,389.08
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	304,102,910.09			2,411,519.89							306,514,429.98
乌审旗北龙公路建设发展有限公司	110,050,468.72	74,020,029.00		353.59							184,070,851.31
七台河市建河投资建设有限公司	21,989,120.83			184,879.76							22,174,000.59
博尔塔拉蒙古自治州博聚凯洋建设工程有限公司	9,967,418.67			-65,629.15							9,901,789.52

黑龙江 北漠高 速五嫩 段工程 建设项 目有限 公司	123,60 0,000. 00	50,28 0,000 .00								173,88 0,000. 00	
富锦市 龙锦城 市建设 投资有 限公司	17,100 ,000.0 0	4,500 ,000. 00								21,600 ,000.0 0	
黑龙江 省鹤伊 高速公 路投资 建设有 限公司	16,541 ,082.0 0	24,80 9,368 .00								41,350 ,450.0 0	
黑龙江 丹阿公 路智慧 交旅二 批投资 发展有 限公司	16,557 ,900.0 0			- 2,590, 092.66						13,967 ,807.3 4	
灵宝市 公共城 市道路 路网建 设发展 有限公 司	56,317 ,490.3 7	94,10 9,920 .00		395,24 2.44						150,82 2,652. 81	
龙建玉 溪工程 有限公 司	38,607 ,982.4 6			5,937, 839.03						44,545 ,821.4 9	
黑龙江 丹阿公 路智慧 交旅一 批投资 发展有 限公司	18,633 ,300.0 0									18,633 ,300.0 0	
哈尔滨 都市圈 北部环 线投资 有限公 司		400,0 00.00								400,00 0.00	

哈尔滨都市圈西南环线投资有限公司		9,990,400.00								9,990,400.00	
小计	763,970,062.22	258,109,717.00		6,274,112.90						1,028,353,892.12	
合计	763,970,062.22	258,109,717.00		6,274,112.90						1,028,353,892.12	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,070,172,937.42	6,352,263,849.35	9,151,190,848.95	8,282,503,637.44
其他业务	117,805,352.84	103,584,556.62	33,237,059.20	39,448,489.74
合计	7,187,978,290.26	6,455,848,405.97	9,184,427,908.15	8,321,952,127.18

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,720,430.89	1,629,984.98
权益法核算的长期股权投资收益	6,274,112.90	-176,479.04
处置长期股权投资产生的投资收益		127,644.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,680,400.00	1,680,400.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,674,943.79	3,261,550.53

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.97	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.77	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：田玉龙

董事会批准报送日期：2024年4月18日

## 修订信息

适用 不适用