

甘肃省公路交通建设集团有限公司

审计报告

上会师报字(2024)第 6604 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

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。

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，

报告编码：沪247VSAJJ8Y





上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2024)第 6604 号

甘肃省公路交通建设集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃省公路交通建设集团有限公司(以下简称“公交建集团”)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公交建集团 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 建造合同收入确认

1、事实描述

公交建集团营业收入主要来自于建造合同收入。如财务报表附注“四、37、重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露,于资产负债表日,在建造合同结果可以可靠估计时,本公司采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。履约进度依照本附注





上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

四、31、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

2、审计应对

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

(二) 应收款项坏账准备

1、事实描述

应收款项坏账准备如财务报表附注“四、37、重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露，于资产负债表日，本公司采用预期信用损失模型对应收款项的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。这些都涉及重大的会计估计。因此我们将应收款项坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

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





上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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

四、其他信息

公交建集团管理层对其他信息负责。其他信息包括公交建集团 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督公交建集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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





上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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





上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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

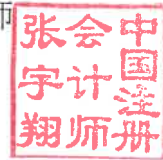
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张宇翔



中国注册会计师

柴德春



二〇二四年四月二十八日



合并资产负债表

2023年12月31日

单位:人民币元

编制单位:甘肃建投交通建设集团股份有限公司



Table with columns for '项目' (Item), '2023年12月31日' (2023-12-31), '2022年12月31日' (2022-12-31), '附注' (Notes), and '2022年12月31日' (2022-12-31). Rows include assets like '货币资金', '应收账款', and liabilities like '应付账款', '应付利息', '应付股利', and '应付债券'.

公司负责人:

田子总

主管会计工作负责人:

Handwritten signature of the accounting officer.

会计机构负责人:



合并利润表

2023年度

会企02表

货币单位：人民币元

编制单位：甘肃建投交通建设集团有限公司



项目	2023年度	2022年度	附注	2023年度	2022年度	项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入	28,506,744,102.59	26,718,601,768.98		26,718,601,768.98		(二) 按所有权归属分类			
其中：营业收入	28,506,744,102.59	26,718,601,768.98	八、47	26,718,601,768.98		1、归属于母公司所有者的净利润		989,826,317.67	718,975,290.45
二、营业总成本	27,495,673,811.11	25,662,574,999.33		25,662,574,999.33		2、少数股东损益		61,498,020.30	206,618,393.07
其中：营业成本	24,577,989,559.42	22,780,222,755.59	八、47	22,780,222,755.59		六、其他综合收益的税后净额		-1,758,968.38	1,641,545.50
税金及附加						(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,758,968.38	2,707,034.59
销售费用	139,557,037.09	145,709,805.79	八、48	145,709,805.79		1、不能重分类进损益的其他综合收益		-7,757,540.15	2,438,656.65
管理费用	105,613,015.21	95,780,057.62	八、48	95,780,057.62		(1) 重新计量设定受益计划变动额			
研发费用	1,293,578,173.87	1,210,634,981.07	八、48	1,210,634,981.07		(2) 权益法下不确认损益的其他综合收益			
财务费用	523,697,700.45	477,817,259.96	八、48	477,817,259.96		(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
其中：利息费用	855,238,325.07	952,410,139.30	八、48	952,410,139.30		(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
利息收入	1,060,217,074.40	1,192,178,970.90		1,192,178,970.90		(5) 其他			
加：其他收益	334,639,064.22	283,566,305.23	八、49	283,566,305.23		2、将重分类进损益的其他综合收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	755,326.08	-28,576,092.60	八、50	-28,576,092.60		(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,423,409.92	-37,792,438.74		-37,792,438.74		(2) 其他债权投资公允价值变动			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益						(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）						(4) 其他债权投资信用减值准备			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,355.11	123,062.01	八、51	123,062.01		(5) 现金流量套期储备			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-91,145,969.09	-124,701,886.93	八、52	-124,701,886.93		(6) 外币财务报表折算差额			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,966,391.17	-5,564,268.04	八、53	-5,564,268.04		(7) 其他			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,492,212.65	6,382,499.90	八、54	6,382,499.90		(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,221,869,899.28	1,187,256,389.22		1,187,256,389.22		七、综合收益总额		1,049,565,369.59	927,235,229.02
加：营业外收入	45,645,828.32	38,488,907.73	八、55	38,488,907.73		(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		988,067,349.29	721,682,325.04
减：营业外支出	23,274,270.84	30,332,433.79	八、56	30,332,433.79		(二) 归属于少数股东的综合收益总额		61,498,020.30	205,552,903.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,244,241,446.76	1,195,412,863.16		1,195,412,863.16		八、每股收益			
减：所得税费用	192,917,108.79	269,819,179.64	八、57	269,819,179.64		(一) 基本每股收益（元/股）			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,051,324,337.97	925,593,683.52		925,593,683.52		(二) 稀释每股收益（元/股）			
(一) 按经营持续性分类									
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,051,324,337.97	925,593,683.52		925,593,683.52					
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）									

公司负责人：

田子益

主管会计工作负责人：

常

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	小计			少数股东权益
一、上年年末余额	50,000,000.00	1,000,000,000.00		221,891,987.81	412,011,086.24			3,206,454,282.17		62,751,281,094.20	11,526,579,069.93	74,277,860,164.13	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年末余额	50,000,000.00	1,000,000,000.00		221,891,987.81	412,011,086.24			3,206,454,282.17		62,751,281,094.20	11,526,579,069.93	74,277,860,164.13	
三、本年年初余额	2,051,000,000.00	-1,000,000,000.00		-1,758,968.38	-101,645,791.83			837,691,466.49		3,233,242,768.27	1,046,410,832.95	4,279,653,601.22	
(一) 综合收益总额				-1,758,968.38				998,826,317.67		988,067,349.29	61,498,020.40	1,049,565,369.59	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,051,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	1,950,151,809.58												
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	2,100,000,000.00			220,133,019.43	310,365,294.41			4,044,145,748.66		66,084,523,862.47	12,572,989,902.88	78,657,513,765.35	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田子意

李新

林锐



合并所有者权益变动表(续)

2023年度

会企04表
货币单位: 人民币元

2022年度金额

编制单位: 甘肃路桥交通建设集团股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	50,000,000.00	50,964,942,405.34		219,184,953.22	342,303,672.66			2,604,467,396.92		55,180,898,328.14	11,691,686,860.43	66,872,585,188.57
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00	50,964,942,405.34		219,184,953.22	342,303,672.66			2,604,467,396.92		55,180,898,328.14	11,691,686,860.43	66,872,585,188.57
三、本年年末余额	50,000,000.00	6,895,981,432.64		2,707,034.59	69,707,413.58			601,986,885.25		7,570,382,766.06	-165,107,790.50	7,405,274,975.56
(一) 综合收益总额		6,895,981,432.64		2,707,034.59	69,707,413.58			718,975,290.45		7,21,682,325.04	205,552,903.98	927,235,229.02
(二) 所有者投入和减少资本		6,895,981,432.64								6,895,981,432.64	-346,842,723.13	6,549,138,709.51
1、所有者投入的普通股		6,895,981,432.64								6,895,981,432.64	-346,842,723.13	6,549,138,709.51
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积								-116,988,405.20		-116,988,405.20	-29,609,456.85	-146,597,862.05
2、对所有者(或股本)的分配								-72,088,405.20		-72,088,405.20	-29,609,456.85	-101,697,862.05
3、其他								-44,900,000.00		-44,900,000.00		-44,900,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取					69,707,413.58					69,707,413.58	5,791,485.50	75,498,899.08
2、本期使用					377,728,713.17					377,728,713.17	43,091,001.05	420,819,714.22
(六) 其他					-308,021,299.59					-308,021,299.59	-37,299,515.55	-345,320,815.14
四、本年年末余额	50,000,000.00	57,860,923,737.98		221,891,987.81	412,011,086.24			3,206,654,282.17		62,751,281,094.20	11,526,579,069.93	74,277,860,164.13

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




焦锐



母公司资产负债表

2023年12月31日

会企01表

货币单位：人民币元

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司



项目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注	项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：				流动资产：		
货币资金	7,253,914,839.56	6,791,224,392.09		短期借款	3,040,000,000.00	888,984,133.33
交易性金融资产				交易性金融负债		
衍生金融资产				衍生金融负债		
应收票据				应付账款	2,366,777,141.96	1,516,413,954.31
应收账款	31,579,049.74		十二、1	预收款项		
应收款项融资				合同负债	739,487.82	
预付款项	1,188,377,929.30	2,341,882,633.14	十二、2	应付职工薪酬	609,659.60	901,859.61
其他应收款	3,495,578,222.59	3,219,816,907.38		应交税费	12,770,159.35	10,926,969.53
其中：应收利息				其他应付款	8,300,895,041.38	6,420,082,077.13
应收股利	83,348,344.16			其中：应付利息		
存货				应付股利		
合同资产				持有待售负债		
持有待售资产				一年内到期的非流动资产	2,335,567,671.23	
一年内到期的非流动资产				其他流动资产		
其他流动资产	3,007,723,058.71	3,590,454,308.64		流动资产合计	16,057,359,161.34	16,465,110.38
流动资产合计	14,977,173,099.90	15,943,378,241.25		非流动资产：		
非流动资产：				长期借款		
债权投资				应付债券		
其他债权投资				其中：优先股		
长期应收款	23,154,496,929.65	22,319,949,191.48	十二、3	永续债		
其他权益工具投资	1,889,895,100.00	1,866,099,100.00		租赁负债		
其他非流动金融资产				长期应付款	1,715,527,250.86	1,351,668,147.28
投资性房地产				长期应付职工薪酬		
固定资产	5,922,876.42	7,396,789.11		预计负债		
在建工程	40,706,727,519.08	40,668,884,530.20		递延收益	959,497.00	199,847.00
生产性生物资产				递延所得税负债		
油气资产				其他非流动资产		
使用权资产				非流动资产合计		
无形资产	8,522,788.83	7,993,806.85		负债合计		
开发支出	1,760,000.00	1,320,000.00		所有者权益（或股东权益）：		
商誉				实收资本（或：股本）	2,100,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用				其他权益工具		1,000,000,000.00
递延所得税资产				其中：优先股		
其他非流动资产	65,767,325,213.98	64,871,643,417.64		永续债		
非流动资产合计				资本公积	48,478,685,485.56	55,205,472,095.14
				减：库存股		
				其他综合收益		
				专项储备		
				盈余公积		
				未分配利润		
资产总计	80,744,498,313.88	80,815,021,658.89		所有者权益（或股东权益）合计	1,259,986,420.97	892,549,657.20
				负债和所有者权益（或股东权益）总计	80,744,498,313.88	80,815,021,658.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田子总

常新

焦锐



母公司利润表

2023年度

会企02表

货币单位：人民币元

编制单位：甘肃省交通建设集团有限公司



项目	2023年度	2022年度	项目	2023年度	2022年度
一、营业收入	85,242,609.10	20,490,566.03	四、净利润（净亏损以“-”号填列）	496,715,776.64	1,140,048,301.21
减：营业成本	54,998,277.33	16,028,628.36	（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	496,715,776.64	1,140,048,301.21
税金及附加	1,671,660.87	1,830,799.77	（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
销售费用	15,432.07		五、其他综合收益的税后净额		
管理费用	2,648,844.96	4,523,317.41	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
研发费用	4,102,165.12	8,000,153.00	1、重新计量设定受益计划变动额		
财务费用	9,685,632.15	212,118,725.46	2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
其中：利息费用	265,673,726.06	484,679,763.10	3、其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	257,212,866.51	272,698,422.66	4、企业自身信用风险公允价值变动		
其他收益	25,088,365.16	414,813.25	5、其他		
投资收益（损失以“-”号填列）	459,018,731.01	1,364,505,364.68	（二）将重分类进损益的其他综合收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,142,660.10	3,938,297.96	1、权益法下可转损益的其他综合收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			2、其他债权投资公允价值变动		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			4、其他债权投资信用减值准备		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-411,896.13	-2,053,692.12	5、现金流量套期储备		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6、外币财务报表折算差额		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			7、其他		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	496,815,796.64	1,140,855,427.84	六、综合收益总额	496,715,776.64	1,140,048,301.21
加：营业外收入			七、每股收益：		
减：营业外支出	100,020.00	666,540.31	（一）基本每股收益（元/股）		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	496,715,776.64	1,140,188,887.53	（二）稀释每股收益（元/股）		
减：所得税费用		140,586.32			

公司负责人：

田子意

主管会计工作负责人：

李勃

会计机构负责人：

焦锐



母公司现金流量表

2023年度

会企03表

货币单位：人民币元

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司



项目	附注	2023年度	2022年度	项目	附注	2023年度	2022年度
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		19,457,178.01	960,000.00	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还				吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金		57,084,383,411.05	53,612,764,751.59	取得借款收到的现金		6,446,942,793.17	6,595,829,431.01
经营活动现金流入小计		57,084,383,411.05	53,612,764,751.59	收到其他与筹资活动有关的现金		6,446,942,793.17	6,595,829,431.01
购买商品、接受劳务支付的现金		10,620,519.26	46,258,944.17	偿还债务支付的现金		6,554,555,406.24	4,807,981,592.52
支付给职工以及为职工支付的现金		14,162,116.57	6,769,760.35	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,117,084.48	631,045,727.86
支付的各项税费		47,222,771,142.96	42,315,500,992.89	支付其他与筹资活动有关的现金			13,467,357.00
支付其他与经营活动有关的现金		47,247,553,778.79	42,385,917,687.81	筹资活动现金流出小计		7,204,672,490.72	5,452,494,677.38
经营活动现金流出小计		47,247,553,778.79	42,385,917,687.81	筹资活动产生的现金流量净额		-757,729,697.55	1,143,334,753.63
经营活动产生的现金流量净额		9,836,829,632.26	11,226,847,063.78	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金			77,355,000.00	五、现金及现金等价物净增加额		462,690,447.47	-127,635,727.95
取得投资收益收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		6,789,649,312.09	6,917,285,040.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		331,476,141.71	1,418,572,207.29	六、期末现金及现金等价物余额		7,252,339,759.56	6,789,649,312.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流入小计		331,476,141.71	1,418,572,207.29				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,552.81	1,122,039,400.10				
投资支付的现金		331,528,694.52	2,617,966,607.39				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,135,577,631.55	11,010,719,299.38				
支付其他与投资活动有关的现金		796,830,438.17	2,119,617,900.00				
投资活动现金流出小计		8,947,938,181.76	15,115,784,132.75				
投资活动产生的现金流量净额		-8,616,409,487.24	-12,497,817,545.36				

公司负责人：

田子总

主管会计工作负责人：

常新

会计机构负责人：

焦银



母公司所有者权益变动表

2023年度

会企04表

货币单位：人民币元

编制单位：甘肃省公路交通建设集团有限公司

项目	2023年度金额										
	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	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		其他权益工具	永续债								
一、上年年末余额	50,000,000.00		1,000,000,000.00	55,205,472,095.14					892,549,657.20		57,148,021,752.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	50,000,000.00		1,000,000,000.00	55,205,472,095.14					892,549,657.20		57,148,021,752.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,050,000,000.00		-1,000,000,000.00	-6,726,786,609.58					367,436,763.77		-5,309,349,845.81
（一）综合收益总额									496,715,776.64		496,715,776.64
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转	2,050,000,000.00			-1,950,151,809.58							
1、资本公积转增资本（或股本）	1,950,151,809.58			-1,950,151,809.58							
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他	99,848,190.42										
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,100,000,000.00			48,478,685,485.56					1,259,986,420.97		51,838,671,906.53

公司负责人：

田子意

主管会计工作负责人：

焦锐

会计机构负责人：

焦锐



母公司所有者权益变动表(续)

2023年度

会企04表
货币单位:人民币元

编制单位:甘肅省公路交通建設集團有限公司

项目	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	其他权益工具	其他										
一、上年年末余额	50,000,000.00	1,000,000,000.00	44,941,666,876.85					-154,039,838.04		45,837,627,038.81		45,837,627,038.81
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	50,000,000.00	1,000,000,000.00	44,941,666,876.85					-154,039,838.04		45,837,627,038.81		45,837,627,038.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			10,263,805,218.29					1,046,589,495.24		11,310,394,713.53		11,310,394,713.53
(一)综合收益总额								1,140,048,301.21		1,140,048,301.21		1,140,048,301.21
(二)所有者投入和减少资本			10,263,805,218.29							10,263,805,218.29		10,263,805,218.29
1、所有者投入的普通股			10,263,805,218.29							10,263,805,218.29		10,263,805,218.29
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三)利润分配												
1、提取盈余公积								-93,458,805.97		-93,458,805.97		-93,458,805.97
2、对所有者(或股本)的分配												
3、其他												
(四)所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00	1,000,000,000.00	55,205,472,095.14					892,549,657.20		57,148,021,752.34		57,148,021,752.34

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

田子益

常新

焦锐



一、企业的基本情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，甘肃省公路交通建设集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”）

1、企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

本公司系国有独资企业，注册资本 100 亿元，实缴资本 21 亿元。具体历史沿革如下：

2014 年 3 月 18 日，甘肃省交通运输厅下发《关于组建甘肃省交通建设集团有限公司的批复》（甘交政发〔2014〕15 号），同意成立甘肃省交通建设集团有限公司，由甘肃省交通运输厅履行出资人职责。2014 年 3 月 18 日，甘肃省工商行政管理局下发《企业名称预先核准通知书》（〔甘〕登记内名预核字〔2014〕第 6200001001924 号），核准企业名称为甘肃省交通建设集团有限公司。2014 年 3 月 18 日，甘肃省交通运输厅审核批准《公司章程》，由其出资 5,000 万元设立甘肃省交通建设集团有限公司。

2017 年 11 月 16 日，甘肃省交通运输厅与甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会签订《关于甘肃省交通建设集团有限公司国有股权无偿划转协议》，将甘肃省交通建设集团有限公司由甘肃省交通运输厅无偿划入甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会，划转基准日为 2017 年 6 月 30 日。根据兰州中立信会计师事务所出具的《清产核资报告书》（中立信审字〔2017〕505 号），截至划转基准日，经清产核资后甘肃省交通建设集团有限公司资产总额 3,884,708.34 万元，负债总额 2,733,247.34 万元，归属于母公司所有者权益 1,085,090.48 万元，少数股东权益 66,370.52 万元。

2018 年 1 月 9 日，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于甘肃省交通建设集团有限公司章程的批复》（甘国资发改革〔2018〕29 号），通过甘肃省交通建设集团有限公司修订后的《公司章程》。本次变更后，公司注册资本为人民币 5,000.00 万元，由甘肃省国资委持股 100%。公司于 2018 年 1 月 31 日持有甘肃省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码证为 91620000098238577P 的《营业执照》。

2019 年，根据《甘肃省人民政府关于甘肃省公路交通建设集团有限公司组建方案的批复》（甘政函〔2018〕85 号）的安排，公司名称、注册资本、经营范围发生变更，公司名称由原来的“甘肃省交通建设集团有限公司”变更为“甘肃省公路交通建设集团有限公司”，注册资本由“甘肃省国资委出资人民币 5000 万元”变更为“甘肃省国资委出资人民币 100 亿元”，经营范围变更为“高速公路建设、运营、管理；国省干线公路项目建设、改造；公路交通基础建设项目融资；公路服务区经营管理、公路养护、公路绿化、路域产业开发经营；市政及商用、工业、民用基础设施建设等”，公司于 2019 年 3 月 21 日完成工商变更。

2021 年，依据甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于甘肃省公路交通建设集团有限公司章程部分条款修改的批复》（甘国资发改革〔2021〕77 号），公司修订《公司章程》，公司由政府出资设立，甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司作为持股主体，合并公司财务报表，享有国有资本收益权。在甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司国有资本投资公司改革到位之前，实

行过渡管理，甘肃省人民政府国资委依照《公司法》《企业国有资产法》等法律、法规及《公司章程》之规定，对公司履行出资人职责、国有资产监管职责和党的建设职责，行使公司章程相关出资人职权。公司于 2021 年 3 月 29 日完成上述工商变更，变更主体类型、经营期限，同时换发了营业执照以及备案公司章程。

2022 年，依据甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于甘肃省公路交通建设集团有限公司章程的批复》（甘国资发改革〔2022〕169 号），公司修订《公司章程》，发行人实收资本为 210,000.00 万元。

2023 年，依据甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于甘肃省公路交通建设集团有限公司转增实收资本的批复》（甘国资发产权〔2023〕58 号），将资本公积中的 1,950,151,809.58 元和未分配利润中的 99,848,190.42 元转增实收资本。

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

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：许可项目：公路管理与养护；建设工程勘察；建设工程设计；建设工程质量检测；建设工程施工。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：对外承包工程；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；园林绿化工程施工；旅游开发项目策划咨询；建筑材料销售；供应链管理服务；国内货物运输代理；工程和技术研究和试验发展；社会经济咨询服务；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；非融资担保服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司成立于 2014 年 4 月 24 日，是经甘肃省人民政府批准组建的省属国有独资企业，是甘肃省收费公路和非收费公路建设主体，业务围绕勘察设计、路桥施工、公路养护、建筑施工、商贸物流、文旅融合、空间开发、文化传媒、公路运营、交通科创、金融服务、智慧交通等业务板块，具有“融、投、设、建、养、营、运、服、衍”全产业链。本集团拥有公路工程施工总承包和建筑工程施工总承包“双特级”、设计“双甲级”资质，还拥有勘察设计、建筑施工、公路工程检测、公路运输、广告行业、公路机电工程、冶金工程施工总承包、钢结构工程、市政公用工程、环保工程专业、特种工程、特种设备、城市园林绿化、房地产开发、信息技术服务等 326 项资质；同时拥有部省级科研平台、产业技术创新联盟 34 个，博士后科研工作站 3 个、博士后创新实践基地 1 个，先后完成国家级、省部级科研项目 200 余项。

3、母公司以及集团总部的名称。

本公司为母公司，所属的集团总部（最终母公司）为甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司。最

终控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会会议于 2024 年 4 月 28 日批准报出。

5、营业期限

经营期限：长期

二、财务报表的编制基础

本公司（集团）财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司（集团）会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本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（集团）2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币元。

4、重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则, 本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准, 本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下:

项目	重要性标准确定方法和选择依据
重要的应收票据	单项金额超过集团资产总额 0.5%且金额大于 8000 万元
重要的应收款项	单项金额超过集团资产总额 0.5%且金额大于 8000 万元
重要的合同资产	单项金额超过集团资产总额 0.5%且金额大于 8000 万元
重要的合营企业或者联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团资产总额 0.5%以上, 且金额大于 1 亿
重要的在建工程	单项金额超过集团资产总额 0.5%且金额大于 8000 万元

5、记账基础和计价原则

本公司(集团)以权责发生制为记账基础。除某些金融工具和投资性房地产外, 本公司(集团)一般采用历史成本对会计要素进行计量, 在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

6、企业合并

(1) 在同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权, 如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 如以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成

本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（7）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进

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

7、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予以确定。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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司, 是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体, 则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不应当予以合并, 母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时, 该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- (2) 该母公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时, 公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础, 在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司, 将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。对部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（15）“长期股权投资”或本附注四、（11）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（15）“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。公司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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照附注四、（15）“长期股权投资”中权益法对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。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。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

① 金融资产

1) 分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

<1> 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年

内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

<2> 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

2) 减值

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、应收款项、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权

金额, 确认预期信用损失。

于每个资产负债表日, 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, 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, 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, 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, 公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

