

陕西建工控股集团有限公司

审计报告

勤信审字【2025】第 2016 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25ZX41ED6V



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8-9
5. 母公司资产负债表	10-11
6. 母公司利润表	12
7. 母公司现金流量表	13
8. 母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-156



中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2025】第 2016 号

陕西建工控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了陕西建工控股集团有限公司（以下简称“陕建集团”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕建集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督陕建集团的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



此页无正文，为勤信审字【2025】第 2016 号《陕西建工控股集团有限公司
审计报告》之签字盖章页。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



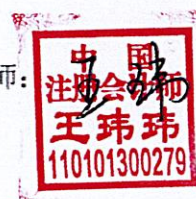
二〇二五年四月三十日

中国注册会计师:

(项目合伙人)



中国注册会计师:





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		—	—
货币资金	八、（一）	37,351,162,092.70	43,376,041,791.33
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八、（二）	107,676,227.00	1,561,787,773.71
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	2,388,755,239.03	3,417,961,175.00
应收账款	八、（四）	178,938,235,606.04	165,008,666,331.77
应收款项融资	八、（五）	129,870,392.46	115,820,865.52
预付款项	八、（六）	5,260,323,032.44	6,262,749,180.36
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、（七）	17,793,790,473.57	15,495,815,848.14
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、（八）	57,570,535,376.09	53,247,451,343.28
其中：原材料	八、（八）	1,454,701,738.20	1,977,599,269.77
库存商品（产成品）	八、（八）	5,853,412,423.90	5,742,398,952.83
合同资产	八、（九）	83,530,600,813.08	87,157,901,380.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（十）	1,535,935,056.57	2,394,050,000.00
其他流动资产	八、（十一）	4,277,464,165.04	4,436,299,836.45
流动资产合计		388,884,348,474.02	382,474,545,525.99
非流动资产：		—	—
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、（十二）	1,552,138,117.65	1,647,701,071.66
其他债权投资			
长期应收款	八、（十三）	11,376,002,146.95	9,652,891,346.53
长期股权投资	八、（十四）	3,083,216,670.57	2,753,422,981.42
其他权益工具投资	八、（十五）	269,986,401.00	659,975,081.00
其他非流动金融资产	八、（十六）	7,697,559,400.00	6,067,559,400.00
投资性房地产	八、（十七）	2,374,817,650.83	2,094,711,336.77
固定资产	八、（十八）	5,548,626,651.69	6,228,021,390.92
其中：固定资产原价	八、（十八）	8,860,066,128.73	9,017,204,010.54
累计折旧	八、（十八）	3,243,152,884.52	2,784,016,078.10
固定资产减值准备	八、（十八）	68,286,592.52	5,166,541.52
在建工程	八、（十九）	1,537,998,738.19	1,062,111,708.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十）	252,278,063.03	202,733,604.35
无形资产	八、（二十一）	5,772,391,255.96	5,930,218,310.53
开发支出	八、（二十二）	346,343.41	728,385.38
商誉	八、（二十三）	25,015,292.63	80,651,025.63
长期待摊费用	八、（二十四）	589,445,943.73	620,547,891.84
递延所得税资产	八、（二十五）	5,123,049,205.43	4,119,446,679.95
其他非流动资产	八、（二十六）	7,500,354,590.06	9,910,138,057.96
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		52,703,226,471.13	51,030,858,272.12
资产总计		441,587,574,945.15	433,505,403,798.11

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表(续)
2024年12月31日

编制单位: 陕西建工控股集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十七)	27,099,488,622.14	28,642,736,856.14
△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	八、(二十八)	11,963,654,002.59	13,367,095,221.88
应付账款	八、(二十九)	193,487,724,761.11	190,161,701,257.40
预收款项	八、(三十)	45,312,863.77	77,885,956.52
合同负债	八、(三十一)	35,212,156,552.48	38,538,662,980.77
△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	八、(三十二)	2,187,980,265.79	2,304,520,131.20
其中: 应付工资	八、(三十二)	1,685,775,560.19	1,826,482,842.25
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十三)	3,992,375,479.18	3,024,524,394.04
其中: 应交税金	八、(三十三)	3,927,682,018.87	2,954,713,272.06
其他应付款	八、(三十四)	27,295,770,868.24	28,349,489,774.92
其中: 应付股利	八、(三十四)	31,515,208.43	21,071,424.94
△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	八、(三十五)	16,933,909,239.25	11,348,517,081.07
其他流动负债	八、(三十六)	31,566,994,677.53	29,028,866,153.09
流动负债合计		349,785,367,332.08	344,844,019,807.03
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十七)	30,606,587,780.10	32,978,030,149.07
应付债券	八、(三十八)	7,453,693,743.16	4,031,336,120.19
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八、(三十九)	186,377,484.93	125,440,139.81
长期应付款	八、(四十)	1,839,487,296.12	1,736,515,695.38
长期应付职工薪酬	八、(四十一)	860,408,117.16	964,850,000.00
预计负债	八、(四十二)	1,118,437,892.09	1,263,398,624.22
递延收益	八、(四十三)	157,968,198.99	172,911,067.23
递延所得税负债	八、(四十四)	55,897,336.45	46,724,527.46
其他非流动负债	八、(四十五)	8,117,057.46	8,117,057.46
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		42,286,974,906.46	41,327,323,380.82
负债合计		392,072,342,238.54	386,171,343,187.85
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、(四十六)	5,963,182,834.16	5,913,293,234.16
国家资本	八、(四十六)	5,453,182,834.16	5,403,293,234.16
国有法人资本	八、(四十六)	510,000,000.00	510,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、(四十六)	5,963,182,834.16	5,913,293,234.16
其他权益工具	八、(四十七)	3,555,232,876.71	4,191,398,611.10
其中: 优先股			
永续债	八、(四十七)	3,555,232,876.71	4,191,398,611.10
资本公积	八、(四十八)	1,880,710,246.11	1,359,950,637.80
减: 库存股			
其他综合收益		-173,068,062.29	-128,661,337.01
其中: 外币报表折算差额		-438,014.53	-369,646.18
专项储备	八、(四十九)	1,171,260,378.35	1,180,431,509.84
盈余公积	八、(五十)	30,000,564.35	30,000,564.35
其中: 法定公积金	八、(五十)	30,000,564.35	30,000,564.35
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(五十一)	7,189,996,447.34	5,387,631,569.92
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		19,617,315,284.73	17,934,044,790.16
*少数股东权益		29,897,917,421.88	29,400,015,820.10
所有者权益(或股东权益)合计		49,515,232,706.61	47,334,060,610.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计		441,587,574,945.15	433,505,403,798.11

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表
2024年度

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		198,315,131,703.56	241,125,365,633.75
其中：营业收入	八、（五十一）	198,315,131,703.56	241,125,365,633.75
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		187,052,764,396.61	229,666,922,047.41
其中：营业成本	八、（五十一）	176,786,550,988.27	218,976,499,014.99
△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		8,366,485.85	58,119,189.37
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		1,024,843,037.60	772,300,043.20
销售费用	八、（五十二）	656,146,154.00	469,837,484.52
管理费用	八、（五十二）	3,983,758,247.78	4,262,828,271.87
研发费用	八、（五十二）	1,131,855,231.72	1,550,669,077.71
财务费用	八、（五十二）	3,461,244,251.39	3,576,668,965.75
其中：利息费用	八、（五十二）	3,925,453,193.77	3,548,345,233.39
利息收入	八、（五十二）	942,652,663.51	537,096,849.17
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、（五十三）	-1,386,444.15	36,862,857.86
其他			
加：其他收益	八、（五十三）	107,767,988.15	76,004,251.46
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十四）	212,368,379.49	267,915,909.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（五十四）	-71,556,558.89	-81,124,986.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八、（五十四）	-139,950,809.03	-18,734,532.16
△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）	八、（五十五）	-5,728,950.41	-6,188,138.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十六）	-6,647,205,860.25	-5,856,497,248.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十七）	-203,467,026.58	-197,968,663.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（五十八）	89,600,887.23	164,441,230.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,815,702,724.28	5,906,150,926.70
加：营业外收入	八、（五十九）	313,186,186.30	246,394,938.71
其中：政府补助	八、（五十九）	7,880,486.21	1,318,281.15
减：营业外支出	八、（六十）	70,666,598.30	298,299,789.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,058,222,312.28	5,854,246,076.16
减：所得税费用	八、（六十一）	1,084,548,934.42	1,053,017,724.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,973,673,377.86	4,801,228,351.30
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,082,280,054.09	2,496,665,755.67
*少数股东损益		1,891,393,323.77	2,304,562,595.63
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,973,673,377.86	4,801,228,351.30
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-67,859,151.90	6,473,214.84
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（六十二）	-44,406,725.28	12,329,474.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、（六十二）	-26,132,396.31	11,321,104.77
1、重新计量设定受益计划变动额	八、（六十二）	-32,024,067.86	9,220,186.56
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	八、（六十二）	5,891,671.55	2,100,918.21
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	八、（六十二）	-18,274,328.97	1,008,369.39
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额	八、（六十二）	-18,274,328.97	1,008,369.39
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-23,452,426.62	-5,856,259.32
七、综合收益总额		3,905,814,225.96	4,807,701,566.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,037,873,328.81	2,508,995,229.83
*归属于少数股东的综合收益总额		1,867,940,897.15	2,298,706,336.31

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表
2024年度

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		165,696,594,492.32	197,572,812,965.52
△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			
△收到原保险合同赔款的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		129,757,902.22	160,077,926.07
收到其他与经营活动有关的现金		14,607,187,239.78	19,510,634,238.79
经营活动现金流入小计		180,433,539,634.32	217,243,525,130.38
购买商品、接受劳务支付的现金		152,569,094,295.82	187,439,772,494.74
△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		7,753,251,750.96	7,885,215,603.09
支付的各项税费		5,786,023,392.90	5,129,341,902.04
支付其他与经营活动有关的现金		14,129,356,596.51	14,840,289,191.31
经营活动现金流出小计		180,237,726,036.19	215,294,619,191.18
经营活动产生的现金流量净额	八、(六十三)	195,813,598.13	1,948,905,939.20
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		6,619,371,402.34	2,851,897,900.19
取得投资收益收到的现金		345,812,573.42	361,428,131.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		168,599,303.12	105,155,676.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-68,646,658.35	
收到其他与投资活动有关的现金		554,716,382.65	195,560,070.09
投资活动现金流入小计		7,619,853,005.18	3,514,039,778.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,369,925,325.76	2,150,962,945.09
投资支付的现金		7,492,592,947.23	3,700,200,166.64
△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		62,170,675.84	
支付其他与投资活动有关的现金		3,820,022,473.96	733,955,174.55
投资活动现金流出小计		13,744,711,422.79	6,585,118,286.28
投资活动产生的现金流量净额		-6,124,858,417.61	-3,071,078,507.97
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		214,350,566.50	454,024,377.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		188,174,566.50	254,024,377.99
取得借款收到的现金		72,496,296,813.48	81,667,471,718.44
收到其他与筹资活动有关的现金		10,419,003,030.95	16,717,454,116.10
筹资活动现金流入小计		83,129,650,410.93	98,838,950,212.53
偿还债务支付的现金		64,892,135,514.93	65,024,991,457.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,227,793,478.71	5,231,761,881.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		225,727,171.13	521,720,546.40
支付其他与筹资活动有关的现金		13,427,624,427.27	20,489,405,363.51
筹资活动现金流出小计		83,547,553,420.91	90,746,158,702.48
筹资活动产生的现金流量净额		-417,903,009.98	8,092,791,510.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,392,153.96	14,041,042.00
五、现金及现金等价物净增加额	八、(六十三)	-6,339,555,675.50	6,984,659,983.28
加：期初现金及现金等价物余额	八、(六十三)	34,244,132,959.92	27,259,472,976.64
六、期末现金及现金等价物余额	八、(六十三)	27,904,577,284.42	34,244,132,959.92

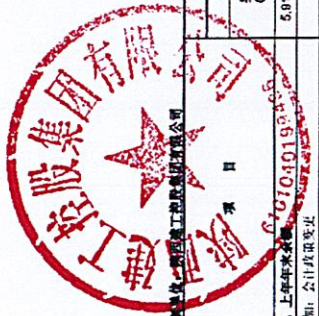
已审财务报表
中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表
2024年度

归属于母公司所有者权益													本期金额		金额单位：人民币元	
项 目	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	5,913,293,234.16		4,191,398,811.10				-128,661,337.01	1,180,431,509.84	30,000,564.35		5,387,831,589.92	17,934,044,790.16	29,400,015,820.10	47,334,060,610.26		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	5,913,293,234.16		4,191,398,811.10				-128,661,337.01	1,180,431,509.84	30,000,564.35		5,387,831,589.92	17,934,044,790.16	29,400,015,820.10	47,334,060,610.26		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,889,600.00		-636,165,734.39				-44,406,725.28	-9,171,131.49			1,802,364,877.42	1,883,270,494.57	497,901,601.78	2,181,172,096.35		
（一）综合收益总额											2,082,280,054.09	2,037,873,328.81	1,867,940,897.15	3,905,814,225.96		
（二）所有者投入和减少资本	49,889,600.00		-636,165,734.39								-66,516,520.08	-66,516,520.08	-382,131,659.78	-447,648,185.88		
1. 所有者投入的普通股	49,889,600.00										570,649,208.31	570,649,208.31	-1,760,498,914.77	-1,189,847,706.46		
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											-636,165,734.39	-636,165,734.39	2,082,384,807.46	1,448,219,073.07		
（三）专项储备提取和使用																
1. 提取专项储备								-9,171,131.49				-9,171,131.49	-704,018,552.47	-704,019,552.47		
2. 使用专项储备								2,025,902,317.96				2,025,902,317.96	1,943,389,720.72	3,569,292,038.68		
（四）利润分配								-2,035,073,449.46				-2,035,073,449.45	-1,508,872,248.04	-3,543,945,897.49		
1. 提取盈余公积																
其中：法定盈余公积																
任意盈余公积																
转回未分配利润																
转回专项储备																
转回其他综合收益																
转回其他权益工具持有者投入资本																
转回其他																
2. 对所有者（或股东）的分配																
（1）所有者利润分配																
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																
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																
四、本年年末余额	5,963,182,834.16		3,555,232,876.71				-173,068,062.29	1,171,260,378.35	30,000,564.35		7,189,996,447.34	19,817,315,294.73	29,897,817,421.88	49,515,232,706.61		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新张印永
6101990604635

成高印建

东毛印继
6101040409247





合并所有者权益变动表 (续)
2024年度

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额										所有者权益合计
	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	小计	
一、上年年末余额	5,713,293,234.16	3,989,257,281.11	1,432,508,802.12		-140,000,811.17	1,040,107,528.35	37,274,459.31		3,439,629,688.68	15,508,079,182.56	43,523,944,235.15
加: 会计政策变更											
其他											
二、本年年末余额	5,713,293,234.16	3,989,257,281.11	1,432,508,802.12		-140,000,811.17	1,040,107,528.35	37,274,459.31		3,439,629,688.68	15,508,079,182.56	43,523,944,235.15
三、本年年初余额	200,000,000.00	202,141,329.89	-72,558,164.32		12,329,474.16	140,323,981.49	-7,273,894.96		1,951,002,881.24	2,425,965,407.60	3,810,116,375.11
(一) 综合收益总额					12,329,474.16				2,498,005,755.67	2,508,995,229.83	4,807,701,586.14
(二) 所有者投入和减少资本	200,000,000.00	202,141,329.89	-72,558,164.32						329,583,165.67	329,583,165.67	4,807,701,586.14
1. 所有者投入普通股	200,000,000.00	202,141,329.89								200,000,000.00	376,906,149.71
2. 其他权益工具持有者投入资本										202,141,329.89	223,779,114.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-412,375,103.30
4. 其他											
(三) 专项储备使用			-72,558,164.32							-72,558,164.32	638,060,302.71
1. 提取专项储备						140,323,981.49				140,323,981.49	205,661,783.32
2. 使用专项储备						2,603,090,437.10				2,603,090,437.10	1,253,018,340.65
(四) 利润分配						-2,482,768,455.61				-2,482,768,455.61	-1,188,680,538.82
1. 提取盈余公积							-7,273,894.96			-7,273,894.96	-1,028,216,354.67
其中: 法定公积金											
任意公积金											
2. 盈余公积补亏											
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积											
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											
四、本年年末余额	5,913,293,234.16	4,191,398,611.10	1,359,950,637.80		-128,681,337.01	1,180,431,509.84	30,000,564.35		5,367,631,568.92	17,934,044,790.16	47,334,050,610.26

单位负责人:

东毛印继
6101040409247

主管会计工作负责人:

成高印建

会计机构负责人:

新张印永
610101950601539





母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		205,010,945.79	258,060,896.00
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			906,677,322.69
衍生金融资产			
应收票据			22,490,903.58
应收账款		708,580,961.43	1,184,118,976.23
应收款项融资			
预付款项		104,922,181.02	120,711,559.77
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款		35,290,046,450.61	29,866,854,401.96
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		7,942,939.35	5,550,203.04
其中：原材料		5,440,210.49	1,745,850.48
库存商品(产成品)			
合同资产		282,833,904.99	184,407,201.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,001,903.83
流动资产合计		36,599,337,383.19	32,550,873,368.12
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		546,222,222.22	1,064,057,486.11
其他债权投资			
长期应收款		106,115,640.57	106,115,640.57
长期股权投资		13,745,683,289.35	13,220,559,066.06
其他权益工具投资		2,087,901.28	2,337,901.28
其他非流动金融资产		2,000,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		615,843,254.75	625,318,220.44
其中：固定资产原价		773,146,757.04	735,242,605.49
累计折旧		157,303,502.29	109,924,385.05
固定资产减值准备			
在建工程		4,715,346.93	2,854,857.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,678,759.65	73,156,983.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,078,759.13	1,048,670.98
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		17,089,425,173.88	15,095,448,826.46
资产总计		53,688,762,557.07	47,646,322,194.58

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表(续)
2024年12月31日

编制单位: 陕西建工控股集团有限公司		金额单位: 人民币元	
项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
短期借款		7,826,750,861.13	8,882,325,544.38
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融资产			
衍生金融负债			
应付票据		1,983,483,588.54	700,000,000.00
应付账款		3,193,804,016.64	3,964,044,907.72
预收款项			
合同负债		36,163,601.07	78,171,952.43
△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		19,504,194.72	7,498,263.57
其中: 应付工资		19,504,194.72	7,498,263.57
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		81,458,603.88	85,240,725.96
其中: 应交税金		81,458,603.88	85,240,725.96
其他应付款		6,528,387,130.30	6,671,923,556.04
其中: 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		3,445,994,588.70	5,649,987,565.97
其他流动负债		8,884,050,533.32	6,000,272,625.42
流动负债合计		31,999,597,118.30	32,039,465,141.49
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		4,608,000,000.00	631,804,269.26
应付债券		4,199,524,222.22	3,262,627,206.86
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			14,478,183.44
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		8,807,524,222.22	3,908,909,659.56
负债合计		40,807,121,340.52	35,948,374,801.05
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本):		5,916,098,195.25	5,866,208,595.25
国家资本		5,406,098,195.25	5,356,208,595.25
国有法人资本		510,000,000.00	510,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		5,916,098,195.25	5,866,208,595.25
其他权益工具		3,555,232,876.71	4,191,398,611.10
其中: 优先股			
永续债		3,555,232,876.71	4,191,398,611.10
资本公积		4,434,399,217.49	3,913,639,609.18
减: 库存股			
其他综合收益		-13,328.43	
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中: 法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-1,024,075,744.47	-2,273,299,422.00
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		12,881,641,216.55	11,697,947,393.53
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		12,881,641,216.55	11,697,947,393.53
负债和所有者权益(或股东权益)总计		53,688,762,557.07	47,646,322,194.58

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东毛
印继
6101040409247

成高
印建

新张
印永
6101090604639





母公司利润表
2024年度

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		334,875,616.87	20,193,529.79
其中：营业收入		334,875,616.87	20,193,529.79
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		-370,358,382.19	-336,397,474.31
其中：营业成本		316,551,196.83	27,765,866.24
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		2,783,970.24	2,868,583.07
销售费用			
管理费用		34,124,194.63	72,088,038.64
研发费用		10,782,524.27	
财务费用		-734,600,268.16	-439,119,962.26
其中：利息费用		1,236,268,743.02	1,191,164,207.57
利息收入		2,034,798,178.03	1,669,854,914.67
汇兑净收益（净收益以“-”号填列）		3,686,098.59	36,862,857.86
其他			
加：其他收益			5,270.39
投资收益（损失以“-”号填列）		715,677,409.06	118,457,260.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,380,851.55	1,279,099.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		251,726,034.40	-474,957,921.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-494,606.55	-926,669.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		299,551.51	139,725,544.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,672,442,387.48	138,894,489.05
加：营业外收入		51,002,780.52	125,420,379.09
其中：政府补助			
减：营业外支出		14,306,313.80	330,835,391.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,709,138,854.20	-66,520,523.58
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,709,138,854.20	-66,520,523.58
（一）持续经营净利润		1,709,138,854.20	-66,520,523.58
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-13,328.43	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-13,328.43	
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额		-13,328.43	
7、其他			
七、综合收益总额		1,709,125,525.77	-66,520,523.58

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表
2024年度

编制单位：陕西建工控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		338,659,165.61	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,849,556.30	2,232,112,294.42
经营活动现金流入小计		406,508,721.91	2,232,112,294.42
购买商品、接受劳务支付的现金		251,084,700.11	
△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			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,110,482.47	7,204,199.00
支付的各项税费		31,962,291.11	13,942,474.05
支付其他与经营活动有关的现金		88,602,190.46	1,298,598,762.82
经营活动现金流出小计		403,759,664.15	1,319,745,435.87
经营活动产生的现金流量净额		2,749,057.76	912,366,858.55
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		1,031,677,322.69	813,722,677.31
取得投资收益收到的现金		749,137,369.14	588,961,400.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00	6,236,734,374.33
投资活动现金流入小计		2,780,814,691.83	7,639,418,452.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,675,887.91	7,319,563.18
投资支付的现金		2,144,100,000.00	165,000,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,024,122,307.79	6,812,014,501.03
投资活动现金流出小计		5,178,898,195.70	6,984,334,064.21
投资活动产生的现金流量净额		-2,398,083,503.87	655,084,387.79
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		44,000,000.00	200,000,000.00
取得借款收到的现金		30,980,270,000.00	23,170,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,500,000,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,524,270,000.00	24,370,900,000.00
偿还债务支付的现金		26,486,524,365.74	24,121,671,406.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,551,408,324.09	1,643,287,140.91
支付其他与筹资活动有关的现金		3,133,522,000.00	799,400,000.00
筹资活动现金流出小计		31,171,454,689.83	26,564,358,547.16
筹资活动产生的现金流量净额		2,352,815,310.17	-2,193,458,547.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,519,135.94	-626,007,300.82
加：期初现金及现金等价物余额		201,773,649.89	827,780,950.71
六、期末现金及现金等价物余额		159,254,513.95	201,773,649.89

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表
2024年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额									
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	5,866,208,595.25		4,191,398,611.10		3,913,639,609.18					-2,273,299,422.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	5,866,208,595.25		4,191,398,611.10		3,913,639,609.18					-2,273,299,422.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,889,600.00		-636,165,734.39		520,759,608.31		-13,328.43			1,249,223,677.53
（一）综合收益总额							-13,328.43			1,709,138,854.20
（二）所有者投入和减少资本	49,889,600.00		-636,165,734.39		520,759,608.31					-65,516,526.08
1、所有者投入的普通股	49,889,600.00				520,759,608.31					570,849,208.31
2、其他权益工具持有者投入资本										-636,165,734.39
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（四）利润分配										
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2、盈余公积										
3、企业利润分配										
4、利润分配										
△2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积										
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										
四、本年年末余额	5,916,098,195.25		3,555,232,876.71		4,434,399,217.49		-13,328.43			-1,024,075,744.47

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

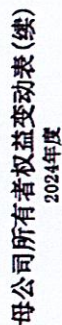
东毛印继
6101040403247

成高印建

新张印永
6101990604639

已审财务报表
中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)





金額单位：人民币元

项目	上期金额											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	5,866,208,595.25		3,989,257,281.11	3,911,754,509.18						-1,661,116,023.99		11,906,104,361.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,866,208,595.25		3,989,257,281.11	3,911,754,509.18						-1,661,116,023.99		11,906,104,361.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00		202,141,329.99	1,885,100.00						-612,183,398.01		-208,156,968.02
（一）综合收益总额										-66,520,523.58		-66,520,523.58
（二）所有者投入和减少资本	200,000,000.00		202,141,329.99									402,141,329.99
1、所有者投入的普通股	200,000,000.00		202,141,329.99									200,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												202,141,329.99
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（四）利润分配				1,885,100.00						-545,662,874.43		-543,777,774.43
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
■储备基金												
■企业发展基金												
■利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他				1,885,100.00						-545,662,874.43		-545,662,874.43
（五）所有者权益内部结转												1,885,100.00
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、库存转增												
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												
四、本年年末余额	5,866,208,595.25		4,191,398,611.10	3,913,639,609.18						-2,273,299,422.00		11,697,947,393.53

单位负责人：

主管會計工作負責人，

金計程機負責人，

毛继东印 6101CAG44573

高建
成印

新张印永 6101950604339



陕西建工控股集团有限公司

2024 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

陕西建工控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2019 年 3 月 19 日经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“陕西省国资委”）批准，陕西省国资委以持有陕西建工集团股份有限公司（原名陕西建工集团有限公司，以下简称“陕西建工”）的 100.00% 股权作价出资，于 2019 年 4 月 8 日在陕西省市场监督管理局注册成立，2020 年 9 月 30 日，省国资委将持有的公司 10% 的股权一次性划转给长安汇通有限责任公司持有，公司类型由国有独资转变为国有控股的有限责任公司。公司住所：陕西省西安市莲湖区北大街 199 号；社会统一信用代码证：91610000MA6TL0ET50；公司法定代表人：毛继东。本公司注册资本为 510,000.00 万元。