对于应收款项中的应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

<1> 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时, 公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- 2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- 3> 上限指标为债务人合同付款 (包括本金和利息) 一般逾期超过 30 天, 最长不超过 90 天。

<2> 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值, 公司所采用的界定标准, 与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时, 主要考虑以下因素:

- 1> 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2> 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会

做出的让步;

4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实;

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

<3> 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值, 公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期, 无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整, 加入前瞻性信息, 以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级, 以及担保品的不同, 违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比, 以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

3> 违约风险敞口是指, 在未来 12 个月或在整个剩余存续期中, 在违约发生时, 公司应被偿付的金额。

<4> 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析, 识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收票据组合

应收账款组合

合同资产组合

租赁应收款组合

其他应收款组合

对于划分为组合的应收票据, 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。

对于划分为组合的应收账款、合同资产和租赁应收款, 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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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。为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	账龄	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
其他应收款—账龄组合	账龄	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
合同资产—已履约未结算组合	风险性质	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
合同资产—质保金组合	风险性质	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

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- <3> 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

4) 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

② 金融负债

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。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

<1> 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企业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。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的，主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负

债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

③ 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

④ 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

<1> 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

<2> 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收

入。

12、应收款项和合同资产

(1) 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、11 金融工具。

应收账款和其他应收款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收款项按账龄信用风险特征进行组合，编制应收款项不同账期天数组合与整个存续期预期信用损失率对照表，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、11 金融工具。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

13、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料以及合同履约成本（详见附注四、32 合同成本。）

(2) 存货的计价方法

取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

(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

公司于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目（或存货类别）计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用五五摊销法。

对包装物采用一次转销法。

14、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、11 金融工具”。

15、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

（1）投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成

本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;

- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

- ② 对被投资单位具有共同控制 (指合营企业) 或重大影响的长期股权投资, 按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时, 对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 对长期股权投资的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, 对长期股权投资的账面价值进行调整, 差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时, 当取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资损益和其他综合收益, 并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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, 公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时, 先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整, 再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分, 在

抵销基础上确认投资损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

⑤ 本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(4) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、23“非流动非金融资产减值”。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式/公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

(1) 采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20	3	4.85

投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、23 “非流动非金融资产减值”。

(2) 采用公允价值模式的

不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
土地资产	直线法	50	3	1.94
房屋及建筑物	直线法	20	3	4.85
机器设备	直线法	10	3	9.70
运输设备	直线法	8	3	12.13
电子设备	直线法	5	3	19.40
办公设备	直线法	3	3	32.33
酒店业家具	直线法	3	3	32.33
其他	直线法	5	3	19.40

(3) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固

定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(4) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注四、23“非流动非金融资产减值”。

18、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。使用权资产确认、初始计量和后续计量及减值计提的方法详见“本附注四、35 租赁”所述。

19、在建工程

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

本公司公路工程各合同段验收合格并向交通主管部门提交项目的检测报告后，若交通主管部门在 15 天内未对备案的项目交工验收报告提出异议，公路进入试运营期，试运营期不超过 3 年，试运营期间利息继续资本化。公路工程试运营期满 3 年后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23 非流动非金融资产减值。

20、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购

建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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的一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

21、无形资产

无形资产,是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素:

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理（或者直线法）摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

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

(1) 使用寿命不确定的无形资产包括划拨的土地，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“非流动非金融资产减值”。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

23、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判

断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

24、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指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给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 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,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

本集团于租赁期开始日,除短期租赁和低价值资产租赁外,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,详见本附注四、35 租赁所述。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付,是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易,这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付,是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

28、应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先

确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额, 其次按照该可转换公司债券整体发行价格 (扣除相关交易费用) 扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

29、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的, 确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

30、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具, 同时符合以下条件的, 作为权益工具:

- ① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;
- ② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的, 如该金融工具为非衍生工具, 则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具, 其相关利息、股利 (或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 除符合资本化条件的借款费用 (参见本附注四、20—“借款费用”) 以外, 均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

31、收入

(1) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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。

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

<4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

<5> 客户已接受该商品；

<6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

32、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法：

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(1) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(2) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

② 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第 1) 项减去第 2) 项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过

假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

33、政府补助

政府补助, 是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

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。

企业对于综合性项目的政府补助, 需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分, 分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与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, 取得时确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助, 在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认; 政府补助为非货币性资产的, 应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部

分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用（或收益）。在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

35、租赁

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

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为设备。

① 初始计量

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

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号-固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

各类使用权资产的具体折旧方法如下。

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	直线法	20	3	4.85
机器设备	直线法	10	3	9.70
运输设备	直线法	8	3	12.13

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
电子设备	直线法	5	3	19.40
办公设备	直线法	3	3	32.33
酒店业家具	直线法	3	3	32.33
其他	直线法	5	3	19.40

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注四、23“非流动非金融资产减值”。

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

③ 租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将剩余金额计入当期损益。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 本集团作为出租人

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

36、持有待售资产及终止经营

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- 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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

(3) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的

组成部分:

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- ③ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益, 终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

37、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注四、31、“收入”所述, 本公司(集团)在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计: 识别客户合同; 估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性; 识别合同中的履约义务; 估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额; 合同中是否存在重大融资成分; 估计合同中单项履约义务的单独售价; 确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行; 履约进度的确定, 等等。

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

在建造合同结果可以可靠估计时, 本公司(集团)采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。履约进度依照本附注四、31、“收入”所述方法进行确认的, 在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

生影响, 且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一份合同是否为租赁或包含租赁时, 需要评估是否存在一项已识别资产, 且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时, 需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益, 并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

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

③ 租赁负债

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

(3) 金融资产减值

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 长期资产减值准备

本公司(集团)于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹

象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 开发支出

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

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 预计负债

本公司(集团)根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最

佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定, 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定对本公司无影响。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号第一条规定:自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税;本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司子公司甘肃路桥建设集团有限公司及其子公司甘肃顺达路桥建设有限公司、甘肃路桥第三公路工程有限责任公司、甘肃五环公路工程有限公司、甘肃路桥第四公路工程有限责任公司、甘肃万泰建设工程有限公司、甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司、甘肃新路交通工程有限公司、甘肃路桥工程检测有限公司、孙公司甘肃华运环境建设工程股份有限公司、甘肃格瑞工程检测有限公司、甘肃博睿重装钢桥梁有限公司、崇信县兴华园林绿化有限公司、甘肃陇原信息科技有限公司、甘肃恒和交通设施安装有限甘肃、甘肃恒通路桥工程有限公司、甘肃恒路交通勘察设计院有限公司、甘肃恒智信息科技有限公司、天水通联路桥有限责任公司、甘肃威远路业有限公司、甘肃新科建工监理咨询有限公司、甘肃省交通环境监测中心有限公司、甘肃恒科交通工程监理有限公司符合上述规定的项目。

根据《甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局关于公示甘肃省 2011 年拟认定为高新技术企业名单的通知》(甘高科(2011)34 号)规定,本公司子公司甘肃省交通科学研究院集团有限公司、本公司孙公司甘肃省公路工程质量试验检测中心有限公司、甘肃智通科技工程检测咨询有限公司、甘肃博睿交通重型装备制造有限公司、甘肃路桥善建科技有限公司、甘肃隆源设备材料有限公司以及本公司子公司甘肃路桥建设集团有限公司控股孙公司甘肃新网通科技信息有限公司、甘肃智通云翔交通科技有限公司、甘肃新陆港资产运营有限公司、甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司认定为高新技术企业,符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号),对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司孙公司甘肃省交通印刷厂有限公司、甘肃新翔桥隧加固维护工程有限公司、甘肃省交通环境监测中心有限公司符合上述规定的

项目。

七、企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
八冶建设集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省金昌市	建筑业
甘肃省高速公路服务有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	服务区经营管理
甘肃省公路发展集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市安宁区	公路工程建筑
甘肃公路养护集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市安宁区	公路工程建筑 养护
甘肃省交通服务有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路辅助服务
甘肃省交通科学研究院集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路辅助服务
甘肃省交通物流发展集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	运输服务、物流 辅助
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	商贸
甘肃路桥建设集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	公路工程建筑
甘肃新发展投资集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	路衍经济开发
甘肃新发展城市开发建设运营集团有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	建筑业
甘肃交建项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省兰州市城关区	项目管理
甘肃北仙高速公路项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	武威	甘肃省武威市凉州区	高速公路投资管理
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	敦煌	甘肃省酒泉市敦煌市	高速公路投资管理
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	庆阳	甘肃省庆阳市环县环城	高速公路投资管理
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	甘肃省内	甘肃省庆阳市西峰区	高速公路投资管理

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
甘肃金河高速公路项目管理有 限公司	二级	境内非金融子 企业	甘肃省内	甘肃省兰州市 西固区	高速公路投资 管理
甘肃灵华高速公路项目管理有 限公司	二级	境内非金融子 企业	平凉	甘肃省平凉市 崇信县	高速公路投资 管理
甘肃彭大高速公路项目管理有 限公司	二级	境内非金融子 企业	平凉	甘肃省平凉市 工业园区	高速公路投资 管理
甘肃清河高速公路项目管理有 限公司	二级	境内非金融子 企业	兰州	甘肃省兰州市 榆中县	高速公路投资 管理
甘肃京藏张家寺高速公路项目 管理有限公司	二级	境内非金融子 企业	兰州	甘肃省兰州市 红古区平	高速公路投资 管理
甘肃公交建扶贫发展基金(有限 合伙)	二级	境内金融子企 业	甘肃省内	甘肃省兰州市 城关区	资本市场服务
甘肃公交建公路投资基金(有限 合伙)	二级	境内金融子企 业	甘肃省内	甘肃省兰州市 城关区	商务服务业
宁波梅山保税港区交建敦当一 期股权投资基金合伙企业(有限 合伙)	二级	境内金融子企 业	浙江省内	浙江省宁波市 北仑区	商务服务业
甘肃交建投资基金管理有限公 司	二级	境内金融子企 业	甘肃省内	甘肃省兰州市 城关区	私募基金管理
甘肃新动能科创混改基金(有限 合伙)	二级	境内金融子企 业	甘肃省内	甘肃省兰州市 城关区	商务服务业
甘肃公交建集团酒泉交响丝路 运营发展有限公司	二级	境内非金融子 企业	甘肃省内	甘肃省酒泉市	道路运输业
甘肃省交通规划勘察设计院股 份有限公司	二级	境内非金融子 企业	甘肃省内	甘肃省兰州市 城关区	工程咨询服务

(续上表)

企业名称	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
八冶建设集团有限公司	124,655,297.25	31.26	31.26	380,215,813.90	划转
甘肃省高速公路服务有限公司	34,829,440.00	100.00	100.00	114,411,190.24	划转
甘肃省公路发展集团有限公司	318,736,898.09	100.00	100.00	12,221,159,662.68	划转
甘肃公路养护集团有限公司	751,475,112.84	100.00	100.00	677,783,956.95	划转
甘肃省交通服务有限公司	162,076,658.84	100.00	100.00	47,305,349.64	划转
甘肃省交通科学研究院集团有 限公司	15,158,836.92	100.00	100.00	28,183,945.44	划转

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
甘肃省交通物流发展集团有限公司	185,105,601.49	100.00	100.00	250,053,101.66	划转
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	582,657,893.12	100.00	100.00	469,075,652.83	划转
甘肃路桥建设集团有限公司	1,300,000,000.00	100.00	100.00	1,867,769,603.97	划转
甘肃新发展投资集团有限公司	194,513,300.00	100.00	100.00	266,350,000.00	划转
甘肃新发展城市开发建设运营集团有限公司	251,050,000.00	100.00	100.00	190,666,254.21	划转
甘肃交建项目管理有限公司	202,196,675.41	100.00	100.00	218,096,675.41	投资设立
甘肃北仙高速公路项目管理有限公司	-	100.00	100.00		投资设立
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	4,663,200,000.00	27.76	27.76	1,294,464,820.00	投资设立
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	2,506,260,000.00	67.20	67.20	1,911,950,000.00	投资设立
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	1,956,710,000.00	55.58	55.58	1,087,540,000.00	投资设立
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	1,122,560,000.00	10.38	10.38	118,260,000.00	投资设立
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	2,378,395,275.00	49.11	49.11	1,432,763,470.00	投资设立
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	2,417,470,000.00	51.00	51.00	1,232,910,000.00	投资设立
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	277,496,800.00	36.59	36.59	104,106,800.00	投资设立
甘肃京藏张家寺高速公路项目管理有限公司	5,500,000.00	100.00	100.00	5,500,000.00	投资设立
甘肃公交建扶贫发展基金(有限合伙)	9,000,000.00	81.93	81.93	8,000,000.00	投资设立
甘肃公交建公路投资基金(有限合伙)	1,212,070,000.00	62.59	62.59	827,239,800.00	投资设立
宁波梅山保税港区交建敦当一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	100.00	100.00		投资设立
甘肃交建投资基金管理有限公司	35,000,000.00	100.00	100.00	35,000,000.00	投资设立

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
司					
甘肃新动能科创混改基金(有限合伙)	102,000,000.00	100.00	100.00	102,000,000.00	投资设立
甘肃公交建集团酒泉交响丝路运营发展有限公司	-	100.00	100.00		投资设立
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	182,880,000.00	37.33	37.33	390,297,138.29	划转

2、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

企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
八冶建设集团有限公司	31.26	31.26	120000 万元	380,215,813.90	二级	实际控制
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	27.76	27.76	466320 万元	1,294,464,820.00	二级	实际控制
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	10.38	10.38	301570 万元	118,260,000.00	二级	实际控制
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	49.11	49.11	261320 万元	1,432,763,470.00	二级	实际控制
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	36.59	36.59	700161 万元	104,106,800.00	二级	实际控制
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	37.33	37.33	18288 万元	390,297,138.29	二级	实际控制

3、重要非全资子公司情况

(1) 少数股东

企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
八冶建设集团有限公司	68.74	47,383,684.36		1,058,363,973.29
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	72.24	-131,597.10		3,369,497,992.07
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	89.62			1,836,385,312.19

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

企业名称	少数股东	当年归属于少	当年向少数股	年末累计少数
	持股比例	数股东的损益	东支付的股利	股东权益
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	50.89	-6,446.21		1,210,481,425.49

(2) 主要财务信息

1)

项目	本年数		
	八冶建设集团有限公司	甘肃敦当高速公路项目管理有 限公司	甘肃金河高速公路项目管理 有限公司
流动资产	7,929,155,925.82	602,023,611.02	1,813,488,833.70
非流动资产	1,885,045,698.21	11,633,439,719.51	242,166,811.41
资产合计	9,814,201,624.03	12,235,463,330.53	2,055,655,645.11
流动负债	7,729,618,648.30	49,714,612.13	6,479,816.53
非流动负债	477,769,582.69	7,521,676,983.33	-
负债合计	8,207,388,230.99	7,571,391,595.46	6,479,816.53
营业收入	4,099,730,996.20	55,228,693.46	-
净利润	65,986,491.19	-182,157.20	-
综合收益总额	65,940,591.19	-182,157.20	-
经营活动现金流量	77,188,939.19	392,260,093.21	-4,039,749.36

(续上表)

项目	上年数		
	八冶建设集团有限公 司	甘肃敦当高速公路项目管理有限 公司	甘肃金河高速公路项目管理有限公 司
流动资产	8,332,159,066.09	974,999,584.99	1,812,327,304.87
非流动资产	1,957,467,393.43	11,353,527,421.49	243,330,362.69
资产合计	10,289,626,459.52	12,328,527,006.48	2,055,657,667.56
流动负债	8,234,044,379.72	142,056,382.27	6,481,838.98
非流动负债	507,652,000.00	7,523,460,731.94	-
负债合计	8,741,696,379.72	7,665,517,114.21	6,481,838.98
营业收入	4,400,837,821.93	52,306,040.47	-
净利润	34,554,427.76	-89,748.23	-
综合收益总额	33,931,177.76	-89,748.23	-
经营活动现金流量	-133,872,073.24	-907,138,972.29	-175,683,083.67

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

2)

<u>项目</u>	本年数
	甘肃灵华高速公路项目管理有限公司
流动资产	803,799,405.00
非流动资产	8,685,686,899.77
资产合计	9,489,486,304.77
流动负债	302,096,628.99
非流动负债	6,809,000,000.00
负债合计	7,111,096,628.99
营业收入	61,067.36
净利润	-12,665.71
综合收益总额	-12,665.71
经营活动现金流量	105,353,399.10

(续上表)

<u>项目</u>	上年数
	甘肃灵华高速公路项目管理有限公司
流动资产	769,675,998.24
非流动资产	6,684,269,414.66
资产合计	7,453,945,412.90
流动负债	329,598,346.41
非流动负债	5,348,000,000.00
负债合计	5,677,598,346.41
营业收入	-
净利润	7,066.49
综合收益总额	7,066.49
经营活动现金流量	-125,230,910.29

4、本年新纳入合并范围的主体

<u>主体名称</u>	<u>年末净资产</u>	<u>本年净利润</u>	<u>控制的性质</u>
甘肃驼铃工贸发展有限公司	53,197,546.26	2.75	非同一控制下合并
甘肃通勤物业管理有限公司	1,139,980.31	-1,729,114.06	非同一控制下合并
甘肃京藏张家寺高速公路项目管理有限公司	5,500,000.00		实际控制

注：甘肃驼铃工贸发展有限公司和甘肃通勤物业管理有限公司分别由本公司下属的甘肃新发展城市建设运营集团有限公司和甘肃省高速公路服务有限公司纳入合并范围。甘肃京藏张家寺高速公路项目管理有限公司由本公司本年设立，纳入本公司的合并范围。

5、本年发生的同一控制下企业合并情况

本年，本公司层面未发生同一控制下企业合并情况，甘肃公路养护集团有限公司纳入本公司合并范围属于集团内部公司重组。

6、本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买日前 持有被购 买方的权 益比例	企业合并中取 得被购买方的 权益比例	购买日 确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价 值	
						金额	确定方法
甘肃驼铃工贸发展有限 公司	2023年		100.00%	注（1）	1,314,337.12	1,314,337.12	参考市 场价值
甘肃通勤物业管理有限 公司	2023年		100.00%	注（2）	3,416,042.22	3,416,042.22	参考市 场价值

（续上表）

公司名称	交易对价	商誉	购买日至 年末被购买方 的收入		购买日至 年末被购买方 的净利润	
甘肃驼铃工贸发展有限公司						2.75
甘肃通勤物业管理有限公司			2,176,657.08		-1,729,114.06	

注（1）《甘肃通勤物业管理有限公司股东会决议》

注（2）《甘肃驼铃工贸发展有限公司股东会决议》

7、子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

8、纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

9、母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本年，本集团持有的甘肃二车高等级公路项目管理有限责任公司的股权比例由上年末的 84.20%减少至本年末的 67.20%，原因为该公司的股东之一甘肃省交通投资管理有限公司本期追加投资 494,310,000.00 元，导致本集团股份稀释。

10、子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况
无。

八、合并财务报表主要项目附注

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2023年1月1日，“年末”指2023年12月31日，“上年”指2022年度，“本年”指2023年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	236,100.38	296,677.29
银行存款	11,206,523,161.47	9,641,903,742.41
其他货币资金	299,371,563.57	242,338,603.16
合计	11,506,130,825.42	9,884,539,022.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	314,892,464.80	227,770,103.16

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	23,370,037.08	36,174,386.39
履约保证金	240,064,606.93	161,366,042.48
用于担保的定期存款或通知存款	22,047,187.65	16,123,781.73
地质环境保护与土地复垦基金	4,665,036.01	5,066,207.86
按揭贷款保证金	9,223,137.25	9,039,684.70
复垦费专用户	15,520,901.23	
维修基金	1,558.65	
合计	314,892,464.80	227,770,103.16

2、应收票据

(1) 应收票据

① 应收票据分类

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	39,071,162.23		39,071,162.23	90,175,108.96		90,175,108.96
商业承兑汇票	46,039,610.59		46,039,610.59	57,665,431.80		57,665,431.80
合计	85,110,772.82		85,110,772.82	147,840,540.76		147,840,540.76

② 年末已质押的应收票据

无。

③ 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 65 万元。

④ 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据无。

(2) 应收票据坏账准备无。

3、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	4,724,472,157.71	50,938,822.61	4,323,650,870.38	69,911,481.65
1 至 2 年	3,473,110,575.58	81,122,769.75	1,791,694,248.19	57,558,505.84
2 至 3 年	1,007,488,966.07	111,185,750.58	459,738,105.16	73,127,461.91
3 年以上	1,727,978,378.35	421,828,446.39	1,471,857,644.06	384,000,742.69
合计	10,933,050,077.71	665,075,789.33	8,046,940,867.79	584,598,192.09

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	195,134,185.51	1.78	158,397,280.36	81.17	36,736,905.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,737,915,892.20	98.22	506,678,508.97	4.72	10,231,237,383.23
信用风险（仅随时间的流逝收款）	10,737,915,892.20	100.00	506,678,508.97	4.72	10,231,237,383.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）					
合计	10,933,050,077.71	100.00	665,075,789.33	6.08	10,267,974,288.38

（续上表）

类别	年初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	176,130,061.13	2.19	151,310,010.39	85.91	24,820,050.74

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

类别	年初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,870,810,806.66	97.81	433,288,181.70	5.51	7,437,522,624.96
其中：关联方组合					
信用风险	7,870,810,806.66	97.81	433,288,181.70	5.51	7,437,522,624.96
合计	8,046,940,867.79	100.00	584,598,192.09	7.26	7,462,342,675.70

(3) 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
甘肃新连海股份有限公司	3,145,787.00	157,290.00	5.00	甲方申请破产，后续重组生产
云南天鎬镍业有限公司	15,310,921.35	15,310,921.35	100.00	甲方破产，工程款收不回来
青海海宏地产有限公司-银泰九号公馆	3,518,713.01	2,039,034.76	57.95	长时间回收困难
青海晨菲药业有限公司-宿舍楼工程	2,283,100.00	1,512,325.00	66.24	长时间回收困难
宁夏中瀛泰富投资置业有限公司	7,416,295.62	2,250,453.25	30.34	长时间回收困难
武威乐尚工贸有限公司	1,464,322.20	1,464,322.20	100.00	历史遗留，根据甘高服党纪[2019]23号文件清理长期债权
甘肃永泰润立业投资有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	历史遗留，根据甘高服党纪[2019]23号文件清理长期债权
武威华晟生物科技有限公司	2,550.00	2,550.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃酒泉祁峰建化有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃渭河源生物科技有限公司	1,556.00	1,556.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
中节能（甘肃）风力发电有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
玉门敬酒食品工业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃富民生态农业科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃酒泉汉武酒业有限责任公司	13,000.00	13,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
中共肃北蒙古族自治县宣传部	18,000.00	18,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省国营敦煌农场	13,000.00	13,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省公路局工会委员会	8,500.00	8,500.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省金昌公路总段	4,860.00	4,860.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用	计提理由
			损失率(%)	
永靖县人民政府	1,040.00	1,040.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
天水所麦积区旅游局	1,000.00	1,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
岷县旅游局	3,000.00	3,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
康县旅游局	20,000.00	20,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃金桥公路工程有限公司	5,735.50	5,735.50	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省交通运输厅	1,860.00	1,860.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省公路事业发展中心	34,852.40	34,852.40	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省远大路业集团有限公司	1,869.00	1,869.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃省临夏公路总段工程处	6,000.00	6,000.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃创艺文化传播有限公司	200,640.00	200,640.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
武威乐尚工贸有限公司	1,071,943.53	1,071,943.53	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
兰州万象文化传媒有限公司	2,139,914.80	2,139,914.80	100.00	历史遗留，根据甘高服党纪 [2019]23号文件清理长期债权
中铁二十局集团公司成武高速第八合同段	1,990,000.00	1,990,000.00	100.00	长期未收回
甘肃通美新能源有限公司	321,872.00	321,872.00	100.00	账龄10年以上，长期未收回
福建省第二公路工程有限公司	496,000.00	496,000.00	100.00	公司已进入破产程序
徽县交通运输局	1,462,135.00	1,462,135.00	100.00	21年决算报告需要全额计提坏账
甘肃省交通厅工程处	78,640.95	78,640.95	100.00	年限久远无法收回
中铁二十局集团第三工程有限公司	44,023.96	44,023.96	100.00	年限久远无法收回
黄冈市楚通路桥工程建设有限公司	84,652.00	84,652.00	100.00	年限久远无法收回
甘肃省武威公路事业发展中心	2,777,481.69	2,777,481.69	100.00	原万泰公司债权
国道连霍路高等级公路建设办公室	201,271.52	201,271.52	100.00	清理历史遗留问题长期挂账的债权
金武项目管理办公室	371,467.36	191,898.99	51.66	对债务人未确认的部分进行计提坏账
榆中县交通局	852,505.00	852,505.00	100.00	清理历史遗留问题长期挂账的债权
甘肃西运运输实业(集团)有限责任公司	59,400.00	59,400.00	100.00	根据兰州中立信会计师事务所出具的2022-091审计报告，以甘路飞宇[2022]84号文件上报路桥集团，甘路建发[2022]91号上报公交建请示文件，甘公交建财

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用	计提理由
			损失率 (%)	
				[2022]27 号文批复后在 2022 年 12 月做全额计提坏账处理，凭证号 586#。
浙江嘉悦石化有限公司	88,005,490.67	88,005,490.67	100.00	涉诉
莲花湖项目（华亭工程指挥部）	28,317.11	28,317.11	100.00	呆坏账无法收回
张掖公路分局（东双路变更部分）	94,576.12	94,576.12	100.00	呆坏账无法收回
路桥四公司平凉至定西高速公路第八合同段	717,200.00	717,200.00	100.00	根据甘路建发[2022]91 号关于清理长期债权债务文件要求，全额计提坏账。
甘肃玛曲运管分局	234,841.00	117,420.50	50.00	预计收回性低
玛曲县交通运输局	43,000.00	21,500.00	50.00	预计收回性低
武都区交通局	106,600.00	106,600.00	100.00	预计收回性低
凉州区交通局	20,000.00	20,000.00	100.00	预计收回性低
麦积区交通局	206,200.00	206,200.00	100.00	预计收回性低
文县交通局	347,424.00	347,424.00	100.00	预计收回性低
陇南市公路工程总公司康县分公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计收回性低
中交一公局集团有限公司	14,226,238.00	71,131.19	0.50	根据资产减值制度
甘肃通美新能源有限公司	467,428.85	467,428.85	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
甘肃五洲路桥工程有限公司	1,225.00	1,225.00	100.00	按资产评估报告单项计提坏账
青海天益冶金有限公司	11,275,954.46	8,488,685.50	75.28	长时间回收困难
武威航天万源电机制造有限公司	22,678,126.89	13,606,879.00	60.00	甲方破产清算中
月色美地国际酒业（甘肃）有限公司	1,929,000.00	1,929,000.00	100.00	甲方失联，法人违法拘留
内蒙古乌拉特后旗冶炼工程	9,033,653.52	9,033,653.52	100.00	公司破产
合计	195,134,185.51	158,397,280.36	81.17	

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	4,708,296,931.67	52.39	48,837,207.62	4,323,650,870.38	54.93	69,911,481.65
1 至 2 年	2,123,127,350.71	23.62	80,602,514.71	1,791,694,248.19	22.76	57,558,505.84
2 至 3 年	798,317,747.69	8.88	106,412,101.41	459,738,105.16	5.84	73,127,461.91
3 年以上	1,358,028,583.74	15.11	270,694,888.67	1,295,727,582.93	16.47	232,690,732.30

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
合计	8,987,770,613.81	100.00	506,546,712.41	7,870,810,806.66	100.00	433,288,181.70

本年计提坏账准备的金额为 79,776,537.14 元。

(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	转回或收回原因、方式
	坏账准备金额		
甘肃省定西公路事业发展中心	39,776.12	39,776.12	收回工程款
陇西县交通运输局	17,528.54	17,528.54	收回工程款
敦煌市交通运输局	6,598.50	6,598.50	收回工程款
李翠	2,900.00	2,900.00	收回款项
宗有强	2,500.00	2,500.00	收回款项
李乐	2,500.00	2,500.00	收回款项
郭生金	1,500.00	1,500.00	收回款项
杨浩	3,650.00	3,650.00	收回款项
王强	3,650.00	3,650.00	收回款项
郝总杰	3,600.00	3,600.00	收回款项
任兵	340.41	340.41	收回款项
甘肃建筑结构加固技术工程部	50.00	50.00	转回多计提坏账金额
合计	84,593.57	84,593.57	

(6) 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账	核销金额	核销原因	履行的	是否因关联
	款性质			核销程序	
云南永武高速公路建设指挥部	工程款	10,278.57	无法收回	鉴证报告+会议决议	否
李劫	物业费	4,573.75	无法联系，证据缺失	联合支部委员 23 次会议	否
叶扬	物业费	6,665.84	无法联系，证据缺失	联合支部委员 23 次会议	否
兰州单位大数据标准化研究院有限公司	物业费	661.57	金额较小成本超过诉讼成本	联合支部委员 23 次会议	否
甘肃路桥公路投资有限公司	工程款	30,000.00	业主核减	公司上会通过	否
甘肃省公路事业发展中心	工程款	2,146.00	呆坏账	公司上会通过	否
省交建集团白银至兰州项目	工程款	7,028.00	呆坏账	公司上会通过	否
合计		61,353.73			

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占总金额比例	坏账准备
甘肃省交通投资管理有限公司	1,240,757,287.47	11.35	6,147,338.52
兰州新区房地产开发有限公司	308,468,080.75	2.82	10,700,138.27
兰州新区综合保税区开发建设有限公司	109,515,488.20	1.00	
甘肃德源房地产开发有限公司	73,971,805.53	0.68	
甘肃省天水公路事业发展中心	65,696,224.15	0.60	
合计	1,798,408,886.10	16.45	16,847,476.79

(8) 由金融资产转移而终止确认的应收账款

本年无由金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

(9) 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本年无应收账款转移的情况。

4、应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	300,000.00	4,000,000.00
应收账款		
合计	<u>300,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>

5、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	726,900,547.15	32.82		1,085,788,193.23	42.74	
1-2 年 (含 2 年)	191,811,391.05	8.66		28,721,834.93	1.13	
2-3 年 (含 3 年)	28,656,805.13	1.29		191,895,149.97	7.55	
3 年以上	1,267,142,304.30	57.22		1,234,177,602.23	48.58	
合计	2,214,511,047.63	100.00		2,540,582,780.36	100.00	

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
甘肃金河高速公路项目管理有 限公司	中国铁建投资集团有限公司	338,304,515.00	3 年以上	开工预付款
甘肃金河高速公路项目管理有	中铁五局集团有限公司	331,143,191.00	3 年以上	开工预付款

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
限公司				
甘肃金河高速公路项目管理有 限公司	中交路桥建设集团有限公司	150,000,000.00	3年以上	开工预付款
甘肃金河高速公路项目管理有 限公司	中交路桥建设集团有限公司	117,765,891.00	3年以上	开工预付款
甘肃金河高速公路项目管理有 限公司	中交路桥建设集团有限公司	80,000,000.00	3年以上	开工预付款
交建国通实业(海南)有限公 司	敦煌市国土资源局	46,720,000.00	3年以上 年	未完成土地购买
G312线清水驿至傅家窑公路 工程项目	甘肃金轮地方铁路服务有限 公司清傅项目下穿兰渝铁路 标段	43,002,773.10	1年以内	开工预付款
甘肃省公路交通建设集团有限 公司	青岛交建集团有限公司	38,089,393.79	1年以内	根据项目建设进度扣回 预付款
甘肃省公路交通建设集团有限 公司	中冶交通建设集团有限公司	26,713,150.05	1年以内	根据项目建设进度扣回 预付款
甘肃路桥第三公路工程有限责 任公司机关	平定路基项目部	22,593,615.03	1年以内	对方未开票
甘肃清河高速公路项目管理有 限公司	中国建筑股份有限公司(312 线清水驿至苦水段及G109 线忠和至河口段改建工程试 验段项目经理部)	18,000,000.00	3年以上	动员预付款
甘肃清河高速公路项目管理有 限公司	兰州市交通运输委员会	13,371,349.16	3年以上	预付征地拆迁款,清算中
甘肃彭大高速公路项目管理有 限公司	甘肃平凉东方电力有限责任 公司崆峒分公司	3,619,547.22	2-3年	工程尚未结束,未达到合 同约定条件
甘肃清河高速公路项目管理有 限公司	皋兰县自然资源局	3,301,748.19	3年以上	预付征地拆迁款,清算中
甘肃省高速公路服务集团有限 公司	白银市公共资源交易中心	1,780,000.00	2-3年	土地征用及拆迁补偿款
甘肃恒智信息科技有限责任公 司	甘肃科远信息工程有限公司	1,226,951.06	3年以上	账目未核对清楚
甘肃省公路交通建设集团有限 公司	敦煌国际酒店有限责任公司	1,000,000.00	3年以上	筹备费用
甘肃新发展城市开发建设运营 集团有限公司	甘肃星池物资贸易有限公司	866,541.16	3年以上	尚未结算
G312线清水驿至傅家窑公路	大成工程建设集团有限公司	819,291.40	1-2年	开工预付款

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
工程项目				
甘肃恒智信息科技有限责任公司	兰州金万盛机电设备有限公司	750,722.61	3 年以上	账目未核对清楚
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	甘肃中石油昆仑燃气建安投资有限公司	740,706.34	2-3 年	管道施工尚未结束，尚在履约期
甘肃恒石公路检测科技有限公司	济南三越测试仪器有限公司	710,500.00	1-2 年	未结算
甘肃省交通物流发展集团有限公司	国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	678,469.86	1-2 年	未使用完
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃三一建设工程有限公司	513,758.44	3 年以上	供应商未开票
甘肃恒智信息科技有限责任公司	陕西公路交通科技开发咨询公司	504,800.00	3 年以上	账目未核对清楚
甘肃华运高速公路服务区管理有限公司	甘肃中标能源环境集团有限公司	500,000.00	2-3 年	因项目变更，尚未施工完毕
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	李强	500,000.00	3 年以上	未结算
甘肃长兴钢结构工程有限公司	兰州大志天成企业管理咨询有限公司	429,129.00	3 年以上	尚未结算
甘肃公交建集团酒泉交响丝路运营发展有限公司	国网甘肃省电力公司瓜州县供电公司	340,000.00	1 年以内	预缴电费
三公司临夏双城至达里加公路建设项目 SD2 合同段项目部	国网甘肃省电力公司临夏供电公司	300,000.00	3 年以上	对方未开票
路桥集团康略总承包项目	兰州宏春商贸有限责任公司	290,451.40	1-2 年	预付材料款，材料未进场
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	中国石油天然气股份有限公司甘肃兰州销售分公司	289,852.00	3 年以上	未结算
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	庆城县第二建筑有限公司	286,935.57	2-3 年	工程尚未结束，未达到合同约定条件
甘肃长兴钢结构工程有限公司	河北路安公路交通设施制造有限公司	284,339.40	3 年以上	尚未结算
甘肃恒智信息科技有限责任公司	甘肃首旺科贸有限公司	265,240.00	3 年以上	账目未核对清楚
甘肃恒智信息科技有限责任公司	甘肃华悦信息系统工程有限公	260,000.00	3 年以上	账目未核对清楚
甘肃省公路发展集团有限公司	北京中路锐创科技有限公司	256,500.00	1-2 年	未开票
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	甘肃世纪峰华技能培训中心	230,000.00	3 年以上	未结算
甘肃博睿交通重型装备制造有	安阳钢铁股份有限公司	223,027.43	1-2 年	货物预付款 后期合作使

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
限公司				用
甘肃彭大高速公路项目管理有 限公司	中国移动通信集团甘肃有限 公司平凉分公司	188,378.33	2-3 年	工程尚未结束，未达到合 同约定条件
甘肃新网通科技信息有限公司	深圳市鑫彩晨科技有限公司	184,520.00	3 年以上	供应商未开票
G312 线清水驿至傅家窑公路 工程项目	甘肃泓宇工程监理咨询有限 公司	172,000.00	3 年以上	动员预付款
甘肃路桥善建科技有限公司嘉 峪关分公司	中国铁路兰州局集团有限公 司	167,772.00	2-3 年	后续还有业务往来
崇信县兴华园林绿化有限公司	兰州昶荣园林温室工程有限 公司	165,000.00	3 年以上	工程质量不达标，工程款 未付清，对方未提供发票
甘肃博睿交通重型装备制造有 限公司	广州市越秀区鹏创设计工作 室	161,600.00	1-2 年	服务预付款 合同未履行 结束
甘肃恒石公路检测科技有限公 司	瓜州县人民法院	158,604.60	3 年以上	未结算
甘肃华运环境建设工程股份有 限公司	王得平	156,530.00	2-3 年	未结算
甘肃新网通科技信息有限公司	永登恒大商贸有限公司	155,779.65	3 年以上	供应商未开票
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃易明斯建设工程有限公司	155,718.50	3 年以上	业主已回款 2024 年 3 月 支付
路桥集团康略总承包项目	甘肃佰钼金属材料有限公司	151,935.72	1-2 年	预付材料款，材料未进场
甘肃公交建集团酒泉交响丝路 运营发展有限公司	国网甘肃省电力公司肃北县 供电公司	150,000.00	1 年以内	预交电费
甘肃路桥飞宇交通设施有限责 任公司	甘肃路鸿交通设施有限公司	150,000.00	1-2 年	正在催收发票
酒泉通达路桥有限责任公司工 程分公司	甘肃佰锐豪机械设备租赁有 限公司	150,000.00	1-2 年	对方未开发票
兰州朗青交通科技有限公司	兰州西驰电气有限公司	149,250.00	1-2 年	按照合同约定未结算
甘肃新网通科技信息有限公司	兰州金海王节能环保设备有 限责任公司	144,000.00	3 年以上	供应商未开票
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃古典建设集团有限公司	130,850.00	3 年以上	供应商未开票
路桥集团康略总承包项目	陕西瑞珂工程咨询有限责任 公司	124,600.00	2-3 年	未到合同结算日期
甘肃万泰建设工程有限公司	兰州中运物资有限公司	124,285.06	1-2 年	材料款未开票
甘肃新网通科技信息有限公司	甘肃路优工程咨询有限公司	120,000.00	3 年以上	业主已回款 2024 年 3 月 支付
甘肃博睿重装钢桥梁有限公司	安阳钢铁股份有限公司	114,454.96	1-2 年	对方单位开票不及时
路桥集团四川仁沐路面七标	四川交投物流有限公司	113,400.94	2-3 年	债务人未开票

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
路桥集团智慧交通产业园项目指挥部	国网甘肃省电力公司兰州供电公司	100,000.00	1-2年	电费押金
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	中国电信股份有限公司兰州分公司	100,000.00	3年以上	未结算
甘肃华运环境建设工程股份有限公司	支梦彪	100,000.00	3年以上	未结算
甘肃昌远公路工程有限公司	甘肃创新环境科技有限责任公司	100,000.00	3年以上	未结算
合计		<u>1,250,361,068.97</u>		

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占总金额比例	坏账准备
中交路桥建设集团有限公司	347,765,891.00	15.70	
中国铁建投资集团有限公司	338,304,515.00	15.28	
中铁五局集团有限公司	331,143,191.00	14.95	
西藏玖峰实业有限公司	81,555,580.48	3.68	
阿拉善左旗三鹰新材料有限责任公司	64,868,199.67	2.93	
合计	1,163,637,377.15	52.55	

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	25,491,627.63	33,612,671.27
其他应收款项	11,070,004,152.97	11,442,090,855.46
合计	11,095,495,780.60	11,475,703,526.73

(1) 应收股利

项目	年末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利		8,121,043.64
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限责任公司		8,121,043.64
账龄一年以上的应收股利	25,491,627.63	25,491,627.63
其中：甘肃金泰电力有限责任公司	15,687,627.63	15,687,627.63
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	9,604,000.00	9,604,000.00
甘肃翼龙沥青有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	25,491,627.63	33,612,671.27

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(2) 其他应收款项

① 按账龄披露其他应收账款项

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	6,875,861,248.00	889,452.44	7,980,165,694.37	4,520,320.24
1至2年	1,901,526,469.23	8,240,374.22	728,871,094.30	8,532,510.98
2至3年	644,443,909.03	17,655,174.35	2,494,874,692.04	10,621,471.24
3年以上	1,734,463,847.95	59,506,320.23	316,856,543.87	55,002,866.66
合计	11,156,295,474.21	86,291,321.24	11,520,768,024.58	78,677,169.12

② 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	年末数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	64,603,315.75	0.58	35,861,029.35	55.51	28,742,286.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,091,692,158.46	99.42	50,430,291.89	0.45	11,041,261,866.57
其中：账龄组合	4,271,103,325.15	38.28	50,430,291.89	1.18	4,220,673,033.26
其他组合	6,820,588,833.31	61.14			6,820,588,833.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-			
合计	11,156,295,474.21	100.00	86,291,321.24	0.77	11,070,004,152.97

(续上表)

种类	年初数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	59,092,900.33	0.51	29,978,719.82	50.73	29,114,180.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,461,675,124.25	99.49	48,698,449.30	0.42	11,412,976,674.95
其中：账龄组合	5,182,431,772.63	44.99	48,698,449.30	0.94	5,133,733,323.33
其他组合	6,279,243,351.62	54.50			6,279,243,351.62
合计	11,520,768,024.58	100.00	78,677,169.12	0.68	11,442,090,855.46

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

<u>债务人名称</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>预期信用 损失率 (%)</u>	<u>计提理由</u>
路桥大厦住户	11,112.55	11,112.55	100.00	账龄长，回收难度大
甘肃路桥建材有限公司	2,058,040.24	2,058,040.24	100.00	已吊销
兰工坪住户	56,539.65	56,539.65	100.00	账龄长，回收难度大
任继魁	6,000.00	6,000.00	100.00	目前无法联系到本人
甘肃飞翔网络技术有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	已吊销
兰工坪—浙江南天	139,891.66	139,891.66	100.00	已注销
周子为	2,122,530.00	2,122,530.00	100.00	预计无法收回
甘肃恒达路桥工程集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	单边挂账，公司已注销。核查无此笔
宝鸡至天水高速公路第十七合同段	2,300,559.57	2,300,559.57	100.00	根据甘路建发[2022]91 号关于清理长期债权债务文件要求，全额计提坏账。
中国石化兰州设计公司	125,500.00	125,500.00	100.00	由预付转入债务人注销登记
兰州万厦实业公司	374,892.00	374,892.00	100.00	由预付转入债务人注销登记
金昌市北国建筑安装工程有限公 司第四工程处	400,000.00	400,000.00	100.00	债务人已注销
马庆贵	100,000.00	100,000.00	100.00	债务人失联，无法收回
大成工程建设集团有限公司	69,413.00	69,413.00	100.00	根据甘路建财[2023]40 号关于路桥四公司长期挂账债权处理事宜文件要求，全额计提坏账。
李鑫磊	199,684.03	99,842.02	50.00	事故人员已故，垫付医药费
兰州银恒昊业商贸有限公司	576,171.48	576,171.48	100.00	胜诉但仍无法收回
甘肃华邦经纬信息科技有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00	企业破产
八冶集团北京项目部	7,294,697.55	2,168,033.44	29.72	通州项目工程款及诉讼案件赔付款
唐山市德森置业有限公司	34,065,740.35	11,570,739.68	33.97	回款困难
蔡桂林司法扣款	9,842,512.16	9,036,732.55	91.81	破产
任军	199,650.00	199,650.00	100.00	账龄 10 年以上，长期未收回
甘肃恒达路桥工程集团有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	账龄 10 年以上，长期未收回
荆涛	35,800.00	35,800.00	100.00	根据甘路建发[2022]91 号文清理长期债权
北京灵图软件技术有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	根据兰州中立信会计师事务所出具的 2022-091 审计报告，以甘路飞宇[2022]84 号文件上报路桥集团，甘路建发[2022]91 号上报公交建请示文

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
				件，甘公交建财[2022]27 号文批复后 在 2022 年 12 月做全额计提坏账处 理，凭证号 586#。
甘肃长兴交通工程有限公司	234,031.00	234,031.00	100.00	长时间未收回
甘肃昶通公路养护科技有限公司	157,732.00	157,732.00	100.00	年限久远无法收回
机关				
甘肃信宜房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	清理历史遗留问题长期挂账的债权
榆中县交通局	50,000.00	50,000.00	100.00	清理历史遗留问题长期挂账的债权
甘肃省道路运输协会	91,131.91	91,131.91	100.00	根据甘路建发[2022]91 号文清理长 期债权
省运管局离退休职工管理中心	68,021.68	68,021.68	100.00	根据甘路建发[2022]91 号文清理长 期债权
金鹏电子信息机器有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00	根据兰州中立信会计师事务所出具 的 2022-091 审计报告，以甘路飞宇 [2022]84 号文件上报路桥集团，甘路 建发[2022]91 号上报公交建请示文 件，甘公交建财[2022]27 号文批复后 在 2022 年 12 月做全额计提坏账处 理，凭证号 586#。
兰州黄河源食品饮料有限公司	1,120.00	1,120.00	100.00	根据兰州中立信会计师事务所出具 的 2022-091 审计报告，以甘路飞宇 [2022]84 号文件上报路桥集团，甘路 建发[2022]91 号上报公交建请示文 件，甘公交建财[2022]27 号文批复后 在 2022 年 12 月做全额计提坏账处 理，凭证号 586#。
甘肃省交通工程建设监理公司	13,040.00	13,040.00	100.00	根据兰州中立信会计师事务所出具 的 2022-091 审计报告，以甘路飞宇 [2022]84 号文件上报路桥集团，甘路 建发[2022]91 号上报公交建请示文 件，甘公交建财[2022]27 号文批复后 在 2022 年 12 月做全额计提坏账处 理，凭证号 586#。
甘肃新运通酒店有限责任公司	42,636.31	42,636.31	100.00	根据甘路建发[2022]91 号文清理长 期债权

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用	计提理由
			损失率	
			(%)	
兰州金时辰交通文化传播有限公司	104,048.73	104,048.73	100.00	根据甘路建发[2022]91 号文清理长期债权
甘肃通美新能源有限公司	1,155,280.94	1,155,280.94	100.00	账龄 10 年以上，长期未收回
甘肃昶捷公路科技有限公司	271,741.50	271,741.50	100.00	年限久远无法收回
公发集团恒泰刘家堡永山一期江天三项目	477,781.35	477,781.35	100.00	长期挂账，无法收回
甘肃路桥星宇广告装饰有限责任公司	282,260.86	282,260.86	100.00	已吊销
兰工坪住户	24,715.23	24,715.23	100.00	账龄长，回收难度大
甘肃新路交通工程有限公司	2,040.00	2,040.00	100.00	2013 年由其他账并账而来
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司机关	430,000.00	215,000.00	50.00	2013 年由其他账并账而来
合计	64,603,315.75	35,861,029.35	55.51	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	2,854,205,820.44	66.83	8,061,744.76	2,789,618,871.10	53.83	8,301,570.21
1 至 2 年	354,786,038.16	8.31	7,752,692.79	84,620,789.35	1.63	4,821,855.05
2 至 3 年	84,317,548.56	1.97	2,808,277.88	2,047,843,964.02	39.52	10,616,625.81
3 年以上	977,793,917.99	22.89	31,807,576.46	260,348,148.16	5.02	24,958,398.23
合计	4,271,103,325.15	100.00	50,430,291.89	5,182,431,772.63	100.00	48,698,449.30