公司经营范围：建筑与房产领域项目投资和经营；资产管理和经营；从事投资业务和咨询服务（以上涉及投资的仅限企业自有资产投资）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称陕西省国资委）。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司（以下简称“本集团”）的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。报告期合并范围变化情况详见本附注七。

本年度财务报表于 2025 年 4 月 30 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。



四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司和其他经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。



通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指投资方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其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

在编制合并财务报表时，子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计



准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额反映。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；外币非货币性项目以取得时的即期汇率折算。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，计入当期损益；为购建符合资本化条件的资产而借入外币专门借款的折算差额，在资本化期间内予以资本化。

2. 外币财务报表折算

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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。“年初未分配利润”为上一年折算后的“年末未分配利润”；“年末未分配利润”按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营主体时，将与该境外经营主体相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

现金流量表中的现金流量，采用交易发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金流量的影响作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（九）金融工具

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。在本公



司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产分类和计量

金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用



直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融负债

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、应付债券、长期应付款等。该类金融负债采用实际利率法进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

该类金融负债按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

4. 金融负债的终止确认



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

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失



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

(2) 预期信用损失的计量

如果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；如果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。由此形成的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。

通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(3) 应收票据及应收账款

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收票据及应收账款的预期信用损失。当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

商业承兑汇票及应收账款组合 1	应收本公司合并范围关联方款项
商业承兑汇票及应收账款组合 2	本公司合并范围外-石油、化工行业客户款项
商业承兑汇票及应收账款组合 3	本公司合并范围外-房建、公路、市政等行业客户款项
银行承兑汇票组合	应收银行承兑汇票



对于划分为组合的应收商业承兑汇票及应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（4）其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征在组合基础上确定预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收本公司合并范围关联方款项
其他应收款组合 2	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（5）长期应收款、债权投资及其他债权投资

对于销售商品、提供劳务以及 BT、PPP 业务形成的长期应收款（含根据流动性列报至一年内到期的非流动资产），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。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）金融资产减值的会计处理方法

本公司将计提或转回的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（十）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，详见附注四（九）金融工具进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。



（十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，详见附注四（九）金融工具进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十三）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注四（九）金融工具进行处理。

（十四）存货

1. 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时的成本按先进先出法、加权平均法计价；周转材料在项目施工期间内分期摊销或按照使用次数分次摊销；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品、大宗原材料、建造合同已完工未结算资产的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。对于库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对于为生产而持有的材料，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价，减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十五）合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

对于销售商品、提供劳务以及 BT、PPP 业务形成的合同资产（含根据流动性列报至其他非流动资产），本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金



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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,



确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产



投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并采用与房屋建筑物和土地使用权相同的政策计提折旧或进行摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输设备、其他设备、土地。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠地计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。从达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30 年	0.00、5.00	3.17-20.00
机器设备	5-15 年	0.00、5.00	6.33-20.00
办公及电子设备	5-8 年	0.00、5.00	11.88-20.00



项目	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5 年	0.00、5.00	19.00-20.00
其他设备	5-8 年	0.00、5.00	11.88-20.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 固定资产终止确认条件及处置

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

（二十）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原估计价值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。



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

3.资本化率及资本化金额的计算方法

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

(二十二) 无形资产

1.无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件、专利权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	摊销方法
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。
特许经营权	在特许经营期内按年限平均摊销。
软件	按预计使用年限平均摊销，但摊销期限不得超过10年。
其他无形资产	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，必要时进行调整。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4.本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。



（二十三）长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。商誉、尚未达到可使用状态的无形资产和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，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为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在预计受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。



本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、为离退休职工提供的补充福利等，按照承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

（1）设定提存计划

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保险。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

除国家规定的保险制度外，本公司为离退休人员、60 年代精减下放人员、符合条件的内退不在岗人员和在岗人员正式退休后提供离职后福利。本公司在资产负债表日由独立精算师进行精算估值，根据预期累计福利单位法采用无偏和相互一致的精算假设计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。折现时，本公司参考中国国债收益率选取恰当的折现率。

设定受益计划义务现值在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债的利息净额计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

3. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设



变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

5.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十七）预计负债

因产品质量保证、对外担保、未决诉讼或亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十八）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

1.建筑施工及建筑安装业务

本公司建筑施工及建筑安装业务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用投入法，即按照履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。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。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供建筑施工及建筑安装等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照履约进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取建筑施工及建筑安装等合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

2.建设、运营及移交业务

建设、运营及移交合同项目于建设阶段，按照“建筑施工及建筑安装业务”所述的会计政策确认建造服务的收入和成本。建造服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产。



合同规定建造完成后的一定期间内，本公司可以无条件地自授权方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，授权方按照合同规定负责补偿有关差价的，在确认收入的同时确认合同资产，根据其流动性，列报于合同资产或其他非流动资产，待本公司拥有无条件地收取对价的权利时，将合同资产转入金融资产核算。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

3. 建造和移交业务

对于本公司提供建造服务的，于建设阶段，按照“建筑施工及建筑安装业务”所述的会计政策确认相关建造服务收入和成本，建造服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，根据其流动性，列报于合同资产或其他非流动资产，待拥有无条件收取对价权利时转入金融资产核算。

4. 提供劳务收入

本公司在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入，本公司根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。

5. 房地产开发企业销售收入

对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他的房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

6. 销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

7. 勘察设计业务

由于本公司履约过程中所提供的勘察设计服务具有不可替代用途，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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于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。



8.物业服务合同

本公司在提供物业服务过程中确认收入。

9.物业出租合同

本公司在租赁合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

10.利息收入

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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。

（三十）政府补助

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。本公司政府补助采用总额法处理，在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。



1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

4.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于资产、负债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。

对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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，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。

除与直接计入其他综合收益或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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足



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，转回减记的金额。

（三十二）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备和使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2. 本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。或有



租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或项目安全生产条件。

提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1.执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

2.执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。执行解释 18 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无需要说明的会计估计的变更事项。

（三）重要前期差错更正情况

本公司本期无需要说明的前期会计差错更正事项。



六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(除简易征收外,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)	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00、1.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、15.00
城市维护建设税	缴纳增值税额、实缴流转税	7.00、5.00、1.00
教育费附加	缴纳增值税额、实缴流转税	3.00
地方教育费附加	缴纳增值税额、实缴流转税	2.00
房产税	房产原值扣除 10%至 30%、房屋租赁收入	1.20、12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明:

纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
本公司	25.00
陕西建工集团股份有限公司	15.00
陕西建工第一建设集团有限公司	15.00
陕西建工第二建设集团有限公司	15.00
陕西建工第三建设集团有限公司	15.00
陕西建工第四建设集团有限公司	15.00
陕西建工第五建设集团有限公司	15.00
陕西建工第六建设集团有限公司	15.00
陕西建工第七建设集团有限公司	15.00
陕西建工第八建设集团有限公司	15.00
陕西建工第九建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十一建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十二建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十三建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十四建设有限公司	15.00
陕西建工第十六建设有限公司	15.00
陕西建工第十七建设有限公司	15.00
陕西建工神木建设有限公司	15.00
陕西建工机械施工集团有限公司	15.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕西建工安装集团有限公司	15.00
陕西建工新能源有限公司	15.00
陕西华山路桥集团有限公司	15.00
陕西建工基础建设集团有限公司	15.00
陕西建工新基建建设有限公司	15.00
北京石油化工工程有限公司	15.00
陕西化建工程有限责任公司	15.00
陕西建工空港建设投资有限公司	15.00
陕西建总安装工程工程有限公司	15.00
陕建（广州）建设发展有限公司	15.00
陕西建工新城建设投资有限公司	15.00
陕西建工华鑫鼎业工程装备有限公司	15.00
陕西建工国际陆港建设投资有限公司	15.00
陕西建工第九建设集团电子科技工程有限公司	15.00
陕西建工十建汉晟建设工程有限公司	15.00
陕西建工沔西建设有限公司	15.00
陕西建工安康建设工程有限公司	15.00
陕西建工钢构集团有限公司	15.00
陕西省设备安装工程有限公司	15.00
陕西建工智能科技有限公司	15.00
陕西建工新能源（定边）风机设备制造有限公司	15.00
陕西建工安装集团矿业有限公司	15.00
陕西建工能化工程集团有限公司	15.00
陕西建工安装集团电气科技有限公司	15.00
陕西省地方电力定边能源有限公司	15.00
陕西建工建材科技有限公司	15.00
陕西建工新型建材有限公司	15.00
陕西建工装配式智造科技有限公司	15.00
陕西华山建设集团有限公司	15.00
陕西建工航城建设有限公司	15.00
陕西正诚路桥工程研究院有限公司	15.00
陕西古建园林建设集团有限公司	15.00
陕西建工新型建设有限公司	15.00
陕西建工铭铝环保科技有限公司	15.00
陕西建工集团混凝土有限公司	15.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕西建工装饰集团有限公司	15.00
陕西建工海西亚幕墙科技有限公司	15.00
陕西建工鼎盛装饰有限公司	15.00
陕西建工发展集团有限公司	15.00
陕西建工秦汉建设投资有限公司	15.00
西安市市政公用建设投资集团有限公司	15.00
西部建筑抗震勘察设计研究院有限公司	15.00
陕西省建筑科学研究院有限公司	15.00
陕西建科项目管理有限公司	15.00
陕西建科岩土工程有限公司	15.00
陕西建科建设特种工程有限公司	15.00
陕西省建筑工程质量检测中心有限公司	15.00
陕西建工城市建设工程有限公司	15.00
陕西西宇无损检测有限公司	15.00
陕西建工投资集团有限公司	15.00
陕西建工铁建工程有限公司	15.00
陕西益恒建筑工程质量检测有限责任公司	20.00
陕西一建智能科技有限公司	20.00
陕西建工沣一建设有限公司	20.00
陕建一建（固镇）建设工程有限公司	20.00
安徽陕建益盛建设有限公司	20.00
陕西华夏工程技术有限公司	20.00
陕西华夏宝新土地整治有限公司	20.00
华山（青岛）城市建设发展有限公司	20.00
陕西秦东城建工程有限公司	20.00
陕西建工锦泰建设工程有限公司	20.00
陕西秦地数码测绘有限公司	20.00
陕西五建集团商洛建设有限公司	20.00
陕建(深圳)建设有限公司	20.00
陕建象雄（西藏）建设有限公司	20.00
赣州鼎宇项目管理有限公司	20.00
陕西建工高陵建设有限公司	20.00
陕西福颖建筑机械有限公司	20.00
陕西建工第七建设集团工程设计有限公司	20.00
陕西建工七建集团麟游建设有限公司	20.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕建（运城）建设有限公司	20.00
陕建运城新能源有限公司	20.00
陕西建工眉县城市建设有限公司	20.00
陕西建工岐山环境能源有限公司	20.00
陕西九州建筑工程质量检测有限公司	20.00
陕西建工绿创投资发展有限公司	20.00
榆林市高科建设工程质量检测有限公司	20.00
陕西华汉建设工程质量检测有限公司	20.00
新疆陕建天山建设工程有限公司	20.00
陕西建工十建集团长安建设工程有限公司	20.00
陕建（界首）建设发展有限公司	20.00
安徽时泽建设工程有限公司	20.00
陕西建工机械施工集团设备租赁有限公司	20.00
陕西建工试验检测工程有限公司	20.00
南京秦尧工程建设有限公司	20.00
陕西建工府谷建设发展有限公司	20.00
陕西建工渭南交通建设有限公司	20.00
陕西建工集团（泰安）投资建设有限公司	20.00
陕建科工（深圳）建设有限公司	20.00
陕西锦益坤建筑工程有限公司	20.00
陕西建工安装集团智慧机电运营科技有限公司	20.00
陕西安易晟源贸易有限公司	20.00
陕西陕桥电气有限公司	20.00
合阳建安农业光伏有限公司	20.00
靖边县拓华新能源有限公司	20.00
陇县智新设备制造有限公司	20.00
陕西建工新能源神木旭华电缆制造有限公司	20.00
陇县荣华能源开发有限公司	20.00
陕西建工新能源储能科技有限公司	20.00
陕西建工安装集团新环境工程有限公司	20.00
陕西建安工业检测试验有限公司	20.00
陕西建工绿发科技工程有限公司	20.00
陕西建工（韩城）城市服务有限公司	20.00
陕西建工安装集团消防工程有限公司	20.00
陕西建工绿能科技有限公司	20.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
靖边绿电新能源有限公司	20.00
陕西绿发能源管理有限公司	20.00
陕西国基未来检验检测有限公司	20.00
陕西建工华山城市建设有限公司	20.00
新疆阿尔泰建工有限公司	20.00
陕西建工混凝土检测有限公司	20.00
陕西建工防水工程有限公司	20.00
陕建安城（甘肃）建设投资有限公司	20.00
陕西建工延安建设投资集团有限公司	20.00
陕西建工发展集团工程有限公司	20.00
陕建西博（西安）工程设计有限公司	20.00
陕西建科建设工程质量检测有限公司	20.00
陕西建科院建设工程咨询有限责任公司	20.00
陕西省建筑工程质量风险管控有限责任公司	20.00
陕西省建筑减隔震科学研究院有限公司	20.00
陕西建研结构设计事务所有限公司	20.00
陕西化建靖边混凝土有限责任公司	20.00
陕西化建富县商品混凝土有限责任公司	20.00
陕西善宇筑诚工程建设有限公司	20.00
陕西建工长安建设投资有限公司	20.00
上海陕建建设集团有限公司	20.00
陕西建信资源开发管理有限公司	20.00
陕建秦渝（重庆）建设发展有限公司	20.00
陕建粤莞建设投资有限公司	20.00

注：本公司境外子公司陕西五建集团尼日利亚有限公司、陕建安装集团马来西亚工程有限公司（SEIGCONSTRUCTION(M)SDN. BHD）、华山国际工程孟加拉有限公司、华山国际工程巴布亚新几内亚有限公司、华山国际工程卢旺达有限公司、华山国际工程博茨瓦纳有限公司、华山国际工程加纳有限公司、华山国际工程香港有限公司、华山国际工程纳米比亚有限公司、陕西建工尼日利亚有限公司、陕建股份马来西亚有限公司、华山国际工程马达加斯加有限公司、华山国际工程蒙古有限公司、华山国际工程沙特有限公司适用当地所得税税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文）规定及财政部、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》(财政部公告 2020 年第 23 号),自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。根据上述文件,本公司所属的以下单位减按 15.00%的税率征收企业所得税。

纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕西建工集团股份有限公司	15.00
陕西建工第三建设集团有限公司	15.00
陕西建工第九建设集团有限公司	15.00
陕西建工第十四建设有限公司	15.00
陕西建工第十六建设有限公司	15.00
陕西建工第十七建设有限公司	15.00
陕西建工空港建设投资有限公司	15.00
陕西建工神木建设有限公司	15.00
陕西建工基础建设集团有限公司	15.00
陕西建工国际陆港建设投资有限公司	15.00
陕西建工第九建设集团电子科技工程有限公司	15.00
陕西建工能化工程集团有限公司	15.00
陕西省地方电力定边能源有限公司	15.00
陕西华山建设集团有限公司	15.00
陕西建工航城建设有限公司	15.00
陕西古建园林建设集团有限公司	15.00
陕西建工秦汉建设投资有限公司	15.00
西安市政公用建设投资集团有限公司	15.00
陕西建工城市建设工程有限公司	15.00
陕西建工投资集团有限公司	15.00

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》,科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号),《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)等规定,对需要重点扶持的高新技术企业,减按15.00%的税率征收企业所得税。根据上述文件,本公司所属的以下单位减按15.00%的税率征收企业所得税。

子公司名称	高新技术企业优惠税率基础信息		
	证书编号	证书有效期	2024 年企业所得税税率(%)
陕西建工第一建设集团有限公司	GR202361001209	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工第二建设集团有限公司	GR202161001148	2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日	15.00
陕西建工第二建设集团有限公司	GR202461004194	2024 年 12 月 23 日至 2027 年 12 月 23 日	15.00
陕西建工第四建设集团有限公司	GR202161001839	2021 年 11 月 25 日至 2024 年 11 月 25 日	15.00



子公司名称	高新技术企业优惠税率基础信息		
	证书编号	证书有效期	2024 年企业所得 得税税率(%)
陕西建工第四建设集团有限公司	GR202461000211	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工第五建设集团有限公司	GR202361004830	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工第六建设集团有限公司	GR202361000249	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工第七建设集团有限公司	GR202161001006	2021 年 11 月 03 日至 2024 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工第七建设集团有限公司	GR202461000649	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工第八建设集团有限公司	GR202361001301	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工第十建设集团有限公司	GR202161000942	2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日	15.00
陕西建工第十建设集团有限公司	GR202461001919	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工第十一建设集团有限公司	GR202161000767	2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日	15.00
陕西建工第十一建设集团有限公司	GR202461001158	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工第十二建设集团有限公司	GR202261001866	2022 年 11 月 04 日至 2025 年 11 月 04 日	15.00
陕西建工第十三建设集团有限公司	GR202261002573	2022 年 11 月 04 日至 2025 年 11 月 04 日	15.00
陕西建工机械施工集团有限公司	GR202361005110	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工安装集团有限公司	GR202361000522	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工新能源有限公司	GR202361000380	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西华山路桥集团有限公司	GR202261003765	2022 年 11 月 17 日至 2025 年 11 月 17 日	15.00
陕西建工新基建建设有限公司	GR202261005215	2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 14 日	15.00
北京石油化工有限公司	GR202111008473	2021 年 12 月 17 日至 2024 年 12 月 17 日	15.00
北京石油化工有限公司	GR202411004623	2024 年 12 月 02 日至 2027 年 12 月 02 日	15.00
陕西化建工程有限责任公司	GR202361000177	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建总安装工程工程有限公司	GR202161002809	2021 年 12 月 10 日至 2024 年 12 月 10 日	15.00
陕西建总安装工程工程有限公司	GR202461001957	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕建（广州）建设发展有限公司	GR202444002956	2024 年 11 月 19 日至 2027 年 11 月 19 日	15.00
陕西建工新城建设投资有限公司	GR202361006179	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工华鑫鼎业工程装备有限公司	GR202361005330	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工十建汉晟建设工程有限公司	GR202461002143	2024 年 12 月 16 日至 2027 年 12 月 16 日	15.00
陕西建工沔西建设有限公司	GR202461004034	2024 年 12 月 16 日至 2027 年 12 月 16 日	15.00
陕西建工沔西建设有限公司	GR202161000786	2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日	15.00
陕西建工安康建设工程有限公司	GR202461001760	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工钢构集团有限公司	GR202361001553	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西省设备安装工程有限公司	GR202461001629	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00



子公司名称	高新技术企业优惠税率基础信息		
	证书编号	证书有效期	2024 年企业所得 税率(%)
陕西建工智能科技有限公司	GR202161000341	2021 年 10 月 14 日至 2024 年 10 月 14 日	15.00
陕西建工智能科技有限公司	GR202461001540	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工新能源（定边）风机设备制造有限公司	GR202261004901	2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 14 日	15.00
陕西建工安装集团矿业有限公司	GR202461000816	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工安装集团电气科技有限公司	GR202261004968	2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 14 日	15.00
陕西建工建材科技有限公司	GR202361003247	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工新型建材有限公司	GR202161003403	2021 年 12 月 10 日至 2024 年 12 月 10 日	15.00
陕西建工新型建材有限公司	GR202461001816	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工装配式智造科技有限公司	GR202261004676	2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 14 日	15.00
陕西正诚路桥工程研究院有限公司	GR202361001041	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工新型建设有限公司	GR202261002738	2022 年 11 月 17 日至 2025 年 11 月 17 日	15.00
陕西建工铭铝环保科技有限公司	GR202361004016	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工集团混凝土有限公司	GR202361003307	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工装饰集团有限公司	GR202161002691	2021 年 12 月 10 日至 2024 年 12 月 10 日	15.00
陕西建工装饰集团有限公司	GR202461001100	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建工海西亚幕墙科技有限公司	GR202261001416	2022 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 12 日	15.00
陕西建工鼎盛装饰有限公司	GR202361004687	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西建工发展集团有限公司	GR202361002812	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
西部建筑抗震勘察设计研究院有限公司	GR202361000360	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西省建筑科学研究院有限公司	GR202161002325	2021 年 11 月 25 日至 2024 年 11 月 25 日	15.00
陕西省建筑科学研究院有限公司	GR202461001387	2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日	15.00
陕西建科项目管理有限公司	GR202161001732	2021 年 11 月 25 日至 2024 年 11 月 25 日	15.00
陕西建科项目管理有限公司	GR202461003175	2024 年 12 月 16 日至 2027 年 12 月 16 日	15.00
陕西建科岩土工程有限公司	GR202261004300	2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 14 日	15.00
陕西建科建设特种工程有限公司	GR202361004319	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西省建筑工程质量检测中心有限公司	GR202361004377	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00
陕西西宇无损检测有限公司	GR202361001061	2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日	15.00
陕西建工铁建工程有限公司	GR202361004905	2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日	15.00



(3) 根据《财政部税务总局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》(2023 年第 12 号) 第三条, 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。根据上述文件, 本公司所属的以下单位享受小微企业税收优惠政策。

纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕西益恒建筑工程质量检测有限责任公司	20.00
陕西一建智能科技有限公司	20.00
陕西建工泮一建设有限公司	20.00
陕建一建(固镇)建设工程有限公司	20.00
安徽陕建益盛建设有限公司	20.00
陕西华夏工程技术有限公司	20.00
陕西华夏宝新土地整治有限公司	20.00
华山(青岛)城市建设发展有限公司	20.00
陕西秦东城建工程有限公司	20.00
陕西建工锦泰建设工程有限公司	20.00
陕西秦地数码测绘有限公司	20.00
陕西五建集团商洛建设有限公司	20.00
陕建(深圳)建设有限公司	20.00
陕建象雄(西藏)建设有限公司	20.00
赣州鼎宇项目管理有限公司	20.00
陕西建工高陵建设有限公司	20.00
陕西福颖建筑机械有限公司	20.00
陕西建工第七建设集团工程设计有限公司	20.00
陕西建工七建集团麟游建设有限公司	20.00
陕建(运城)建设有限公司	20.00
陕建运城新能源有限公司	20.00
陕西建工眉县城市建设有限公司	20.00
陕西建工岐山环境能源有限公司	20.00
陕西九州建筑工程质量检测有限公司	20.00
陕西建工绿创投资发展有限公司	20.00
榆林市高科建设工程质量检测有限公司	20.00
陕西华汉建设工程质量检测有限公司	20.00
新疆陕建天山建设工程有限公司	20.00
陕西建工十建集团长安建设工程有限公司	20.00
陕建(界首)建设发展有限公司	20.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
安徽时泽建设工程有限公司	20.00
陕西建工机械施工集团设备租赁有限公司	20.00
陕西建工试验检测工程有限公司	20.00
南京秦尧工程建设有限公司	20.00
陕西建工府谷建设发展有限公司	20.00
陕西建工渭南交通建设有限公司	20.00
陕西建工集团（泰安）投资建设有限公司	20.00
陕建科工（深圳）建设有限公司	20.00
陕西锦益坤建筑工程有限公司	20.00
陕西建工安装集团智慧机电运营科技有限公司	20.00
陕西安易晟源贸易有限公司	20.00
陕西陕桥电气有限公司	20.00
合阳建安农业光伏有限公司	20.00
靖边县拓华新能源有限公司	20.00
陇县智新设备制造有限公司	20.00
陕西建工新能源神木旭华电缆制造有限公司	20.00
陇县荣华能源开发有限公司	20.00
陕西建工新能源储能科技有限公司	20.00
陕西建工安装集团新环境工程有限公司	20.00
陕西建安工业检测试验有限公司	20.00
陕西建工绿发科技工程有限公司	20.00
陕西建工（韩城）城市服务有限公司	20.00
陕西建工安装集团消防工程有限公司	20.00
陕西建工绿能科技有限公司	20.00
靖边绿电新能源有限公司	20.00
陕西绿发能源管理有限公司	20.00
陕西国基未来检验检测有限公司	20.00
陕西建工华山城市建设有限公司	20.00
新疆阿尔泰建工有限公司	20.00
陕西建工混凝土检测有限公司	20.00
陕西建工防水工程有限公司	20.00
陕建安城（甘肃）建设投资有限公司	20.00
陕西建工延安建设投资集团有限公司	20.00
陕西建工发展集团工程有限公司	20.00
陕建西博（西安）工程设计有限公司	20.00



纳税主体名称	2024 年企业所得税税率(%)
陕西建科建设工程质量检测有限公司	20.00
陕西建科院建设工程咨询有限责任公司	20.00
陕西省建筑工程质量风险管控有限责任公司	20.00
陕西省建筑减隔震科学研究院有限公司	20.00
陕西建研结构设计事务所有限公司	20.00
陕西化建靖边混凝土有限责任公司	20.00
陕西化建富县商品混凝土有限责任公司	20.00
陕西善宇筑诚建设工程有限公司	20.00
陕西建工长安建设投资有限公司	20.00
上海陕建建设集团有限公司	20.00
陕西建信资源开发管理有限公司	20.00
陕建秦渝（重庆）建设发展有限公司	20.00
陕建粤莞建设投资有限公司	20.00

2.其他税种

根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税，本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司所属陕西秦地数码测绘有限公司、赣州鼎宇项目管理有限公司、陕西九州建筑工程质量检测有限公司、陕西建工绿创投资发展有限公司、陕西华汉建筑工程质量检测有限公司、陕西建工晟鑫建设工程有限公司、陕西锦益坤建筑工程有限公司、甘肃百克尔农牧发展有限公司、陕西沐阳新能源有限公司、陕西建工新能源储能科技有限公司、靖边绿电新能源有限公司、陕西绿发能源管理有限公司、陕西国基未来检验检测有限公司、陕西建工混凝土检测有限公司、陕西建工延安建设投资集团有限公司、陕建西博（西安）工程设计有限公司、陕西建科建设工程质量检测有限公司、陕西建科院建设工程咨询有限责任公司、陕西建研结构设计事务所有限公司、陕西建工投资项目管理有限公司、陕建秦渝（重庆）建设发展有限公司符合小规模纳税人条件，享受上述税收优惠。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