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		计提比例 (%)	坏账准备
	账面余额			
组合一：应收政府部门客户	6,820,588,833.31			
合计	6,820,588,833.31			

(续)

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	计提比例 (%)	坏账准备
	账面余额		
组合一：应收政府部门客户	6,279,243,351.62		
合计	6,279,243,351.62		

③ 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

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）	
年初余额	561,670.01	48,136,779.29	29,978,719.82	78,677,169.12
年初余额在本期				-
-转入第二阶段				-
-转入第三阶段				-
-转回第二阶段				-
-转回第一阶段				-
本年计提	145,299.79	-10,572,730.79	21,796,862.95	11,369,431.95
本年转回	-43,854.02	-153,932.62	-51,483.64	-249,270.28
本年转销	-152.00	-13,452.45		-13,604.45
本年核销		-575,663.79	-348,147.34	-923,811.13
其他变动		-2,568,593.97		-2,568,593.97
年末余额	662,963.78	34,252,405.67	51,375,951.79	86,291,321.24

④ 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武都电力局大岸庙供电营业所	押金	4,564.00	核销冲回	鉴证报告+相关会议	否
中国电信股份有限公司陇南分公司	押金	900.00	核销冲回	鉴证报告+相关会议	否
甘肃五环公路工程有限公司	履约保证金	100,000.00	核销冲回	鉴证报告+相关会议	否
国网甘肃省电力公司迭部县供电公司	押金	24,999.12	核销冲回	鉴证报告+相关会议	否
迭部县公安局交通警察大队	押金	40,000.00	核销冲回	鉴证报告+相关会议	否

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	其他应收款项 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
电尕镇政府	押金	50,000.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
康县国土资源局	押金	88,860.31	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
中铁二十一局集团有限公司	工程结算款	164,000.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
成县小川镇祁坝村村委会	工程结算款	22,950.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	是
商洛供电局山阳分局	押金	4,754.86	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
陕西建工第十一建设集团有限 公司	押金	15,000.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
辽源经济开发区连昌村民委员 会	押金	20,000.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
大岸庙自来水分公司	押金	5,000.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
白世亮	材料款	153,000.00	法院裁定书	按照裁定书核 销	否
兰州恒达房地产中介有限责任 公司	押金	13,900.00	坏账核销	按交建集团资 产债权核销制 度核销	否
兰州恒居房地产公司邮电大楼 分公司	押金	4,862.00	坏账核销	按交建集团资 产债权核销制 度核销	否
甘肃路桥第四公路工程有限责 任公司	职工保险	195,130.84	无法收回	集团公司会议 文件	否
兰州供电局城关分公司	押金	1,300.00	呆坏账	公司上会决议	否
国道连霍路高等级公路建设办 公室	材料款	12,150.00	呆坏账	公司上会决议	否
北京中恒高博知识产权代理有 限公司	工程结算款	2,440.00	核销冲回	鉴证报告+相 关会议	否
合计		923,811.13			

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总金额	
				比例%	坏账准备
甘肃省交通运输厅	往来款	5,481,464,102.79	1年以内 1-2年	49.13	4,015,250.63
甘肃省交通投资管理有 限公司	往来款	2,107,870,057.43	1年以内/3年以上	18.89	10,539,350.29
甘肃省公路事业发展中 心	往来款	1,339,124,730.52	1-2年/2-3年	12.00	
武威交通投资(集团) 有限公司	往来款	876,089,431.01	1-2年	7.85	4,380,447.16
兴业金融租赁有限责 任公司	保证金	100,000,000.00	3年以上	0.90	500,000.00
合计		9,904,548,321.75		88.78	19,435,048.08

7、存货

存货分类

项目	年末数		
	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	364,943,781.48	30,304.42	364,913,477.06
自制半成品及在产品	1,430,619,208.19		1,430,619,208.19
其中:开发成本(由房地产开发企业填列)	952,435,910.44		952,435,910.44
库存商品(产成品)	1,569,612,804.41	1,857,443.89	1,567,755,360.52
其中:开发产品(由房地产开发企业填列)	978,105,082.46		978,105,082.46
周转材料(包装物、低值易耗品等)	96,817,030.95		96,817,030.95
合同履约成本	456,740,605.94	331,529.51	456,409,076.43
消耗性生物资产	7,497,955.07		7,497,955.07
其他	672,328.36		672,328.36
其中:尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合计	3,926,903,714.40	2,219,277.82	3,924,684,436.58

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在途物资			
原材料	701,814,662.34	30,304.42	701,784,357.92
自制半成品及在产品	1,164,591,709.26		1,164,591,709.26

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初数		
	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	747,534,167.17		747,534,167.17
库存商品	1,693,979,622.27	600,025.19	1,693,379,597.08
其中：开发产品	693,790,824.45		693,790,824.45
消耗性生物资产	-		-
委托加工物资	-		-
周转材料（包装物、低值易耗品等）	41,082,893.59		41,082,893.59
合同履约成本	445,245,510.19		445,245,510.19
其他	1,125,840.20		1,125,840.20
合计	4,047,840,237.85	630,329.61	4,047,209,908.24

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同已履约未决算	5,764,790,617.29	2,172,618.56	5,762,617,998.73	6,925,159,903.34	205,491.62	6,924,954,411.72
质保金	1,065,484,484.80	4,170,380.57	1,061,314,104.23	989,136,174.98	12,235,058.18	976,901,116.80
合计	6,830,275,102.09	6,342,999.13	6,823,932,102.96	7,914,296,078.32	12,440,549.80	7,901,855,528.52

(2) 合同资产减值准备

项目	年初数	本年计提	本年转回	本年转销 /核销	其他变动	年末数	原因
合同已履约未 结算	205,491.62	141,696.30	80,989.20			266,198.72	
质保金	12,235,058.18	1,850,200.16	123,861.02	17,930.75	7,866,666.16	6,098,091.43	
合计	12,440,549.80	1,991,896.46	204,850.22	17,930.75	7,866,666.16	6,364,290.15	——

9、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,102,626,827.73	1,732,981,546.68
预缴税金	101,469,672.19	134,305,967.78
合计	2,204,096,499.92	1,867,287,514.46

10、债权投资

债权投资情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年末数		年初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	5,000,000.00		5,000,000.00			
政府债券	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
减：一年内到期的部分						
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	500,000.00		500,000.00

11、长期应收款

长期应收款情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品	985,456.28		985,456.28
分期收款提供劳务			
其他			
减：一年内到期的部分			
合计	<u>985,456.28</u>		<u>985,456.28</u>

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	22,423,100.00	30,228,295.47	18,033,389.02	34,618,006.45
对联营企业投资	826,915,017.23	1,147,259,288.16	39,807,756.77	1,934,366,548.62
小计	849,338,117.23	1,177,487,583.63	57,841,145.79	1,968,984,555.07
减：长期股权投资减值准备	2,500,000.00	21,490,366.08		23,990,366.08
合计	846,838,117.23	1,155,997,217.55	57,841,145.79	1,944,994,188.99

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	<u>1,906,657,663.72</u>	<u>846,838,117.23</u>	<u>1,155,574,468.28</u>		<u>-16,423,409.92</u>	
合营企业	<u>31,934,550.00</u>	<u>22,423,100.00</u>	<u>5,549,250.00</u>		<u>24,679,045.47</u>	
甘肃中油交通油品有限公司	30,464,550.00	20,473,100.00	5,549,250.00		24,679,045.47	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
甘肃实化交通服务有限公司	1,470,000.00	1,950,000.00				
联营企业	<u>1,872,039,657.27</u>	<u>824,415,017.23</u>	<u>1,150,025,218.28</u>			<u>-41,102,455.39</u>
敦煌国际酒店有限责任公司	190,578,811.26	190,578,811.26				
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
环县毛井镇富民产业供销合作有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				
甘肃环华公路有限公司	1,128,125,218.28		1,128,125,218.28			
甘肃肃州丝路驿站产业运营服务有限公司	13,500,000.00		13,500,000.00			
甘肃合赛公路建设发展有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00				
甘肃公航旅石墨烯科技发展有限公司	30,715,958.89	28,709,090.53				6,614,525.13
甘肃公众道路客运联网售票运营服务中心有限公司	1,798,824.23	18,494,687.98	4,400,000.00			
甘肃一卡通信息技术服务有限公司	656,073.36	1,050,575.69				
甘肃陇运实业集团有限公司	-	-				
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	348,025,886.19	402,515,757.87				-54,489,871.68

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
金昌市金川区八冶诚发小额贷款有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00				
兰州新蓝天新材料有限责任公司	35,000,000.00	35,000,000.00				
酒钢集团冶金建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
八冶商业发展有限公司(巴基斯坦公司)	804,210.00	804,210.00				
甘肃驼铃工贸发展有限公司	-	35,200,100.00				
金昌市路腾工程咨询有限公司	909,977.35	909,977.35				
甘肃会宁会师驿站产业运营服务有限公司	16,255,590.24	18,924,824.59			-2,669,234.35	
甘肃合创至成路衍产业开发运营有限公司	13,421,312.42		4,000,000.00		9,421,312.42	
定西交投设计咨询有限公司	1,947,795.05	1,926,981.96			20,813.09	

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		<u>22,641,045.79</u>	<u>21,490,366.08</u>	<u>3,136,425.27</u>	<u>1,944,994,188.99</u>	<u>23,990,366.08</u>
合营企业		<u>18,033,389.02</u>			<u>34,618,006.45</u>	
甘肃中油交通油品有限公司		17,553,389.02			33,148,006.45	
甘肃实化交通服		480,000.00			1,470,000.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
务有限公司						
联营企业		<u>4,607,656.77</u>	<u>21,490,366.08</u>	<u>3,136,425.27</u>	<u>1,910,376,182.54</u>	<u>23,990,366.08</u>
敦煌国际酒店有 限责任公司					190,578,811.26	
甘肃兴陇先进装 备制造创业投资 基金有限公司					50,000,000.00	
环县毛井镇富民 产业供销合作有 限公司					2,000,000.00	
甘肃环华公路有 限公司				38,336,525.27	1,169,145,200.00	
甘肃肃州丝路驿 站产业运营服务 有限公司					13,500,000.00	
甘肃合赛公路建 设发展有限公司					3,300,000.00	
甘肃公航旅石墨 烯科技发展有限 责任公司		4,607,656.77			30,715,958.89	
甘肃公众道路客 运联网售票运营 服务中心有限公 司			21,095,863.75		1,798,824.23	21,095,863.75
甘肃一卡通信息 技术服务有限公司			394,502.33		656,073.36	394,502.33
甘肃陇运实业集 团有限公司					-	2,500,000.00
甘肃柳敦高速公 路项目管理有限 公司					348,025,886.19	
金昌市金川区八 冶诚发小额贷款 有限责任公司					15,000,000.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
兰州新蓝天新材料有限责任公司					35,000,000.00	
酒钢集团冶金建设有限公司					20,000,000.00	
八冶商业发展有限公司（巴基斯坦公司）					804,210.00	
甘肃驼铃工贸发展有限公司				-35,200,100.00	-	
金昌市路腾工程咨询有限公司					909,977.35	
甘肃会宁会师驿站产业运营服务有限公司					16,255,590.24	
甘肃合创至成路衍产业开发运营有限公司					13,421,312.42	
定西交投设计咨询有限公司					1,947,795.05	

13、其他权益工具投资

明细情况

项目	年末数	年初数
甘肃省国企信用保障基金合伙企业（有限合伙）	657,920,000.00	657,920,000.00
甘肃省交通产业投资基金	373,889,449.79	373,889,449.79
甘肃金泰电力有限责任公司		48,000,000.00
甘肃两徽交通投资基金合伙企业（有限合伙）	29,000,000.00	29,000,000.00
甘肃公航旅置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
金昌农村商业银行股份有限公司	7,157,459.00	7,157,459.00
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	8,000,015.35	6,000,000.00
甘肃公航旅马坞至西寨高速公路管理有限公司	5,000,208.85	5,819,939.58
甘肃交通投资基金（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
甘肃公航旅定临高速公路管理有限公司	3,000,121.38	4,950,050.06

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年末数	年初数
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	2,999,667.40	4,680,852.73
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	3,930,594.99	4,371,928.86
甘肃公航旅陇漳高速公路管理有限公司	2,640,248.35	4,007,606.74
甘肃农垦扶贫项目投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
甘肃丝绸之路交通发展基金管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃公航旅永积高速公路项目管理有限公司	1,999,717.27	1,999,717.27
甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	1,995,910.00	1,995,910.00
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,848,000.00	1,902,000.00
兰州广通新能源汽车有限公司	1,660,000.00	1,660,000.00
甘肃省道路运输协会	1,400,000.00	1,400,000.00
甘肃翼龙沥青有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
甘肃公航旅漳三高速公路项目管理有限公司	749,550.00	749,550.00
甘肃公航旅灵长高速公路项目管理有限公司	1,200,000.00	480,000.00
甘肃民勤农村商业银行股份有限公司	478,341.90	478,341.90
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	400,000.00	400,000.00
甘肃银行股份有限公司平凉分行	385,872.00	385,872.00
西安同舟公路工程咨询公司	147,675.51	150,550.55
兰州新多维勘测设计工程有限公司	139,548.00	139,548.00
合计	1,146,742,379.79	1,198,338,776.48

14、其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	400,000.00	
甘肃省机场发展基金合伙企业（有限合伙）	63,700,000.00	27,300,000.00
兰州连霍清忠段高速公路建设发展有限公司	117,340,000.00	66,340,000.00
甘肃天陇铁路有限公司	4,400,000.00	-
甘肃圆盛路桥工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃信栋物业管理有限公司	100,000.00	100,000.00
甘肃信宜房地产开发有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
合计	190,740,000.00	98,540,000.00

15、投资性房地产

项目	年末余额	年初余额
采用成本模式计量的投资性房地产	344,779,545.18	119,145,124.95
采用公允价值计量模式的投资性房地产	1,158,748,511.87	1,158,723,156.76
合计	1,503,528,057.05	1,277,868,281.71

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

投资性房地产情况

投资性房地产按成本模式进行后续计量的，按下列格式披露：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	194,870,547.32	300,921,652.80	3,998,201.90	491,793,998.22
其中：房屋、建筑物	194,870,547.32	297,427,014.78	3,998,201.90	488,299,360.20
土地使用权	-	3,494,638.02	-	3,494,638.02
累计折旧（摊销）合计	75,725,422.37	75,104,721.33	3,815,690.66	147,014,453.04
其中：房屋、建筑物	75,725,422.37	74,264,876.14	3,815,690.66	146,174,607.85
土地使用权	-	839,845.19	-	839,845.19
账面净值合计	119,145,124.95	—	—	344,779,545.18
其中：房屋、建筑物	119,145,124.95	—	—	342,124,752.35
土地使用权	119,145,124.95	—	—	2,654,792.83
减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	119,145,124.95	—	—	344,779,545.18
其中：房屋、建筑物	119,145,124.95	—	—	342,124,752.35
土地使用权	119,145,124.95	—	—	2,654,792.83

投资性房地产按公允价值模式进行后续计量的，按下列格式披露：

项目	年初公允价值	本年增加		
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益
成本合计	1,158,600,094.75			
其中：房屋、建筑物	1,158,600,094.75			
土地使用权				
公允价值变动合计	123,062.01			<u>25,355.11</u>
其中：房屋、建筑物	123,062.01			25,355.11
土地使用权				
账面价值合计	1,158,723,156.76			25,355.11
其中：房屋、建筑物	1,158,723,156.76			25,355.11
土地使用权				

(续上表)

项目	本年减少		年末公允价值
	处置	转为 自用房地产	
成本合计			1,158,600,094.75

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少		年末公允价值
	处置	转为自用房地产	
其中：房屋、建筑物			1,158,600,094.75
土地使用权			
公允价值变动合计			148,417.12
其中：房屋、建筑物			148,417.12
土地使用权			
账面价值合计			<u>1,158,748,511.87</u>
其中：房屋、建筑物			1,158,748,511.87
土地使用权			

16、固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,145,017,655.60	3,039,740,878.40
固定资产清理	125,287.20	280,882.29
合计	<u>3,145,142,942.80</u>	<u>3,040,021,760.69</u>

固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	5,247,215,388.83	520,177,829.28	237,585,485.69	5,529,807,732.42
其中：土地资产	154,266,610.42	1,486,773.60	2,757,373.60	152,996,010.42
房屋及建筑物	2,365,067,137.33	94,372,188.19	107,932,517.64	2,351,506,807.88
机器设备	1,779,184,995.93	210,170,333.60	95,481,060.87	1,893,874,268.66
运输工具	442,301,925.55	5,509,215.88	3,427,469.33	444,383,672.10
电子设备	101,736,182.43	128,765,204.10	8,732,795.23	221,768,591.30
办公设备	168,190,926.98	17,200,628.32	11,256,071.75	174,135,483.55
酒店业家具	18,019,692.73	1,171,197.32	301,056.64	18,889,833.41
其他	218,447,917.46	61,502,288.27	7,697,140.63	272,253,065.10
累计折旧合计	2,207,474,510.43	363,113,694.48	185,798,128.09	2,384,790,076.82
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	524,834,954.05	107,131,395.88	72,491,704.55	559,474,645.38
机器设备	1,011,553,456.10	133,674,593.04	89,275,662.79	1,055,952,386.35
运输工具	314,627,718.67	33,738,222.23	3,067,414.66	345,298,526.24
电子设备	75,424,492.68	25,765,614.25	2,955,422.96	98,234,683.97
办公设备	121,501,265.41	20,100,735.17	10,930,433.92	130,671,566.66
酒店业家具	11,741,172.68	1,705,885.57	148,405.02	13,298,653.23

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	147,791,450.84	40,997,248.34	6,929,084.19	181,859,614.99
账面净值合计	3,039,740,878.40			3,145,017,655.60
其中：土地资产	154,266,610.42			152,996,010.42
房屋及建筑物	1,840,232,183.28			1,792,032,162.50
机器设备	767,631,539.83			837,921,882.31
运输工具	127,674,206.88			99,085,145.86
电子设备	26,311,689.75			123,533,907.33
办公设备	46,689,661.57			43,463,916.89
酒店业家具	6,278,520.05			5,591,180.18
其他	70,656,466.62			90,393,450.11
减值准备合计				
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
账面价值合计	3,039,740,878.40	—	—	3,145,017,655.60
其中：土地资产	154,266,610.42	—	—	152,996,010.42
房屋及建筑物	1,840,232,183.28	—	—	1,792,032,162.50
机器设备	767,631,539.83	—	—	837,921,882.31
运输工具	127,674,206.88	—	—	99,085,145.86
电子设备	26,311,689.75	—	—	123,533,907.33
办公设备	46,689,661.57	—	—	43,463,916.89
酒店业家具	6,278,520.05	—	—	5,591,180.18
其他	70,656,466.62	—	—	90,393,450.11

(1) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
混凝土搅拌站	494,000.00	465,184.50		28,815.50	
合计	494,000.00	465,184.50		28,815.50	

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	20,201,044.82	老旧房屋办理证书较慢

(3) 固定资产清理情况

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
山东金龙装载机	2,250.00		已报废，未处置
房屋及建筑物	122,317.20		待清理资产
报废车辆		82,768.32	报废车辆
试验检测设备、办公设备、家具用具、小型工机具、机械设备报废清理		163,140.19	报废固定资产残值暂未处理
运输工具		34,973.78	固定资产调拨
山东宏继（三轮车）	720.00		已报废，未处置
合计	125,287.20	280,882.29	

17、在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	122,672,172,797.93	89,061.87	122,672,083,736.06	107,987,828,607.71	16,540.00	107,987,812,067.71
合计	122,672,172,797.93	89,061.87	122,672,083,736.06	107,987,828,607.71	16,540.00	107,987,812,067.71

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入		本年其他减少金额	年末余额
				固定资产金额	金额		
王格尔塘至夏河（桑科）高速公路项目	6,489,665,068.00	5,322,542,218.83	213,374,582.57				5,535,916,801.40
傅家窑至苦水公路工程项目	6,854,381,135.00	2,386,924,574.23	1,902,646,750.73				4,289,571,324.96
康县至略阳公路望关至白河沟段项目	8,221,124,343.00	3,425,419,586.40	1,578,441,770.42				5,003,861,356.82
G569线	6,080,701,529.00	761,320,764.18	2,405,013,410.48				3,166,334,174.66

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
曼德拉至 大通公路 武威至仙 米寺段						
七敦至瓜 州段项目	2,118,676,931.00	1,639,902,436.13	108,141,311.70			1,748,043,747.83
马鬃山至 桥湾项目	4,434,058,685.00	3,971,593,999.22	284,386,287.65			4,255,980,286.87
合水（太 白）至华 池公路	10,217,531,785.00	617,600,142.43	573,784,620.60			1,191,384,763.03
北仙项目	9,256,909,021.00	739,442,712.51	184,532,813.40			923,975,525.91
靖远至会 宁项目	1,826,428,167.00	1,974,177,254.38	30,379,025.68			2,004,556,280.06
康乐至卓 尼项目 （含康拉 和大卓）	3,652,214,052.00	3,375,944,498.56	45,931,618.82			3,421,876,117.38
玛曲至青 海久治项 目	699,783,121.00	652,361,165.30	2,940,520.64			655,301,685.94
迭部至四 川若尔盖 项目	285,763,509.00	276,060,144.47	4,468,059.82			280,528,204.29
舟曲立节 至四川永 和项目	810,767,584.00	686,548,910.19	60,419,187.81			746,968,098.00
江果河至 迭部项目	101,645,817.00	113,245,645.78	1,888,065.32			115,133,711.10
板桥至小 园子段项 目	1,041,362,884.00	1,075,892,670.79	9,709,472.43			1,085,602,143.22
陇西至临 洮段项目	1,147,869,475.00	974,544,884.06	11,875,603.11			986,420,487.17
舟曲峰迭 至代古寺	1,726,703,143.00	1,675,910,556.23	14,687,609.54			1,690,598,165.77

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
公路项目						
古浪金三角至丰乐项目	666,112,536.00	583,974,553.45	4,306,290.36			588,280,843.81
舟曲县南峪乡江顶崖滑坡水毁恢复重建工程	268,333,007.00	278,097,877.43	5,580,012.76			283,677,890.19
定远至汉家岔项目	505,671,242.00	479,092,012.17	8,417,413.90			487,509,426.07
中川铁路至黄羊头项目	664,960,496.00	353,268,081.50	10,539,211.56			363,807,293.06
江果河至迭部公路扎古录镇洮河大桥	38,603,900.00	43,975,774.15	1,264,016.04			45,239,790.19
长城驿服务区升级改造项目	108,139,100.00	107,972,009.07	4,990.00			107,976,999.07
太石服务区升级改造工程项目	68,506,100.00	67,019,126.52	4,710.00			67,023,836.52
白银东服务区升级改造工程项目	70,998,000.00	67,277,252.54	5,390.00			67,282,642.54
青兰高速接驾嘴服务区升级改造工程项目	138,243,249.00	145,961,563.37	1,049,691.13			147,011,254.50
平凉至界石铺项目	284,776,434.00	283,436,951.78	11,268.00			283,448,219.78

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
白银至兰州项目	438,616,821.00	327,787,708.84				327,787,708.84
G247线	14,281,704.00		13,708,562.00			13,708,562.00
靖远至会宁(侯家川)段公路改建工程靖远接线与支线6米加宽工程						
两当至徽县项目	7,433,377,820.00	50,518,389.69	-			50,518,389.69
省公交建集团舟曲灾后恢复重建援建项目	20,596,329.00	19,120,623.76	-			19,120,623.76
柳园至星星峡项目	604,483,655.00	503,086,573.74	80,000.00			503,166,573.74
泾川服务区南区维修改造项目	12,171,300.00		10,399,344.67			10,399,344.67
武威主题服务区建设项目	4,174,893.00	3,159,790.49	112,835.08	3,272,625.57		
七瓜马桥公路服务区加油气站项目	46,956,174.00		29,599,129.60			29,599,129.60
司机之家项目	16,084,563.00	14,459,629.39	127,300.51			14,586,929.90
甘肃省高速公路服务区视频	7,556,769.00	6,611,174.16				6,611,174.16

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
监控升级改造及新建视频会议系统工程						
国省干线收费站改扩建项目	10,950,000.00	2,921,679.02				2,921,679.02
服务区公共服务完善项目 (房车驿站)	7,181,300.00	5,689,643.38				5,689,643.38
国省干线服务区建设项目	28,250,000.00	14,569,947.01	251,994.95			14,821,941.96
兰州北服务区西区综合楼维修完善项目	2,596,929.53	2,596,929.53	1,381,901.24			3,978,830.77
上湾、土门服务区污水处理环保升级改造项目工程	4,552,900.00		2,965,067.00			2,965,067.00
接驾嘴服务区 and 兰州南服务区充电站建设项目	4,907,300.00		1,913,461.65			1,913,461.65
建制村通畅工程	9,396,182,500.00	9,396,182,500.00			2,897,227,644.09	6,498,954,855.91
G312线河西片区	2,396,767,500.00	2,220,512,284.71				2,220,512,284.71

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他减少 金额	年末余额
4个改建项目						
G327线连云港至固原公路镇原至王咀子(甘宁界)段工程	335,335,300.00	340,063,385.34				340,063,385.34
甘肃国家区域性交通应急物资储备中心项目	204,719,000.00	108,945,120.80				108,945,120.80
甘肃恒和盛创交通产品生产基地	39,074,300.00	25,763,163.82	19,852,978.62			45,616,142.44
年产15万吨沥青拌合料生产线建设项目	8,000,000.00	6,343,448.40	660,649.21			7,004,097.61
公司库房	3,000,000.00	449,205.94	2,092,886.12			2,542,092.06
兰州新区科创基地	101,700,000.00	85,457,281.73	7,401,210.16	92,858,491.89		-
进出口道路改建工程	13,000,000.00	7,439,999.08	40,000.00			7,479,999.08
皋兰沥青产业基地项目建设工程第一、二期	39,989,700.00	23,855,045.73	10,598,422.92	34,453,468.65		-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入		本年其他减少 金额	年末余额
				固定资产金额			
项目							
皋兰沥青 产业基地 改性沥青 生产建设 项目	8,705,178.45		5,017,527.27				5,017,527.27
G312线 清水驿至 傅家窑公 路工程项 目	13,544,287,460.00	7,675,860,676.65	1,837,528,465.34				9,513,389,141.99
路桥集团 智慧交通 产业园项 目	437,654,500.00	213,738,008.61	15,353,260.06				229,091,268.67
甘肃顺达 路桥建设 有限公司 G566线 阎家庙至 静宁段升 级改造项 目管理办 公室	155,925,047.00	-	4,332,343.14				4,332,343.14
屋顶 3MW分 布式并网 光伏电站 项目	10,596,220.36	10,596,220.36		-	10,596,220.36		-
两徽高速 公路建设 项目	7,433,377,820.00	7,355,999,501.60	1,767,100.00				7,357,766,601.60
甘肃省智 慧交通与 智能网联 汽车综合	8,548,127.42	8,548,127.42	1,297,596.42	8,554,314.60	1,291,409.24		-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
测应用示范基地项目						
新区产业园固废橡胶绿色低碳循环利用裂解生产线建设工程	14,944,574.56		532,777.84			532,777.84
零星项目	4,550,000.00		1,362,831.86			1,362,831.86
三一重工甘肃搅拌厂房基建	56,278,041.29	56,175,834.63		56,175,834.63		-
善建金城中心项目	607,016,683.00		6,587,819.15			6,587,819.15
G3011 柳格高速悬泉置出入口新建项目	54,263,392.00		46,302,776.74			46,302,776.74
榆林窟至悬泉置旅游公路项目一期工程	251,409,545.00		43,445,217.12			43,445,217.12
G75 兰海高速太石交旅融合项目（一期）	38,777,904.00	37,857,956.71			2,301,521.61	35,556,435.10
S309 线与 S229 线交叉口普济	26,000,000.00	10,743,967.76	5,905,359.27			16,649,327.03

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
寺服务区 及游客咨 询中心项 目						
临洮县后 地湾村乡 村振兴项 目(一期)	6,500,000.00	3,109,779.52	1,682,425.67			4,792,205.19
G75 兰海 高速太石 交旅融合 项目(二 期)	255,151,693.00		74,635,200.37			74,635,200.37
康县望关 镇元旺沟 建筑用石 灰岩矿	154,050,000.00	10,939,763.97	3,434,917.08			14,374,681.05
大扎子石 料矿建设 项目	59,556,234.21	42,064,855.86	9,690,304.13	51,755,159.99		-
皋兰王家 山砂石料 矿项目	161,445,807.01	62,011,964.75	19,968,123.24			81,980,087.99
兰临高速 长下坡路 段改造工 程	2,075,625,539.00	1,932,591,100.54	73,744,862.50			2,006,335,963.04
兰临高速 长下坡处 治改造延 伸段工程	157,436,151.00	127,272,895.90	7,515,868.56			134,788,764.46
G2201 兰 州南绕城 高速八里 镇出入口 新建项目	410,223,557.00	75,646,103.00	229,879,180.76			305,525,283.76

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
G312线 凤翔路口 (陕甘 界)至平 凉东(曹 湾村)段 公路改建 工程	2,140,322,886.00	1,830,312,145.38	197,323,337.17			2,027,635,482.55
G309线 祁家南山 (宁甘 界)至汉 家岔段升 级改造项 目	1,155,652,495.00	104,546,474.85	394,410,356.00			498,956,830.85
G248线 巴下寺至 虎关段升 级改造项 目	2,540,053,194.00	285,368,971.61	51,478,939.44			336,847,911.05
G312线 界牌村至 安门段 (含天祝 过境)升 级改造项 目	741,198,619.00	143,698,877.52	362,126,110.41			505,824,987.93
G247线 会宁(侯 家川)至 通渭段升 级改造项 目	737,191,013.04	107,347,237.00	264,180,422.78			371,527,659.78
G211线 南义至罗 沟圈段升	2,136,887,918.00	38,698.00	15,661,013.80			15,699,711.80

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
级改造项目						
目						
G309线	24,135,542.63	64,354.38	3,793,670.13			3,858,024.51
定远至达						
川段升级						
改造项目						
G247线	2,539,759,752.00		9,522,672.71			9,522,672.71
景泰至水						
泉段升级						
改造项目						
G244线	546,124,441.00		981,959.03			981,959.03
长庆桥至						
罗汉洞段						
升级改造						
项目						
G2201兰	270,056,768.00		1,546,995.03			1,546,995.03
州南绕城						
高速黄峪						
镇出入口						
新建项目						
柳格国高	11,589,973,607.00	11,344,472,946.88	280,715,908.08		-	11,625,188,854.96
G3011敦						
煌至当金						
山口公路						
工程						
G341线	6,989,686,181.81	6,989,686,181.81	474,147,037.66			7,463,833,219.47
环县(二						
十里沟						
口)至车						
路岷岷						
(甘宁						
界)公路						
工程项目						

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入	本年其他减少	年末余额
				固定资产金额	金额	
G244线 打扮梁 (陕甘 界)至庆 城段公路 工程PPP 项目	7,717,910,000.00	4,977,855,580.76	3,016,921,007.05			7,994,776,587.81
G309线 金崖至河 口(张家 台)段公 路工程	21,394,544,725.00	242,822,704.75	-1,043,601.62			241,779,103.13
S28线灵 台至华亭 一期工程 PPP项目	10,484,353,644.00	6,683,519,947.08	1,994,057,832.56			8,677,577,779.64
G85彭阳 至平凉至 大桥村高 速公路	12,087,350,000.00	11,712,228,789.26	478,232,274.04			12,190,461,063.30
G312线 上海至霍 尔果斯公 路清水驿 至苦水段	21,226,960,000.00	147,686,429.87	2,288,296.22			149,974,726.09
G109线 北京至拉 萨公路忠 和至河口 段改建工 程						

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入		本年其他减少 金额	年末余额
				固定资产金额			
G6京藏 高速平安 镇出入口 新建项目	184,444,900.00	-	17,154,915.49				17,154,915.49
智慧交通 重点实验 室	10,222,660.55		7,826,950.30	7,826,950.30			-
兰州新区 智能装备 制造基地	179,244,083.65	95,965,707.09	54,147,854.85	150,113,561.94			-
悬泉置遗 址景区交 旅融合综 合体项目	161,397,900.00	18,125,990.79	23,974,875.61				42,100,866.40
合计	219,764,230,875.51	107,551,938,684.54	17,604,422,231.46	415,606,627.93	2,900,820,574.94	121,839,933,713.13	

项目名称	工程累计	工程进度	利息资本化	其中:本年利	本年利息	资金来源
	投入占预		累计金额	息资本化金额	资本化率	
	算比例					
王格尔塘至夏河(桑科)高速公路项目	85.00%	85.00%	466,684,260.13			银行借款 及资本金 投入
傅家窑至苦水公路工程	63.00%	63.00%	214,166,315.07	122,573,650.44	3.65%	银行借款 及资本金 投入
康县至略阳公路望关至白河沟段项目	61.00%	61.00%	285,929,764.97	139,863,296.50	3.65%	银行借款 及资本金 投入
G569线曼德拉至大通公路武威至仙米寺段	52.00%	52.00%	44,833,727.14			银行借款 及资本金 投入
七墩至瓜州段项目	83.00%	83.00%	133,122,592.20			银行借款 及资本金

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
马鬃山至桥湾项目	96.00%	96.00%	241,176,449.75	20,000.00	3.65%	投入 银行借款 及资本金
合水（太白）至华池公路	12.00%	12.00%	144,077,946.88	105,093,501.44	3.65%	投入 银行借款 及资本金
北仙项目	10.00%	10.00%	96,138,521.77	37,366,229.30	3.65%	投入 银行借款 及资本金
靖远至会宁项目	110.00%	98.00%	315,162,561.12	43,497,144.15	3.65%	投入 银行借款 及资本金
康乐至卓尼项目(含康拉和大卓)	94.00%	94.00%	17,990,517.19			投入 银行借款 及资本金
玛曲至青海久治项目	94.00%	94.00%	401,160.19			投入 银行借款 及资本金
迭部至四川若尔盖项目	98.00%	98.00%	28,057,160.69	4,468,059.82	3.65%	投入 银行借款 及资本金
舟曲立节至四川永和项目	92.00%	92.00%	41,390,697.00	3,742,750.09	3.65%	投入 银行借款 及资本金
江果河至迭部项目	113.00%	95.00%	6,595,835.11			投入 银行借款 及资本金
板桥至小园子段项目	104.00%	93.00%	33,298,107.67	1,127,251.38	3.65%	投入 银行借款 及资本金
陇西至临洮段项目	86.00%	86.00%	13,631,036.75	16,663.91	3.65%	投入 银行借款 及资本金
舟曲峰迭至代古寺公路项目	98.00%	98.00%	58,691,073.84	10,257,321.73	3.65%	投入 银行借款

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入 银行借款 及资本金投入
古浪金三角至丰乐项目	88.00%	88.00%	8,869,563.77			
舟曲县南峪乡江顶崖滑坡水毁恢复重建工程	106.00%	92.00%	20,205,383.61	5,507,470.31	3.65%	
定远至汉家岔项目	96.00%	96.00%	968,917.35			
中川铁路至黄羊头项目	55.00%	55.00%	53,419,373.66	10,526,289.57	3.65%	
江果河至迭部公路扎古录镇洮河大桥	117.00%	95.00%	7,109,802.09	376,106.94	3.65%	
长城驿服务区升级改造项目	100.00%	100.00%	7,093,838.39			
太石服务区升级改造工程	98.00%	98.00%	3,298,310.62			
白银东服务区升级改造工程	95.00%	95.00%	4,172,558.21			
青兰高速接驾嘴服务区升级改造工程	106.00%	96.00%	10,707,941.80			
平凉至界石铺项目	100.00%	100.00%	468,257.23			
白银至兰州项目	75.00%	75.00%				

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	工程累计	工程进度	利息资本化	其中：本年利	本年利息	资金来源
	投入占预		累计金额	息资本化金额	资本化率	
	算比例					
G247线靖远至会宁（侯家川）段公路改建工程靖远连接线与支线6米加宽工程	96.00%	96.00%				银行借款及资本金投入
两当至徽县项目	1.00%	1.00%	50,654,593.33			银行借款及资本金投入
省公交建集团舟曲灾后恢复重建援建项目	93.00%	93.00%				银行借款及资本金投入
柳园至星星峡项目	83.00%	83.00%	6,954,864.55			银行借款及资本金投入
泾川服务区南区维修改造项目	85.44%	85.44%				财政补贴和资本金投入
武威主题服务区建设项目	78.39%	78.39%				企业自筹
七瓜马桥公路服务区加油气站项目	63.04%	63.04%				公交建补助及企业自筹
司机之家项目	100.00%	100.00%				车辆通行费补助资金及企业自筹
甘肃省高速公路服务区视频监控升级改造及新建视频会议系统工程	100.00%	100.00%				企业自筹
国省干线收费站改扩建项目	100.00%	100.00%				中央车购税补助地方资金加企业自筹
服务区公共服务完善项目（房车驿站）	100.00%	100.00%				企业自筹
国省干线服务区建设项目	100.00%	100.00%				中央车购税补助地方资金

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	工程累计	工程进度	利息资本化	其中：本年利	本年利息	资金来源
	投入占预		累计金额	息资本化金额	资本化率	
	算比例					
兰州北服务区西区综合楼维修完善项目	85.95%	85.95%				企业自筹
上湾、土门服务区污水处理环保升级改造项目工程	65.12%	65.12%				企业自筹
接驾嘴服务区和兰州南服务区充电站建设项目	38.99%	38.99%				企业自筹
建制村通畅工程	100.00%	100.00%				专项贷款、省级资金拨付
G312线河西片区4个改建项目	93.00%	100.00%				车购税
G327线连云港至固原公路镇原至王咀子(甘宁界)段工程	93.00%	100.00%				车购税
甘肃国家区域性交通应急物资储备中心项目	93.00%	100.00%				省级补助资金
甘肃恒和盛创交通产品生产基地	77.83%	94.41%				企业自筹
年产15万吨沥青拌合料生产线建设项目	87.55%	95.00%				企业自筹
公司库房	84.74%	98.00%				企业自筹
兰州新区科创基地	91.00%	100.00%	5,103,314.37	2,501,160.91	5.20%	银行借款和资本金投入
进出口道路改建工程						企业自筹
皋兰沥青产业基地项目建设工程第一、二期项目	94.32%	100.00%				自筹资金
皋兰沥青产业基地改性沥青生产建设项目	57.64%					自筹资金
G312线清水驿至傅家窑公路工程项目	70.24%	70.24%	428,227,689.95			政府拨款
路桥集团智慧交通产业园项目	52.35%	52.35%	19,899,584.75			金融机构贷款
甘肃顺达路桥建设有限公司	2.78%	2.78%				政府拨款
G566线阎家庙至静宁段升级改造项目管理办公室						
屋顶3MW分布式并网光伏电站项目						企业自筹

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	工程累计	工程进度	利息资本化	其中：本年利	本年利息	资金来源
	投入占预		累计金额	息资本化金额	资本化率	
	算比例					
两徽高速公路建设项目	99.00%	100.00%	384,147,727.55			资本金加 银行贷款 企业自筹
甘肃省智慧交通与智能网联汽车 综合测应用示范基地项目						企业自筹
新区产业园固废橡胶绿色低碳循 环利用裂解生产线建设工程	5.32%	5.32%				自筹
零星项目						企业自筹
三一重工甘肃搅拌厂房基建						企业自筹
善建金城中心项目						企业自筹
G3011 柳格高速悬泉置出入口新 建项目	85.33%	85.33%				项目资本 金
榆林窟至悬泉置旅游公路项目一 期工程	17.28%	17.28%				项目资本 金
G75 兰海高速太石交旅融合项目 (一期)	91.69%	91.69%				注册资本 金
S309 线与 S229 线交叉口普济寺 服务区及游客咨询中心项目	64.04%	64.04%				注册资本 金
临洮县后地湾村乡村振兴项目 (一期)	73.73%	73.73%				注册资本 金
G75 兰海高速太石交旅融合项目 (二期)	29.25%	29.25%				注册资本 金、集团 借款
康县望关镇元旺沟建筑用石灰岩 矿	9.33%					自筹、借 款
大扎子石料矿建设项目	86.90%	100.00%				企业自筹
皋兰王家山砂石料矿项目	50.78%	100.00%				企业自筹
兰临高速长下坡路段改造工程	96.66%	96.66%	125,332,715.41	11,614,967.67	3.00%	专项债、 省级预算 资金、其 他
兰临高速长下坡处治改造延伸段 工程	85.61%	85.61%	504,000.00	504,000.00	3.50%	专项债、 其他
G2201 兰州南绕城高速八里镇 出入口新建项目	74.48%	74.48%				专项债、 省补资 金、省级

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
						预算资金、其他
G312线凤翔路口(陕甘界)至平凉东(曹湾村)段公路改建工程	94.74%	94.74%	61,707,187.54	24,661,873.03	3.80%	车购税、省级预算资金、其他
G309线祁家南山(宁甘界)至汉家岔段升级改造项目	43.18%	43.18%	3,407,623.85	-		车购税、省级预算资金、其他
G248线巴下寺至虎关段升级改造项目	13.26%	13.26%	16,813,042.54	13,343,618.38	3.20%	省级预算资金、其他
G312线界牌村至安门段(含天祝过境)升级改造项目	68.24%	68.24%	8,495,715.94	6,819,499.00	3.60%	省补资金、省级预算资金、其他
G247线会宁(侯家川)至通渭段升级改造项目	50.40%	50.40%	1,560,933.35	-		车购税、省级预算资金、省补资金、其他
G211线南义至罗沟圈段升级改造项目	0.73%	0.73%	-			省级预算资金、其他
G309线定远至达川段升级改造项目	15.98%	15.98%	-			省级预算资金、其他
G247线景泰至水泉段升级改造项目	0.37%	0.37%	-			专项债、省补资金、其他
G244线长庆桥至罗汉洞段升级改造项目	0.18%	0.18%	-			专项债、其他
G2201兰州南绕城高速黄峪镇出入口新建项目	0.57%	0.57%				专项债、其他

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	工程累计	工程进度	利息资本化	其中：本年利	本年利息	资金来源
	投入占预		累计金额	息资本化金额	资本化率	
	算比例					
柳格国高 G3011 敦煌至当金山口 公路工程	100.30%	100.30%	1,227,745,961.57	189,484,048.62	3.20%	银行贷款
G341 线环县（二十里沟口）至车 路岷岷（甘宁界）公路工程项目	106.78%	106.78%	679,829,952.85	223,058,080.58	3.50%	贷款或资 本金
G244 线打扮梁（陕甘界）至庆城 段公路工程 PPP 项目	103.59%	103.59%	334,859,749.98	217,922,689.94	3.50%	银行借 款、资本 金、建设 期补助
G309 线金崖至河口（张家台）段 公路工程	1.13%	1.13%				
S28 线灵台至华亭一期工程 PPP 项目	83.00%	93.00%	520,544,544.22	257,182,470.67	4.30%	项目资本 金和银行 贷款
G85 彭阳至平凉至大桥村高速公 路	101.00%	100.00%	1,683,162,378.94	199,225,080.56	3.50%	社会资本 金及银行 贷款
G312 线上海至霍尔果斯公路清 水驿至苦水段 G109 线北京至拉 萨公路忠和至河口段改建工程						资本金
G6 京藏高速平安镇出入口新建 项目	9.30%	24.71%				社会资本 金及银行 贷款
智慧交通重点实验室	76.56%	100.00%				企业自筹
兰州新区智能装备制造基地	91.33%	100.00%	2,915,338.78	61,553.20	5.20%	自筹+贷 款
悬泉置遗址景区交旅融合综合体 项目	26.09%	26.09%				企业自筹
合计			7,819,528,593.67	1,630,814,778.14		

(2) 本年计提在建工程减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
白银东区料场平整	72,521.87	无法转为固定资产

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

18、使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
账面原值合计	89,647,427.71	634,567.09		90,281,994.80
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备	89,647,427.71	634,567.09		90,281,994.80
累计折旧合计		11,314,680.57		11,314,680.57
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备		11,314,680.57		11,314,680.57
账面净值合计	89,647,427.71			78,967,314.23
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备	89,647,427.71			78,967,314.23
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
账面价值合计	89,647,427.71			78,967,314.23
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备	89,647,427.71			78,967,314.23

19、无形资产

无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原价合计	590,049,685.91	47,613,534.17	12,456,519.36	625,206,700.72
其中：软件	49,672,871.62	13,562,783.45	165,980.44	63,069,674.63
土地使用权	420,392,773.91	11,140,627.44	5,776,118.63	425,757,282.72
专利权	4,698,768.05	51,800.19	136,050.00	4,614,518.24
非专利技术	64,769,131.40	11,099,232.58	1,397,120.29	74,471,243.69
商标权	71,500.00	46,507.23		118,007.23
著作权	1,508,964.12			1,508,964.12
特许权	40,872,721.20		4,981,250.00	35,891,471.20
采矿权	8,062,955.61	11,712,583.28		19,775,538.89
累计摊销额合计	148,978,674.06	34,334,109.25	2,554,173.10	180,758,610.21
其中：软件	33,808,932.72	9,541,113.45	153,904.97	43,196,141.20
土地使用权	45,010,265.54	7,599,199.90	1,096,089.65	51,513,375.79
专利权	3,291,159.71	1,020,008.45		4,311,168.16
非专利技术	53,101,608.74	7,784,798.78	1,304,178.48	59,582,229.04
商标权	16,508.39	6,850.04		23,358.43
著作权	171,713.26	46,436.66		218,149.92

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
特许权	10,958,960.64	4,960,413.56		15,919,374.20
采矿权	2,619,525.06	3,375,288.41		5,994,813.47
减值准备金额合计	50,000.00	24,000.00	-	74,000.00
其中：软件		-	-	
土地使用权		-	-	
专利权		-	-	
非专利技术	50,000.00	24,000.00	-	74,000.00
商标权		-	-	
著作权		-	-	
特许权		-	-	
采矿权		-	-	
账面价值合计	441,021,011.85	—	—	444,374,090.51
其中：软件	15,863,938.90	—	—	19,873,533.43
土地使用权	375,382,508.37	—	—	374,243,906.93
专利权	1,407,608.34	—	—	303,350.08
非专利技术	11,617,522.66	—	—	14,815,014.65
商标权	54,991.61	—	—	94,648.80
著作权	1,337,250.86	—	—	1,290,814.20
特许权	29,913,760.56	—	—	19,972,097.00
采矿权	5,443,430.55			13,780,725.42