此处列示的仅为本公司的重要的二级子公司，本公司下属各级次子公司众多，非重要子公司未予全部列示。

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	陕西建工实业有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	商务服务	3,985,413,300.00	50.18	50.18	2,065,542,010.59	投资设立
2	陕西建工集团股份有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	建筑施工	3,768,882,286.00	66.70	66.70	7,779,688,183.33	其他
3	陕西建工基础工程集团有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	建筑施工	38,000,000.00	100.00	100.00		投资设立
4	陕西建工投资管理有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	项目投资	2,500,000.00	100.00	100.00	3,453,388.38	投资设立
5	陕西建工沪河实业有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	建筑施工	94,000,000.00	83.83	83.83	60,000,000.00	投资设立
6	陕西华山国际酒店有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	酒店	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
7	陕西建筑报社有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	新闻出版	300,000.00	100.00	100.00	300,000.00	投资设立
8	陕西华山金生活服务集团有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西咸新区	物业管理服务	5,500,000.00	100.00	100.00	5,702,500.00	投资设立
9	陕西建工融资担保有限公司	2级	境内金融子企业	西安市	西安市	融资担保	600,000,000.00	100.00	100.00	614,688,586.95	投资设立
10	陕西建工商业保理有限公司	2级	境内金融子企业	西安市	西安市	商业保理	500,000,000.00	100.00	100.00	501,507,238.37	投资设立
11	陕西建工国际融资租赁有限公司	2级	境内金融子企业	西安市	西安市	融资租赁	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,027,582,163.73	投资设立
12	陕西建森实业有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	商务服务	70,580,000.00	51.01	51.01	36,000,000.00	投资设立
13	陕西建设技师学院	2级	事业单位	西安市	西安市	教学	12,017,706.15				其他
14	陕西省建筑职工大学	2级	事业单位	西安市	西安市	教学	35,066,932.76				其他
15	陕西东顺房地产开发有限责任公司	2级	境内非金融子企业	咸阳市	咸阳市	房地产开发	20,000,000.00	100.00	100.00	69,669,300.00	投资设立
16	陕西建工城投房地产开发有限公司	2级	境内非金融子企业	西安市	西安市	房地产业	20,000,000.00	100.00	100.00	81,135,900.00	投资设立
17	陕西华山劳务开发集团有限公司	2级	境内非金融子企业	西咸新区	西咸新区	建筑劳务分包	85,034,691.24	100.00	100.00	108,213,960.22	投资设立



(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本公司本期无母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的情况。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	韩城市新区建设发展基金合伙企业 (有限合伙)	60.00	40.00	20,000.00	12,000.00	四级	注 1
2	陕西建工高陵水务有限公司	80.49	注 2	18,142.63	6,984.91	四级	注 2
3	延安陕建交通建设有限公司	50.00	注 3	10,000.00	100.00	五级	注 3

注 1: 韩城市新区建设发展基金合伙企业 (有限合伙) 合伙协议约定该合伙企业投资事项由投资决策委员会决定, 投资决策委员会由 5 人组成, 其中陕西建工第九建设集团有限公司提名二人, 其他合伙人提名三人。投资决策委员会在进行表决时, 一人一票, 须经全体投票人全票通过方可形成决议, 因此陕西建工第九建设集团有限公司不能控制该合伙企业的投资决策, 但会对投资决策产生重大影响。

注 2: 陕西建工高陵水务有限公司的《合资经营合同》、《公司章程》约定, 公司董事会由五名成员构成, 实行一人一票, 本公司所属子公司陕西建工集团股份有限公司和陕西华山建设集团有限公司共委派三名董事, 对影响公司重大决策的特殊事项需要全体董事一致同意审议通过, 其他事项由三分之二以上表决权的董事表决通过, 因此本公司不能控制陕西建工高陵水务有限公司的相关活动, 但对其经营活动能够产生重大影响。

注 3: 延安陕建交通建设有限公司的《公司章程》约定, 公司董事会由五名成员构成, 实行一人一票, 本公司所属子公司陕西建工机械施工集团有限公司共委派三名董事, 对影响公司重大决策的事项由五分之四以上表决权的董事表决通过, 因此本公司不能控制延安陕建交通建设有限公司的相关活动, 但对其经营活动能够产生重大影响。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西建工集团股份有限公司	33.09	979,386,515.67	253,761,472.60	13,309,032,065.91
2	陕西建工实业有限公司	49.82	-26,088,113.62		3,105,700,500.02
3	内蒙古陕建矿业有限公司	49.00	-11,301,128.88		13,391,732.54
4	陕西建工浐河实业有限公司	40.00	909,083.74		30,775,846.01
5	陕西建工 (延安) 新型建材有限公司	49.00	137,956.05		17,093,421.28



序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
6	陕西建工泾渭钢结构有限公司	30.00	994,385.56		29,633,810.52
7	陕西建工（安康）新型建材有限公司	18.00	-2,973,670.97		11,075,026.89

注 1：本附注中所述出资比例系本集团实际享有的子公司净资产的份额。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日，本集团所属子公司发行在外的永续债余额合计 11,716,687,758.83 元。该些永续债分类为权益工具，列报为本集团合并财务报表的少数股东权益。



2. 主要财务信息

项目	期末余额/本期数						
	陕西建工集团股份有 限公司	陕西建工实业有限公司	内蒙古陕建矿业 有限公司	陕西建工浐河实业有 限公司	陕西建工（延安）新 型建材有限公司	陕西建工泾渭钢 结构有限公司	陕西建工（安康） 新型建材有限公司
流动资产	311,532,397,542.91	75,512,531,777.43	124,232,211.87	432,631,306.46	168,903,906.91	211,466,001.12	145,409,273.96
非流动资产	41,659,591,728.39	3,146,349,963.89	157,712,528.86	124,065,347.69	155,296,625.26	91,467,148.79	229,294,479.77
资产合计	353,191,989,271.30	78,658,881,741.32	281,944,740.73	556,696,654.15	324,200,532.17	302,933,149.91	374,703,753.73
流动负债	287,645,296,973.87	61,476,735,486.40	219,769,893.14	311,625,597.77	197,765,194.01	202,741,350.96	168,791,077.85
非流动负债	25,576,630,713.21	7,876,610,779.17	25,000,000.00	152,720,000.00	89,292,663.61	1,412,430.56	140,027,000.00
负债合计	313,221,927,687.08	69,353,346,265.57	244,769,893.14	464,345,597.77	287,057,857.62	204,153,781.52	308,818,077.85
营业收入	151,138,629,265.20	49,981,461,282.50	18,145,321.35	61,253,655.82	70,498,559.80	58,532,599.77	82,357,735.46
净利润	3,610,894,383.09	88,558,751.71	-23,063,528.33	2,323,077.23	281,542.95	3,314,618.53	-12,929,004.20
综合收益总额	3,542,510,929.98	88,558,751.71	-23,063,528.33	2,323,077.23	281,542.95	3,314,618.53	-12,929,004.20
经营活动现金流量	-8,185,781,492.60	4,403,403,020.71	6,287,673.17	20,771,845.63	-23,748,941.87	1,569,278.07	5,849,207.47



接上表:

项目	期初余额/上期数（经重述）						
	陕西建工集团股份有 限公司	陕西建工实业有限公司	内蒙古陕建矿业 有限公司	陕西建工沪河实业 有限公司	陕西建工（延安） 新型建材有限公司	陕西建工泾渭钢 结构有限公司	陕西建工（安康） 新型建材有限公司
流动资产	303,738,039,057.64	76,296,834,162.91	140,840,866.74	377,134,856.51	138,167,101.23	179,253,859.78	150,010,712.09
非流动资产	42,957,485,263.02	2,309,099,024.97	165,642,795.15	131,798,466.15	159,888,894.46	91,268,281.75	233,197,210.84
资产合计	346,695,524,320.66	78,605,933,187.88	306,483,661.89	508,933,322.66	298,055,995.69	270,522,141.53	383,207,922.93
流动负债	283,433,408,596.56	60,558,720,106.60	216,245,285.97	74,905,343.51	182,549,704.08	175,057,391.67	136,997,114.20
非流动负债	25,767,222,347.22	10,146,597,728.12	30,000,000.00	350,000,000.00	78,645,160.01		168,000,000.00
负债合计	309,200,630,943.78	70,705,317,834.72	246,245,285.97	424,905,343.51	261,194,864.09	175,057,391.67	304,997,114.20
营业收入	180,554,991,357.71	65,224,583,889.71	23,964,077.36	60,581,189.59	85,181,094.44	128,410,475.33	78,675,171.93
净利润	4,746,391,688.01	291,363,058.79	-9,993,013.93	6,620,194.19	455,232.45	5,374,817.56	-13,355,248.07
综合收益总额	4,742,257,042.03	291,363,058.79	-9,993,013.93	6,620,194.19	455,232.45	5,374,817.56	-13,355,248.07
经营活动现金流量	-7,469,127,503.34	7,333,267,720.67	-17,772,916.85	8,734,919.80	20,519,321.86	2,799,756.05	-3,910,885.31



(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1. 已处置的子公司情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
威海蓝创进出口有限公司	山东威海	进出口	51.00	51.00	股权转让

2. 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

原子公司名称	处置日	处置日			2023 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
威海蓝创进出口有限公司	2024.1.1	6,782,218,144.78	5,379,813,673.60	1,402,404,471.18	6,782,218,144.78	5,379,813,673.60	1,402,404,471.18



3. 本期出售子公司股权情况

本期出售股权至丧失控制权而减少的子公司

公司名称	出售日	处置对价	丧失控制权产生的 利得或损失	剩余股权按照公 允价值计量而产 生的利得或损失
威海蓝创进出口有限公司	2024.1.1	817,185,006.85	—	—

(六) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

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
陕西建工新能源储能科技有限公司	2024 年 6 月 19 日	38,807,000.00	100.00	收购
黄龙恒源太阳能发电有限公司	2024 年 9 月 9 日	48,690,603.50	100.00	注
陕西省地方电力定边能源有限公司	2024 年 10 月 24 日	42,840,000.00	51.00	收购
陕西建工十建集团长安建设工程有限公司	2024 年 3 月 28 日		100.00	收购
陕建粤莞建设投资有限公司	2024 年 4 月 29 日	165,371.97	85.00	收购
陕西锦益坤建筑工程有限公司	2024 年 12 月 6 日	2,500.00	100.00	收购

接上表：

被购买方名称	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
陕西建工新能源储 能科技有限公司	2024 年 6 月 19 日	取得被购买 方控制权		-53,585.69	45,681.07
黄龙恒源太阳能发 电有限公司	2024 年 9 月 9 日	取得被购买 方控制权	2,535,166.24	1,009,059.00	-1,768,436.70
陕西省地方电力定 边能源有限公司	2024 年 10 月 24 日	取得被购买 方控制权	3,066,995.76	730,794.15	10,782,296.19
陕西建工十建集团 长安建设工程有限 公司	2024 年 3 月 28 日	取得被购买 方控制权	128,273,724.75	723,317.98	75,135.24
陕建粤莞建设投资 有限公司	2024 年 4 月 29 日	取得被购买 方控制权	5,573,661.77	165,229.82	157,275.54
陕西锦益坤建筑工 程有限公司	2024 年 12 月 6 日	取得被购买 方控制权		-15,000.00	



注：2024 年 5 月，本公司所属陕建股份子公司陕西建工安装集团有限公司（以下简称“安装集团”）与长安资管和西安黄河光伏科技股份有限公司（以下简称“黄河光伏”）签订《关于黄龙恒源太阳能发电有限公司股权及债权转让合同》，约定安装集团以股权+债权一揽子方式收购长安汇通和黄河光伏持有黄龙恒源太阳能发电有限公司（以下简称“黄龙恒源”）的 100.00%股权和债权。本公司自 2024 年 9 月 9 日取得对黄龙恒源的控制权，购买日为 2024 年 9 月 9 日，黄龙恒源自购买日纳入本公司的合并财务报表。

2.合并成本及商誉

项目	陕西建工新能源储能科技有限公司	黄龙恒源太阳能发电有限公司	陕西省地方电力定边能源有限公司
合并成本			
其中：现金	38,807,000.00	48,690,603.50	42,840,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
合并成本合计	38,807,000.00	48,690,603.50	42,840,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,515,085.82	56,969,189.79	48,990,149.77
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	-708,085.82	-8,278,586.29	-6,150,149.77

接上表：

项目	陕西建工十建集团长安建设工程有限公司	陕建粤莞建设投资有限公司	陕西锦益坤建筑工程有限公司
合并成本			
其中：现金		1,275.33	2,500.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		164,096.64	
合并成本合计		165,371.97	2,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	193,697.39	165,371.97	2,500.00
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	-193,697.39		

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	陕西建工新能源储能科技有限公司		黄龙恒源太阳能发电有限公司		陕西省地方电力定边能源有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—	—	—



项目	陕西建工新能源储能科技有限公司		黄龙恒源太阳能发电有限公司		陕西省地方电力定边能源有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	105,028.71	105,028.71	3,821,853.13	3,821,853.13	5,168,623.37	5,168,623.37
交易性金融资产						
应收票据						
应收账款			14,460,745.59	14,460,745.59	26,169,730.32	26,169,730.32
应收款项融资						
预付款项						
其他应收款			9,700.00	9,700.00	9,533,122.97	9,533,122.97
存货						
合同资产						
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产					8,895,984.42	8,895,984.42
长期应收款						
长期股权投资						
其他权益工具投资						
投资性房地产						
固定资产			31,254,972.02	36,606,002.35	171,032,165.49	170,500,619.03
在建工程	26,867,763.51	25,772,456.48	1,864,227.98	2,183,394.50	3,787,518.84	3,775,747.71
使用权资产						
无形资产	15,437,330.64	9,395,422.49			12,580,515.67	12,541,417.01
长期待摊费用						
递延所得税资产			7,154,750.00	7,154,750.00	5,296,470.00	5,296,470.00
其他非流动资产						
负债：	—	—	—	—	—	—
短期借款						
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款			3,792.84	3,792.84	9,556,741.74	9,556,741.74
预收款项						



项目	陕西建工新能源储能科技有限公司		黄龙恒源太阳能发电有限公司		陕西省地方电力定边能源有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
合同负债						
应付职工薪酬			161,430.71	161,430.71	43,781.00	43,781.00
应交税费	10,733.24	10,733.24	1,428,284.07	1,428,284.07	1,308,706.40	1,308,706.40
其他应付款	1,100,000.00	1,100,000.00	3,551.31	3,551.31	1,450,375.61	1,450,375.61
一年内到期的非流动负债					73,000,000.00	73,000,000.00
其他流动负债						
长期借款					60,958,046.70	60,958,046.70
应付债券						
租赁负债						
长期应付款						
专项应付款						
长期应付职工薪酬						
预计负债						
递延收益						
递延所得税负债	1,784,303.80				87,362.44	
净资产	39,515,085.82	34,162,174.44	56,969,189.79	62,639,386.64	96,059,117.19	95,564,063.38
减：少数股东权益					47,068,967.42	46,826,391.06
其他权益工具-永续债						
取得的净资产	39,515,085.82	34,162,174.44	56,969,189.79	62,639,386.64	48,990,149.77	48,737,672.32

接上表：

项目	陕西建工十建集团长安建设工程有限公司		陕建粤莞建设投资有限公司		陕西锦益坤建筑工程有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—	—	—
货币资金			11,554.06	11,554.06		
交易性金融资产						



项目	陕西建工十建集团长安建设工程有限公司		陕建粤莞建设投资有限公司		陕西锦益坤建筑工程有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
应收票据						
应收账款	587,940.70	587,940.70				
应收款项融资						
预付款项			24,549.94	24,549.94		
其他应收款			122,278.58	122,278.58	2,500.00	2,500.00
存货						
合同资产						
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	4,326.84	4,326.84	10,658.38	10,658.38		
长期应收款						
长期股权投资						
其他权益工具投资						
投资性房地产						
固定资产						
在建工程						
使用权资产						
无形资产						
长期待摊费用						
递延所得税资产						
其他非流动资产						
负债：	—	—	—	—	—	—
短期借款						
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	341,993.61	341,993.61				
预收款项						
合同负债						
应付职工薪酬			3,668.99	3,668.99		
应交税费	5,879.34	5,879.34				



项目	陕西建工十建集团长安建设工程有限公司		陕建粤莞建设投资有限公司		陕西锦益坤建筑工程有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应付款	50,697.20	50,697.20				
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
长期借款						
应付债券						
租赁负债						
长期应付款						
专项应付款						
长期应付职工薪酬						
预计负债						
递延收益						
递延所得税负债						
净资产	193,697.39	193,697.39	165,371.97	165,371.97	2,500.00	2,500.00
减：少数股东权益						
其他权益工具-永续债						
取得的净资产	193,697.39	193,697.39	165,371.97	165,371.97	2,500.00	2,500.00

（七） 反向购买

本公司本期未发生反向购买事项。

（八） 处置子公司

本公司本期未发生处置子公司事项。

（九） 其他原因的合并范围变动

1. 新设子公司情况

2024年度本公司新设子公司：陕建七建（宝鸡）城市建设有限公司、陕西建工岐山环境能源有限公司、陕西建工第十二建设集团四川建设发展有限公司、靖边绿电新能源有限公司、定边县宇能新能源有限公司、甘肃景华能源开发有限公司、定边县腾华新能源有限公司、定边县同华新能源有限公司、定边县雄华新能源有限公司、定边县佑华新能源有限公司、阿勒泰建工有限公司、新疆阿尔泰建工有限公司、陕西建工秦汉水务环保有限公司、广东陕建惠坪高速公路



路项目管理有限公司、安徽陕建建设工程有限公司、陕西建安风光新能源有限公司。

2. 注销子公司情况

2024年度本公司注销子公司：陕西建映供应链管理合伙企业（有限合伙）、陕西建工恒宁建设工程有限公司、陕西中汇宝恒建设工程有限公司、陕西中汇启恒建设工程有限公司、西藏三秦建设工程有限公司、陕西沣创建设工程有限公司、陕西建工昌顺合建设工程有限公司、陕西建东顺诚建设工程有限公司、陕建（广西）建设投资有限公司、陕西联银贰号投资合伙企业（有限合伙）、陕建十建天山（新疆）建设工程有限公司、陕西联银叁号投资合伙企业（有限合伙）、陕西机施公路工程有限公司、陕西机施岩土工程有限公司、岐山县盛安城乡供水服务有限公司、陕西陕建电力售电有限公司、陕西建工新能源储能设备制造有限公司、乾县峥嵘储能服务有限公司、陕西博昱堃能源科技有限公司、陕西泽昱风电能源设备销售有限公司、陕西建工第九建设集团靖边有限公司、陕西海西亚铝业科技有限公司、陕西建科旭丽产业环境服务有限公司、陕西辉宏设备安装有限公司、陕西辉虹建设工程有限公司、陕西建工石化建设工程有限公司、陕西建工市政建设工程有限公司。

（十） 本年发生的反向购买

本公司本期未发生反向购买。

（十一） 本年发生的吸收合并

本公司本期未发生吸收合并。

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，上期期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。除另有注明外，所有金额货币单位为人民币元。

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金：	9,339,677.38	15,850,991.99
银行存款：	34,174,351,378.79	38,271,043,257.30
其他货币资金：	3,167,471,036.53	5,089,147,542.04
合计	37,351,162,092.70	43,376,041,791.33
其中：存放境外的款项总额	208,567,428.90	360,939,917.58

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,851,426,503.60	4,131,189,483.41



项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	150,690,106.65	73,409,122.94
履约保证金	14,864,535.53	40,019,526.71
用于担保的定期存款或通知存款	641,650.00	102,738,000.00
劳保统筹资金	268,969,522.44	145,799,099.92
农民工专户资金	3,711,724,433.05	2,370,611,247.64
银行冻结资金	2,413,741,157.92	1,515,209,010.29
银行贷款保证金	74,157,436.35	753,121.31
保函保证金	403,060,392.22	646,412,263.20
诉讼冻结	18,956,553.17	11,112,485.49
三个月以上定期存款	435,297,859.24	
其他	103,054,658.11	94,655,470.50
合计	9,446,584,808.28	9,131,908,831.41

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,676,227.00	1,561,787,773.71
其中：债务工具投资		381,300,000.00
权益工具投资	38,376,227.00	595,525,158.83
信托产品	69,300,000.00	554,911,423.10
理财产品		30,051,191.78
合计	107,676,227.00	1,561,787,773.71

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	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
银行承兑汇票	757,682,022.19		757,682,022.19	1,339,704,534.10		1,339,704,534.10
商业承兑汇票	1,709,406,688.32	78,333,471.48	1,631,073,216.84	2,187,704,613.94	109,447,973.04	2,078,256,640.90
合计	2,467,088,710.51	78,333,471.48	2,388,755,239.03	3,527,409,148.04	109,447,973.04	3,417,961,175.00



2. 应收票据坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,467,088,710.51	100.00	78,333,471.48	3.18	2,388,755,239.03
合计	2,467,088,710.51	100.00	78,333,471.48	3.18	2,388,755,239.03

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,527,409,148.04	100.00	109,447,973.04	3.10	3,417,961,175.00
合计	3,527,409,148.04	100.00	109,447,973.04	3.10	3,417,961,175.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	1,709,406,688.32	78,333,471.48	4.58
银行承兑汇票小计	757,682,022.19		
合计	2,467,088,710.51	78,333,471.48	3.18

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	109,447,973.04	-31,114,501.56				78,333,471.48
其中：商业承兑汇票	109,447,973.04	-31,114,501.56				78,333,471.48
合计	109,447,973.04	-31,114,501.56				78,333,471.48

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	119,340,784.50	667,071,404.29
商业承兑汇票	167,560,103.64	1,143,009,377.64
合计	286,900,888.14	1,810,080,781.93



(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	97,215,911,842.93	2,875,618,051.19	96,651,590,841.51	3,112,197,715.10
1 至 2 年	50,458,964,932.86	2,434,467,067.75	47,791,156,255.03	3,412,764,386.38
2 至 3 年	27,936,698,372.43	5,211,935,778.07	22,284,508,084.20	4,963,799,668.77
3 年以上	32,473,183,335.51	18,624,501,980.68	22,128,258,419.41	12,358,085,498.13
合计	208,084,758,483.73	29,146,522,877.69	188,855,513,600.15	23,846,847,268.38

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的 应收账款	6,106,689,649.76	2.93	4,333,653,970.10	70.97	1,773,035,679.66
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	201,978,068,833.97	97.07	24,812,868,907.59	12.28	177,165,199,926.38
其中：账龄组合	201,978,068,833.97	97.07	24,812,868,907.59	12.28	177,165,199,926.38
关联方组合					
合计	208,084,758,483.73	100.00	29,146,522,877.69	14.01	178,938,235,606.04

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,309,161,999.06	2.81	3,441,598,471.83	64.82	1,867,563,527.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,546,351,601.09	97.19	20,405,248,796.55	11.12	163,141,102,804.54
其中：账龄组合	183,546,351,601.09	97.19	20,405,248,796.55	11.12	163,141,102,804.54
关联方组合					
合计	188,855,513,600.15	100.00	23,846,847,268.38	12.63	165,008,666,331.77



3. 期末单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
西安童世界旅游发展有限公司	895,621,041.15	627,111,997.36	70.02	预计部分无法收回
韩城恒大置业有限公司	757,495,949.73	530,247,164.81	70.00	预计部分无法收回
西安恒昌旅游开发有限公司	498,317,730.29	349,230,636.88	70.08	预计部分无法收回
西安长德旅游开发有限公司	300,185,683.99	210,129,978.79	70.00	预计部分无法收回
西安天鸿旅游开发有限公司	297,082,483.72	207,957,738.60	70.00	预计部分无法收回
西安凯景旅游开发有限公司	181,816,682.98	127,271,678.08	70.00	预计部分无法收回
烟台智盾信息安全技术有限公司	124,690,086.98	70,079,144.13	56.20	预计部分无法收回
其他单项汇总	3,051,479,990.92	2,211,625,631.45	72.48	预计部分无法收回
合计	6,106,689,649.76	4,333,653,970.10	70.97	

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	97,215,911,842.93	48.13	2,875,618,051.19
1 至 2 年	50,458,964,932.86	24.98	2,434,467,067.75
2 至 3 年	27,489,489,978.96	13.61	5,038,910,963.00
3 年以上	26,813,702,079.22	13.28	14,463,872,825.65
合计	201,978,068,833.97	100.00	24,812,868,907.59

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	96,060,744,453.07	52.34	2,792,454,420.78
1 至 2 年	45,831,334,655.67	24.97	2,226,239,682.47
2 至 3 年	20,888,750,325.02	11.38	4,104,153,320.04
3 年以上	20,765,522,167.33	11.31	11,282,401,373.26
合计	183,546,351,601.09	100.00	20,405,248,796.55



5. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
收回转回客商	310,705,721.90	310,705,721.90	银行存款等
陕西华山华峰	26,160.49	26,160.49	应收款项回收
宝鸡市城建工程公司	1,190.40	1,190.40	收到货款
合计	310,733,072.79	310,733,072.79	

6. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
西安微电子技术研究院	工程款	197,942.06	无法收回	集团审批	否
彬县文体广电局	工程款	64,732.24	无法收回	集团审批	否
东莞市沙田镇人民政府	工程款	39,756.96	无法收回	集团审批	否
榆林高新控股集团有限公司	工程款	937,949.82	无法收回	集团审批	否
咸阳环能建材有限公司	应收货款	300,000.00	无法收回	集团审批	否
合计		1,540,381.08			

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例(%)	坏账准备
西安国际足球中心运营管理有限公司	3,406,391,170.09	1.64	514,399,610.65
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	2,942,046,631.96	1.41	486,064,076.10
陕西省西咸新区沣西新城开发建设（集团）有限公司	1,730,499,190.99	0.83	274,651,497.09
西安高新区城市客厅开发建设有限责任公司	1,449,806,325.63	0.70	89,437,773.80
西安航天城城市建设发展有限公司	1,291,800,069.32	0.62	62,280,330.17
合计	10,820,543,387.99	5.20	1,426,833,287.81

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	129,870,392.46	115,820,865.52
合计	129,870,392.46	115,820,865.52



2. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	823,682,539.95	
合计	823,682,539.95	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,539,839,073.87	86.29	
1 至 2 年	487,038,560.83	9.26	
2 至 3 年	84,257,172.34	1.60	
3 年以上	149,953,494.70	2.85	765,269.30
合计	5,261,088,301.74	100.00	765,269.30

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,864,008,465.55	93.63	
1 至 2 年	214,210,471.43	3.42	
2 至 3 年	60,415,261.53	0.96	
3 年以上	124,880,251.15	1.99	765,269.30
合计	6,263,514,449.66	100.00	765,269.30

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西建工控股集团有限公司	四川科创源洁净工程有限公司	9,190,872.00	3 年以上	材料款
北京景晟乾通置业有限公司	招商局地产 (北京) 有限公司	4,845,085.82	1-2 年	未到结算时间
陕西建工控股集团有限公司	北京明星信达信息技术有限公司	4,838,247.80	3 年以上	材料款
陕西建工控股集团有限公司	北京和平幕墙工程有限公司	3,532,203.89	3 年以上	材料款
陕西华山金生活服务集团有限公司	西安中云联智能科技有限公司	2,602,282.09	3 年以上	三供一业维修改造未完成
合计		25,008,691.60		



3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
陕西省西咸新区公共资源交易中心保证金专户	1,019,562,646.00	19.38	
天津富祥恒兴贸易有限公司	187,683,273.83	3.57	
天津市诚信物资销售有限公司	165,113,489.02	3.14	
抚顺新钢铁线材制造有限责任公司	118,000,000.00	2.24	
青岛新润丰石油贸易有限公司	117,183,299.65	2.23	
合计	1,607,542,708.50	30.56	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	17,793,790,473.57	15,495,815,848.14
合计	17,793,790,473.57	15,495,815,848.14

1.其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	10,026,920,562.00	151,022,711.83	3,919,089,969.59	115,623,083.71
1 至 2 年	3,376,339,324.21	132,732,398.46	6,133,033,655.58	241,980,598.13
2 至 3 年	3,982,020,682.29	558,906,659.78	4,189,100,578.75	524,307,176.68
3 年以上	4,391,330,354.71	3,140,158,679.57	3,873,821,266.54	1,737,318,763.80
合计	21,776,610,923.21	3,982,820,449.64	18,115,045,470.46	2,619,229,622.32

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其 他应收款	1,357,082,368.78	6.23	1,179,272,183.45	86.90	177,810,185.33



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,419,528,554.43	93.77	2,803,548,266.19	13.73	17,615,980,288.24
其中：账龄组合	20,419,528,554.43	93.77	2,803,548,266.19	13.73	17,615,980,288.24
关联方组合					
合计	21,776,610,923.21	100.00	3,982,820,449.64	18.29	17,793,790,473.57

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	969,193,131.01	5.35	927,360,833.81	95.68	41,832,297.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,145,852,339.45	94.65	1,691,868,788.51	9.87	15,453,983,550.94
其中：账龄组合	17,145,852,339.45	94.65	1,691,868,788.51	9.87	15,453,983,550.94
关联方组合					
合计	18,115,045,470.46	100.00	2,619,229,622.32	14.46	15,495,815,848.14

单项计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
西安和骏置业有限公司	121,000,000.00	55,100,000.00	45.54	预计部分无法收回
恒大新能源汽车（陕西）有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
沧州童世界旅游开发有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
陕西通达实业有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00	100.00	预计无法收回
陕西法门寺文化发展有限公司	47,598,599.33	47,598,599.33	100.00	预计无法收回
西安童世界旅游发展有限公司	35,696,471.36	24,987,529.95	70.00	预计部分无法收回



债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
陕西恒祥伟弘置业有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00	预计无法收回
代付款	33,617,922.64	33,617,922.64	100.00	预计无法收回
陕西昱丰实业有限公司	29,785,000.00	29,785,000.00	100.00	预计无法收回
石泉汉江四桥建设项目有限公司	29,561,111.11	29,561,111.11	100.00	预计无法收回
陕西金鑫置业有限公司	26,124,546.19	26,124,546.19	100.00	预计无法收回
二建海外项目部	25,800,073.45	25,800,073.45	100.00	预计无法收回
易红	23,587,832.78	23,587,832.78	100.00	预计无法收回
西安恒昌旅游开发有限公司	21,654,958.11	15,158,470.68	70.00	预计部分无法收回
西安灿阳置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
惠州市海伦堡置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
陕西中锦悦茂置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
汉中龙岗实业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
汉中凯风商业管理有限公司	18,011,717.57	18,011,717.57	100.00	预计无法收回
陕西果业科技集团有限公司	15,185,676.56	15,185,676.56	100.00	预计无法收回
其他汇总	530,458,459.68	435,753,703.19	82.15	预计部分无法收回
合计	1,357,082,368.78	1,179,272,183.45	86.90	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	10,026,920,562.00	49.10	151,022,711.83
1 至 2 年	3,376,339,324.21	16.53	132,732,398.46
2 至 3 年	3,803,030,325.47	18.62	525,187,778.33
3 年以上	3,213,238,342.75	15.74	1,994,605,377.57
合计	20,419,528,554.43	100.00	2,803,548,266.19

(续)



账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	3,833,362,867.04	22.35	42,000,531.61
1 至 2 年	6,048,882,331.26	35.28	158,188,959.66
2 至 3 年	3,942,700,063.28	23.00	303,108,124.09
3 年以上	3,320,907,077.87	19.37	1,188,571,173.15
合计	17,145,852,339.45	100.00	1,691,868,788.51

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,691,868,788.51		927,360,833.81	2,619,229,622.32
期初余额在本期：				
——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	1,111,679,477.68		252,495,598.64	1,364,175,076.32
本期转回				
本期转销				
本期核销			584,249.00	584,249.00
其他变动				
期末余额	2,803,548,266.19		1,179,272,183.45	3,982,820,449.64

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
实际核销的其他应收款	往来款	584,249.00	无法收回	集团审批	否
合计		584,249.00			



(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
长安汇通投资管理有限公司	借款	501,177,501.00	1 年以内	2.30	15,007,065.01
长安汇通资产管理有限公司	往来款	410,290,336.03	1 年以内	1.88	12,308,710.10
榆林中特房地产开发有限公司	往来款	375,459,385.36	1 年以内、 1-2 年	1.72	32,091,801.31
西安市高陵城市投资集团有限公司	押金、保证金	290,000,000.00	2-3 年	1.33	58,000,000.00
汉中市投资控股集团有限公司	押金、保证金	266,060,000.00	1 年以内、 1-2 年	1.22	43,568,992.45
合计		1,842,987,222.39		8.46	160,976,568.87

(八) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,457,324,042.97	2,622,304.77	1,454,701,738.20
自制半成品及在产品	46,400,476,047.48	80,824,349.06	46,319,651,698.42
其中: 开发成本	46,227,697,583.67	79,913,714.77	46,147,783,868.90
库存商品 (产成品)	5,865,853,010.31	12,440,586.41	5,853,412,423.90
其中: 开发产品	5,257,447,385.12		5,257,447,385.12
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	669,784,244.37	373,760.21	669,410,484.16
合同履约成本	112,339,154.81		112,339,154.81
其他	3,175,986,881.15	14,967,004.55	3,161,019,876.60
其中: 尚未开发的土地储备	3,027,291,321.08		3,027,291,321.08
合计	57,681,763,381.09	111,228,005.00	57,570,535,376.09

(续)

项目	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
原材料	1,980,017,612.90	2,418,343.13	1,977,599,269.77
自制半成品及在产品	43,082,347,433.45	908,674.91	43,081,438,758.54



项目	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
其中：开发成本	42,995,836,792.85		42,995,836,792.85
库存商品	5,742,406,790.35	7,837.52	5,742,398,952.83
其中：开发产品	3,216,501,535.94		3,216,501,535.94
周转材料（包装物、低值易耗品等）	737,896,458.60		737,896,458.60
合同履约成本	325,720,345.38		325,720,345.38
其他	1,382,397,558.16		1,382,397,558.16
其中：尚未开发的土地储备	1,244,412,384.14		1,241,077,528.58
合计	53,250,786,198.84	3,334,855.56	53,247,451,343.28

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	82,055,598,944.28	1,096,105,909.92	80,959,493,034.36
项目质保金	2,587,972,495.35	16,864,716.63	2,571,107,778.72
合计	84,643,571,439.63	1,112,970,626.55	83,530,600,813.08

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	86,471,590,491.28	1,016,230,950.24	85,455,359,541.04
项目质保金	1,714,986,795.14	12,444,955.75	1,702,541,839.39
合计	88,186,577,286.42	1,028,675,905.99	87,157,901,380.43

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核 销	其他变动	期末余额
预期信用损失单项 计提减值准备	593,156,579.05	91,863,568.75	-	-	-	685,020,147.80
按信用风险组合计 提减值准备	435,519,326.94	-7,642,952.41	-	-	-	427,876,374.53
合计	1,028,675,905.99	84,220,616.34	-	-	-	1,112,896,522.33



(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,530,935,056.57	2,386,550,000.00
一年内到期的债权投资	5,000,000.00	7,500,000.00
合计	1,535,935,056.57	2,394,050,000.00

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,277,716,062.88	3,406,718,114.55
预缴税金	966,000,407.56	973,004,524.22
合同取得成本	33,747,694.60	56,577,197.68
合计	4,277,464,165.04	4,436,299,836.45

(十二) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	72,000,000.00		72,000,000.00
大额存单	747,475,510.96		747,475,510.96
信托产品	5,000,000.00		5,000,000.00
资管计划	727,662,606.69		727,662,606.69
合计	1,552,138,117.65		1,552,138,117.65

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	90,000,000.00		90,000,000.00
大额存单	1,516,870,491.66		1,516,870,491.66
定期存款	10,000,000.00		10,000,000.00
信托产品	23,750,000.00		23,750,000.00
ABN	7,080,580.00		7,080,580.00
合计	1,647,701,071.66		1,647,701,071.66



(十三) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	528,442,568.64	5,284,425.68	523,158,142.96
其中：未实现融资收益	132,160,122.50		132,160,122.50
分期收款提供劳务	854,249,411.38	4,271,247.06	849,978,164.32
BT、PPP 项目	10,057,729,548.24	54,863,708.57	10,002,865,839.67
合计	11,440,421,528.26	64,419,381.31	11,376,002,146.95

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	478,600,026.44		478,600,026.44
其中：未实现融资收益	66,523,889.12		66,523,889.12
分期收款提供劳务	1,085,983,847.53	5,429,919.23	1,080,553,928.30
BT、PPP 项目	8,138,257,177.69	44,519,785.90	8,093,737,391.79
合计	9,702,841,051.66	49,949,705.13	9,652,891,346.53

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资		328,184,771.23		328,184,771.23
对联营企业投资	2,755,422,981.42	232,244,694.84	220,052,994.31	2,767,614,681.95
小计	2,755,422,981.42	560,429,466.07	220,052,994.31	3,095,799,453.18
减：长期股权投资减值准备	2,000,000.00	10,582,782.61		12,582,782.61
合计	2,753,422,981.42	549,846,683.46	220,052,994.31	3,083,216,670.57



2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	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											
西安汇茂置业有限公司	335,000,000.00		335,000,000.00		-6,815,228.77						328,184,771.23
小计	335,000,000.00		335,000,000.00		-6,815,228.77						328,184,771.23
一、联营企业											
渭南中创智能高科 制造有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00								20,000,000.00
陕西嘉安康达置业 有限公司	59,972,033.47	3,782,657.55			-793,398.27						2,989,259.28
陕西金建基金管理 有限公司	752,040.00	23,637.22			-3,442.72						20,194.50
安康新经济产业园 区开发建设有限公司	25,000,000.00	59,972,033.47									59,972,033.47
陕西嘉禾鼎石投资 合伙企业（有限合 伙）	733,686.55	25,470,635.99			-2,174,056.69						23,296,579.30
陕西建工开元股权 投资合伙企业（有限 合伙）	244,220,000.00	241,095,360.52									241,095,360.52
陕西乾和实业有限	180,000,000.00	177,724,707.08		177,724,707.08							



被投资单位	投资成本	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	
公司											
延安新融房地产开 发有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00								1,500,000.00
广州绿伟房地产开发 有限责任公司	50,000,000.00	42,328,287.23		42,328,287.23							
铜川万里置业有限 公司	70,000,000.00	60,294,676.68			-2,140,863.79						58,153,812.89
西安曲江文化商务 区投资发展有限公 司	200,000,000.00	199,211,392.67			-14,575.58						199,196,817.09
大安华云土地综合 治理有限公司	6,370,000.00		6,370,000.00		-98,921.60						6,271,078.40
韩城市新区建设发 展基金合伙企业(有 限合伙)	120,000,000.00	117,702,295.25			-28,349.70						117,673,945.55
河南豫安公路有限 公司	17,250,000.00	17,250,000.00			686.62						17,250,686.62
隆和陕建保定城市 建设有限公司	83,427,501.00	78,034,801.07	5,390,500.00		-35.73		296.14				83,425,561.48
陕建粤莞建设投资 有限公司	1,301,275.33	329,136.47			-165,039.83					-164,096.64	-
陕西灞桥产业投资 有限公司	100,233,999.00	90,594,686.27			-11,080,205.47						79,514,480.80



被投资单位	投资成本	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
陕西分布式能源股份有限公司	50,000,000.00	48,949,194.55			-410,608.03		44,426.89				48,583,013.41	
陕西汉圆装配式建筑有限公司	2,700,000.00	580,919.96			-51,047.15						529,872.81	
陕西鄠周眉高速公路有限公司	412,384,000.00	245,114,266.87	167,384,000.00				-113,623.67				412,384,643.20	
陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	35,000,000.00	10,582,782.61								10,582,782.61	10,582,782.61	
陕西建工大王混凝土有限公司	9,707,848.63	10,963,213.64	518,851.01		653,271.72			599,168.50			11,536,167.87	
陕西建工高科建设投资有限公司	48,000,000.00	51,056,325.04			3,167,085.23		12,279,885.62				66,503,295.89	
陕西建工高陵水务有限公司	136,069,725.00	98,258,130.97			-17,817,656.40						80,440,474.57	
陕西交控市政路桥建设有限公司	980,000.00	1,659,284.30			11,139.87		-488,175.17				1,182,249.00	
陕西能源化工交易所股份有限公司	13,101,914.00	24,454,725.01			3,146,110.42	-	-	2,832,384.40	-	-	24,768,451.03	
陕西省土木建筑设计研究院有限公司	1,140,000.00	1,029,730.54			-64,581.13						965,149.41	
陕西投资远大建筑工业有限公司	33,000,000.00	10,120,823.01			-7,585,207.81						2,535,615.20	
陕西西部建筑工程	300,000.00	1,340,748.18			144,931.43			45,000.00			1,440,679.61	



被投资单位	投资成本	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	
检测有限责任公司											
陕西西部建筑抗震 技术有限公司	900,000.00	1,374,314.60			120,184.65			141,230.73			1,353,268.52
陕西咸正通房地产 开发有限公司	8,400,000.00	8,018,633.19			-4,406.24						8,014,226.95
陕西延长石油能源 化工工程有限公司	133,015,548.29	133,015,548.29			-4,778,193.72						128,237,354.57
西安白鹿原益恒环 境能源有限公司	6,342,800.00	5,887,342.53			-697,842.38						5,189,500.15
西安城墙采景园林 绿化工程有限公司 公司	81,148,300.00	81,136,968.45			-8,615,457.06						72,521,511.39
西安旅游发展基金 合伙企业（有限合 伙）	50,184,011.98	29,859,594.64		43,197.76	1,610,304.51		107,133.69	687,894.46			30,845,940.62
西安三学街建设运 营管理有限公司	18,000,000.00	17,962,627.74			-931,747.16		905.35				17,031,785.93
西安市高新区创服 市政运营有限公司	14,700,000.00	14,572,103.82			264,598.29						14,836,702.11
西安市市政建设（集 团）有限公司	30,070,000.00	42,950,608.44			-6,648,365.96		587,163.21				36,889,405.69
西安小雁塔景区运 营管理有限公司	47,700,000.00	47,530,032.06			-7,465,353.27		13,993.13				40,078,671.92



被投资单位	投资成本	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	
西咸新区沣东新城 新轴线城市配套项 目建设有限公司	112,200,000.00	111,976,899.82			-17,593.52		147,246.13				112,106,552.43
新疆国融北油工程 投资有限公司	1,760,000.00	1,427,115.97			-127,007.40						1,300,108.57
延安葛洲坝陕建东 绕城高速公路有限 公司	685,186,100.00	607,922,998.81	77,264,900.00		15,815.60		-6,957.31				685,196,757.10
延安陕建交通建设 有限公司	1,000,000.00	730,770.25			-730,184.40						585.85
榆林城投杭萧绿建 科技有限公司	6,000,000.00	4,800,924.72			-1,154,282.22						3,646,642.50
榆林城投绿色建筑 科技有限公司	26,083,499.10	14,213,460.86	11,083,499.10		373,639.02		-585,046.67	-	-		25,085,552.31
榆林高新能研院工 程技术有限公司	15,300,000.00	12,118,585.08			-650,674.25						11,467,910.83
延安锦泰顺实业发 展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00									2,000,000.00
小计	3,163,134,282.35	2,755,422,981.42	289,511,750.11	220,096,192.07	-64,741,330.12		11,987,247.34	4,305,678.09	10,582,782.61	-164,096.64	2,767,614,681.95
合计	3,498,134,282.35	2,755,422,981.42	624,511,750.11	220,096,192.07	-71,556,558.89		11,987,247.34	4,305,678.09	10,582,782.61	-164,096.64	3,095,799,453.18



3.重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	西安汇茂置业有限公司
流动资产	3,968,161,566.57
非流动资产	34,062,432.66
资产合计	4,002,223,999.23
流动负债	3,345,966,395.63
非流动负债	
负债合计	3,345,966,395.63
净资产	656,257,603.60
按持股比例计算的净资产份额	328,128,801.80
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	328,184,771.23
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	-13,630,457.55
其他综合收益	
综合收益总额	-13,630,457.55
本年度收到的来自联营企业的股利	

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	陕西鄂眉眉高速公路 有限公司	延安葛洲坝陕建东绕城 高速公路有限公司	西安曲江文化商务区 投资发展有限公司
流动资产	673,664,933.78	48,862,689.02	1,064,862,740.13
非流动资产	2,619,675,258.04	7,983,528,253.71	
资产合计	3,293,340,191.82	8,032,390,942.73	1,064,862,740.13
流动负债	93,170,131.36	354,478,116.98	268,090,047.33
非流动负债	1,782,066,060.46	6,059,592,662.54	
负债合计	1,875,236,191.82	6,414,070,779.52	268,090,047.33
归属于母公司股东权益	1,418,104,000.00	1,618,320,163.21	796,772,692.80
按持股比例计算的净资产份额	412,384,643.20	685,196,757.10	199,196,817.09
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	412,384,643.20	685,196,757.10	199,196,817.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			



项目	期末余额或本期发生额		
	陕西鄂周眉高速公路有限公司	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	西安曲江文化商务区投资发展有限公司
营业收入		6,171.42	
净利润		37,353.81	-72,877.90
其他综合收益			
综合收益总额		37,353.81	-72,877.90
本年度收到的来自联营企业的股利			

(续)

项目	期初余额或上期发生额		
	陕西鄂周眉高速公路有限公司	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	西安曲江文化商务区投资发展有限公司
流动资产	859,732,687.25	87,528,387.87	1,067,568,059.86
非流动资产	1,523,578,821.61	6,058,685,979.19	
资产合计	2,383,311,508.86	6,146,214,367.06	1,067,568,059.86
流动负债	341,561,502.30	288,866,018.75	270,722,489.16
非流动负债	811,874,106.56	4,540,072,077.86	
负债合计	1,153,435,608.86	4,828,938,096.61	270,722,489.16
净资产	1,229,875,900.00	1,317,276,270.45	796,845,570.70
按持股比例计算的净资产份额	245,114,266.87	607,922,998.81	199,211,392.67
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	245,114,266.87	607,922,998.81	199,211,392.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		13,814.74	
净利润		-21,378.69	-1,826,894.04
其他综合收益			
综合收益总额		-21,378.69	-1,826,894.04
本年度收到的来自联营企业的股利			

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	1,470,836,464.56	1,067,008,321.06
下列各项按持股比例计算的合计数		



项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
——净利润	-71,557,798.91	-306,127,042.65
——其他综合收益		
——综合收益总额	-71,557,798.91	-306,127,042.65

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
非上市股权	269,986,401.00	659,975,081.00
合计	269,986,401.00	659,975,081.00

(续)

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额
韩城社会福利园投资有限责任公司			-8,500.00	
中节能(商洛)环保能源有限公司		23,100.00	23,386.00	
陕西信用增进投资股份有限公司	4,236,078.28	10,332,200.00	40,105,196.24	
西部保险经纪有限公司			94,500.00	
苏环(扬州江都)水务有限公司		6,020.00	6,020.00	
石泉汉江四桥建设项目有限公司			-1,721,300.00	
永安财产保险股份有限公司	4,531,752.00		44,796,168.00	
黑龙江龙涤股份有限公司			-1,400,000.00	
合计	8,767,830.28	10,361,320.00	81,895,470.24	

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
非上市股权	63,559,400.00	63,559,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,634,000,000.00	6,004,000,000.00
其中：其他	7,634,000,000.00	6,004,000,000.00
合计	7,697,559,400.00	6,067,559,400.00

项目	期末余额	期初余额
其他：	——	——
陕国投资产服务信托计划	2,000,000,000.00	
西部信托服务信托计划	2,000,000,000.00	
西安市高新区创盈创兴投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
陕国投·信诚 21 号单一资金信托	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
西安高新区科融城市建设发展合伙企业（有限合伙）	650,000,000.00	3,010,000,000.00
陕西西咸沣东城市更新发展投资合伙企业（有限合伙）	334,000,000.00	334,000,000.00
西安星煜未来商业运营管理合伙企业（有限合伙）	130,000,000.00	140,000,000.00
北京中科创星硬科技中小企业创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	7,634,000,000.00	6,004,000,000.00

(十七) 投资性房地产

以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,425,838,910.60	497,213,444.99	133,795,744.38	2,789,256,611.21
其中：房屋、建筑物	2,386,158,997.88	489,124,364.60	125,706,663.99	2,749,576,698.49
土地使用权	39,679,912.72	8,089,080.39	8,089,080.39	39,679,912.72
二、累计折旧和累计摊销合计	331,127,573.83	91,181,915.22	7,870,528.67	414,438,960.38
其中：房屋、建筑物	327,799,053.98	89,741,190.55	7,223,402.28	410,316,842.25
土地使用权	3,328,519.85	1,440,724.67	647,126.39	4,122,118.13
三、投资性房地产账面净值合计	2,094,711,336.77	—	—	2,374,817,650.83
其中：房屋、建筑物	2,058,359,943.90	—	—	2,339,259,856.24
土地使用权	36,351,392.87	—	—	35,557,794.59
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,094,711,336.77	—	—	2,374,817,650.83
其中：房屋、建筑物	2,058,359,943.90	—	—	2,339,259,856.24
土地使用权	36,351,392.87	—	—	35,557,794.59

(十八) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	5,548,626,651.69	6,228,021,390.92
固定资产清理		
合计	5,548,626,651.69	6,228,021,390.92



固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	9,017,204,010.54	780,659,776.59	937,797,658.40	8,860,066,128.73
其中：土地资产	115,587,949.49	-310,765.70		115,277,183.79
房屋及建筑物	6,337,957,318.04	288,820,200.97	811,773,780.95	5,815,003,738.06
机器设备	1,508,890,720.49	395,185,987.76	47,137,657.06	1,856,939,051.19
运输工具	389,285,582.27	47,490,225.26	48,367,524.10	388,408,283.43
电子设备	168,859,308.49	554,541.07	3,688,020.02	165,725,829.54
办公设备	145,339,466.77	28,464,500.98	14,018,334.13	159,785,633.62
其他	351,283,664.99	20,455,086.25	12,812,342.14	358,926,409.10
二、累计折旧合计	2,784,016,078.10	664,479,864.31	205,343,057.89	3,243,152,884.52
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,297,598,720.90	305,103,457.66	87,114,785.61	1,515,587,392.95
机器设备	886,925,745.38	251,564,397.05	37,700,676.20	1,100,789,466.23
运输工具	278,956,904.12	42,606,289.46	44,054,098.12	277,509,095.46
电子设备	99,081,056.40	5,018,358.71	725,000.22	103,374,414.89
办公设备	110,036,011.55	37,142,503.81	12,216,232.43	134,962,282.93
其他	111,417,639.75	23,044,857.62	23,532,265.31	110,930,232.06
三、固定资产账面净值合计	6,233,187,932.44	—	—	5,616,913,244.21
其中：土地资产	115,587,949.49	—	—	115,277,183.79
房屋及建筑物	5,040,358,597.14	—	—	4,299,416,345.11
机器设备	621,964,975.11	—	—	756,149,584.96
运输工具	110,328,678.15	—	—	110,899,187.97
电子设备	69,778,252.09	—	—	62,351,414.65
办公设备	35,303,455.22	—	—	24,823,350.69
其他	239,866,025.24	—	—	247,996,177.04
四、减值准备合计	5,166,541.52	63,185,831.22	65,780.22	68,286,592.52
其中：土地资产				
房屋及建筑物	4,926,333.78	99,266.48		5,025,600.26
机器设备	228,512.74	63,086,564.74	60,017.66	63,255,059.82
运输工具				
电子设备				
办公设备	11,695.00		5,762.56	5,932.44
其他				
五、固定资产账面价值合计	6,228,021,390.92	—	—	5,548,626,651.69
其中：土地资产	115,587,949.49	—	—	115,277,183.79



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	5,035,432,263.36	—	—	4,294,390,744.85
机器设备	621,736,462.37	—	—	692,894,525.14
运输工具	110,328,678.15	—	—	110,899,187.97
电子设备	69,778,252.09	—	—	62,351,414.65
办公设备	35,291,760.22	—	—	24,817,418.25
其他	239,866,025.24	—	—	247,996,177.04