20、开发支出

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
甘肃省高速公路服务区污水处理环保升级改造项目	-	1,853,915.84	-
甘肃省高速公路智慧服务区项目	-	2,274,274.81	-
智慧隧道管控平台（隧道控制）项目	-	1,373,086.89	-
21ZD3GA002-甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范项目	-	37,074.55	-
焊接残余应力影响下波形钢腹板组合梁桥的剪切屈曲及屈曲破坏机理研究	-	2,256,577.03	-
基于 5G 物联网的机器人智能制造技术在钢底板波形腹板桥梁领域的应用研究	-	5,978,197.72	-
研发项目：公路建设碳排放监测与计量评估技术与应用示范	-	43,714.78	-
“路小宇”材料管理软件开发服务	-	396,039.60	-
桥梁高墩柱全自动智能雾化养生施工技术	-	777.02	-
数智路桥一期-数据中心项目	1,072,816.82	230,400.00	-
基于数据中心的供应链管理应用与研究	1,932,118.41	614,221.36	-
基于数据中心的项目综合管理应用与研究	598,101.25	1,881,582.66	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
基于多源数据融合的企业成本管理优化研究	-	160,000.00	-
混合料核算系统开发与应用研究	-	958,759.32	-
研发项目:旱寒地区桥梁结构物保温及养生技术研究	-	1,707,898.57	-
研发项目:粉砂土路基填筑施工技术研究(自筹)	-	1,536,467.35	-
研发项目:白垩系河口群膨胀性泥岩改良技术研究(自筹)	-	231,853.99	-
研发项目:灰质高边坡框架预应力锚杆支护结构应力及稳定性研究	-	936,055.63	-
研发项目:千枚岩填筑路基质量控制技术研究	-	745,240.73	-
研发项目:硬质岩层高边坡定向预裂爆破技术研究	-	11,650.00	-
研发项目:陇南多雨地区框架预应力锚杆支护结构施工技术研究	-	863,087.07	-
研发项目:白垩系河口群土石二次元地质冲沟封水处理研究(自筹)	-	1,228,276.69	-
研发项目:绿色生态示范公路工程创新模式研究	-	141,852.91	-
研发项目:寒旱地区桥梁混凝土耐久性研究	-	3,180,063.41	-
装配式水泥混凝土路面板块优化设计及接缝形式研究	-	123,028.89	-
泡沫沥青温拌混合料间歇拌和关键技术与碳排放研究	-	140,422.13	-
实用新型专利	-	32,366.98	-
混凝土破碎再利用技术研究	-	348,633.71	-
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范	-	371,274.38	-
公路工程过湿黄土路基处理方法及现场施工技术研究	-	500,786.36	-
西北半干旱地区抗裂型水泥稳定粒料类结构层研究与应用	-	801,449.93	-
基于计算机视觉技术的集料级配、粒型智能检测及管理系统研发	-	3,938.05	-
油页岩半焦在公路工程中的高值利用关键技术	-	39,062.00	-
混凝土破碎再利用研究	-	1,231,767.89	-
装配式水泥混凝土路面板块优化设计及接缝形式研究	-	13,680.00	-
凝灰岩粗集料回收粉尘在软基处理中的应用研究	-	2,921,928.20	-
基于无人驾驶压路机的智能碾压技术应用研究	-	2,874,417.18	-
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智能感知技术研究和应用-01	-	-	-
浅埋离石黄土隧道施工超欠挖精细化控制关键技术	-	1,721,224.29	-
公路工程过湿黄土路基处理方法及现场施工技术研究	-	933,164.03	-
道路施工的无人驾驶压路机智能碾压应用研究	-	620,703.42	-
湿陷性黄土地区复杂地层灌注桩施工技术研究	-	1,282,570.00	-
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智能感知技术研究和应用	-	-272,291.32	-
西部地区浅埋黄土隧道变形机理及支护技术研究	-	965,245.94	-
一种新型沥青混合料制备机	-	600.00	-
一种裂缝修补设备	-	600.00	-
甘肃省公路绿色低碳与智能建造技术创新中心建设	-	6,927.32	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
一种路基填筑施工装置	-	600.00	-
一种新型道路施工用挡土墙	-	600.00	-
一种防止黄土区黄土流失的稳定结构	-	600.00	-
一种地基承载力检测装置	-	600.00	-
一种混合料黏聚性检测装置	-	600.00	-
一种沥青称标定装置	-	600.00	-
温拌橡胶沥青复合式开普封层施工技术	-	801.00	-
超高格构墩施工技术	-	777.03	-
一种运输车及其车厢覆盖装置	-	900.00	-
一种桩基孔位定位装置	-	1,800.00	-
焊距可调整的土工格室及混凝土填筑结构	-	900.00	-
箱梁养生装置	-	1,800.00	-
气泡锁土工格室及混凝土结构	-	900.00	-
一种大跨度预应力盖梁临时支撑装置	-	900.00	-
装配式波形钢腹板钢混组合梁桥	-	900.00	-
一种桥梁钢结构十字交叉焊缝检测装置	-	900.00	-
一种集料计量皮带秤标定装置	-	900.00	-
摊铺机螺旋输料器料位限定装置	-	900.00	-
一种稳定土拌合站	-	1,200.00	-
新型冷拌改性沥青混合料应用技术研究	-	291,262.14	-
高速公路隧包桥结构施工难点技术攻关研究	-	1,200,351.88	-
一种高速公路工程施工用的混凝土养护装置	-	600.00	-
一种高速公路桥梁隧道口的警示装置	-	600.00	-
一种胶粉复合改性沥青卸料装置	-	600.00	-
一种辅助公路基层施工的自动灌浆装置	-	900.00	-
一种桥梁护栏自动养生装置	-	900.00	-
一种水泥稳定土模板补浆装置	-	900.00	-
一种用于摊铺机调平系统的梁基准调整支架	-	900.00	-
一种箱梁预应力张拉工作支架	-	900.00	-
一种组合式隧道电缆沟模板走行装置	-	900.00	-
一种摊铺机防离析挡板	-	1,200.00	-
一种桥梁施工侧向限位装置实用新型专利	-	900.00	-
一种传送带跑偏调整装置(实用新型)	-	900.00	-
高速公路水泥混凝土路缘石原位修复技术研究	-	1,957,364.24	-
一种桥墩异型盖梁张拉用装配式张拉操作平台	-	1,200.00	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
一种移动式大跨度智能安全防护通道	-	1,200.00	-
一种 IT 系统展示柜	-	1,200.00	-
一种 TN-C 供电系统展示装置	-	1,200.00	-
一种 TT 电力系统展示柜	-	1,200.00	-
一种电力系统展示装置	-	1,200.00	-
一种龙门圆盘锯	-	1,200.00	-
高效沥青隔离剂产品研发与产业化应用研究	-	4,186,061.20	-
一种金石切割刀具系统及单臂式切割机	-	1,200.00	-
一种墩柱保养装置	-	1,200.00	-
一种水泥喷浆机	-	1,200.00	-
一种改进的挖掘机挖斗	-	1,200.00	-
一种隧道自行式防水板挂布钢筋定位一体多功能台车	-	1,200.00	-
一种改进的运输车车体	-	1,200.00	-
干旱地区低温季节墩柱混凝土保温养生设备	-	1,200.00	-
一种保证钢筋剪断时断口平齐的辅助结构及钢筋剪断机	-	1,200.00	-
现浇砼护坡施工模板改进技术研究	-	922,076.77	-
一种多区域分料防离析贮料装置	-	900.00	-
一种路基建筑用粉砂土摊铺装置	-	600.00	-
机制砂混凝土振动搅拌关键技术及工程应用	-	739,833.03	-
一种公路施工质量检测装置	-	1,273.58	-
隧道二衬钢筋保护层控制技术研究	-	114,372.86	-
全深式就地冷再生底基层性能研究	-	272,832.28	-
复掺油页岩半焦半刚性基层应用与研究	-	135,890.63	-
研发项目: 隧道超声波风速风向检测器设备改造技术研究	-	271,460.96	-
研发项目: 交通工程稳定式打桩机施工技术研究	-	952,497.08	-
研发项目: 黄土地区高速公路绿化智能化养护技术应用研究	-	804,710.04	-
研发项目: 新型环保耐候性声屏障轻质材料应用技术研究	-	787,980.31	-
研发项目: 兰州黄土地区盐碱地土壤改良技术	-	851,529.83	-
基于互联网的公路智慧护栏关键技术与系统研究	-	1,115,468.29	-
公路波形护栏旧板翻新技术与应用研究	-	1,283,944.98	-
立柱生产线的自动化提升技术研究	-	136,986.86	-
基于信息技术的公路护栏产品研发与生产管理系统研究	-	1,398,702.26	-
基于波形护栏生产线的工业废水处理及再利用技术研究	-	999,324.36	-
公路波形护栏自动生产线的优化技术研究	-	22,641.51	-
基于 AI 的智慧高速综合管理关键技术	-	380,145.90	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
兰州新区绿化养护修剪废料再利用研究	-	1,075,401.10	-
“路安宝”智慧安全管理产品研发与应用	-	146,752.00	-
面向道路施工安全防护与主动预警的物联网系统及 AI 关键技术	-	244,484.38	-
高速公路从业人员安全教育平台研究与应用	-	343,012.89	-
高速公路固定资产管理系统研究与应用	-	307,128.73	-
科技创新领军人才管理系统研究与应用研究	-	3,294,870.33	-
基于物联网技术的公路隧道消防检测系统研究	-	172,227.16	-
基于 BI 的成本管控数据可视化开发及应用研究	-	3,644.18	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	402,268.06	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	1,379,809.80	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	2,123,348.51	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	1,206,702.71	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	1,937,119.14	-
荒漠风沙地区标线施工逆反射性能关键技术研究	-	1,077,025.59	-
路小字物料管理系统开发与应用	-	3,923.96	-
公路多源异构数据采集与融合	-	157,281.55	-
基于雷视监测的高速公路施工便携主动式安全预警系统研究	-	19,600.00	-
多源数据融合的公路基础设施管理平台研发	-	113,207.55	-
公路关键设施三维可视化平台研发	-	213,861.39	-
基于数字孪生的公路设施健康状况检测平台	-	231,683.17	-
基于区块链的公路基础设施监管系统	-	225,742.57	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	398,787.78	-
专利代理	-	1,402,508.41	-
一种一体化智能集成箱	-	23,655.71	-
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	-	6,000,053.98	-
寒旱荒漠条件下护栏板立柱环氧锌基聚酯复合涂层耐久性研究	-	531,319.56	-
公路新型中央分隔带开口护栏的研发与应用	-	1,303,422.03	-
环氧锌基聚酯复合涂层公路护栏生产工艺机理及应用研究	-	1,288,107.66	-
新型金属梁柱式桥梁护栏的研发与应用	-	150,212.52	-
研发项目：甘肃路桥建设集团工程质量检测数据的挖掘分析	-	3,742.20	-
研发项目：非项目核算	-	9,735.93	-
研发项目：建筑废弃物在城市道路工程中的再生应用研究	-	126,901.61	-
研发项目：阻燃沥青混合料在隧道路面中质量控制的研究	-	405,837.14	-
研发项目：基于‘掌上安全’信息化管理系统远程操作的研发运用	-	48,148.31	-
研发项目：UHPC 混凝土现场养护条件研究	-	407,927.64	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
研发项目：沥青混凝土复合桥面防水粘结层的性能研究	-	340,774.39	-
研发项目：沥青混合料全域温度监控系统控制研究	-	352,933.73	-
研发项目：防撞墙滑模施工用凹凸棒石基混凝土制备技术及应用示范研究	-	260,577.97	-
研发项目：一种太阳能发电混凝土结构物养生系统研究	-	69,104.64	-
研发项目：含水率的快速测定方法	-	7,061.95	-
激光-双丝电弧复合焊在钢桥梁制造中的应用研究	-	2,336,510.01	-
严寒地区钢结构桥梁中抗滑移系数影响因素的研究	-	1,894,676.83	-
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究	-	3,229,789.88	-
城市桥梁车辆超载与结构安全预警关键技术研究	-	2,613,581.88	-
爬行机器人在钢桥梁现场自动焊接技术研究	-	2,896,110.65	-
钢箱及波形钢腹板梁 BIM 及通用深化图软件定制开发	546,275.13	-	-
爬行机器人在钢桥梁安装现场联接自动焊接工艺研究（自筹）	-	280,337.93	-
集团信息共享系统	78,262.00	-	-
高速公路安防系统	283,018.87	-	-
刘家堡项目	-	1,342,995.28	-
公路项目前期管理系统	1,320,000.00	440,000.00	-
路小宇 HR 助手的开发与应用	-	69,086.54	-
混凝土路肩机械化施工技术	-	777.02	-
机制砂混凝土振动搅拌关键技术及工程应用	-	43,006.80	-
公路建设行业施工现场临时用电标准化技术研究（自筹）	195,000.00	-	-
智慧服务区示范应用研究	308,580.79	-	-
基于大数据可视化融合的机电养护平台项目	-	608,628.78	-
甘肃省隧道运营管理系统项目	-	238,503.39	-
合计	6,334,173.27	105,980,069.25	-

(续上表)

项目	本年减少金额		年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	
甘肃省高速公路服务区污水处理环保升级改造项目	-	1,853,915.84	-
甘肃省高速公路智慧服务区项目	-	2,274,274.81	-
智慧隧道管控平台（隧道控制）项目	-	1,373,086.89	-
21ZD3GA002-甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范项目	-	37,074.55	-
焊接残余应力影响下波形钢腹板组合梁桥的剪	-	2,256,577.03	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
切屈曲及屈曲破坏机理研究				
基于 5G 物联网的机器人智能制造技术在钢底板波形腹板桥梁领域的应用研究	-	5,978,197.72	-	-
研发项目：公路建设碳排放监测与计量评估技术与应用示范	-	43,714.78	-	-
“路小宇”材料管理软件开发服务	-	396,039.60	-	-
桥梁高墩柱全自动智能雾化养生施工技术	-	777.02	-	-
数智路桥一期-数据中心项目	-	-	-	1,303,216.82
基于数据中心的供应链管理应用与研究	-	-	-	2,546,339.77
基于数据中心的项目综合管理应用与研究	-	-	-	2,479,683.91
基于多源数据融合的企业成本管理优化研究	-	-	-	160,000.00
混合料核算系统开发与应用研究	-	-	-	958,759.32
研发项目：旱寒地区桥梁结构物保温及养生技术研究	-	1,707,898.57	-	-
研发项目：粉砂土路基填筑施工技术研究（自筹）	-	1,536,467.35	-	-
研发项目：白垩系河口群膨胀性泥岩改良技术研究（自筹）	-	231,853.99	-	-
研发项目：灰质高边坡框架预应力锚杆支护结构应力及稳定性研究	-	936,055.63	-	-
研发项目：千枚岩填筑路基质量控制技术研究	-	745,240.73	-	-
研发项目：硬质岩层高边坡定向预裂爆破技术研究	-	11,650.00	-	-
研发项目：陇南多雨地区框架预应力锚杆支护结构施工技术研究	-	863,087.07	-	-
研发项目：白垩系河口群土石二次元地质冲沟封水处理研究（自筹）	-	1,228,276.69	-	-
研发项目：绿色生态示范公路工程创新模式研究	-	141,852.91	-	-
研发项目：寒旱地区桥梁混凝土耐久性研究	-	3,180,063.41	-	-
装配式水泥混凝土路面板块优化设计及接缝形式研究	-	123,028.89	-	-
泡沫沥青温拌混合料间歇拌和关键技术与碳排放研究	-	140,422.13	-	-
实用新型专利	-	32,366.98	-	-
混凝土破碎再利用技术研究	-	348,633.71	-	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范	-	371,274.38	-	-
公路工程过湿黄土路基处理方法及现场施工技术 研究	-	500,786.36	-	-
西北半干旱地区抗裂型水泥稳定粒料类结构层 研究与应用	-	801,449.93	-	-
基于计算机视觉技术的集料级配、粒型智能检 测及管理系统研发	-	3,938.05	-	-
油页岩半焦在公路工程中的高值利用关键技术	-	39,062.00	-	-
混凝土破碎再利用研究	-	1,231,767.89	-	-
装配式水泥混凝土路面板块优化设计及接缝形 式研究	-	13,680.00	-	-
凝灰岩粗集料回收粉尘在软基处理中的应用研 究	-	2,921,928.20	-	-
基于无人驾驶压路机的智能碾压技术应用研究	-	2,874,417.18	-	-
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智 能感知技术研究和应用-01	-	-	-	-
浅埋离石黄土隧道施工超欠挖精细化控制关键 技术	-	1,721,224.29	-	-
公路工程过湿黄土路基处理方法及现场施工技 术研究	-	933,164.03	-	-
道路施工的无人驾驶压路机智能碾压应用研究	-	620,703.42	-	-
湿陷性黄土地区复杂地层灌注桩施工技术研究	-	1,282,570.00	-	-
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智 能感知技术研究和应用	-	-272,291.32	-	-
西部地区浅埋黄土隧道变形机理及支护技术研 究	-	965,245.94	-	-
一种新型沥青混合料制备机	-	600.00	-	-
一种裂缝修补设备	-	600.00	-	-
甘肃省公路绿色低碳与智能建造技术创新中心 建设	-	6,927.32	-	-
一种路基填筑施工装置	-	600.00	-	-
一种新型道路施工用挡土墙	-	600.00	-	-
一种防止黄土区黄土流失的稳定结构	-	600.00	-	-
一种地基承载力检测装置	-	600.00	-	-
一种混合料黏聚性检测装置	-	600.00	-	-
一种沥青称标定装置	-	600.00	-	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
温拌橡胶沥青复合式开普封层施工技术	-	801.00	-	-
超高格构墩施工技术	-	777.03	-	-
一种运输车及其车厢覆盖装置	-	900.00	-	-
一种桩基孔位定位装置	-	1,800.00	-	-
焊距可调整的土工格室及混凝土填筑结构	-	900.00	-	-
箱梁养生装置	-	1,800.00	-	-
气泡锁土工格室及混凝土结构	-	900.00	-	-
一种大跨度预应力盖梁临时支撑装置	-	900.00	-	-
装配式波形钢腹板钢混组合梁桥	-	900.00	-	-
一种桥梁钢结构十字交叉焊缝检测装置	-	900.00	-	-
一种集料计量皮带秤标定装置	-	900.00	-	-
摊铺机螺旋输料器料位限定装置	-	900.00	-	-
一种稳定土拌合站	-	1,200.00	-	-
新型冷拌改性沥青混合料应用技术研究	-	291,262.14	-	-
高速公路隧包桥结构施工难点技术攻关研究	-	1,200,351.88	-	-
一种高速公路工程施工用的混凝土养护装置	-	600.00	-	-
一种高速公路桥梁隧道口的警示装置	-	600.00	-	-
一种胶粉复合改性沥青卸料装置	-	600.00	-	-
一种辅助公路基层施工的自动灌浆装置	-	900.00	-	-
一种桥梁护栏自动养生装置	-	900.00	-	-
一种水泥稳定土模板补浆装置	-	900.00	-	-
一种用于摊铺机调平系统的梁基准调整支架	-	900.00	-	-
一种箱梁预应力张拉工作支架	-	900.00	-	-
一种组合式隧道电缆沟模板走行装置	-	900.00	-	-
一种摊铺机防离析挡板	-	1,200.00	-	-
一种桥梁施工侧向限位装置实用新型专利	-	900.00	-	-
一种传送带跑偏调整装置（实用新型）	-	900.00	-	-
高速公路水泥混凝土路缘石原位修复技术研究	-	1,957,364.24	-	-
一种桥墩异型盖梁张拉用装配式张拉操作平台	-	1,200.00	-	-
一种移动式大跨度智能安全防护通道	-	1,200.00	-	-
一种 IT 系统展示柜	-	1,200.00	-	-
一种 TN-C 供电系统展示装置	-	1,200.00	-	-
一种 TT 电力系统展示柜	-	1,200.00	-	-
一种电力系统展示装置	-	1,200.00	-	-
一种龙门圆盘锯	-	1,200.00	-	-
高效沥青隔离剂产品研发与产业化应用研究	-	4,186,061.20	-	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
一种金石切割刀具系统及单臂式切割机	-	1,200.00	-	-
一种墩柱保养装置	-	1,200.00	-	-
一种水泥喷浆机	-	1,200.00	-	-
一种改进的挖掘机挖斗	-	1,200.00	-	-
一种隧道自行式防水板挂布钢筋定位一体多功能台车	-	1,200.00	-	-
一种改进的运输车车体	-	1,200.00	-	-
干旱地区低温季节墩柱混凝土保温养生设备	-	1,200.00	-	-
一种保证钢筋剪断时断口平齐的辅助结构及钢筋剪断机	-	1,200.00	-	-
现浇砼护坡施工模板改进技术研究	-	922,076.77	-	-
一种多区域分料防离析贮料装置	-	900.00	-	-
一种路基建筑用粉砂土摊铺装置	-	600.00	-	-
机制砂混凝土振动搅拌关键技术及工程应用	-	739,833.03	-	-
一种公路施工质量检测装置	-	1,273.58	-	-
隧道二衬钢筋保护层控制技术研究	-	114,372.86	-	-
全深式就地冷再生底基层性能研究	-	272,832.28	-	-
复掺油页岩半焦半刚性基层应用与研究	-	135,890.63	-	-
研发项目：隧道超声波风速风向检测器设备改造技术研究	-	271,460.96	-	-
研发项目：交通工程稳定式打桩机施工技术研究	-	952,497.08	-	-
研发项目：黄土地区高速公路绿化智能化养护技术应用研究	-	804,710.04	-	-
研发项目：新型环保耐候性声屏障轻质材料应用技术研究	-	787,980.31	-	-
研发项目：兰州黄土地区盐碱地土壤改良技术	-	851,529.83	-	-
基于互联网的公路智慧护栏关键技术与系统研究	-	232,704.26	882,764.03	-
公路波形护栏旧板翻新技术与应用研究	-	178,716.37	1,105,228.61	-
立柱生产线的自动化提升技术研究	-	40,413.31	96,573.55	-
基于信息技术的公路护栏产品研发与生产管理系统研究	-	222,175.67	1,176,526.59	-
基于波形护栏生产线的工业废水处理及再循环利用技术研究	-	152,208.44	847,115.92	-
公路波形护栏自动生产线的优化技术研究	-	22,641.51	-	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于 AI 的智慧高速综合管理关键技术	-	380,145.90	-	-
兰州新区绿化养护修剪废料再利用研究	-	1,075,401.10	-	-
“路安宝”智慧安全管理产品研发与应用	-	146,752.00	-	-
面向道路施工安全防护与主动预警的物联网系统及 AI 关键技术	-	244,484.38	-	-
高速公路从业人员安全教育平台研究与应用	-	343,012.89	-	-
高速公路固定资产管理系统研究与应用	-	307,128.73	-	-
科技创新领军人才管理系统研究与应用研究	-	3,294,870.33	-	-
基于物联网技术的公路隧道消防检测系统研究	-	172,227.16	-	-
基于 BI 的成本管控数据可视化开发及应用研究	-	3,644.18	-	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	402,268.06	-	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	1,379,809.80	-	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	2,123,348.51	-	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	1,206,702.71	-	-
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	-	1,937,119.14	-	-
荒漠风沙地区标线施工逆反射性能关键技术研究	-	1,077,025.59	-	-
路小字物料管理系统开发与应用	-	3,923.96	-	-
公路多源异构数据采集与融合	-	157,281.55	-	-
基于雷视监测的高速公路施工便携主动式安全预警系统研究	-	19,600.00	-	-
多源数据融合的公路基础设施管理平台研发	-	113,207.55	-	-
公路关键设施三维可视化平台研发	-	213,861.39	-	-
基于数字孪生的公路设施健康状况检测平台	-	231,683.17	-	-
基于区块链的公路基础设施监管系统	-	225,742.57	-	-
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	-	398,787.78	-	-
专利代理	-	1,402,508.41	-	-
一种一体化智能集成箱	-	23,655.71	-	-
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	-	6,000,053.98	-	-
寒旱荒漠条件下护栏板立柱环氧锌基聚酯复合涂层耐久性研究	-	136,342.05	394,977.51	-
公路新型中央分隔带开口护栏的研发与应用	-	980,889.18	322,532.85	-

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
环氧锌基聚酯复合涂层公路护栏生产工艺机理及应用研究	-	203,899.97	1,084,207.69	-
新型金属梁柱式桥梁护栏的研发与应用	-	-	150,212.52	-
研发项目：甘肃路桥建设集团工程质量检测数据的挖掘分析	-	3,742.20	-	-
研发项目：非项目核算	-	9,735.93	-	-
研发项目：建筑废弃物在城市道路工程中的再生应用研究	-	126,901.61	-	-
研发项目：阻燃沥青混合料在隧道路面中质量控制的研究	-	405,837.14	-	-
研发项目：基于‘掌上安全’信息化管理系统远程操作的研发运用	-	48,148.31	-	-
研发项目：UHPC 混凝土现场养护条件研究	-	407,927.64	-	-
研发项目：沥青混凝土复合桥面防水粘结层的性能研究	-	340,774.39	-	-
研发项目：沥青混合料全域温度监控系统控制研究	-	352,933.73	-	-
研发项目：防撞墙滑模施工用凹凸棒石基混凝土制备技术及应用示范研究	-	260,577.97	-	-
研发项目：一种太阳能发电混凝土结构物养生系统研究	-	69,104.64	-	-
研发项目：含水率的快速测定方法	-	7,061.95	-	-
激光-双丝电弧复合焊在钢桥梁制造中的应用研究	-	2,336,510.01	-	-
严寒地区钢结构桥梁中抗滑移系数影响因素的研究	-	1,894,676.83	-	-
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究	-	3,229,789.88	-	-
城市桥梁车辆超载与结构安全预警关键技术研究	-	2,613,581.88	-	-
爬行机器人在钢桥梁现场自动焊接技术研究	-	2,896,110.65	-	-
钢箱及波形钢腹板梁 BIM 及通用深化图软件定制开发	-	-	-	546,275.13
爬行机器人在钢桥梁安装现场联接自动焊接工艺研究（自筹）	-	280,337.93	-	-
集团信息共享系统	-	-	-	78,262.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高速公路安防系统	-	-	-	283,018.87
刘家堡项目	-	-	-	1,342,995.28
公路项目前期管理系统	-	-	-	1,760,000.00
路小字 HR 助手的开发与应用	-	69,086.54	-	-
混凝土路肩机械化施工技术	-	777.02	-	-
机制砂混凝土振动搅拌关键技术及工程应用	-	43,006.80	-	-
公路建设行业施工现场临时用电标准化技术研究（自筹）	-	-	-	195,000.00
智慧服务区示范应用研究	-	308,580.79	-	-
基于大数据可视化融合的机电养护平台项目	-	608,628.78	-	-
甘肃省隧道运营管理系统项目	-	238,503.39	-	-
合计		94,600,552.15	6,060,139.27	11,653,551.10

21、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
定西华中房地产开发有限责任公司	10,592,785.14			10,592,785.14
合计	<u>10,592,785.14</u>			<u>10,592,785.14</u>

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

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

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

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

22、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
资产租赁费	7,150,328.98	6,096,097.70	4,255,556.95		8,990,869.73
固定资产修理	24,929,474.37	45,251,025.62	7,036,714.81	13,075,371.15	50,068,414.03
临时设施	177,909,701.61	138,987,493.29	179,706,643.96	30,110,972.50	107,079,578.44
信息化工程	8,553.47		8,553.47		-
其他	17,195,590.14	24,467,380.36	29,891,460.87	2,043,513.10	9,727,996.53
合计	227,193,648.57	214,801,996.97	220,898,930.06	45,229,856.75	175,866,858.73

23、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	802,139,228.91	136,829,894.31	665,262,181.04	115,645,927.11
资产减值准备	629,338,152.54	109,559,481.62	492,837,928.28	87,355,646.38
开办费	48,104.24	12,026.06		
可抵扣亏损	4,945,991.47	1,125,592.91	14,460,287.90	2,448,725.27
固定账面价值与公允价值差异	23,458.87	3,518.83	23,458.87	3,518.83
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	1,008,163.25	151,224.49	2,810,000.00	702,500.00
房地产预收房款毛利	5,993,970.32	1,498,492.58	18,660,432.04	4,665,108.01
存货损失	1,627,755.28	402,766.44		
待执行的亏损合同	159,153,632.94	24,076,791.38	136,470,073.95	20,470,428.62
二、递延所得税负债	42,898,750.94	6,442,148.57	50,365,222.72	7,757,916.91
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	701,484.65	105,222.77	9,008,111.05	1,351,216.65
固定资产加速折旧	42,197,266.29	6,336,925.80	41,357,111.67	6,406,700.26

注：计入其他综合收益的其他金融资产为计入其他综合收益的其他债权投资、其他权益工具投资。

24、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付长期资产购置款	20,473,309.94	24,576,654.15
公益性生物资产	437,970.00	437,970.00
未到期质保金	46,289,566.57	20,338,628.02

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年末余额	年初余额
合计	52,191,036.57	45,353,252.17

25、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	417,500,000.00	310,000,000.00
抵押借款	27,000,000.00	80,500,000.00
保证借款	2,514,748,086.85	2,629,157,802.59
信用借款	5,525,036,509.78	2,717,699,122.00
借款利息	3,045,238.15	4,772,300.82
合计	8,487,329,834.78	5,742,129,225.41

(2) 质押借款明细如下：

借款人	借款银行	借款金额	质押物	备注
甘肃路桥建设集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	400,000,000.00	应收账款	债权转让
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	兴业银行股份有限公司兰州分行	10,000,000.00	应收票据	质押
永昌县金路矿业有限责任公司	甘肃银行金昌支行	7,500,000.00	应收账款	
合计		417,500,000.00		

(3) 抵押借款明细如下：

借款人	借款银行	借款金额	抵押物	备注
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	金昌农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	康颐1号楼	抵押
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	金昌农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	康颐1号楼	抵押
甘肃八冶房地产开发集团有限责任公司	金昌农村商业银行股份有限公司	9,000,000.00	永昌御山城市广场项目	商铺抵押
合计		27,000,000.00		

保证借款明细如下：

借款人	借款银行	借款金额	担保人
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	甘肃银行股份有限公司金昌支行	6,600,000.00	八冶集团有限公司
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	甘肃银行股份有限公司金昌支行	6,400,000.00	八冶集团有限公司
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	兰州银行股份有限公司金昌分行	3,000,000.00	八冶建设集团金昌康

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	担保人
	行		颐医养置业服务有限 责任公司
八冶建设集团金昌金芝医药有限责任公司	中国农业发展银行金昌市分行 营业部	9,500,000.00	八冶建设集团金昌康 颐医养置业服务有限 责任公司
八冶建设集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公 司兰州安宁支行	50,000,000.00	甘肃省公路交通建设 集团有限公司
八冶建设集团有限公司	交通银行股份有限公司兰州金 昌路支行	100,000,000.00	甘肃省公路交通建设 集团有限公司
八冶建设集团有限公司	中国进出口银行甘肃省分行	199,000,000.00	甘肃省公路交通建设 集团有限公司
甘肃通美生态环保工程有限公司	中国银行	7,670,726.79	甘肃省高速公路服务 集团有限公司
甘肃恒智信息科技有限公司	交通银行股份有限公司兰州永 昌路支行	7,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	中国光大银行股份有限公司兰 州雁滩支行	20,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	中国民生银行股份有限公司兰 州甘南路支行	80,000,000.00	甘肃恒和交通工程科 技开发有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	上海浦东发展银行股份有限公 司兰州仁恒支行	30,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	兰州银行股份有限公司安宁支 行	94,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州市 中央广场支行	49,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒通路桥工程有限公司	甘肃银行兰州市中央广场支行	60,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒路交通勘察设计院有限公司	交通银行	8,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒路交通勘察设计院有限公司	中国民生银行	8,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	中国光大银行股份有限公司兰 州雁滩支行	30,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	兰州银行股份有限公司安宁支 行	17,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州市 中央广场支行	13,000,000.00	甘肃省公路发展集团 有限公司

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	担保人
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州市中央广场支行	30,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州市中央广场支行	20,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃恒和交通工程科技开发有限公司	甘肃银行股份有限公司兰州市中央广场支行	10,000,000.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃公路养护集团有限公司	甘肃银行股份有限公司	124,170,500.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃昶通公路养护科技有限公司	甘肃银行股份有限公司	20,027,500.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃省公路发展集团有限公司	中国光大银行股份有限公司	10,012,680.55	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃省公路发展集团有限公司	招商银行股份有限公司	9,511,320.84	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃省公路发展集团有限公司	甘肃银行股份有限公司	10,013,750.00	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃金桥公路工程有限公司	交通银行股份有限公司	10,011,763.89	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃金桥公路工程有限公司	中国光大银行股份有限公司	7,008,662.50	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃天翔路桥有限责任公司	招商银行股份有限公司	8,009,533.33	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃天翔路桥有限责任公司	中国光大银行股份有限公司	3,003,804.17	甘肃省公路发展集团有限公司
甘肃威远路业有限公司	中国光大银行股份有限公司	10,012,680.56	甘肃省公路发展集团有限公司
酒泉通达路桥有限责任公司	交通银行股份有限公司	15,017,875.00	甘肃省公路发展集团有限公司
酒泉通达路桥有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司	10,011,916.67	甘肃省公路发展集团有限公司
陇南通途公路养护工程有限公司	中国光大银行股份有限公司	10,012,680.56	甘肃省公路养护集团有限公司
陇南通途公路养护工程有限公司	甘肃银行股份有限公司	5,000,000.00	甘肃省公路养护集团有限公司
庆阳远通公路工程有限公司	中国光大银行股份有限公司	8,009,900.00	甘肃省公路养护集团有限公司
甘肃昶捷公路科技有限公司	中国光大银行股份有限公司	5,006,187.50	甘肃省公路养护集团有限公司

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	担保人
			有限公司
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	中国进出口银行甘肃省分行	50,620,694.44	甘肃省公路交通建设 集团有限公司
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	中国农业发展银行兰州市七里 河支行	200,197,222.22	甘肃省公路交通建设 集团有限公司
甘肃迅驰智慧物流科技有限公司	交通银行兰州嘉峪关路支行	10,011,458.00	甘肃省交通物资商贸 集团有限公司
甘肃迅驰智慧物流科技有限公司	光大银行兰州雁滩支行	10,012,375.00	甘肃省交通物资商贸 集团有限公司
甘肃五环公路工程有限公司	中国银行股份有限公司兰州市 城关中心支行	31,480,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃五环公路工程有限公司	中国银行股份有限公司兰州市 城关中心支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃五环公路工程有限公司	交通银行股份有限公司兰州永 昌路支行	8,968,440.22	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃五环公路工程有限公司	上海浦东发展银行股份有限公 司兰州分行	30,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃五环公路工程有限公司	甘肃银行股份有限公司	80,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	中国银行股份有限公司兰州市 城关中心支行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	交通银行股份有限公司兰州永 昌路支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公 司兰州分行营业部	70,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公 司兰州分行营业部	100,000,000.00	甘肃路桥建设集团有 限公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	中国银行股份有限公司兰州市 大教梁支行	10,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设 施有限责任公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	华夏银行股份有限公司兰州分 行	9,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设 施有限责任公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	中信银行股份有限公司兰州酒 泉路支行	3,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设 施有限责任公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	交通银行股份有限公司兰州敦 煌路支行	10,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设 施有限责任公司
甘肃路桥新锐交通科技有限责任公司	兴业银行股份有限公司兰州分 行	10,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设 施有限责任公司

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	担保人
甘肃新网通科技信息有限公司	交通银行股份有限公司甘肃省分行	10,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司
甘肃新网通科技信息有限公司	兴业银行股份有限公司兰州分行	7,000,000.00	甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	交通银行股份有限公司兰州敦煌路支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	甘肃银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	甘肃银行股份有限公司营业部	30,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行营业部	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	中国银行股份有限公司兰州市城关中心支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	交通银行股份有限公司兰州敦煌路支行	15,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	交通银行股份有限公司兰州敦煌路支行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	中国光大银行股份有限公司城关支行	40,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	甘肃银行股份有限公司营业部	40,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃路桥善建科技有限公司	甘肃银行股份有限公司营业部	40,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃顺达路桥建设有限公司	中国银行股份有限公司兰州市甘南中路支行	50,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃顺达路桥建设有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司兰州仁恒支行	20,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃隆源设备材料有限公司	中国银行股份有限公司兰州城关中心支行	10,000,000.00	甘肃路桥建设集团有限公司
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	中国光大银行兰州新区支行	30,000,000.00	甘肃博睿重装钢桥梁有限公司
甘肃新发展城市建设运营集团有限公司	中国光大银行兰州分行	40,000,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
甘肃新发展城市建设运营集团有限公司	浦发银行兰州分行	30,000,000.00	甘肃省公路交通建设集团有限公司
甘肃新发展城市建设运营集团有限公司	中国银行东岗西路支行	50,000,000.00	甘肃省公路交通建设

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

<u>借款人</u>	<u>借款银行</u>	<u>借款金额</u>	<u>担保人</u>
司			集团有限公司
甘肃新发展城市开发建设运营集团有限公	中国进出口银行甘肃省分行	130,000,000.00	甘肃省公路交通建设
司			集团有限公司
甘肃永昶精石建材公司	中国光大银行雁滩支行	9,500,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃赛福特爆破工程有限公司	中国银行新港城支行	10,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃赛福特爆破工程有限公司	华夏银行兰州分行营业部	9,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃赛福特爆破工程有限公司	兰州银行西固东路支行	10,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃路桥精石建材科技有限公司	中国光大银行兰州分行	10,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃路桥精石建材科技有限公司	中国银行兰州市高新区中心支	4,300,000.00	甘肃交通精石矿业有
	行		限公司
甘肃新视能科技有限公司	中国银行东岗西路支行	4,646,414.61	甘肃新发展投资集团
			有限公司
甘肃瓜州柳园交通石业有限公司	中国光大银行雁滩支行	7,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃新沅精石矿业有限公司	中国光大银行雁滩支行	7,000,000.00	甘肃交通精石矿业有
			限公司
甘肃交通精石矿业有限公司	中国银行东岗西路支行	5,000,000.00	甘肃赛福特爆破工程
			有限公司/甘肃新沅
			精石矿业有限公司
兰州朗青交通科技有限公司	兰州银行营业部	20,000,000.00	甘肃省交通规划勘察
			设计院股份有限公司
合计		2,514,748,086.85	

26、应付票据

<u>种类</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
商业承兑汇票	362,072,210.75	402,870,718.84
银行承兑汇票	250,092,651.07	226,476,887.25
合计	612,164,861.82	629,347,606.09

27、应付账款

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
-----------	-------------	-------------

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	6,700,033,699.75	8,993,379,988.27
1-2年(含2年)	3,652,849,914.50	514,853,576.95
2-3年(含3年)	1,045,638,704.51	740,184,391.14
3年以上	716,080,696.26	619,639,850.08
合计	12,114,603,015.02	10,868,057,806.44

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
甘肃公路航空旅游研究院有限公司	52,100,000.00	未结算
中交第一公路工程局有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSY-2 标段项目经理部	22,164,065.64	工程款未办理支付手续、质保金
太原达德通信息技术开发有限公司	21,993,522.33	未结算
中交路桥建设有限公司 G316 线两当至徽县高速公路设计施工总承包项目经理部	19,981,683.70	工程计量款
陇南市交通运输局	19,894,761.57	征地拆迁费
中铁十七局集团第二工程有限公司	11,520,527.62	工程质保金
定西市京平道路工程有限公司	11,096,059.07	未到合同付款期，暂未支付
平凉方圆实业有限责任公司	10,396,514.04	项目工程未验收
广西路桥工程集团有限公司	10,332,510.61	工程质保金
甘肃兴发养路工程有限公司	9,504,828.66	项目工程未验收
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	9,444,088.00	由于中交资本金到位不及时，资金紧缺
白银有色长通电线电缆有限责任公司	9,304,985.86	未结算
广西交科集团有限公司	8,999,224.00	未结算
甘肃钜瀚建设工程有限公司	8,885,963.28	资金周转困难
华亭县鹏诚交通设施商贸有限公司	7,784,792.09	项目工程未验收
河北交建集团有限公司	7,724,511.71	工程款未办理支付手续、质保金
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	7,158,469.37	未结算
北京中交华泰公路技术公司	6,970,827.09	未结算
湖北绿博花木科技有限公司	6,565,951.72	未到合同付款期，暂未支付
厦门誉旭贸易有限公司	6,334,255.00	未结算
谢菊英	5,644,297.21	资金不足
营口路腾交通设施有限公司	5,460,021.76	资金暂未到位
中交公路规划设计院有限公司	5,000,000.00	未结算
北京东方世爵景观雕塑有限公司	4,888,131.26	未到合同付款期，暂未支付
福建南方路面机械有限公司	4,779,000.00	资金不足
天水鑫威特建筑工程有限公司	4,490,285.35	未结算
甘南吉安农业科技有限公司	4,211,618.35	项目资金不到位
甘肃宏盛伟业建筑工程有限公司	4,205,004.75	未到合同付款期，暂未支付

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
兰州新盛达仪器设备有限公司	3,890,777.10	按合同约定付款
北京世纪高通科技有限公司	3,817,703.06	尚不具备支付条件
新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	3,803,987.48	未结算
新津腾中筑路机械有限公司	3,785,665.06	未结算
靖远广益源建材有限公司	3,737,851.20	资金紧张
临洮众焱商砼制造有限责任公司	3,581,852.00	未到合同付款期，暂未支付
甘肃东升路桥工程有限公司	3,485,580.99	资金不足
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	3,440,000.00	未结算
山东鸿瑞照明科技有限公司	3,415,148.42	未结算
甘肃泰荣建设有限公司	3,409,529.01	项目工程未验收
甘肃鑫荣凯商贸有限公司	3,390,591.00	资金未到位
青海启贵建设集团有限公司	3,376,200.00	后续有业务往来
金昌市润鑫工贸有限公司静宁分公司	3,359,456.45	无钱支付
新泰市泰茂地质勘探有限公司	3,353,713.38	未结算
安徽科重重工股份有限公司	3,282,001.20	资金不足
甘肃联拓基础加固工程有限公司	3,216,626.24	项目工程未验收
福建省方向科技有限公司	3,189,659.00	未结算
甘肃省交通工程建设监理公司两徽高速第一驻地监理办	3,177,736.43	监理费
北京曼德克环境科技有限公司	3,103,997.00	未结算
甘肃骏驰伟业建筑工程有限公司	3,090,901.52	资金不足
中铁五局集团有限公司 G85 彭大高速公路试验段 PDSY-1 标段项目经理部	3,044,870.13	工程款未办理支付手续、质保金
兰州众联信商贸有限公司	3,001,520.79	项目资金短缺
兰州铁道设计院有限公司	3,000,000.00	未结算
机械工业勘察设计研究院有限公司	2,982,450.00	未结算
河北通安交通设施有限公司	2,976,913.45	资金暂未到位
甘肃钰硕工程有限公司	2,867,496.11	未到合同付款期，暂未支付
永登玉润商贸有限公司	2,853,337.64	工程款未到位
山西交科公路勘察设计院	2,836,000.00	未结算
甘肃华中佳英贸易有限公司	2,808,725.55	未到合同付款期，暂未支付
通渭县陇中牧草种子子公司	2,798,000.00	销售单位未支付货款
甘肃鸿翔钢结构工程有限公司	2,742,074.79	未到合同付款期，暂未支付
甘肃陇裕岩土工程勘察设计有限公司	2,740,000.00	项目尚未完结
甘肃景云尚达商贸有限公司	2,734,845.08	未到合同付款期，暂未支付
北京西尼德克仪器设备有限公司	2,665,490.40	按合同约定付款
舟曲建华水泥粉磨有限责任公司	2,653,440.00	质保金未退还，待退还后支付
文县宏憬工程有限公司	2,630,674.75	资金不到位
郑州汉威光电股份有限公司	2,597,480.73	未结算

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
西安健程实业有限公司	2,597,357.60	资金未到位
重庆大宽科技发展有限公司	2,568,920.00	未结算
甘肃嘉瑞盛建筑科技有限公司	2,529,905.11	未到合同付款期,暂未支付
陕西路桥集团路面工程有限公司	2,527,089.99	资金不足
陕西阳明交通科技有限公司	2,483,791.62	质保未到期
金昌市金林建筑安装有限公司	2,398,222.89	甲方资金不到位
建材天水地质工程勘察院有限公司	2,349,415.37	未结算
北京盛威时代科技有限公司	2,348,000.00	尚不具备支付条件
华亭市艺泽源商贸有限公司	2,345,193.04	项目资金短缺
甘肃华胜劳务有限责任公司	2,334,971.16	资金不足
榆中绿茂家庭农场	2,290,000.00	销售单位未支付货款
湖北凌志装饰工程有限公司	2,195,005.68	资金短缺
深圳市金溢科技股份有限公司	2,191,000.00	质保金未到期
甘肃麟霁隆宇商贸有限公司	2,184,887.95	未到合同付款期,暂未支付
兰州鑫晔仪器设备有限公司	2,152,650.00	因资金紧张尚未支付
甘肃公航旅长城电气有限公司	2,137,122.94	未结算
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	2,100,000.00	未结算
世邦工业科技集团股份有限公司	2,087,200.00	资金不足
迭部县洛大镇昂子坝砂石料厂	2,074,437.02	资金未到位
甘肃显丰永兴商贸有限公司	2,059,754.30	未到合同付款期,暂未支付
甘肃建威商砼有限公司	2,010,479.94	未到合同付款期,暂未支付
甘肃第七建设集团股份有限公司	2,008,573.58	未结算
渭源县玖强交通建筑工程有限责任公司	1,977,877.26	资金不足
宋得荣	1,940,726.80	资金不足
北京路微科技有限公司	1,938,183.00	未结算
中机国际工程设计研究院有限责任公司	1,938,000.00	未结算
新泰市力拓岩土工程勘察有限公司	1,923,960.00	质保金未到期
古浪县晟源建材有限公司	1,918,610.00	工程款未到位
甘肃顺鑫建设工程有限公司	1,913,416.97	未到合同付款期,暂未支付
祝腾运机械租赁商贸有限公司	1,870,918.33	工程款未到位
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	1,864,752.00	质保未到期
甘肃中科天鸿工贸有限公司	1,846,933.81	未到合同付款期,暂未支付
兰州宏建砼业科技有限公司	1,844,098.00	未到合同付款期,暂未支付
临洮县巍立商砼有限责任公司	1,838,874.45	未到合同付款期,暂未支付
金昌林芬商贸有限公司	1,838,725.62	甲方资金不到位
兰州天琛物资有限公司	1,833,789.10	资金不到位
厦门市盛之华贸易有限公司	1,833,577.67	未结算
河南省大道路业有限公司	1,818,000.00	资金不到位