(十九) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
新校建设项目	978,652,020.84		978,652,020.84
靖边拓华杨米涧 5 万千瓦风电	224,225,595.08		224,225,595.08
信息安全与智能制造烟台研发基地项目	113,084,815.35		113,084,815.35
兴平产业园清洁能源光伏发电项目	70,032,961.73		70,032,961.73
招商局丝路中心项目	55,831,974.09		55,831,974.09
产教融合实训楼建设	30,000,000.00		30,000,000.00
华为数字模块机房	17,120,866.39	13,206,450.46	3,914,415.93
安康装配式建筑 PC 构件生产项目	11,817,529.45		11,817,529.45
泾渭钢构科研楼	11,169,221.00		11,169,221.00
临潼围墙项目	10,148,748.33		10,148,748.33
陕建安康智慧碳科技数字能源管理绿色示范项目	4,942,967.55		4,942,967.55
零星项目	26,024,218.61	1,845,729.77	24,178,488.84
合计	1,553,050,918.42	15,052,180.23	1,537,998,738.19

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
新校建设项目	924,898,978.93		924,898,978.93
招商局丝路中心项目	48,372,498.83		48,372,498.83
产教融合实训楼建设	9,232,410.00		9,232,410.00
华为数字模块机房	17,120,866.39	4,879,446.92	12,241,419.47
安康装配式建筑 PC 构件生产项目	11,490,704.66		11,490,704.66



项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
泾渭钢构科研楼	12,160,046.69		12,160,046.69
临潼围墙项目	7,846,730.19		7,846,730.19
陕建安康智慧碳科技数字能源管理绿色示范项目	11,646,592.70		11,646,592.70
零星项目	24,222,326.71		24,222,326.71
合计	1,066,991,155.10	4,879,446.92	1,062,111,708.18

1.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
新校建设项目	801,809,600.00	924,898,978.93	53,753,041.91			978,652,020.84
靖边拓华杨米润 5 万千瓦风电	348,718,300.00		224,225,595.08			224,225,595.08
信息安全与智能制造烟台研发基地项目	220,084,815.35		113,084,815.35			113,084,815.35
兴平产业园清洁能源光伏发电项目	100,202,000.00		70,032,961.73			70,032,961.73
招商局丝路中心项目	12,500,000.00	48,372,498.83	7,459,475.26			55,831,974.09
产教融合实训基地	38,640,000.00	9,232,410.00	20,767,590.00			30,000,000.00
安康装配式建筑PC构件生产项目	300,000,000.00	11,646,592.70	170,936.75			11,817,529.45
泾渭钢构科研楼	16,000,000.00	12,160,046.69			990,825.69	11,169,221.00
陕建安康智慧碳科技数字能源管理绿色示范项目	5,000,000.00		4,942,967.55			4,942,967.55
零星项目	3,701,372,332.74	60,680,627.95		7,386,794.62		53,293,833.33
合计	5,544,327,048.09	1,066,991,155.10	494,437,383.63	7,386,794.62	990,825.69	1,553,050,918.42

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新校建设项目	121.92	99.00	225,780,122.34	8,578,536.45	16.28	自筹及贷款
靖边拓华杨米润 5 万千瓦风电	64.30	64.30	145,926.85	145,926.85	2.60	自筹、贷款



项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
信息安全与智能制造烟台研发基地项目	51.38	51.38				自筹
兴平产业园清洁能源光伏发电项目	69.89	69.89	1,204,040.51	1,204,040.51	3.90-4.00	自筹、贷款
招商局丝路中心项目	18.22	18.22				自筹
产教融合实训基地	77.64	77.64				财政拨款 3000 万
安康装配式建筑 PC 构件生产项目	95.06	95.06	14,477,650.98			自筹
泾渭钢构科研楼	69.81	69.81				自筹
陕建安康智慧碳科技数字能源管理绿色示范项目	95.06	95.06				自筹
零星项目	1.47	1.47				自筹
合计			241,607,740.68	9,928,503.81		

2.本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
华为数字模块机房	8,327,003.54	根据财务估计华为数字模块机房已发生减值
零星项目	1,845,729.77	存在减值风险
合计	10,172,733.31	

(二十) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	331,943,782.28	159,994,898.20	39,184,052.05	452,754,628.43
其中：土地	26,882,126.64	1,193,335.00	576,148.20	27,499,313.44
房屋及建筑物	291,915,043.25	158,801,563.20	38,574,140.17	412,142,466.28
机器运输办公设备	13,112,848.71			13,112,848.71
其他	33,763.68		33,763.68	
二、累计折旧合计	129,210,177.93	98,013,135.76	26,746,748.29	200,476,565.40
其中：土地	4,773,922.33	4,448,813.19	125,756.10	9,096,979.42
房屋及建筑物	122,979,272.40	89,193,372.97	26,620,992.19	185,551,653.18
机器运输办公设备	1,456,983.20	4,370,949.60		5,827,932.80
其他				
三、使用权资产账面净值合计	202,733,604.35	—	—	252,278,063.03



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地	22,108,204.31	—	—	18,402,334.02
房屋及建筑物	168,935,770.85	—	—	226,590,813.10
机器运输办公设备	11,655,865.51	—	—	7,284,915.91
其他	33,763.68	—	—	
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	202,733,604.35	—	—	252,278,063.03
其中：土地	22,108,204.31	—	—	18,402,334.02
房屋及建筑物	168,935,770.85	—	—	226,590,813.10
机器运输办公设备	11,655,865.51	—	—	7,284,915.91
其他	33,763.68	—	—	

(二十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,665,055,324.24	522,112,470.89	426,958,424.64	6,760,209,370.49
其中：软件	229,570,604.69	52,741,042.64	9,126,985.12	273,184,662.21
土地使用权	1,897,368,749.77	84,583,393.14	400,222,624.22	1,581,729,518.69
专利权	65,349,629.86		14,900.00	65,334,729.86
特许权	4,472,766,339.92	382,630,052.06	17,593,915.30	4,837,802,476.68
数据资源		2,157,983.05		2,157,983.05
二、累计摊销合计	734,837,013.71	268,363,898.73	22,879,097.91	980,321,814.53
其中：软件	167,960,476.35	22,730,377.39	6,980,205.17	183,710,648.57
土地使用权	353,543,933.03	65,939,881.57	15,851,046.43	403,632,768.17
专利权	16,996,247.25	132,367.02	47,846.31	17,080,767.96
特许权	196,336,357.08	179,345,474.47		375,681,831.55
数据资源		215,798.28		215,798.28
三、无形资产减值准备合计		7,496,300.00		7,496,300.00
其中：软件				
土地使用权				



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权				
特许权		7,496,300.00		7,496,300.00
数据资源				
四、账面价值合计	5,930,218,310.53	—	—	5,772,391,255.96
其中：软件	61,610,128.34	—	—	89,474,013.64
土地使用权	1,543,824,816.74	—	—	1,178,096,750.52
专利权	48,353,382.61	—	—	48,253,961.90
特许权	4,276,429,982.84	—	—	4,454,624,345.13
数据资源		—	—	1,942,184.77

2.确认为无形资产的数据资源

项目	外购的数据资源 无形资产	自行开发的数据 资源无形资产	其他方式取得的数 据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额		2,157,983.05		2,157,983.05
其中：购入				
内部研发		2,157,983.05		2,157,983.05
其他增加				
3.本期减少金额				
其中：出售				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额		2,157,983.05		2,157,983.05
二、累计摊销	—	—	—	—
1.期初余额				
2.本期增加金额		215,798.28		215,798.28
3.本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额		215,798.28		215,798.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				



项目	外购的数据资源 无形资产	自行开发的数据 资源无形资产	其他方式取得的数 据资源无形资产	合计
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		1,942,184.77		1,942,184.77
2.期初账面价值				

(二十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为无形 资产	转入当 期损益	其他	
浐河实业项目工程管理系统	728,385.38	1,429,597.67		2,157,983.05			
浐河实业项目课题研发支出		33,234.64					33,234.64
数据治理及数据平台建设项目		313,108.77					313,108.77
合计	728,385.38	1,775,941.08		2,157,983.05			346,343.41
其中：数据资源	728,385.38	1,429,597.67		2,157,983.05			

(二十三) 商誉

1. 商誉账面原值

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
威海蓝创进出口有限公司	55,635,733.00		55,635,733.00	
陕西建工新基建建设有限公司	21,995,178.66			21,995,178.66
北京石油化工工程有限公司	8,157,268.98			8,157,268.98
陕西汉丰华邑实业有限公司	3,097,093.64			3,097,093.64
陕西建工装配式智造科技有限公司	1,470,683.01			1,470,683.01
合计	90,355,957.29		55,635,733.00	34,720,224.29

2. 商誉减值准备

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
北京石油化工工程有限公司	8,157,268.98			8,157,268.98
陕西汉丰华邑实业有限公司	76,979.67			76,979.67
陕西建工装配式智造科技有限公司	1,470,683.01			1,470,683.01
合计	9,704,931.66			9,704,931.66



(二十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
临时设施	452,941,472.94	24,228,181.28	54,034,083.12		423,135,571.10	—
装修费	52,606,814.24	83,814,337.69	27,707,187.08		108,713,964.85	—
其他	114,999,604.66		57,403,196.88		57,596,407.78	—
合计	620,547,891.84	108,042,518.97	139,144,467.08		589,445,943.73	—

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额（经重述）	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	5,123,049,205.43	36,849,019,900.30	4,119,446,679.95	26,839,015,331.88
资产减值准备	4,749,303,852.88	34,483,900,649.89	3,729,669,363.93	24,271,366,633.22
应付职工辞退及离职后福利	124,418,217.57	843,668,117.16	144,068,500.00	949,150,000.00
内部交易未实现利润	17,273,977.39	115,159,849.27	37,113,364.91	247,422,432.80
预计负债	124,418,217.57	843,668,117.16	154,937,232.18	1,021,903,101.76
未支付工资	15,522,256.84	103,481,712.27	19,104,643.04	127,364,286.92
租赁负债	35,985,846.86	212,592,669.27	27,189,868.14	172,717,492.19
交易性金融资产公允价值变动			160,296.75	1,068,645.00
股权激励	8,265,540.00	55,103,600.00	7,203,411.00	48,022,739.99
土增税计提	47,861,296.32	191,445,185.28		
二、递延所得税负债	55,897,336.45	340,002,544.36	46,724,527.46	294,186,524.37
非同一控制企业合并公允价值调整	3,374,770.37	17,674,409.84	3,443,961.20	18,050,149.07
固定资产一次性税前扣除	6,856,707.01	45,711,380.07	7,941,329.63	52,942,197.53
其他权益工具投资公允价值变动	6,659,115.90	44,394,106.00	5,104,917.90	34,032,786.00
计入资本公积的资产评估增值	4,082,589.45	22,459,119.53	2,389,623.43	15,930,822.87
交易性金融资产公允价值变动	12,245.10	81,634.00		
使用权资产	34,911,908.62	209,681,894.92	27,844,695.30	173,230,568.90



2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,414,896,757.68	3,766,636,177.68
可抵扣亏损	1,621,152,129.43	1,472,207,142.62
合计	4,036,048,887.11	5,238,843,320.30

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
1 年以内	86,765,884.20	65,522,887.86	—
1 至 2 年	153,373,776.16	148,360,670.00	—
2 至 3 年	308,457,992.01	253,950,244.96	—
3 至 4 年	192,927,819.32	248,515,247.64	—
4 年以上	879,626,657.74	755,858,092.16	—
合计	1,621,152,129.43	1,472,207,142.62	—

(二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
PPP 项目建设期成本	4,306,067,362.04	7,254,423,242.97
临时设施	2,174,724,582.02	2,655,714,814.99
预付土地出让金	1,019,562,646.00	
合计	7,500,354,590.06	9,910,138,057.96

(二十七) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,387,170,257.98	6,389,208,391.03
抵押借款		138,000,000.00
保证借款	1,794,465,713.60	880,017,703.67
信用借款	18,917,852,650.56	21,235,510,761.44
合计	27,099,488,622.14	28,642,736,856.14



(二十八) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,704,403,038.57	3,342,054,340.64
银行承兑汇票	6,259,250,964.02	10,025,040,881.24
合计	11,963,654,002.59	13,367,095,221.88

(二十九) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	99,096,777,539.07	106,365,807,675.11
1-2 年 (含 2 年)	92,555,900,723.64	82,957,442,221.03
2-3 年 (含 3 年)	1,503,347,364.53	311,916,829.49
3 年以上	331,699,133.87	526,534,531.77
合计	193,487,724,761.11	190,161,701,257.40

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
西安市雁塔区城中村和棚户区改造事务中心	2,314,720,000.00	未结算
合计	2,314,720,000.00	

(三十) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	45,312,863.77	77,885,956.52
1 年以上		
合计	45,312,863.77	77,885,956.52

(三十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工	18,515,643,282.74	18,391,508,586.03
预收工程款	5,203,216,943.05	10,554,905,747.80
预收销货款	11,493,296,326.69	9,592,248,646.94
其他		
合计	35,212,156,552.48	38,538,662,980.77



(三十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,228,177,708.23	6,989,908,355.28	7,104,377,544.70	2,113,708,518.81
二、离职后福利-设定提存计划	76,277,905.97	716,216,295.64	718,738,746.03	73,755,455.58
三、辞退福利	64,517.00	11,900,569.85	11,448,795.45	516,291.40
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	2,304,520,131.20	7,718,025,220.77	7,834,565,086.18	2,187,980,265.79

2. 短期薪酬列示

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	1,826,482,842.25	5,587,323,387.78	5,728,030,669.84	1,685,775,560.19
二、职工福利费		325,309,796.15	325,309,796.15	
三、社会保险费	18,682,115.65	369,460,028.62	371,247,437.22	16,894,707.05
其中：医疗保险费及生育保险费	16,924,753.43	328,805,043.18	330,638,192.49	15,091,604.12
工伤保险费	1,631,626.96	30,788,908.24	30,812,845.11	1,607,690.09
其他	125,735.26	9,866,077.20	9,796,399.62	195,412.84
四、住房公积金	13,464,979.06	491,983,661.18	490,689,013.30	14,759,626.94
五、工会经费和职工教育经费	367,311,047.53	163,415,163.78	137,504,048.23	393,222,163.08
六、短期带薪缺勤		41,507.82	41,507.82	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,236,723.74	52,374,809.95	51,555,072.14	3,056,461.55
合 计	2,228,177,708.23	6,989,908,355.28	7,104,377,544.70	2,113,708,518.81

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	53,787,266.41	651,252,461.37	655,183,054.72	49,856,673.06
二、失业保险费	16,083,099.15	26,839,967.95	26,849,258.78	16,073,808.32
三、企业年金缴费	6,407,540.41	38,123,866.32	36,706,432.53	7,824,974.20
合 计	76,277,905.97	716,216,295.64	718,738,746.03	73,755,455.58



4. 辞退福利

项目	缴费金额	应付未付金额
辞退福利	11,900,569.85	516,291.40
合计	11,900,569.85	516,291.40

(三十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,550,729,155.33	1,055,768,524.57
消费税		
资源税	25,392.70	25,392.70
企业所得税	1,848,434,664.49	1,645,396,421.10
城市维护建设税	91,357,638.09	92,339,963.41
房产税	11,888,518.09	11,972,933.15
土地使用税	47,436,408.38	46,910,116.90
个人所得税	66,780,021.51	53,895,360.23
教育费附加（含地方教育费附加）	64,693,460.31	65,186,461.06
其他税费	311,030,220.28	53,029,220.92
合计	3,992,375,479.18	3,024,524,394.04

(三十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	31,515,208.43	21,071,424.94
其他应付款款项	27,264,255,659.81	28,328,418,349.98
合计	27,295,770,868.24	28,349,489,774.92

1. 应付股利情况

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	31,515,208.43	21,071,424.94
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	31,515,208.43	21,071,424.94



2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金、定金等	4,148,332,595.83	4,432,012,709.43
代扣、代缴款项	79,332,674.37	85,654,417.09
往来款项	23,036,590,389.61	23,810,751,223.46
合计	27,264,255,659.81	28,328,418,349.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
绿城房地产集团有限公司	1,147,687,063.00	未到支付期
深圳喆佑投资合伙企业(有限合伙)	917,200,000.00	未到支付期
韩城市城镇发展有限公司	746,177,112.87	未到支付期
陕西安康高新产业发展投资(集团)有限公司	464,318,325.65	未到支付期
菏泽盛源建设发展有限公司	262,683,055.00	未到支付期
陕西广汇宏泰实业有限公司	228,753,217.87	未到支付期
西安市新城区韩森寨街道办事处	180,230,917.49	未到支付期
合计	3,947,049,691.88	

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,716,155,818.25	11,239,554,632.73
1 年内到期的应付债券	4,146,855,180.56	50,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	15,705,316.95	1052677.51
1 年内到期的租赁负债	55,192,923.49	57,909,770.83
合计	16,933,909,239.25	11,348,517,081.07

(三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	13,930,402,617.92	12,048,858,310.57
待转销项税额	17,607,107,483.78	16,886,832,830.89
未到期责任准备金	29,484,575.83	93,195,011.63



项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金		
合计	31,566,994,677.53	29,028,886,153.09

（三十七）长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	10,092,325,316.80	10,784,523,554.75	2.35-9.00
抵押借款	4,117,775,952.42	7,031,771,139.78	2.95-6.00
保证借款	5,083,735,195.83	5,444,320,283.04	2.85-9.37
信用借款	11,312,751,315.05	9,717,415,171.50	2.70-10.00
合计	30,606,587,780.10	32,978,030,149.07	

（三十八）应付债券

1.应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,616,139,444.45	2,269,707,786.86
中期票据	5,837,554,298.71	1,761,628,333.33
合计	7,453,693,743.16	4,031,336,120.19

2.应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
陕西建工控股集团有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具-平安	100.00	2020/4/24	2020-4-24 至 2025-4-24	5,000,000,000.00	1,739,347,300.01		47,669,416.67		39,347,300.01	1,747,669,416.67
陕西建工控股集团有限公司 2022 年度第一期债权融资计划-广发	100.00	2022/3/11	2022-3-11 至 2025-3-1	500,000,000.00	425,000,000.00		879,375.00		50,000,000.00	375,879,375.00
陕西建工控股集团有限公司 2022 年度第二期中期票据-民生	100.00	2022/11/16	2022-11-16 至 2025-11-16	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		6,111,111.11			1,006,111,111.11
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第七期超短期融资券-北京	100.00	2023/6/28	2023-06-29 至 2024-03-22	1,000,000,000.00	21,211,200.00				21,211,200.00	-
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第八期超短期融资券-平安	100.00	2023/7/6	2023-07-07 至 2024-04-02	700,000,000.00	55,902,453.43				55,902,453.43	-
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第九期超短期融资券-平安	100.00	2023/8/2	2023-08-04 至 2024-04-26	800,000,000.00	46,585,377.85				46,585,377.85	-
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第十期超短期融资券-光大	100.00	2023/8/28	2023-08-29 至 2024-02-23	1,000,000,000.00	13,819,400.00				13,819,400.00	-
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第十一期超短期融资券-平安	100.00	2023/12/7	2023-12-08 至 2024-09-03	1,500,000,000.00	9,317,075.57				9,317,075.57	-
陕西建工控股集团有限公司 2023 年度第十二期超短期融资券-北京	100.00	2023/12/18	2023-12-19 至 2024-09-18	1,000,000,000.00	1,444,400.00				1,444,400.00	-
陕西建工控股集团有限公司 2024 年度第 3 期中期票据-北京	100.00	2024/6/14	2024-6-14 至 2027-6-13	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	21,049,188.88			1,021,049,188.88
陕西建工控股集团有限公司 2024 年度第 1 期中期票据-民生	100.00	2024/3/21	2024-3-21 至 2027-3-21	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	34,002,255.56			1,034,002,255.56
陕西建工控股集团有限公司 2024 年度第 2 期中期票据-招商	100.00	2024/4/26	2024-4-26 至 2027-4-26	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	28,333,333.33			1,028,333,333.33



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
陕西建工控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2024/8/15	2024-8-15 至 2029-8-15	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	16,139,444.45			1,116,139,444.45
陕西建工集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	100.00	2023/6/15	3 年	450,000,000.00	461,280,000.00		11,682,076.50		11,280,000.00	461,682,076.50
陕西建工集团股份有限公司 2023 年度第三期中期票据（科创票据）	100.00	2023/12/22	2 年	300,000,000.00	300,348,333.33				290,348,333.33	10,000,000.00
陕西建工集团股份有限公司 2024 年度第二期中期票据（科创票据）	100.00	2024/4/26	2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	13,573,750.00			1,013,573,750.00
陕西建工集团股份有限公司 2024 年度第四期中期票据（科创票据）	100.00	2024/8/28	3 年	550,000,000.00		550,000,000.00	10,979,166.67			560,979,166.67
陕西建工集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）	100.00	2024/4/19	5 年	700,000,000.00		700,000,000.00	17,934,527.77			717,934,527.77
陕西建工安装集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期）	100.00	2024/12/30	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
招商证券陕西融资租赁一期资产支持专项计划	100.00	2023/4/28	2023-3-26 至 2024-11-26	225,000,000.00	7,080,580.00				7,080,580.00	-
陕西建工集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）	100.00	2024/4/22	2024-4-22 至 2025-4-27	300,000,000.00		300,000,000.00	5,786,527.78			305,786,527.78
陕西建工集团股份有限公司 2024 年度第五期中期票据（科创票据）	100.00	2024/11/14	2024-11-14 至 2025-11-19	700,000,000.00		700,000,000.00	1,408,750.00			701,408,750.00
小计		—	—	21,325,000,000.00	4,081,336,120.19	7,850,000,000.00	215,548,923.72		546,336,120.19	11,600,548,923.72
减：1 年内到期的应付债券					50,000,000.00					4,146,855,180.56
合计					4,031,336,120.19					7,453,693,743.16



(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	294,051,623.82	215,674,651.13
减：未确认的融资费用	52,481,215.40	32,324,740.49
重分类至一年内到期的非流动负债	55,192,923.49	57,909,770.83
租赁负债净额	186,377,484.93	125,440,139.81

(四十) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,509,652,430.58	1,372,089,123.07
专项应付款	329,834,865.54	364,426,572.31
合计	1,839,487,296.12	1,736,515,695.38

1. 长期应付款期末余额最大的前5项:

项目	期末余额	期初余额
中国东方资产管理股份有限公司	1,050,000,000.00	
农银金融资产投资有限公司	400,000,000.00	1,300,000,000.00
国家开发银行	55,000,000.00	55,000,000.00
永赢金融租赁有限公司	1,412,430.56	
陕西幕尚建筑工程有限公司	370,000.00	370,000.00
诚泰融资租赁(上海)有限公司		15,214,988.07
湖南湘江时代融资租赁有限公司		754,135.00
合计	1,506,782,430.56	1,371,339,123.07

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
供水项目(金生活)	36,539,264.63		6,276,259.23	30,263,005.40
供暖项目(金生活)	79,228,347.91		272,537.10	78,955,810.81
物业项目(金生活)	70,446,077.40		25,019,592.80	45,426,484.60
供电项目(金生活)	177,680,991.00		3,123,317.64	174,557,673.36
1212 工程专项资金	531,891.37	100,000.00		631,891.37
合计	364,426,572.31	100,000.00	34,691,706.77	329,834,865.54



(四十一) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	771,530,000.00	61,310,000.00	93,774,333.82	739,065,666.18
二、辞退福利	193,320,000.00		71,977,549.02	121,342,450.98
三、其他长期福利				
合计	964,850,000.00	61,310,000.00	165,751,882.84	860,408,117.16

(四十二) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	169,417,426.08	364,149,864.53
产品质量保证	852,861,203.04	749,325,244.89
待执行的亏损合同	96,159,262.97	149,923,514.80
合计	1,118,437,892.09	1,263,398,624.22

(四十三) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	172,911,067.23	18,643,855.33	33,586,723.57	157,968,198.99
合计	172,911,067.23	18,643,855.33	33,586,723.57	157,968,198.99



其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额	与资产收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
安塞工业园区管委会关于陕西建工（延安）新型材料项目入驻园区涉及三通一平项目推进补助	16,145,160.01			1,966,034.92		14,179,125.09	与资产相关
山西省忻州市忻府区 2021 年度“煤改电”区域集中供暖特许经营投资项目(二标段)政府补贴	42,756,115.00	9,286,771.00		3,072,300.00		48,970,586.00	与资产相关
陕西建工新型材料工业园项目产业资金扶持	28,595,453.54			2,327,820.52		26,267,633.02	与资产相关
西安国际港务区新陆小学、新陆幼儿园项目建设 PPP 项目补助资金	21,935,900.00			3,133,700.02		18,802,199.98	与资产相关
安康高新区战略性新兴产业厂房项目专项资金	16,000,000.00			1,142,857.15		14,857,142.85	与资产相关
三通一平土方开挖回填工程资金扶持	13,471,277.02			325,578.55		13,145,698.47	与资产相关
建筑产业现代化 PC 工厂项目资金扶持	8,476,666.66			1,730,000.00		6,746,666.66	与资产相关
2022 年度省级科技计划项目拨款	2,460,197.60			2,451,304.01		8,893.59	与资产相关
2022 年度科技创新拨款	1,413,995.89			882,208.72		531,787.17	与资产相关
2024 年城市管网及污水处理补助		4,329,000.00				4,329,000.00	与资产相关
2022 年陕西省重点研发计划四批补助资金	1,500,000.00			1,500,000.00		0.00	与收益相关
其他零星政府补助	889,468.19	5,028,084.33		2,078,086.36		3,839,466.16	与收益相关
绿色制造项目	12,547,833.32			12,547,833.32			与资产相关
智能建造与新型建筑工业化集成技术研究与工程示范	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
政府补助企业建设秦机 4 号公租房	4,719,000.00			429,000.00		4,290,000.00	与收益相关
合计	172,911,067.23	18,643,855.33		33,586,723.57		157,968,198.99	



（四十四）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,117,057.46	8,117,057.46
合计	8,117,057.46	8,117,057.46

（四十五）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	5,913,293,234.16	100.00	49,889,600.00		5,963,182,834.16	100.00
其中：1.陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	5,356,208,595.25	90.59	49,889,600.00		5,406,098,195.25	90.66
2、长安汇通有限责任公司	510,000,000.00	8.62			510,000,000.00	8.55
3.陕西建设技师学院"非流动资产基金-固定资产"转换形成	12,017,706.15	0.20			12,017,706.15	0.20
4.陕西省建筑职工大学"非流动资产基金-固定资产"转换形成	35,066,932.76	0.59			35,066,932.76	0.59

注1：本期实收资本变动主要系收到国有资本经营预算44,000,000.00元，根据陕西省国资委《陕西省财政厅关于拨付 2024 年省级国有企业改革和发展专项资金项目资本金的通知》（陕财办资〔2024〕76号）拨付资本金23,000,000.00元、《关于下达2024年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目计划的通知》（陕国资发〔2024〕110号）拨付资本金21,000,000.00元。

根据陕西省国资委2024年5月16日出具的《关于陕西建工控股集团有限公司所属企业划拨地作价出资处置增值收益转增国家资本金等事项的批复》（陕国资发〔2024〕53号），将划拨土地作为对公司的出资增加注册资本5,889,600.00元。



(四十六) 其他权益工具

根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《永续债相关会计处理的规定》（财会[2019]2号）相关规定，本公司将下列永续金融工具列报为其其他权益工具，主要情况如下：

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
陕西建工控股集团有限公司 2022 年度第一期 中期票据	—	1,039,900,000.00	—		—	1,039,900,000.00	—	
陕西建工控股集团有限公司 2022 年度第三期 中期票据	—	1,030,083,333.33	—		—	1,030,083,333.33	—	
陕西建工控股集团有限公司 2022 年面向专业 投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	—	512,462,500.00	—		—	512,462,500.00	—	
陕西建工控股集团有限公司 2022 年面向专业 投资者公开发行可续期公司债券（第二期）	—	607,883,333.33	—		—	607,883,333.33	—	
西部信托·梓良 4 号单一资金信托	—	1,001,069,444.44	—	36,711,377.48	—		—	1,037,780,821.92
陕国投·合聚高科软信资产服务信托	—		—	2,517,452,054.79	—		—	2,517,452,054.79
合计	—	4,191,398,611.10	—	2,554,163,432.27	—	3,190,329,166.66	—	3,555,232,876.71



(四十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	665,576,251.45			665,576,251.45
二、其他资本公积	694,374,386.35	520,759,608.31		1,215,133,994.66
合计	1,359,950,637.80	520,759,608.31		1,880,710,246.11
其中：国有独享资本公积				

注：其他资本公积增加系本期陕西省国资委无偿划拨股权及无形资产导致母公司资本公积增加。

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	1,180,431,509.84	2,025,902,317.96	2,035,073,449.45	1,171,260,378.35	
合计	1,180,431,509.84	2,025,902,317.96	2,035,073,449.45	1,171,260,378.35	

(四十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	30,000,564.35			30,000,564.35
合计	30,000,564.35			30,000,564.35

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	5,387,631,569.92	3,436,628,688.68
期初调整金额		
本期期初余额	5,387,631,569.92	3,436,628,688.68
本期增加额	2,082,280,054.09	2,496,665,755.67
其中：本期净利润转入	2,082,280,054.09	2,496,665,755.67
其他调整因素		
本期减少额	279,915,176.67	545,662,874.43
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	279,915,176.67	338,502,100.00



项目	本期金额	上期金额
转增资本		
其他减少		207,160,774.43
本期期末余额	7,189,996,447.34	5,387,631,569.92

(五十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	196,960,481,506.66	176,187,354,403.82	240,313,154,653.79	218,519,605,016.88
其中：房屋建筑工程	150,036,690,093.82	132,991,565,591.47	179,878,458,639.74	160,460,185,780.31
房地产开发与投资	13,476,175,308.14	11,208,754,969.64	12,707,580,168.98	11,332,952,466.11
钢构安装、锅炉、构件等其他	62,149,129.35	53,942,952.13	816,424,680.35	351,062,612.55
销售设备材料	33,385,466,975.35	31,933,090,890.58	46,910,691,164.72	46,375,404,157.91
2.其他业务小计	1,354,650,196.90	599,196,584.45	812,210,979.96	456,893,998.11
其中：租赁收入	1,272,697,664.21	558,139,403.92	718,990,666.28	399,752,883.83
其他收入	81,952,532.69	41,057,180.53	93,220,313.68	57,141,114.28
合计	198,315,131,703.56	176,786,550,988.27	241,125,365,633.75	218,976,499,014.99

(五十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	236,934,126.08	126,751,092.19
职工薪酬	168,742,820.74	181,321,381.80
委托代销、广告及活动推广	136,519,138.20	80,726,770.83
业务经费	16,074,015.58	34,957,485.40
包装费	15,995,950.62	6,774,137.45
折旧费	5,633,065.33	2,735,007.29
展览费	3,855,278.95	954,698.64
修理费	272,089.54	1,680,541.62
运输费	231,978.42	1,461,234.01
装卸费	80,073.00	253,545.86



项目	本期发生额	上期发生额
样品及产品损耗	65,668.50	183,271.81
保险费	8,490.57	969,886.55
仓储保管费		748,042.65
其他	71,733,458.47	30,320,388.42
合 计	656,146,154.00	469,837,484.52

2.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,730,433,395.97	2,970,040,611.42
折旧费	324,806,293.86	315,053,740.50
办公费	309,664,418.02	360,399,503.52
咨询费	121,863,579.25	124,719,950.72
业务招待费	44,200,270.10	51,565,894.49
聘请中介机构费	42,287,521.44	43,384,463.24
诉讼费	27,173,198.80	35,998,791.58
保险费	26,440,368.78	23,222,215.50
无形资产摊销	26,367,959.41	40,844,979.55
差旅费	26,320,916.79	39,405,856.88
修理费	10,994,353.49	14,840,913.88
会议费	1,398,539.35	1,694,581.06
存货盘亏	392,338.99	27,074.44
排污费	60,680.00	6,567.20
董事会费		14,891.24
其他	291,354,413.53	241,608,236.65
合 计	3,983,758,247.78	4,262,828,271.87

3.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	559,475,117.86	578,711,168.94
人员人工费用	514,464,141.19	902,430,211.19
资产折旧与摊销	4,117,879.81	7,114,809.58
委托研发项目	10,755,647.29	3,290,261.72



项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	43,042,445.57	59,122,626.28
合 计	1,131,855,231.72	1,550,669,077.71

4. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,925,453,193.77	3,548,345,233.39
减：利息收入	942,652,663.51	537,096,849.17
汇兑损益	-1,386,444.15	36,862,857.86
手续费等	413,572,305.33	458,623,948.07
其他	66,257,859.95	69,933,775.60
合计	3,461,244,251.39	3,576,668,965.75

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
递延收益转入政府补助	33,586,723.57	14,686,250.90	是
落户奖励	24,170,000.00		是
高质量发展奖励	11,676,700.00		是
其他零星补助	11,597,982.06	7,957,483.65	是
陕西省科技厅项目拨款	7,231,333.60	9,786,643.60	是
研发奖补	6,160,000.00		是
稳岗补贴	5,001,773.54	8,339,045.64	是
个人所得税扣缴手续费收入	4,588,206.52	2,300,080.18	是
科技创新专项资金	2,508,000.00	1,054,000.00	是
国家高新技术企业认定补助	1,125,000.00	950,000.00	是
就业补贴	122,268.86		是
企业奖补资金		13,436,394.00	是
民贸企业补贴		8,980,011.77	是
省级城镇化发展专项资金		4,180,000.00	是
外经贸发展专项资金		3,245,000.00	是
威海南海新区财政与审计局资金补助		486,000.00	是
扩岗补助		403,341.72	是



项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
上市企业培育资助奖励		200,000.00	是
合计	107,767,988.15	76,004,251.46	是
其中：政府补助	107,767,988.15	76,004,251.46	

(五十四) 投资收益（损失金额以“-”填列）

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	-71,556,558.89	-81,124,986.49
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	38,644,407.77	1,394,941.69
交易性金融资产持有期间的投资收益	615,456.79	260,930,355.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	-58,017,897.29	82,761,852.44
其他权益工具投资持有期间的投资收益	26,038,430.20	11,951,564.81
债权投资持有期间的投资收益	158,834,598.21	91,016,510.78
处置债权投资取得的投资收益	93,460.83	
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	328,957,113.84	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-67,420,085.19	-87,115,426.28
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益	-3,869,738.05	4,730,543.43
其他	-139,950,809.03	-16,629,447.06
合计	212,368,379.19	267,915,909.13

(五十五) 公允价值变动收益（损失金额以“-”填列）

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,728,950.41	-6,188,138.37
合计	-5,728,950.41	-6,188,138.37



(五十六) 信用减值损失 (损失金额以“-”填列)

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,647,205,860.25	-5,856,497,248.70
合计	-6,647,205,860.25	-5,856,497,248.70

(五十七) 资产减值损失 (损失金额以“-”填列)

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-107,893,149.44	-2,012,533.09
合同资产减值损失	-84,294,720.56	-185,053,902.08
合同取得成本减值损失		
合同履约成本减值损失		
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失	-10,582,782.61	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失	-10,172,733.31	-4,879,446.92
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失	-7,496,300.00	
商誉减值损失		-1,522,002.79
其他	16,972,659.36	-4,500,778.73
合计	-203,467,026.58	-197,968,663.61

(五十八) 资产处置收益 (损失金额以“-”填列)

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,111,277.94	9,381,406.87
无形资产处置收益	32,789,675.15	140,961,842.52
投资性房地产处置收益	44,463,190.96	14,009,025.93
使用权资产处置收益	236,743.18	88,955.13
合计	89,600,887.23	164,441,230.45



(五十九) 营业外收入

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
无需支付款项	221,583,638.86	170,111,802.79	221,583,638.86
索赔、违约金、罚款	15,095,340.95	28,083,874.94	15,095,340.95
债务重组利得		2,171,119.31	
非流动资产毁损报废利得	1,582,785.33	1,242,220.12	1,582,785.33
拆迁补偿收入	56,059,369.22	9,038,866.56	56,059,369.22
与企业日常活动无关的政府补助	7,880,486.21	1,318,281.15	7,880,486.21
其他	10,984,565.73	34,428,773.84	10,984,565.73
合计	313,186,186.30	246,394,938.71	313,186,186.30

(六十) 营业外支出

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
对外捐赠支出	1,349,524.00		1,349,524.00
罚款、赔偿支出及诉讼预计损失	46,788,013.47	227,969,263.72	46,788,013.47
非流动资产毁损报废损失	7,279,039.93	29,185,548.59	7,279,039.93
其他	15,250,020.90	41,144,976.94	15,250,020.90
合计	70,666,598.30	298,299,789.25	70,666,598.30

(六十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,150,213,544.16	1,931,734,760.06
递延所得税调整	-1,065,664,609.74	-878,717,035.20
其他		
合计	1,084,548,934.42	1,053,017,724.86



(六十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,585,212.32	-8,452,816.01	-26,132,396.31	13,235,153.66	1,914,048.89	11,321,104.77
1、重新计量设定受益计划变动额	-42,032,836.14	-10,008,768.28	-32,024,067.86	10,657,896.30	1,437,709.74	9,220,186.56
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	7,447,623.82	1,555,952.27	5,891,671.55	2,577,257.36	476,339.15	2,100,918.21
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、不能转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）						
6、其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,274,328.97		-18,274,328.97	1,008,369.39		1,008,369.39
1、权益法下可转损益的其他综合收益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
2、其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、可供出售金融资产公允价值变动损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						



项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6、其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
8、外币财务报表折算差额	-18,274,328.97		-18,274,328.97	1,008,369.39		1,008,369.39
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-18,274,328.97		-18,274,328.97	1,008,369.39		1,008,369.39
9、其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	-52,859,541.29	-8,452,816.01	-44,406,725.28	14,243,523.05	1,914,048.89	12,329,474.16



(六十三) 外币折算

本公司计入当期损益的汇兑损益为-1,386,444.15 元。

(六十四) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,973,673,377.86	4,801,228,351.30
加: 资产减值损失	203,467,026.58	197,968,663.61
信用减值损失	6,647,205,860.25	5,856,497,248.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	664,479,864.31	518,372,586.75
使用权资产折旧	98,013,135.76	86,793,131.91
无形资产摊销	268,363,898.73	191,248,905.65
长期待摊费用摊销	139,144,467.08	280,498,900.02
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)	-89,600,887.23	-164,441,230.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,696,254.60	27,943,328.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,728,950.41	6,188,138.37
财务费用(收益以“-”号填列)	3,925,453,193.77	3,534,304,191.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-212,368,379.19	-267,915,909.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,003,602,525.48	-895,549,455.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,172,808.99	12,878,733.46
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,323,084,032.81	-11,495,499,548.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,658,565,715.57	-49,395,314,930.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,457,363,699.93	48,513,380,851.91
其他		140,323,981.49
经营活动产生的现金流量净额	195,813,598.13	1,948,905,939.20
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



补充资料	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	27,904,577,284.42	34,244,132,959.92
减: 现金的期初余额	34,244,132,959.92	27,259,472,976.64
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	-6,339,555,675.50	6,984,659,983.28

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物:	71,266,181.05
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,095,505.21
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	
取得子公司支付的现金净额	62,170,675.84
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	68,646,656.35
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-68,646,656.35

3.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,904,577,284.42	34,244,132,959.92
其中: 库存现金	9,339,707.12	15,850,991.99
可随时用于支付的银行存款	27,882,687,441.16	34,224,419,288.27
可随时用于支付的其他货币资金	12,550,136.14	3,862,679.66
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	27,904,577,284.42	34,244,132,959.92

(六十五) 外币货币性项目

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	6,441,740,392.94	—	216,501,812.32
其中: 美元	8,760,941.37	7.1884	62,977,150.94



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	4,743.00	7.5257	35,694.40
中非法郎	85,265,222.00	0.0118	1,006,129.62
港币	30,106.84	0.926	27,878.93
塞地	4,393,845.66	0.489	2,148,590.53
奈拉	193,754,867.32	0.0047	910,647.88
卢郎	331,977,380.06	0.0053	1,759,480.11
纳米比亚元	3,052,191.87	0.3804	1,161,053.79
南非兰特	28,001,039.90	0.3844	10,763,599.74
阿联酋迪拉姆	12,991,616.74	1.9712	25,609,074.92
巴基斯坦卢比	66,258,229.21	0.0258	1,709,462.31
乌兹别克斯坦苏姆	18,258.51	0.0006	10.96
普拉	12,046,318.21	0.5136	6,186,989.03
基纳	155,704.88	1.7834	277,684.08
印尼卢比	13,626,000.00	0.0005	6,813.00
塔卡	27,610,076.32	0.0599	1,653,843.57
吉尔吉斯斯坦索姆	61,521.24	0.084	5,167.78
林吉特	4,676,068.68	1.6199	7,574,763.65
佛得角埃斯库多	3,945,337.08	0.0686	270,650.12
萨摩亚塔拉	33,976.41	2.6092	88,651.25
乍得中非法郎	305,254,583.00	0.0116	3,540,953.16
博茨瓦纳普拉	34,019,321.24	0.5136	17,472,323.39
新加坡元	1,426.37	5.3214	7,590.29
泰铢	4,795.03	0.2126	1,019.42
阿里亚利	207,067,521.25	0.0016	331,308.03
蒙图	5,066,821,768.00	0.0021	10,640,325.71
澳门币	1,159,611.22	0.8985	1,041,910.68
沙特里亚尔	30,747,151.66	1.9284	59,292,807.26
多布拉	769.87	0.31	237.77
应收账款	17,437,077,411.06	—	341,492,855.78
其中：塞地	210,559,910.88	0.489	102,963,796.42
奈拉	1,946,915,486.50	0.0047	9,150,502.79
卢郎	1,778,217,783.82	0.0053	9,424,554.25
阿联酋迪拉姆	34,699,717.06	1.9712	68,400,082.27
乌兹别克斯坦苏姆	11,149,754,141.36	0.0006	6,689,852.48
普拉	0.28	0.5136	0.14



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
林吉特	24,173,990.58	1.6199	39,159,447.34
沙特里亚尔	24,751,668.03	1.9284	47,731,116.63
巴基斯坦卢比	1,037,926,415.88	0.0258	26,778,501.53
塔卡	346,779,169.00	0.0599	20,772,072.22
中非法郎	883,299,127.67	0.0118	10,422,929.71
其他应收款	4,429,904,974.66	—	130,361,533.83
其中：美元	20,619.11	7.1884	148,218.41
赛地	41,062,845.55	0.489	20,079,731.47
奈拉	2,547,193,783.20	0.0047	11,971,810.78
纳米比亚元	63,000.00	0.3804	23,965.20
南非兰特	101,990.00	0.3844	39,204.96
阿联酋迪拉姆	13,123,390.87	1.9712	25,868,828.08
巴基斯坦卢比	287,316,797.30	0.0258	7,412,773.37
乌兹别克斯坦苏姆	53,000,000.00	0.0006	31,800.00
普拉	3,134,082.05	0.5136	1,609,664.54
基纳	4,733,292.20	1.7834	8,441,353.31
塔卡	78,607,854.77	0.0599	4,708,610.50
林吉特	9,584,054.78	1.6199	15,525,210.34
阿里亚利	2,908,552.00	0.0016	4,653.68
蒙图	1,351,476,296.11	0.0021	2,838,100.22
澳门币	4,924.61	0.8985	4,424.76
沙特里亚尔	16,283,949.18	1.9284	31,401,967.60
中非法郎	21,289,542.93	0.0118	251,216.61
应付账款	13,882,823,114.89	—	968,482,997.44
其中：赛地	60,598,457.82	0.489	29,632,645.87
奈拉	2,525,700,956.77	0.0047	11,870,794.50
卢郎	629,367,348.59	0.0053	3,335,646.95
纳米比亚元	111,014.91	0.3804	42,230.07
南非兰特	551,089.61	0.3844	211,838.85
阿联酋迪拉姆	197,351,309.50	1.9712	389,018,901.29
巴基斯坦卢比	9,943,300,032.81	0.0258	256,537,140.85
普拉	82,849,678.95	0.5136	42,551,595.11
基纳	1,821,884.04	1.7834	3,249,148.00
林吉特	38,028,569.21	1.6199	61,602,479.26
蒙图	36,101,379.80	0.0021	75,812.90



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
沙特里亚尔	84,522,611.76	1.9284	162,993,404.52
中非法郎	198,784,110.54	0.0118	2,345,652.50
塔卡	83,734,670.58	0.0599	5,015,706.77
其他应付款	6,667,988,224.23	—	197,570,524.91
其中：美元	1,214,991.57	7.1884	8,733,845.40
赛地	16,124,796.44	0.489	7,885,025.46
奈拉	1,122,280.68	0.0047	5,274.72
卢郎	3,604,689,744.33	0.0053	19,104,855.64
纳米比亚元	23,927,775.01	0.3804	9,102,125.61
南非兰特	42,150,000.00	0.3844	16,202,460.00
阿联酋迪拉姆	286,462.54	1.9712	564,674.96
巴基斯坦卢比	806,220,039.07	0.0258	20,800,477.01
乌兹别克斯坦苏姆	780,652,933.33	0.0006	468,391.76
普拉	43,651,199.35	0.5136	22,419,255.99
基纳	1,122,280.68	1.7834	2,001,475.36
斯里兰卡卢比	16,663,051.97	0.0246	409,911.08
林吉特	31,746,975.56	1.6199	51,426,925.71
阿里亚利	970,006,222.05	0.0016	1,552,009.96
澳门币	307,790.96	0.8985	276,550.18
沙特里亚尔	13,804,910.98	1.9284	26,621,390.33
中非法郎	183,586,294.44	0.0118	2,166,318.27
塔卡	130,710,475.27	0.0599	7,829,557.47
长期借款	15,000,000.00	—	107,826,000.00
其中：美元	15,000,000.00	7.1884	107,826,000.00
短期借款	1,302,169,000.00	—	185,355,831.60
其中：美元	17,529,000.00	7.1884	126,005,463.60
日元	1,284,640,000.00	0.0462	59,350,368.00
预付款项	5,613,971,554.02	—	80,783,388.98
其中：中非法郎	4,580,135,010.57	0.0118	54,045,593.12
塔卡	1,900,675.37	0.0599	113,850.45
巴基斯坦卢比	1,031,935,868.08	0.0258	26,623,945.40
合同负债	1,765,340,406.03	—	37,288,979.41
其中：中非法郎	1,141,945,090.62	0.0118	13,474,952.07
塔卡	226,698,774.25	0.0599	13,579,256.58
巴基斯坦卢比	396,696,541.16	0.0258	10,234,770.76



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
合同资产	10,525,590,892.71	—	253,833,857.17
其中：中非法郎	1,266,170,561.88	0.0118	14,940,812.63
巴基斯坦卢比	9,259,420,330.83	0.0258	238,893,044.54

(六十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,446,584,808.28	保证金、银行冻结等
应收账款	5,977,880,979.79	质押
存货	6,063,273,951.71	向银行抵押借款
固定资产	910,838,196.94	向银行抵押借款
无形资产	4,047,408,842.78	向银行抵押借款
长期股权投资	116,190,000.00	质押股权借款
长期应收款（其他非流动资产）	6,922,017,974.97	质押 PPP 项目权益及收益借款
投资性房地产	47,381,973.00	抵押房产借款
债权投资	530,000,000.00	大额存单质押

九、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司对未决诉讼计提预计负债 16,290.04 万元，重大未决诉讼如下：



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
1	陕西建工第六建设集团有限公司	咸阳市中心医院	建设工程施工合同纠纷	49,655.31	一审审理中
2	陕西建工集团股份有限公司	天水白鹿仓实业有限公司、陕西白鹿仓投资控股集团有限公司、西部投资集团有限公司、陕西真水生态农林开发有限公司、天水白鹿仓投资控股集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	36,951.04	二审审理中
3	陕西建工第六建设集团有限公司	汉中市城市建设投资开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	34,335.38	一审审理中
4	华山国际工程有限公司(反仲裁被申请人)	中国航空技术国际工程有限公司(反仲裁申请人)	建设工程施工合同纠纷	32,385.88	注释
5	陕西建工集团股份有限公司	富平县教育局	建设工程施工合同纠纷	27,641.52	一审审理中
6	陕西建工第五建设集团有限公司	陕西睿达投资发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	25,915.44	一审审理中
7	陕西建工第三建设集团有限公司	延安市新区投资开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	24,359.32	仲裁审理中
8	陕西建工安装集团有限公司	河北光兴半导体技术有限公司、甘肃旭康材料科技有限公司、北京中创蔚来科技有限公司、天水市国有资本投资运营有限责任公司、北京宏广能新能源科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	23,428.66	一审审理中
9	陕西建工第六建设集团有限公司	西安市长安区韦曲街道办事处、西安市常宁开发建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	20,708.80	一审审理中
10	陕西建工第三建设集团有限公司	延安旅游(集团)有限公司	建设工程施工合同纠纷	20,597.69	一审审理中
11	陕西建工第四建设集团有限公司	西安曲江大明宫投资(集团)有限公司、西安市曲江第二小学	建设工程施工合同纠纷	20,197.31	一审审理中
12	陕西建工第六建设集团有限公司	眉山市恒信交通投资建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	17,016.73	二审审理中
13	陕西建工第八建设集团有限公司	阜阳市重点工程建设管理处、阜阳市建设投资控股集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	16,674.71	一审审理中
14	陕西建工第十建设集团有限公司	邢台宏儒房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	15,954.21	一审审理中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
15	陕西建工第五建设集团有限公司	深圳新华城房地产有限公司、深圳经济特区新华城有限公司、井冈山市中泰来大酒店投资有限公司、湛江中泰来大酒店有限公司	建设工程施工合同纠纷	15,388.60	一审审理中
16	陕西建工安装集团有限公司	河北光兴半导体技术有限公司、甘光轩高端装备产业有限公司、北京中创蔚来科技有限公司、天水市国有资本投资运营有限责任公司、内蒙古郡熙信息科技有限公司、北京创科东晟新材料科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	15,234.25	一审审理中
17	陕西建工第十一建设集团有限公司	郑州融侨房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	14,222.12	一审审理中
18	陕西建工第十一建设集团有限公司	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	13,786.58	一审审理中
19	陕西建工第十一建设集团有限公司	西安橙君置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	13,505.10	一审审理中
20	陕西建工第五建设集团有限公司	陕西新财富置业有限公司、津海绿色（北京）置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	13,376.12	一审审理中
21	中铁十五局集团城市建设工程有限公司	陕西建工榆商高速渭南段发展有限公司、陕西建工机械施工集团有限公司、陕西建工集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	13,299.76	二审审理中
22	陕西建工第五建设集团有限公司	韩城市黄河新区建设投资有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	13,221.13	一审审理中
23	陕西化建工程有限责任公司	北京凯瑞英科技有限公司、山东凯瑞英材料科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	13,079.79	一审审理中
24	陕西建工第九建设集团有限公司	榆林市耀泽地产有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	12,072.20	发回重审一审中
25	延安利祥建筑工程有限公司	陕西建工第十三建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	11,731.34	二审审理中
26	烟台和谐建筑劳务有限公司	陕西果业集团绥德有限公司、陕西建工第五建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	11,612.78	一审审理中
27	陕西建工第一建设集团有限公司	西安中交金尧房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	9,024.18	一审审理中
28	陕西建工第十五建设有限公司	郑州蓬莱阁水景文化有限公司	建设工程施工合同纠纷	11,222.38	一审开庭审理，正在司法鉴定过程中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
29	陕西建工第二建设集团有限公司	西安华海酒店投资股份公司	建设工程施工合同纠纷	11,019.65	二审审理中
30	陕西建工第一建设集团有限公司	咸阳泾渭茯茶有限公司	建设工程施工合同纠纷	10,973.30	一审审理中
31	陕西正本环境工程有限公司	陕西建工第六建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	10,298.30	一审审理中
32	陕西建工集团股份有限公司	北京佳裕欣邦置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	10,274.77	一审审理中
33	陕西建工安装集团有限公司	石家庄城联鸿景房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	10,032.56	指令一审审理中
34	陕西建工集团股份有限公司	陕西沁心园房地产开发有限公司	合同纠纷	9,733.33	一审审理中
35	中石化南京工程有限公司	北京石油化工有限公司	合同纠纷	9,637.35	一审审理中
36	陕西建工第十一建设集团有限公司	西安市长安区郭杜街道办事处、西安市常宁开发建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	9,564.95	一审审理中
37	陕西建工机械施工集团有限公司	汉中市汉台区铺镇小城镇建设投资开发有限公司、汉中市投资控股集团有限公司	合同纠纷	9,361.96	一审审理中
38	陕西华山路桥集团有限公司	西安高新技术产业开发区长安通讯产业园管理办公室	建设工程施工合同纠纷	8,778.85	仲裁审理中
39	中机国能电力工程有限公司	北京石油化工有限公司	合同纠纷	8,720.83	一审审理中
40	陕西建工集团股份有限公司	陕西隆兴泰和房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	8,546.16	一审审理中
41	陕西建工集团股份有限公司	深圳市万霖投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	8,491.44	一审审理中
42	陕西建工第七建设集团有限公司	宝鸡市滨河产业园开发建设有限公司、陕西姜谭经济技术开发区管理委员会	建设工程施工合同纠纷	8,480.73	一审审理中
43	陕西建工机械施工集团有限公司	陕西森威纳米新材料科技有限公司、陕西正威新材料科技有限公司、陕西通用纳米科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	8,244.71	二审审理中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
44	陕西建工安装集团有限公司	西安翰林房地产开发有限公司、西安翰林地产开发有限公司大荔分公司、鲁培	建设工程施工合同纠纷	8,243.86	仲裁审理中
45	陕西建工第十一建设集团有限公司	西安润潼置业有限公司、西安烽坤置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,989.95	一审审理中
46	陕西建工第七建设集团有限公司	西安源恩置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,639.39	一审审理中
47	陕西建工机械施工集团有限公司	温州市鹿城交通投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,601.65	仲裁审理中
48	陕西建工机械施工集团有限公司	西安航天城城市建设发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,546.09	二审审理中
49	车海蒙	陕西华山建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,111.54	仲裁审理中
50	陕西建工第三建设集团有限公司	西安智晟达置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	7,098.13	一审审理中
51	陕西建工第十三建设集团有限公司	陇南宏泰房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	6,858.85	二审审理中
52	陕西建工第三建设股份有限公司	延安旅游(集团)有限公司	建设工程施工合同纠纷	6,371.99	二审审理中
53	陕西建工集团股份有限公司	东莞市振业投资发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	6,200.41	仲裁审理中
54	中房集团西宁振业有限公司	青海省建设集团有限公司	合同履行及工程质量纠纷	5,725.84	一审审理中
55	陕西华山建设集团有限公司	西咸新区空港新城梁安盛世置业有限公司、西安梁恒拓城置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,844.09	一审审理中
56	河北高速集团物流有限公司	陕西华山国际进出口贸易有限公司、华山国际工程有限公司	买卖合同纠纷案	5,205.08	一审审理中
57	陕西建工集团股份有限公司	深圳市世茂新里程实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,104.93	仲裁审理中
58	陕西建工第一建设集团有限公司	广西铁投大岭投资有限公司、广西保利置业集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,061.81	一审审理中
59	陕西华山建设集团有限公司	西咸新区梁悦置业有限公司、西安鸿投置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,992.74	一审审理中
60	陕西建工第七建设集团有限公司	西安丰铎房地产开发有限公司、西安紫薇地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,934.65	一审审理中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
61	陕西建工第八建设集团有限公司	陕西华宇盈丰置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,917.24	一审审理中
62	陕西建工第六建设集团有限公司	渭南市华州区水务局、罗富宝	建设工程施工合同纠纷	4,933.22	二审审理中
63	陕西建工第十建设集团有限公司	山东诚奥电力设计咨询有限公司、新疆正恒清洁能源有限公司、青岛特利尔环保科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,902.17	一审审理中
64	陕西建工第六建设集团有限公司	咸阳林海实业发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,900.00	一审审理中
65	陕西建工第八建设集团有限公司	陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司、陕西清水川能源股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,900.00	一审审理中
66	韩鑫	陕西建工第十建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,852.98	仲裁审理中
67	华阴市华山吴岳置业有限公司	陕西古建园林建设集团有限公司	建设工程分包合同纠纷	4,602.74	一审审理中
68	陕西建工第十二建设集团有限公司	渭南亚琦置业有限公司、亚琦集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,824.00	一审审理中
69	陕西建工第七建设集团有限公司	陕西华垦北苑置业有限公司、陕西华垦文旅文化有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,800.80	正在诉前鉴定中
70	陕西建工第八建设集团有限公司	西安航天时代精密机电有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,757.25	一审审理中
71	陕西建工第十一建设集团有限公司	延安市宝塔区产业园区开发建设投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,688.95	二审审理中
72	陕西建工第十建设集团有限公司	汉中航空智慧新城投资集团有限公司、汉中市投资控股集团有限公司、汉中航空经济技术开发区管理委员会、西安高新一中汉中航空实验学校	建设工程施工合同纠纷	4,529.85	一审审理中
73	陕西建工第七建设集团有限公司	四川蓝华中浩实业有限公司、重庆蓝华中浩陶然置业有限公司、成都亦博时代实业有限公司、四川中浩天岩园区管理有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,466.97	一审审理中
74	陕西建工集团股份有限公司	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份公司	建设工程施工合同纠纷	4,350.14	一审审理中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
75	陕西建工第九建设集团有限公司	唐山恒伟房地产开发有限公司、恒大健康产业(北京)集团有限公司、唐山恒鹏健康产业有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,319.83	一审审理中
76	陕西青华建设工程有限公司	陕西建工集团股份有限公司、西咸新区交大科技创新港发展有限公司	建设工程分包合同纠纷	4,306.87	一审审理中
77	陕西建工安装集团有限公司	中能北方天然气股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,288.30	二审审理中
78	陕西建工第六建设集团有限公司	淮北市东兴建筑投资有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	4,197.38	仲裁审理中
79	陕西建工第十二建设集团有限公司	眉县隆发置业有限公司、渭南市华州区隆发房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,184.50	一审审理中
80	陕西建工第三建设集团有限公司	咸阳南洋置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,937.66	一审审理中
81	陕西化建工程有限责任公司	黔西南州金州燃气有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	3,859.75	一审审理中
82	陕西建工集团股份有限公司	陕西高新纬达置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,856.11	一审审理中
83	陕西建工集团股份有限公司	广东深汕华侨城投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,801.79	仲裁审理中
84	河南省交通建设工程有限公司	陕西建工安装集团有限公司、濮阳豫开百城建设有限公司、北京银河兴业资产管理有限公司(第三人)	建设工程施工合同纠纷	3,676.86	一审审理中
85	陕西建工集团有限公司	中国恩菲工程技术有限公司、西安正合再生能源有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	3,590.35	一审审理中
86	陕西建工第十二建设集团有限公司	汉中园区投资建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,578.75	一审审理中
87	陕西建工第三建设集团有限公司	郑州碧桂园海龙置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,534.03	仲裁审理中
88	陕西建工机械施工集团有限公司	陕西森威纳米新材料科技有限公司、陕西正威新材料科技有限公司、陕西通用纳米科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,501.10	二审审理中
89	陕西银河电力建设工程有限公司	陕西建工安装集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,470.92	二审审理中



序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)	进展情况
	原告/申请人	被告/被申请人			
90	陕西建工第十二建设集团有限公司	西安海声航空技术有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,424.62	一审审理中
91	陕西建工第二建设集团有限公司	汉中荣园锦城置业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,379.72	一审审理中
92	魏一诺	陕西建工第六建设集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,343.88	二审审理中
93	陕西建工第四建设集团有限公司	西安市高新技术产业开发区市政配套服务有限公司、西安高新技术产业开发区管理委员会、西安高新区市政配套建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,332.31	二审审理中
94	陕西建工集团股份有限公司	丽江华侨城投资发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,300.00	仲裁审理中
95	陕西建工第四建设集团有限公司	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司、韩城四平旭升实业有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,270.20	一审审理中
96	陕西建工机械施工集团有限公司	留坝县交通运输局	建设工程施工合同纠纷	3,260.61	仲裁审理中
97	陕西建工第五建设集团有限公司	西安航天城实业发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,219.16	仲裁审理中
98	陕西建工第十二建设集团有限公司	大荔县教育局	建设工程施工合同纠纷	3,194.67	一审审理中
99	深圳市万隆达建设工程有限公司	陕西建工集团股份有限公司、和平县鸿海实业投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,152.31	一审审理中
100	陕西古建园林建设集团有限公司	西咸新区沣东新城历史文化遗产管理中心	建设工程施工合同纠纷	3,118.73	一审待开庭
101	陕西百鸿建设工程有限公司	陕西建工机械施工集团有限公司、陕西建工集团股份有限公司、农银金融资产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,118.64	一审审理中
102	陕西百鸿建设工程有限公司	陕西建工机械施工集团有限公司、陕西建工集团股份有限公司、农银金融资产投资有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,118.64	一审审理中
103	陕西建工第二建设集团有限公司	西安建筑科技大学	建设工程施工合同纠纷	3,069.28	仲裁审理中
104	源丰建设有限公司	陕西化建工程有限公司、浙江石油化工有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,008.10	一审审理中



十、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

本集团本期不存在需要披露的利润分配事项说明情况。

（二）其他资产负债表日后调整事项说明

本集团本期不存在需要披露的其他资产负债表日后调整事项说明情况。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司有关信息

本公司的最终控制方为陕西省国资委。

（二）本企业的子企业

详见本“附注七、（一）”子企业情况。

（三）本企业的合营企业、联营企业

本公司的合营和联营企业情况详见本附注“八、（十四）长期股权投资”。

（四）关联方交易

1. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联交易内容	关联方	关联方关系性质	交易金额
接受劳务	榆林城投绿色建筑科技有限公司	联营企业	74,868,643.23
接受劳务	陕西建工物联科技有限公司	联营（合营）企业及附属企业	30,895,296.84
接受劳务	陕西建工康力电梯有限公司	附属企业	9,295,873.37
接受劳务	陕西建工高科建设投资有限公司	联营企业	9,129,782.29
接受劳务	渭南市天然气有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	8,807,978.25
接受劳务	榆林高新能研院工程技术有限公司	联营企业	6,518,755.32
接受劳务	陕西燃气集团工程有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	6,299,634.52
接受劳务	陕西投资远大建筑工业有限公司	联营企业	6,191,584.79
接受劳务	陕西延长地产建筑安装工程有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	4,571,502.40
接受劳务	陕西化建物业管理有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	4,050,179.25
接受劳务	西安市高新区创服市政运营有限公司	联营企业	3,789,083.90
接受劳务	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	联营企业	3,289,223.87



关联交易内容	关联方	关联方关系性质	交易金额
接受劳务	西安新港分布式能源有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	2,830,914.96
接受劳务	榆林城投杭萧绿建科技有限公司	联营企业	1,402,471.69
接受劳务	西安市市政建设（集团）有限公司	联营企业	1,395,616.45
接受劳务	西安市市政建设工程质量检测有限公司	其他	1,299,512.90
接受劳务	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	联营企业	701,103.78
接受劳务	榆林延宸工程建设有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	500,917.98
接受劳务	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	481,920.75
接受劳务	陕西德源招标有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	359,139.49
接受劳务	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	300,000.00
接受劳务	陕西古建园林规划设计研究院有限责任公司	其他	94,339.62
接受劳务	陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	8,495.58
购买原材料	陕西建工大王混凝土有限公司	联营企业	44,672,512.67
购买原材料	陕西延长青山科技工程股份有限公司	董监高担任董监高的法人附属企业	19,727,267.89
购买原材料	延长壳牌石油有限公司	董监高担任董监高的法人附属企业	9,992,522.73
购买原材料	陕西延长石油物资集团（天津）有限公司	董监高担任董监高的法人附属企业	9,363,572.60
购买原材料	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	董监高担任董监高的法人附属企业	7,511,929.19
购买原材料	榆林城投绿色建筑科技有限公司	联营企业	814,159.29
购买原材料	陕西建工康力电梯有限公司	股东附属企业	363,983.64
购买原材料	陕西投资远大建筑工业有限公司	联营企业	67,742.64

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联交易内容	关联方	关联方关系性质	本期发生额
承包建造施工劳务	陕西延长石油（集团）有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人	1,808,578,281.20
承包建造施工劳务	陕西鄂周眉高速公路有限公司	联营企业	1,186,935,165.55
承包建造施工劳务	陕西延长石油天然气股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	481,426,866.30
承包建造施工劳务	西咸新区沣东新城新轴线城市配套项目建设有限公司	联营企业	448,759,333.31
承包建造施工劳务	陕西延长石油物资集团有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	343,604,619.45
承包建造施工劳务	榆林延宸工程建设有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	171,386,335.61
承包建造施工劳务	西安延腾置业有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	162,772,428.02
承包建造施工劳务	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	95,268,118.54



关联交易内容	关联方	关联方关系性质	本期发生额
承包建造施工劳务	陕西建信时代项目管理有限责任公司	联营（合营）企业及附属企业	88,852,577.31
承包建造施工劳务	陕西延长石油榆林可盖煤业有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	85,099,744.74
承包建造施工劳务	西安曲江文化商务区投资发展有限公司	联营企业	83,181,381.04
承包建造施工劳务	西安白鹿原益恒环境能源有限公司	联营企业	82,325,180.64
承包建造施工劳务	隆和陕建保定城市建设有限公司	联营企业	79,612,715.63
承包建造施工劳务	铜川万里置业有限公司	联营（合营）企业及附属企业	70,631,616.39
承包建造施工劳务	西安小雁塔景区运营管理有限公司	联营企业	70,067,299.94
承包建造施工劳务	陕西建工高陵水务有限公司	联营企业	65,685,490.11
承包建造施工劳务	陕西燃气集团有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	61,667,696.45
承包建造施工劳务	陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	61,256,587.62
承包建造施工劳务	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	60,425,453.81
承包建造施工劳务	安康新经济产业园区开发建设有限公司	联营企业	56,772,200.30
承包建造施工劳务	陕西延长石油集团四川销售有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	50,135,614.11
承包建造施工劳务	陕西秦龙绿景置业有限公司	联营（合营）企业及附属企业	39,812,668.30
承包建造施工劳务	陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	31,818,194.66
承包建造施工劳务	陕西省天然气股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	29,525,859.36
承包建造施工劳务	西安高科新建建筑工程有限公司	其他	16,331,801.29
承包建造施工劳务	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	过去 12 个月内董监高担任董监高的法人	15,440,519.37
承包建造施工劳务	陕西延长石油靖边煤业有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	14,704,109.02
承包建造施工劳务	西安市高新区创服市政运营有限公司	联营企业	10,772,449.93
承包建造施工劳务	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	联营企业	9,736,038.22
承包建造施工劳务	陕西城市燃气产业发展有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	6,475,741.50
承包建造施工劳务	陕西延长石油榆林煤化有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	5,413,324.70
承包建造施工劳务	陕西黄河古贤水利枢纽开发有限公司	过去 12 个月内董监高担任董监高的法人	5,397,056.82
承包建造施工劳务	陕西延长石油兴化化工有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	4,915,309.27
承包建造施工劳务	汉中新汉能源科技发展有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	3,713,784.19
承包建造施工劳务	天津天辉房地产开发有限公司	联营（合营）企业及附属企业	2,716,055.30
承包建造施工劳务	陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	2,586,017.12
承包建造施工劳务	汉中市天然气投资发展有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	2,196,521.10



关联交易内容	关联方	关联方关系性质	本期发生额
承包建造施工劳务	陕西延长泾渭新材料科技产业园有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	1,911,874.40
承包建造施工劳务	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	1,858,962.26
承包建造施工劳务	陕西兴化集团有限责任公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	1,506,813.75
承包建造施工劳务	陕西建工高科建设投资有限公司	联营企业	1,172,786.62
承包建造施工劳务	陕西延长石油安源化工有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	550,165.34
承包建造施工劳务	陕西延长青山科技工程股份有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	399,469.29
承包建造施工劳务	延长石油湖北销售有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	300,509.06
承包建造施工劳务	陕西液化天然气投资发展有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	191,037.74
承包建造施工劳务	渭南市天然气有限公司	陕建股份董监高担任董监高的法人附属企业	141,509.43
承包建造施工劳务	陕西延长化建房地产开发有限公司	大股东的董监高担任董监高的法人	19,417.48
销售商品	陕西投资远大建筑工业有限公司	联营企业	511,235.98

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

截至资产负债表日，本公司无需要披露作为出租方的关联租赁情况。

（2）本公司作为承租方：

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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		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
北京天居园科技有限公司	房屋及建筑物	7,597,115.73	6,928,086.61			11,910,866.40					
合计		7,597,115.73	6,928,086.61			11,910,866.40					



3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
西安白鹿原益恒环境能源有限公司	26,691,400.00	2021-01-27	2039-3-29	否

注：2021年1月27日，陕西建工第七建设集团有限公司、西安环益再生资源利用有限公司、上海康恒环境股份有限公司与中国建设银行股份有限公司陕西省分行、中国银行股份有限公司陕西省分行、招商银行股份有限公司西安分行签订西安市灞桥区生活垃圾无害化处理热电PPP项目银团贷款保证合同，被保证人：西安白鹿原益恒环境能源有限公司；保证范围：贷款合同项下本金126,800.00万元及利息、违约金、赔偿金、借款人应向贷款人支付的其他款项、贷款人实现债权与担保权利而发生的费用；陕西建工第七建设集团有限公司的具体担保比例为2.105%；保证方式：保证人在本保证合同项下提供的保证为连带责任保证。

(2) 本公司作为被担保方

截至资产负债表日，本公司无需要披露作为被担保方的关联担保情况。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
西安东城热力有限公司	7,000,000.00	2024/1/29	2024/4/15	借款

5. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
应收账款	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	630,626,021.86	56,143,690.28
应收账款	安康新经济产业园区开发建设有限公司	602,034,285.82	66,417,226.91
应收账款	陕西延长石油（集团）有限责任公司	413,611,065.77	20,023,394.24
应收账款	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	376,026,892.50	11,280,806.78
应收账款	隆和陕建保定城市建设有限公司	362,499,743.76	10,874,992.31
应收账款	陕西鄂周眉高速公路有限公司	361,695,055.07	10,850,851.65
应收账款	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	288,501,570.01	31,616,356.10
应收账款	陕西延长石油榆林煤化有限公司	182,243,027.70	25,606,702.51
应收账款	陕西延长泾渭新材料科技产业园有限公司	172,269,948.35	32,525,766.58
应收账款	西安小雁塔景区运营管理有限公司	167,664,753.90	26,976,639.50
应收账款	陕西延长石油安源化工有限公司	155,919,674.30	112,018,281.30
应收账款	陕西秦龙绿景置业有限公司	154,668,339.60	6,604,347.98



项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
应收账款	西安白鹿原益恒环境能源有限公司	153,010,744.61	7,823,708.13
应收账款	陕西建信时代项目管理有限责任公司	121,049,644.42	4,432,426.58
应收账款	陕西延长石油天然气股份有限公司	116,241,175.25	3,874,172.95
应收账款	陕西建工高陵水务有限公司	96,682,576.39	3,182,185.14
应收账款	西安曲江文化商务区投资发展有限公司	92,325,369.56	3,284,559.21
应收账款	铜川万里置业有限公司	83,590,476.78	3,087,289.09
应收账款	陕西延长化建房地产开发有限公司	82,300,830.07	7,476,400.37
应收账款	陕西燃气集团有限公司	75,111,657.29	2,744,914.14
应收账款	西安延腾置业有限公司	70,286,584.37	2,108,597.53
应收账款	天津天辉房地产开发有限公司	57,446,695.22	5,687,029.55
应收账款	陕西延长石油集团三原销售有限公司	56,666,212.16	5,080,079.12
应收账款	陕西省天然气股份有限公司	53,216,048.96	6,676,742.57
应收账款	陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	48,027,171.48	2,230,732.89
应收账款	陕西环保集团（西安）秦安污水处理有限公司	46,399,353.82	9,279,870.77
应收账款	榆林延宸工程建设有限公司	39,392,647.53	1,181,779.43
应收账款	西咸新区沣东新城新轴线城市配套项目建设有限公司	36,761,099.26	1,102,832.98
应收账款	西安城墙禾景园林绿化工程有限责任公司	35,068,399.90	4,618,581.29
应收账款	陕西延长石油榆林可可盖煤业有限公司	30,078,014.68	902,340.44
应收账款	西安东城热力有限公司	26,263,937.68	2,127,130.02
应收账款	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	22,296,344.76	2,746,069.48
应收账款	西咸新区龙耀晟睿置业有限公司	16,941,011.63	791,949.48
应收账款	西安高科新建建筑工程有限公司	16,304,627.07	517,293.67
应收账款	陕西旅游集团有限公司	13,661,256.22	409,837.68
应收账款	西安市高新区创服市政运营有限公司	10,940,311.48	353,967.00
应收账款	陕西延长青山科技工程股份有限公司	10,849,426.02	819,759.32
应收账款	陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	10,433,574.26	10,433,574.26
应收账款	陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	8,001,399.41	1,283,126.01
应收账款	西安三学街建设运营管理有限公司	7,952,625.07	1,590,525.01
应收账款	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	7,838,156.07	1,618,508.74
应收账款	延安新融房地产开发有限公司	6,974,969.00	334,046.10
应收账款	陕西延长石油集团四川销售有限公司	6,783,815.42	203,514.46
应收账款	西安新航燃气能源有限公司	6,360,699.28	221,618.70



项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
应收账款	渭南市天然气有限公司	6,070,854.22	196,908.55
应收账款	陕西延长石油物资集团有限责任公司	4,776,000.00	143,280.00
应收账款	陕西延长石油靖边煤业有限公司	4,701,361.30	141,040.84
应收账款	陕西南宫山旅游发展有限责任公司	4,525,971.07	1,273,088.46
应收账款	陕西建工高科建设投资有限公司	4,245,316.84	127,359.51
应收账款	陕西省煤田地质集团有限公司	3,487,396.08	191,700.06
应收账款	陕西城市燃气产业发展有限公司	3,391,226.65	905,647.76
应收账款	西安市市政建设（集团）有限公司	2,912,539.52	1,150,721.24
应收账款	江苏延长中燃化学有限公司	2,538,159.95	609,430.29
应收账款	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	2,333,486.15	198,348.61
应收账款	陕西分布式能源股份有限公司	2,308,941.90	115,447.10
应收账款	陕西燃气集团工程有限公司	2,192,465.80	65,773.97
应收账款	陕西灞桥产业投资有限公司	2,130,000.00	374,880.00
应收账款	定边县兴源房地产开发有限责任公司	2,106,977.98	369,582.95
应收账款	西北化工研究院有限公司	1,884,418.38	482,935.14
应收账款	陕西嘉安康达置业有限公司	1,517,501.31	326,694.46
应收账款	延长石油湖北销售有限公司	1,460,398.87	67,009.76
应收账款	陕西延长石油物流集团有限公司	1,029,119.93	30,873.60
应收账款	陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	930,000.00	930,000.00
应收账款	陕西延长石油兴化化工有限公司	919,720.40	27,591.61
应收账款	陕西投资远大建筑工业有限公司	721,694.43	24,530.79
应收账款	陕西兴化集团有限责任公司	708,347.81	221,121.95
应收账款	陕西液化天然气投资发展有限公司	651,204.57	156,194.57
应收账款	陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	633,162.00	18,994.86
应收账款	陕西延长石油物资集团西安有限公司	428,000.00	42,800.00
应收账款	陕西光伏产业有限公司	398,915.87	11,967.48
应收账款	汉中市天然气投资发展有限公司	393,716.71	11,811.50
应收账款	汉中新汉能源科技发展有限公司	376,467.59	11,294.03
应收账款	延长油田房地产开发公司	355,955.51	355,955.51
应收账款	陕西黄河古贤水利枢纽开发有限公司	298,393.04	8,951.79
应收账款	陕西宾馆有限责任公司	274,635.70	13,731.79
应收账款	陕西延长石油物资集团江苏有限公司	107,235.50	10,723.55



项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
应收账款	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	70,000.00	2,100.00
应收账款	陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	62,000.00	37,200.00
应收账款	榆林城投绿色建筑科技有限公司	51,125.00	1,533.75
应收账款	西安西化氯碱化工有限责任公司	35,000.00	35,000.00
应收账款	榆林城投杭萧绿建科技有限公司	34,530.00	1,035.90
应收账款	陕西延长石油洁能科技有限公司	15,568.00	9,340.80
应收账款	陕西法门寺演艺有限公司	14,200.00	14,200.00
应收账款	陕西延长石油（集团）有限责任公司西安精细化工厂	8,399.85	252
应收账款	延长壳牌石油有限公司	6,965.62	5,896.49
应收账款	延长油田股份有限公司	6,725.00	6,725.00
应收账款	重庆欣荣雅建文化旅游发展有限公司	6,225.00	6,225.00
应收票据	陕西延长石油物资集团有限责任公司	209,210,454.99	6,276,313.65
应收票据	陕西延长石油物资集团西安有限公司	102,611,422.05	3,078,342.66
应收票据	陕西延长石油（集团）有限责任公司	37,738,000.00	1,132,140.00
应收票据	陕西秦龙绿景置业有限公司	2,800,000.00	124,000.00
预付款项	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	3,000,000.00	
预付款项	延长壳牌石油有限公司	1,384,752.61	
预付款项	陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	874,961.81	
预付款项	陕西建工物联科技有限公司	776,991.15	
预付款项	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	688,714.84	
预付款项	铜川市天然气有限公司	500,277.62	
预付款项	陕西建工康力电梯有限公司	106,400.00	
预付款项	中油延长石油销售榆林有限公司	92,035.40	
预付款项	陕西德源招标有限责任公司	27,097.45	
预付款项	陕西建工大王混凝土有限公司	26,892.50	
预付款项	陕西省石油化工工业贸易有限公司	19,615.53	
预付款项	陕西延长地产建筑安装工程有限公司	17,764.14	
预付款项	陕西西部建筑抗震技术有限责任公司	14,150.94	
预付款项	陕西延长石油物流综合服务有限公司	8,233.96	
预付款项	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	7,383.54	
应收票据	陕西延长石油物资集团有限责任公司	209,210,454.99	6,276,313.65
应收票据	陕西延长石油物资集团西安有限公司	102,611,422.05	3,078,342.66



项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
应收票据	陕西延长石油（集团）有限责任公司	37,738,000.00	1,132,140.00
应收票据	陕西秦龙绿景置业有限公司	2,800,000.00	124,000.00
预付款项	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	3,000,000.00	
预付款项	延长壳牌石油有限公司	1,384,752.61	
预付款项	陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	874,961.81	
预付款项	陕西建工物联科技有限公司	776,991.15	
预付款项	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	688,714.84	
预付款项	铜川市天然气有限公司	500,277.62	
预付款项	陕西建工康力电梯有限公司	106,400.00	
预付款项	中油延长石油销售榆林有限公司	92,035.40	
预付款项	陕西德源招标有限责任公司	27,097.45	
预付款项	陕西建工大王混凝土有限公司	26,892.50	
预付款项	陕西省石油化工工业贸易有限公司	19,615.53	
预付款项	陕西延长地产建筑安装工程有限公司	17,764.14	
预付款项	陕西西部建筑抗震技术有限责任公司	14,150.94	
预付款项	陕西延长石油物流综合服务有限公司	8,233.96	
预付款项	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	7,383.54	
预付款项	中油延长石油销售榆林有限公司	92,035.40	
预付款项	陕西德源招标有限责任公司	27,097.45	
预付款项	陕西建工大王混凝土有限公司	26,892.50	
预付款项	陕西省石油化工工业贸易有限公司	19,615.53	
预付款项	陕西延长地产建筑安装工程有限公司	17,764.14	
预付款项	陕西西部建筑抗震技术有限责任公司	14,150.94	
预付款项	陕西延长石油物流综合服务有限公司	8,233.96	
预付款项	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	7,383.54	
其他应收款	上海侨福信息科技发展有限公司	50,000,000.00	2,500,000.00
其他应收款	陕西建工混凝土临潼有限公司	11,299,525.89	338,985.78
其他应收款	榆林市榆阳区溢天农业开发有限公司	3,953,346.00	498,729.70
其他应收款	陕西德源招标有限责任公司	3,681,800.20	110,454.01
其他应收款	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	3,385,742.50	2,964,678.84
其他应收款	陕西延长石油集团四川销售有限公司	3,139,605.26	156,980.26
其他应收款	陕西建工(澳门)有限公司	3,007,062.85	416,487.06



项目名称	关联方	期末余额	坏账准备余额
其他应收款	陕西延长石油天然气股份有限公司	2,015,000.00	60,450.00
其他应收款	陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	1,057,659.21	35,129.78
其他应收款	永安财产保险股份有限公司	1,017,155.00	50,857.75
其他应收款	陕西建工大王混凝土有限公司	631,204.49	29,953.87
其他应收款	陕西延长石油（集团）有限责任公司	456,500.00	31,425.00
其他应收款	陕西能源化工交易所股份有限公司	450,649.15	90,129.83
其他应收款	陕西兴化集团有限责任公司	408,070.00	12,542.10
其他应收款	陕西省天然气股份有限公司	397,405.00	351,405.00
其他应收款	延长壳牌石油有限公司	384,406.27	63,686.08
其他应收款	陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	181,433.00	5,442.99
其他应收款	渭南市天然气有限公司	150,000.00	26,871.21
其他应收款	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	100,000.00	5,000.00
其他应收款	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	80,000.00	2,400.00
其他应收款	陕西延长石油兴化化工有限公司	20,000.00	1,000.00
其他应收款	陕西化建物业管理有限公司	1,723.11	55.30
其他非流动资产-质保金	陕西延长石油（集团）有限责任公司	27,253,474.59	136,267.37
其他非流动资产-质保金	西安城墙禾景园林绿化工程有限责任公司	3,396,876.08	16,984.38
其他非流动资产-质保金	陕西秦龙绿景置业有限公司	2,346,803.27	11,734.02
其他非流动资产-质保金	陕西省天然气股份有限公司	865,998.53	4,329.99
其他非流动资产-质保金	渭南市天然气有限公司	821,981.81	4,109.91
合同资产	西安城墙禾景园林绿化工程有限责任公司	11,632,438.17	58,162.19
合同资产	陕西延长化建房地产开发有限公司	2,953,825.52	14,769.13
合同资产	西安新航燃气能源有限公司	982,108.70	4,910.54
合同资产	陕西延长石油（集团）有限责任公司	226,252.26	1,131.26
合同资产	陕西燃气集团交通能源发展有限公司	39,886.51	199.43

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额
合同负债	陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	50,428,217.15
合同负债	陕西延长石油（集团）有限责任公司	37,409,448.73
合同负债	西安高科新建建筑工程有限公司	24,845,000.00
合同负债	陕西鄂周眉高速公路有限公司	12,951,214.87
合同负债	西安白鹿原益恒环境能源有限公司	12,211,430.66



项目名称	关联方	期末余额
合同负债	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	7,339,449.54
合同负债	陕西液化天然气储备运销有限公司	3,691,341.80
合同负债	陕西秦龙绿景置业有限公司	3,093,547.43
合同负债	陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	1,875,421.49
合同负债	陕西延长石油物流集团有限公司	1,719,992.17
合同负债	陕西延长石油物资集团有限责任公司	1,292,035.40
合同负债	陕西延长石油榆林煤化有限公司	825,688.07
合同负债	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	636,792.45
合同负债	陕西建工高科建设投资有限公司	610,826.00
合同负债	陕西分布式能源股份有限公司	306,323.77
合同负债	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	116,040.00
合同负债	西安市市政建设（集团）有限公司	100,000.00
合同负债	陕西延长石油材料有限责任公司	50,943.40
合同负债	陕西省天然气股份有限公司	37,500.00
其他应付款	陕西鄂周眉高速公路有限公司	11,982,675.73
其他应付款	陕西灞桥产业投资有限公司	4,743,990.40
其他应付款	西安市市政建设（集团）有限公司	2,989,382.00
其他应付款	陕西建工大王混凝土有限公司	2,163,039.80
其他应付款	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	1,000,000.00
其他应付款	陕西燃气集团工程有限公司	597,000.00
其他应付款	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	464,579.39
其他应付款	陕西西部建筑抗震技术有限责任公司	364,835.45
其他应付款	陕西城市燃气产业发展有限公司	283,559.69
其他应付款	陕西德源招标有限责任公司	100,000.00
其他应付款	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	65,312.00
其他应付款	榆林城投绿色建筑科技有限公司	60,000.00
其他应付款	陕西建工混凝土临潼有限公司	47,699.48
其他应付款	陕西延长石油榆林煤化有限公司	31,503.50
其他应付款	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司	28,887.20
其他应付款	西安新航燃气能源有限公司	21,109.72
其他应付款	陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	20,000.00
其他应付款	陕西建工康力电梯有限公司	20,000.00



项目名称	关联方	期末余额
其他应付款	榆林城投杭萧绿建科技有限公司	10,000.00
其他应付款	陕西延长石油（集团）有限责任公司	10,000.00
其他应付款	陕西兴化机械制造有限公司	10,000.00
其他应付款	陕西三隆机电有限公司	10,000.00
其他应付款	陕西省轻工业研究设计院	8,000.00
其他应付款	陕西投资远大建筑工业有限公司	5,000.00
应付票据	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	10,621,000.00
应付票据	陕西延长石油物资集团（天津）有限公司	2,000,000.00
应付票据	榆林城投杭萧绿建科技有限公司	1,200,000.00
应付账款	陕西建工大王混凝土有限公司	114,261,362.32
应付账款	西安市市政建设（集团）有限公司	88,010,255.25
应付账款	陕西燃气集团工程有限公司	78,519,358.92
应付账款	陕西投资远大建筑工业有限公司	66,330,867.05
应付账款	陕西建工混凝土临潼有限公司	63,429,482.40
应付账款	榆林城投绿色建筑科技有限公司	62,005,148.83
应付账款	陕西建工高科建设投资有限公司	60,921,414.90
应付账款	延安陕建交通建设有限公司	44,828,668.49
应付账款	陕西延长青山科技工程股份有限公司	29,872,309.35
应付账款	陕西交控市政路桥建设有限公司	19,318,280.38
应付账款	陕西延长石油物资集团（天津）有限公司	10,580,837.04
应付账款	延长壳牌石油有限公司	9,977,625.96
应付账款	陕西建工物联科技有限公司	8,098,373.09
应付账款	西安市政新建设集团有限公司	7,592,926.66
应付账款	西安市市政混凝土有限责任公司	6,990,001.09
应付账款	榆林城投杭萧绿建科技有限公司	6,957,165.32
应付账款	榆林高新能研院工程技术有限公司	6,884,380.63
应付账款	陕西省土木建筑设计研究院有限公司	6,449,129.87
应付账款	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	6,000,000.00
应付账款	陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	5,819,976.80
应付账款	西安市政建设集团金建建设有限公司	5,316,737.47
应付账款	陕西建工康力电梯有限公司	5,304,034.74
应付账款	陕西延长地产建筑安装工程有限公司	4,571,502.40



项目名称	关联方	期末余额
应付账款	西安市市政建设工程质量检测有限公司	4,154,498.15
应付账款	西安市高新区创服市政运营有限公司	3,789,083.90
应付账款	西安新港分布式能源有限公司	2,897,325.12
应付账款	陕西化工研究院有限公司	2,435,131.64
应付账款	北京天居园科技有限公司	1,779,960.36
应付账款	陕西化建物业管理有限公司	1,020,166.71
应付账款	陕西西部建筑工程检测有限责任公司	1,006,937.25
应付账款	陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	600,000.00
应付账款	陕西三隆机电有限公司	390,725.60
应付账款	榆林延宸工程建设有限公司	367,165.41
应付账款	陕西兴化机械制造有限公司	314,000.00
应付账款	兴平市隆顺商贸有限公司	173,451.10
应付账款	陕西西部建筑抗震技术有限责任公司	148,983.91
应付账款	陕西省石油化工工业贸易有限公司	85,418.00
应付账款	陕西省轻工业研究设计院	81,600.00
应付账款	陕西延化工程建设有限责任公司	67,411.84
应付账款	陕西灞桥产业投资有限公司	23,914.70
应付账款	陕西延长石油物资集团上海有限公司	7,659.29
应付账款	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	7,383.54

十二、 母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	45,663,142.45	446,211.71	64,699,308.70	646,993.09
1 至 2 年	9,014,055.19	270,421.66	50,748,647.63	1,522,459.43
2 至 3 年	50,748,647.63	4,059,891.81	25,819,340.49	2,065,547.24
3 年以上	2,970,904,032.95	2,362,972,391.61	3,734,131,606.71	2,687,044,927.54
合计	3,076,329,878.22	2,367,748,916.79	3,875,398,903.53	2,691,279,927.30

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,552,900.21	1.29	32,094,693.75	81.14	7,458,206.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,036,776,978.01	98.71	2,335,654,223.04	76.91	701,122,754.97
其中：账龄组合	3,017,996,184.21	98.10	2,335,654,223.04	77.39	682,341,961.17
关联方组合	18,780,793.80	0.61			18,780,793.80
合计	3,076,329,878.22	100.00	2,367,748,916.79	—	708,580,961.43

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,291,032.31	0.96	29,832,825.85	80.00	7,458,206.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,838,107,871.22	99.04	2,661,447,101.45	69.34	1,176,660,769.77
其中：账龄组合	3,820,345,478.95	98.58	2,661,447,101.45	69.67	1,158,898,377.50
关联方组合	17,762,392.27	0.46			17,762,392.27
合计	3,875,398,903.53	100.00	2,691,279,927.30	—	1,184,118,976.23

3.期末单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
汉中天泽房地产开发有限公司	37,291,032.31	29,832,825.85	80.00	预计无法收回
圣普公路局	2,261,867.90	2,261,867.90	100.00	预计无法收回
合计	39,552,900.21	32,094,693.75	81.14	—



4、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	44,621,171.01	1.48	446,211.71
1 至 2 年	9,014,055.19	0.30	270,421.66
2 至 3 年	50,748,647.63	1.68	4,059,891.81
3 年以上	2,913,612,310.38	96.54	2,330,877,697.86
合计	3,017,996,184.21	100.00	2,335,654,223.04

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	64,699,308.70	1.69	646,993.09
1 至 2 年	50,748,647.63	1.33	1,522,459.43
2 至 3 年	25,819,340.49	0.68	2,065,547.24
3 年以上	3,679,078,182.13	96.30	2,657,212,101.69
合计	3,820,345,478.95	100.00	2,661,447,101.45

(2) 其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
集团内关联方组合	18,780,793.80		
合计	18,780,793.80		

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
集团内关联方组合	17,762,392.27		
合计	17,762,392.27		



5.本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
东莞市沙田镇人民政府	工程款	39,756.96	无法收回	党委会及总经理办公	否
彬县文体广电局	工程款	64,732.24	无法收回	党委会及总经理办公	否
榆林高新控股集团有限公司	工程款	937,949.82	无法收回	党委会及总经理办公	否
西安微电子技术研究院	工程款	197,942.06	无法收回	党委会及总经理办公	否
合计	—	1,240,381.08	—		—

6.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
陕西金博置业有限公司	91,012,972.09	2.96	72,810,377.67
宝鸡华泰隆置业有限公司	69,339,459.35	2.25	55,471,567.48
渭南市临渭区水务局	110,690,000.00	3.60	88,552,000.00
南江道和胜世置业有限公司	84,361,994.00	2.74	67,489,595.20
陕西法门寺文化发展有限公司	227,710,185.45	7.40	182,168,148.36
合计	583,114,610.89	18.95	466,491,688.71

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,290,046,450.61	29,866,854,401.96
合计	35,290,046,450.61	29,866,854,401.96

1.其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,440,166,038.29	9,079,823.01	9,546,362,281.15	9,995,011.04
1 至 2 年	9,531,377,009.40	28,323,555.54	13,792,737,641.96	846,075.62
2 至 3 年	12,007,658,514.29	1,898,012.64	2,485,091,542.37	6,884,720.24
3 年以上	5,770,657,113.37	420,510,833.55	4,431,691,145.74	371,302,402.36
合计	35,749,858,675.35	459,812,224.74	30,255,882,611.22	389,028,209.26



(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	67,394,232.00	0.19	67,394,232.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,682,464,443.35	99.81	392,417,992.74	1.10	35,290,046,450.61
其中：账龄组合	2,530,852,855.94	7.08	392,417,992.74	15.51	2,138,434,863.20
关联方组合	33,151,611,587.41	92.73			33,151,611,587.41
合计	35,749,858,675.35	—	459,812,224.74	—	35,290,046,450.61

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	47,369,670.76	0.16	47,369,670.76	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,208,512,940.46	99.84	341,658,538.50	1.13	29,866,854,401.96
其中：账龄组合	1,764,391,584.85	5.83	341,658,538.503	19.36	1,422,733,046.35
关联方组合	28,444,121,355.61	94.01			28,444,121,355.61
合计	30,255,882,611.22	100.00	389,028,209.26	—	29,866,854,401.96

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
陕西法门寺文化发展有限公司	47,598,599.33	47,598,599.33	100.00	无法收回
赤道几内亚外交部马拉博办公楼项目部	19,795,632.67	19,795,632.67	100.00	无法收回
合计	67,394,232.00	67,394,232.00	100.00	—



(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	907,982,301.21	35.88	9,079,823.01
1 至 2 年	944,118,518.10	37.30	28,323,555.54
2 至 3 年	23,725,157.96	0.94	1,898,012.64
3 年以上	655,026,878.67	25.88	353,116,601.55
合计	2,530,852,855.94	—	392,417,992.74

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	999,501,104.31	56.65	9,995,011.04
1 至 2 年	28,202,520.71	1.60	846,075.62
2 至 3 年	86,059,003.01	4.88	6,884,720.24
3 年以上	650,628,956.82	36.88	323,932,731.60
合计	1,764,391,584.85	—	341,658,538.50

其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	33,151,611,587.41		
合计	33,151,611,587.41		

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	28,444,121,355.61		
合计	28,444,121,355.61		



(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	389,028,209.26			389,028,209.26
期初余额在本期:				
——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	70,784,015.48			70,784,015.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	459,812,224.74			459,812,224.74

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
陕西建工房地产开发集团有限公司	往来款	23,379,529,514.38	注 1	65.40	
陕西建工实业有限公司	往来款	2,373,394,840.71	1 年以内	6.64	
陕西东顺房地产开发有限责任公司	往来款	1,408,491,243.57	注 2	3.94	
陕西建工金牛集团股份有限公司	往来款	1,089,367,243.45	注 3	3.05	
陕西建工集团运营有限公司	往来款	1,019,846,500.00	1 年以内	2.85	
合计		29,270,629,342.11		81.88	

注 1: 公司期末应收陕西建工房地产开发集团有限公司款项 23,379,529,514.38 元, 其中 1 年以内为 5,351,873,391.35 元; 1-2 年为 5,386,843,338.33 元; 2-3 年为 11,579,923,936.74 元; 3 年以上 1,060,888,847.96 元。

注 2: 公司期末应收陕西东顺房地产开发有限责任公司款项 1,408,491,243.57 元, 其中 1 年以内为 130,805,100.52 元; 1-2 年为 881,821,236.48 元; 2-3 年为 75,289,540.50 元; 3 年以上 320,575,366.07 元。

注 3: 公司期末应收陕西建工金牛集团股份有限公司款项 1,089,367,243.45 元, 其中 1-2



年为 897,692,507.22 元；2-3 年为 66,705,795.03 元；3 年以上为 124,968,941.20 元。

（三）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	13,123,835,438.67	653,535,774.87	126,030,700.03	13,651,340,513.51
对合营企业投资				
对联营企业投资	96,723,627.39		2,380,851.55	94,342,775.84
小计	13,220,559,066.06	653,535,774.87	128,411,551.58	13,745,683,289.35
减：长期股权投资减值准备				
合计	13,220,559,066.06	653,535,774.87	128,411,551.58	13,745,683,289.35



2.长期股权投资明细

(1) 对子公司投资

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
陕西建工集团股份有限公司	7,779,688,183.33	90,100,000.00		7,869,788,183.33		
陕西建工（安康）新型建材有限公司	77,000,000.00			77,000,000.00		
陕西华山金生活服务集团有限公司	5,702,500.00	3,472,900.00		9,175,400.00		
陕西建工商业保理有限公司	501,507,238.37			501,507,238.37		
陕西建工浐河实业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
陕西华山盛安建筑劳务有限公司	2,830,085.04			2,830,085.04		
陕西建工建筑科技发展有限公司	2,480,000.00			2,480,000.00		
陕西华山劳务开发集团有限公司	108,213,960.22			108,213,960.22		
陕西建工集团运营有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
陕西东顺房地产开发有限责任公司	69,669,300.00			69,669,300.00		
陕西建工城投房地产开发有限公司	81,135,900.00			81,135,900.00		
陕西建工实业有限公司	2,065,542,010.59			2,065,542,010.59		
榆林正丰置业有限公司	10,082,500.00			10,082,500.00		
韩城市交大基础教育园区建设有限公司	117,062,519.34			117,062,519.34		
华山国际工程马来西亚有限责任公司	8,036,001.29			8,036,001.29		
陕西建工（延安）新型建材有限公司	31,583,600.00			31,583,600.00		
陕西建工国际融资租赁有限公司	1,027,592,163.73			1,027,592,163.73		



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
内蒙古陕建矿业有限公司	147,800,000.00			147,800,000.00		
陕西建工泾渭钢结构有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
陕西建工金牛集团股份有限公司	59,572,428.80			59,572,428.80		
陕西金牛物业管理有限公司	5,000,972.60			5,000,972.60		
陕西华山国际酒店有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
陕西建森实业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
陕西建工融资担保有限公司	614,688,586.95			614,688,586.95		
陕西建工投资管理有限公司	3,453,388.38			3,453,388.38		
陕西建筑报社有限公司	300,000.00			300,000.00		
陕西银联壹号投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00			3,000,000.00		
陕西建工数字科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
陕西建工控股集团未来城市创新科技有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00		
陕西陕建安建筑劳务承包有限公司	3,030,700.03		1,030,700.03	2,000,000.00		
中信信托有限责任公司锦里 100 号投资计划	125,000,000.00		125,000,000.00			
陕西省地方电力航天置业有限公司		500,073,274.87		500,073,274.87		
陕西建工控股集团（厦门）投资发展有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
西部建筑抗震勘察设计研究院有限公司		5,889,600.00		5,889,600.00		
陕西建工房地产开发集团有限公司	73,863,400.00			73,863,400.00		
合计	13,123,835,438.67	653,535,774.87	126,030,700.03	13,651,340,513.51		



(2) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位	投资成本	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、联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
安康新经济产业园区开发建设有限公司	60,000,000.00	59,972,033.47									59,972,033.47
陕西建工灞桥城市更新建设开发有限公司	10,000,000.00	7,474,663.16			590,046.13						8,064,709.29
陕西嘉安康达置业有限公司	5,252,040.00	3,782,657.55			-793,398.27						2,989,259.28
陕西金建基金管理有限公司	49,000.00	23,637.22			-3,442.72						20,194.50
陕西嘉禾鼎石投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,470,635.99			-2,174,056.69						23,296,579.30
合计	100,301,040.00	96,723,627.39			-2,380,851.55						94,342,775.84



3.重要联营企业的主要财务信息

项目	陕西嘉安康达置业有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	800,496,908.81	817,739,865.59
非流动资产	15,651.45	26,496.04
资产合计	800,512,560.26	817,766,361.63
流动负债	656,720,566.29	665,715,741.62
非流动负债	72,900,000.00	80,000,000.00
负债合计	729,620,566.29	745,715,741.62
净资产	70,891,993.97	72,050,620.01
按持股比例计算的净资产份额	2,989,259.28	3,782,657.55
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	2,989,259.28	3,782,657.55
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	27,171,593.62	206,371,713.77
净利润	-1,763,107.27	9,392,580.94
其他综合收益		
综合收益总额	-1,763,107.27	9,392,580.94
企业本年收到的来自联营企业的股利		

4.不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	91,353,516.56	168,804,369.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,587,453.28	28,356,617.51
其他综合收益		
综合收益总额	-1,587,453.28	28,356,617.51

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	308,025,450.19	285,663,194.10		



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：建筑施工业务	308,025,450.19	285,663,194.10		
2.其他业务小计	26,850,166.68	30,888,002.73	20,193,529.79	27,765,866.24
租赁业务	26,850,166.68	30,888,002.73	20,193,529.79	27,765,866.24
合计	334,875,616.87	316,551,196.83	20,193,529.79	27,765,866.24

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,380,851.55	1,279,099.68
成本法核算的长期股权投资收益	740,262,281.68	520,656,231.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,052,568.40	-524,697,860.76
交易性金融资产持有期间的投资收益		22,674,920.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-38,062,213.32	60,369,950.15
其他权益工具投资持有期间的投资收益		3,956,170.63
债权投资持有期间的投资收益	20,910,760.65	34,218,749.99
合计	715,677,409.06	118,457,260.95

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,709,138,854.20	-66,520,523.58
加：资产减值准备	494,606.55	926,669.35
信用减值损失	-251,726,034.40	474,957,921.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,798,930.92	45,125,465.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	14,284,969.63	8,499,401.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-299,551.51	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,441.56	-111,522,342.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,236,282,071.45	1,191,164,207.57



补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-715,677,409.06	-118,457,260.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,392,736.31	-5,550,203.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,391,077,814.70	-2,419,186,843.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	335,921,729.43	1,912,930,365.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,749,057.76	912,366,858.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	159,254,513.95	201,773,649.89
减：现金的期初余额	201,773,649.89	827,780,950.71
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	-42,519,135.94	-626,007,300.82

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容

十四、 财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准。



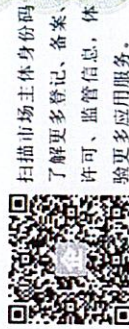


营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名

称

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类

型

特殊普通合伙

出 资 额

2080 万元

成 立 日 期

2013 年 12 月 13 日

执行事务合伙人

胡柏和

主要经营场所

北京市西城区西直门外大街 112 号十层
1001

经 营 范 围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

再复印无效



登记机关

2023 年 02 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：胡柏和
主任会计师：
经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000162
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号
批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

说明

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

再复印无效

发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所
Zhongshun Asia-Pacific Accounting Firm



同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
Zhongshun Asia-Pacific Accounting Firm



10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所
Zhongshun Asia-Pacific Accounting Firm



同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
Zhongshun Asia-Pacific Accounting Firm



11



姓名 樊斌
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-07-09
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司西北分所
Working unit
身份证号码 43022319850709722X
Identity card No.



110002100300

证书编号: 110002100300
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014年05月30日
Date of Issuance

再复印无效



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020年

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



年 月 日
y m d

5

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

陕西省注册会计师协会
CICPA 注册会计师职业资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意調出

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 1月1日

同意调入
A man this holder to be transferred to

德永中和会计师事务所

转交协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 1日

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

浙江注册会计师协会
CPA任职资格证书
合格专用章
2016年1月

2020年
合格专用章

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit for a CPA

同意调出

信永中和会计师事务所 (CPAS)

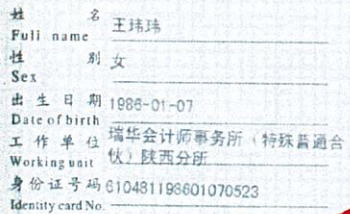
2021年11月30日
Stamp of the Transfer-out Institute of CPAs
转出协会盖章

同意调入

中勤万信会计师事务所

研究所专用章 协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 11 月 30 日

II



证书编号: 110101300279
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 05 月 29 日
Date of Issuance

4



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021年
合格用合格有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2015年3月20日

年 月 日

5

再复印无效