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
甘肃特康建设工程有限公司	1,817,911.93	资金暂未到位
白银市百宏工贸有限公司	1,815,113.41	资金紧张未支付
山西四和交通工程有限责任公司	1,808,700.00	未结算
菏泽欧赛涂料科技有限公司	1,804,000.00	资金暂未到位
甘肃拓朴建设劳务有限公司	1,798,560.00	资金紧张
兰州大学应用技术研究院有限责任公司	1,785,000.00	未结算
成都华智达工程咨询有限公司	1,779,950.00	未结算
甘肃宝知雨物流有限责任公司	1,779,915.00	资金未到位
武威江迈建筑工程服务有限公司	1,762,488.86	未到合同付款期，暂未支付
甘肃百利源建筑工程有限公司	1,758,033.97	未到合同付款期，暂未支付
兰州新区农投建材实业有限责任公司	1,752,282.00	工程未计量，计量款未到位
酒泉登裕建业有限公司	1,718,339.23	未达到付款条件
白银正豪工贸有限公司	1,713,860.42	资金紧张未支付
中国电信股份有限公司甘肃分公司	1,704,000.00	未结算
吉林省环宇智能交通科技发展有限公司	1,700,539.15	未结算
青海乾通交通设施工程有限公司	1,684,677.00	未达到付款条件
北京握奇智能科技有限公司	1,683,150.00	质保金未到期
福建中嘉建筑工程劳务有限公司	1,677,505.55	未结算
兰州道诚水暖器材有限公司	1,660,824.51	未到合同付款期，暂未支付
兰州荣达创兴商贸有限公司	1,639,952.00	资金不足
甘肃汉新源工贸有限公司	1,594,654.91	未到合同付款期，暂未支付
福建森达电气股份有限公司	1,570,011.00	未结算
陇南市武都区板桥采石厂	1,527,052.88	资金未到位
甘肃远洋建材有限公司	1,525,774.08	未到合同付款期，暂未支付
中公高科养护科技股份有限公司	1,520,000.00	资金紧张
甘肃永升建设工程有限公司	1,510,568.11	资金不到位
甘肃科能电力有限公司	1,492,000.00	未到合同付款期，暂未支付
兰州泰丰伟业商贸有限公司	1,491,330.44	未结算
辽源市森宇公路工程有限公司	1,484,193.20	足额留存质保金
平凉耀勤建筑工程有限公司	1,460,372.66	后续有业务往来
甘肃金广厦建筑劳务有限公司	1,453,968.58	未到合同付款期，暂未支付
德州海天机电科技有限公司	1,447,420.34	未结算
甘肃陇原信息科技有限公司	1,428,805.17	未结算
陇南市鸿文弘建筑劳务有限公司	1,419,800.00	资金未到位
天水长城开关厂集团有限公司	1,405,252.95	未结算
甘肃海誉水利水电工程有限责任公司	1,400,000.00	未结算
李成山	1,391,482.41	资金未到位
河北冀翔通电子科技有限公司	1,389,396.00	未结算

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
邢台路桥建设总公司	1,385,000.00	未结算
凉州区明鑫五金交电销售部	1,335,627.35	未到合同付款期，暂未支付
甘肃弘锐机械设备有限公司	1,330,899.94	资金不足
兰州三荣建筑工程有限公司	1,324,269.00	未到合同付款期，暂未支付
江西路通科技有限公司	1,323,976.56	未结算
平凉市欣盛创建材有限责任公司	1,287,460.00	资金未到位
甘肃恒通乳化沥青有限公司	1,283,692.00	项目资金短缺
临夏市联谊市政园林绿化有限公司	1,278,142.50	资金不足
甘肃晨洋跃建材有限公司	1,252,320.61	未到合同付款期，暂未支付
武威鸿凯翔建筑劳务有限公司	1,234,390.99	未到合同付款期，暂未支付
甘肃金通恒业路桥工程机械有限公司	1,210,576.81	项目资金不到位
华邦建投集团股份有限公司	1,197,210.05	正常计量结算、扣除质保金
兰州永耀电力有限公司	1,196,721.30	未到合同付款期，暂未支付
兰州欣雨防水材料有限公司	1,179,291.44	未到合同付款期，暂未支付
北京聚利科技有限公司	1,177,750.00	质保金未到期
甘肃和庆建设工程有限公司	1,173,924.51	项目资金短缺
北京特微智能科技有限公司	1,170,584.11	未结算
榆中畅旺达机械设备租赁部	1,166,500.26	未到合同付款期，暂未支付
山东中岩地质工程有限公司	1,163,556.37	未结算
甘肃煜兴通达商贸有限公司	1,155,871.95	未到合同付款期，暂未支付
甘肃祥森工程地质勘查有限公司	1,140,103.26	未到合同付款期，暂未支付
西安建材地质工程勘察院有限公司	1,140,000.00	未结算
甘肃长兴钢结构工程有限公司	1,139,314.59	未达到付款条件
临潭县鑫岩矿产有限责任公司	1,118,479.01	无钱支付
甘肃恒世春装饰有限公司	1,113,732.70	未到合同付款期，暂未支付
厦门通乐鑫贸易有限公司	1,112,260.92	未结算
甘肃圆宝工程勘察有限公司	1,106,000.00	项目尚未完结
甘肃省兰州公路局高等级公路养护中心	1,097,238.95	资金不到位
安宁鹰力建筑材料经销部	1,095,487.00	未到合同付款期，暂未支付
云基智慧工程股份有限公司	1,093,441.25	计量扣除质保金
武汉武大卓越科技有限责任公司	1,087,480.00	按合同约定付款
甘肃君灿贸易有限公司	1,082,650.00	未结算
王玉林	1,072,096.12	质保金未退还，待退还后支付
福建盛耀辉市政工程有限公司	1,055,750.00	未结算
上海科禄格通风设备有限公司	1,043,755.20	未结算
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	1,043,271.10	未到合同付款期，暂未支付
武威鸿盛时代塑木新型材料有限责任公司	1,034,500.00	未到合同付款期，暂未支付
甘肃省交通工程建设监理有限公司	1,026,971.85	工程款未办理支付手续、质

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
		保金
上海法赫桥梁隧道养护工程技术有限公司	1,026,400.00	尚不具备支付条件
武汉理工光科股份有限公司	1,024,807.85	未结算
甘肃辉弘建筑工程有限公司	1,024,520.67	未到合同付款期，暂未支付
郭小刚	1,023,139.00	资金不足
甘肃昌兴浩成建筑工程有限公司	1,014,689.39	未到合同付款期，暂未支付
北京北大千方科技有限公司	1,002,000.00	尚不具备支付条件
甘肃易达工贸有限公司	1,000,000.00	资金未到位
甘肃森华水保设计咨询有限公司	1,000,000.00	未结算
合 计	617,695,357.57	

28、预收款项

(1) 预收款项账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	240,013,522.70	109,955,980.35
1年以上	13,805,562.37	22,011,588.50
合计	253,819,085.07	131,967,568.85

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
信邦建设集团有限公司	822,581.99	结算未完成
齐钰	784,970.00	结算未完成
梁斌学	689,547.00	结算未完成
甘肃万通汽车职业培训学校有限公司	590,000.00	结算未完成
齐万录	522,047.00	结算未完成
张武堂	420,000.00	结算未完成
郭亚桐	400,000.00	结算未完成
张倩	400,000.00	结算未完成
马永乾	388,892.00	结算未完成
车辆转让费	362,054.22	结算未完成
陈彦宇	240,000.00	结算未完成
王俊强	224,135.00	结算未完成
李艳红	221,206.00	结算未完成
席伟	195,225.00	结算未完成
王秀伟	194,688.00	结算未完成
李艺雯	193,832.00	结算未完成
李增梅	179,470.00	结算未完成

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未结转原因
甘肃华创通信技术有限公司	130,000.00	结算未完成
陈河霖	120,000.00	结算未完成
张海枫	90,944.00	结算未完成
杨海云	57,176.00	结算未完成
韩山青	50,000.00	结算未完成
敦煌阳关景区管理公司	50,000.00	结算未完成
甘肃省天水公路事业发展中心	50,000.00	结算未完成
甘肃第九建设集团公司	36,350.00	结算未完成
甘肃宏益再生资源物资有限公司	33,580.00	结算未完成
酒钢（集团）瓜州长城电力机械工程有限公司	30,000.00	结算未完成
杨宗成	30,000.00	结算未完成
张朋	20,000.00	结算未完成
甘肃省平凉公路事业发展中心	20,000.00	结算未完成
中国人寿财产保险股份有限公司甘肃省分公司	18,174.00	结算未完成
甘肃第九建设集团公司	12,600.00	结算未完成
酒泉永顺路桥建筑有限公司	11,800.00	结算未完成
甘肃省交通厅工程处	4,155.84	结算未完成
陇西县县乡公路管理站	594.58	结算未完成
合计	7,594,022.63	——

29、合同负债

项目	年末数	年初数
动员预付款	2,474,297,441.09	1,321,249,638.38
预付材料款	334,036,687.90	47,262,922.00
预收销售款	420,571,591.44	347,359,779.79
工程未履约已结算	756,466,855.07	606,939,552.72
其他客户合同相关的合同负债	33,452,169.76	348,383.77
工程监理合同相关的合同负债	2,825,816.99	738,381.13
工程施工合同相关的合同负债	66,620,276.42	8,299,152.89
勘察设计合同相关的合同负债	404,246,710.85	229,653,996.27
合计	4,492,517,549.52	2,561,851,806.95

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	313,514,512.02	2,311,559,484.12	2,365,079,722.29	259,994,273.85
离职后福利-设定提存计划	15,093,538.20	315,581,602.60	321,057,243.76	9,617,897.04
辞退福利		16,000.00	16,000.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一年内到期的其他福利				
其他		17,667.07	17,667.07	
合计	328,608,050.22	2,627,174,753.79	2,686,170,633.12	269,612,170.89

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	270,953,914.41	1,808,303,170.60	1,856,262,076.72	222,995,008.29
职工福利费	-	147,490,281.13	147,490,281.13	-
社会保险费	4,774,326.63	151,309,160.00	152,481,415.98	3,602,070.65
其中：医疗和生育保险费	4,264,974.86	132,405,281.02	133,442,215.08	3,228,040.80
工伤保险费	507,857.53	11,069,123.97	11,334,142.77	242,838.73
其他	1,494.24	7,834,755.01	7,705,058.13	131,191.12
住房公积金	17,665,829.13	164,613,913.89	163,381,509.37	18,898,233.65
工会经费和职工教育经费	20,052,161.63	37,174,258.02	42,800,897.76	14,425,521.89
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	68,280.22	2,668,700.48	2,663,541.33	73,439.37
合计	313,514,512.02	2,311,559,484.12	2,365,079,722.29	259,994,273.85

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	10,284,350.13	228,050,008.92	232,921,773.39	5,412,585.66
失业保险费	346,398.99	9,957,069.01	10,044,215.78	259,252.22
企业年金缴费	4,462,789.08	77,574,524.67	78,091,254.59	3,946,059.16
合计	15,093,538.20	315,581,602.60	321,057,243.76	9,617,897.04

31、应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	137,229,615.56	818,356,324.89	739,403,677.28	216,182,263.17
消费税	-	28,594.33	28,594.33	-
资源税	386,290.44	2,172,186.74	2,045,741.40	512,735.78
企业所得税	173,780,872.75	227,634,718.03	286,631,505.93	114,784,084.85
城市维护建设税	35,968,595.96	38,165,789.79	37,073,490.67	37,060,895.08
房产税	6,223,250.07	27,097,995.48	27,872,919.93	5,448,325.62
土地使用税	2,232,129.03	8,921,872.00	9,312,811.30	1,841,189.73
个人所得税	21,222,173.17	59,076,171.75	60,083,391.45	20,214,953.47

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
教育费附加（含地方教育费附加）	29,000,093.28	33,526,003.46	32,183,813.06	30,342,283.68
其他税费	14,282,626.02	54,088,786.30	52,093,676.30	16,277,736.02
合计	420,325,646.28	1,269,068,442.77	1,246,729,621.65	442,664,467.40

32、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	27,484,820.34	70,785,642.26
其他应付款项	3,248,191,380.00	3,071,217,161.18
合计	3,275,676,200.34	3,142,002,803.44

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	27,484,820.34	27,484,820.34
划分为权益工具的优先股/永续债股利		43,300,821.92
合计	27,484,820.34	70,785,642.26

(2) 其他应付款项

① 按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
租赁费	8,220,760.32	12,582,894.07
中介费	25,000.00	
代收代付款项	143,758,686.79	185,910,135.61
保险费税金	32,974,496.81	26,681,529.18
各类质保金、保证金、押金	308,971,049.78	402,145,354.88
维修基金	1,251,723.12	4,905,205.06
往来款	2,610,434,603.20	2,302,632,915.48
补助资金	4,862,592.32	52,765.05
党组织经费	2,644,550.34	2,852,166.12
救助基金	984,720.70	6,710,926.03
疫情专项款	5,223.40	7,786.40
模拟子公司股本金	112,072,473.06	112,072,473.06
项目股本金	12,384,772.28	7,800,788.94
杂志订阅费		
企业发展基金	9,600,727.88	6,862,221.30

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年末余额	年初余额
其他		
合计	3,248,191,380.00	3,071,217,161.18

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
甘肃省天水公路事业发展中心	18,533,524.41	往来款
房地产代收款（维修基金）	15,245,692.17	维修基金
中交一公局第五工程有限公司	12,429,511.89	质保金
项目股本金	7,800,788.94	资金紧张
企业发展基金	6,862,221.30	资金紧张
白银公路管理局	6,776,674.69	资金紧张
救助基金	6,440,480.18	尚未支出
公路局财务科	4,675,090.02	改制款
桐乡市银通高速公路服务区经营管理有限公司	4,215,754.00	持续经营押金保证金
租金	3,917,662.80	待股东双方决议
甘肃省道路运输事业发展中心	3,900,000.00	资金短缺
省运管局	3,652,495.54	资金短缺
行政村停靠站维护费	3,620,834.58	行政村停靠站项目决算未审批
房地产代收款（天然气初装费）	3,542,166.50	出装费
华为云计算技术有限公司	2,911,391.26	代收代付款项，未收到业主批复
补助资金	2,670,480.06	项目未进行竣工决算
嘉成大厦维修基金	2,480,939.86	用于物业公共设施更新、改造
甘肃省道路运输局	2,009,334.57	单边挂账不具备支付条件
服务公司及华运公司单位出资款	1,988,897.96	资金不足
宝鸡吉利汽车项目保函保证金	1,020,000.00	保函未到期
兰州奥亿达地产营销策划有限公司	1,000,000.00	无法联系对方单位，暂未偿还
合 计	115,693,940.73	——

33、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	254,532,955.55	105,726,958.37
一年内到期的应付债券	2,335,567,671.23	
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他非流动负债		
一年内到期的租赁负债	299,798.00	
合计	2,590,400,424.78	105,726,958.37

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

34、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	631,780,865.16	528,507,155.59
应收商业承兑汇票背书金额		4,000,000.00
合计	631,780,865.16	532,507,155.59

35、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	39,493,335,349.29	35,884,539,431.01	3.5%-4.10%
抵押借款	259,604,764.70	361,558,631.97	3.5%-4.10%
保证借款	2,568,449,323.23	1,543,435,000.00	3.5%-4.10%
信用借款	8,585,135,223.09	6,381,240,000.00	3.5%-4.10%
抵押及保证借款	98,601,944.75		3.5%-4.10%
应付利息	41,399,003.97	39,963,673.27	
合计	51,046,525,609.03	44,210,736,736.25	

质押借款明细如下：

借款人	借款银行	借款金额	质押物	备注
甘肃省公路交通建设集团有限公司	兴业银行兰州分行	856,089,431.01	收费权质押	
甘肃省公路发展集团有限公司	国家开发银行甘肃省分行	1,339,150,000.00	收费权质押	
甘肃省公路发展集团有限公司	中国农业发展银行兰州市七里河区支行	4,470,580,000.00	收费权质押	
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	兰州银行股份有限公司城关支行	98,900,000.00	收费权质押	
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司兰州市城关支行	840,450,000.00	收费权质押	
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	2,175,250,000.00	收费权质押	
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	中国工商银行兰州安宁支行营业室	1,285,400,000.00	收费权质押	
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	2,403,080,000.00	收费权质押	
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	中国工商银行股份有限公司兰州安宁支行	1,388,779,983.33	收费权质押	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	质押物	备注
公司	行			
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	中国农业银行股份有限公司阿克塞支行	660,847,000.00	收费权质押	
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	中国民生银行股份有限公司兰州分行	600,770,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行（银团牵头行）	2,000,000,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	交通银行甘肃省分行	500,000,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	中国进出口银行甘肃省分行	450,000,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	兰州银行环县支行	470,000,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	甘肃银行环县支行	50,000,000.00	收费权质押	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	农发行庆城支行	614,000,000.00	收费权质押	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	国开行甘肃省分行	3,450,000,000.00	收费权质押	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	农行庆城县支行	850,000,000.00	收费权质押	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	农发行庆城县支行	733,038,934.95	收费权质押	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	中国进出口银行甘肃省分行	300,000,000.00	收费权质押	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	甘肃银行庆阳分行	968,000,000.00	收费权质押	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	国家开发银行甘肃省分行	2,388,000,000.00	收费权质押	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	中国农业银行股份有限公司平凉分行	1,141,000,000.00	收费权质押	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	甘肃银行股份有限公司平凉分行	474,000,000.00	收费权质押	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	中国银行股份有限公司平凉分行	792,000,000.00	收费权质押	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	兰州银行股份有限公司秦安路支行	292,000,000.00	收费权质押	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

<u>借款人</u>	<u>借款银行</u>	<u>借款金额</u>	<u>质押物</u>	<u>备注</u>
公司				
甘肃灵华高速公路项目管理有限 公司	中国邮政储蓄银行平凉市分行	1,722,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	国开行甘肃省分行	2,180,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	中国银行东岗西路支行	1,400,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	中国工商银行安宁支行	1,200,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	民生银行兰州分行	800,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	农业银行平凉崆峒支行	400,000,000.00	收费权质押	
甘肃彭大高速公路项目管理有限 公司	招商银行兰州城关支行	200,000,000.00	收费权质押	
合计		39,493,335,349.29		

抵押借款明细如下：

<u>借款人</u>	<u>借款银行</u>	<u>借款金额</u>	<u>抵押物</u>	<u>备注</u>
八冶建设集团金昌康颐医养置业服务有限 公司	国家开发银行 甘肃省分行	99,000,000.00	步行街房产	
甘肃八冶上达重工有限责任公司	兰州银行股份 有限公司兴陇 支行	15,000,000.00	土地及设备	
甘肃路桥第四公路工程有限责任公司	兰州银行股份 有限公司营业 部	5,215,233.72	房产	
甘肃公路工程质量检测中心有限公司	兰州银行股份 有限公司文化 宫支行	73,640,000.00	元富大厦办公 楼	
甘肃路桥善建科技有限公司	兰州银行股份 有限公司城关 支行	66,749,530.98	兰州新区产业 园土地使用权	
合计		259,604,764.70		

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

保证借款明细如下：

借款人	借款银行	借款金额	担保人	备注
八冶建设集团有限公司	国家开发银行	237,200,000.00	八冶建设集团 有限公司	
八冶建设集团金昌康颐医养置业服务有限责任 公司	中国农业发展 银行金昌市分 行营业部	124,800,000.00	八冶建设集团 金昌康颐医养 置业服务有限 责任公司	
甘肃省公路发展集团有限公司	中国农业发展 银行瓜州县支 行	51,700,000.00	甘肃省公路发 展集团有限公 司	
甘肃省公路发展集团有限公司	中国农业发展 银行山丹县支 行	3,595,000.00	甘肃省公路发 展集团有限公 司	
甘肃恒通路桥工程有限公司	中国进出口银 行	269,500,000.00	甘肃恒通路桥 工程有限公司	
酒泉通达路桥有限责任公司	甘肃农村商业 银行	150,167,291.67	酒泉通达路桥 有限责任公司	
天水通联络桥有限责任公司	中国农业发展 银行	37,074,250.00	天水通联络桥 有限责任公司	
甘肃交通物流发展集团	中国农业发展 银行	290,500,000.00	甘肃交通物流 发展集团	
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	中国进出口银 行甘肃省分行	198,500,000.00	甘肃省交通物 资商贸集团有 限公司	
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	兰州银行秦安 路支行	148,400,000.00	甘肃省交通物 资商贸集团有 限公司	
甘肃路桥建设集团有限公司	上海浦东发展 银行股份有限公司兰州分行 营业部	200,000,000.00	甘肃路桥建设 集团有限公司	
甘肃顺达路桥建设有限公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	47,500,000.00	甘肃顺达路桥 建设有限公司	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款人	借款银行	借款金额	担保人	备注
甘肃万泰建设工程有限公司	兰州银行股份 有限公司城关 支行	165,000,000.00	甘肃万泰建设 工程有限公司	
甘肃五环公路工程有限公司	中国进出口银 行甘肃省分行	149,000,000.00	甘肃五环公路 工程有限公司	
甘肃五环公路工程有限公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	47,500,000.00	甘肃五环公路 工程有限公司	
甘肃五环公路工程有限公司	兰州银行股份 有限公司城关 支行	150,000,000.00	甘肃五环公路 工程有限公司	
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	中国进出口银 行甘肃省分行	149,000,000.00	甘肃路桥第三 公路工程有限 责任公司	
甘肃路桥第三公路工程有限责任公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	76,000,000.00	甘肃路桥第三 公路工程有限 责任公司	
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	2,500,000.00	甘肃路桥飞宇 交通设施有限 责任公司	
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	2,500,000.00	甘肃路桥飞宇 交通设施有限 责任公司	
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	2,500,000.00	甘肃路桥飞宇 交通设施有限 责任公司	
甘肃路桥飞宇交通设施有限责任公司	华夏银行股份 有限公司兰州 分行	40,000,000.00	甘肃路桥飞宇 交通设施有限 责任公司	
甘肃新瑞城市建设有限公司	中国农业发展 银行庆城县支 行	25,512,781.56	甘肃新瑞城市 建设有限公司	
合计		2,568,449,323.23		

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

抵押及保证借款

借款人	借款银行	抵押及保证借款	担保物	备注
甘肃交设智远实业有限公司	兰州银行诚信支行	98,601,944.75	土地使用权	
合计		98,601,944.75		

36、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
20 甘交 G1	1,005,700,821.92	1,005,700,821.92
21 甘交 01	1,014,284,383.56	1,014,284,383.56
23 甘交建债 01	1,035,375,342.47	-
22 甘交 G1	1,008,569,863.01	1,008,569,863.01
20 甘交建 MTN001BC (品种二)	512,823,287.67	512,823,287.67
22 甘交建 MTN002 (革命老区)	1,030,517,808.22	1,030,517,808.22
22 甘交建 MTN001	519,528,767.12	519,528,767.12
21 甘交建 MTN001	500,123,287.66	500,121,643.86
19 甘交建 MTN002	1,013,939,726.04	1,013,939,726.04
19 甘交 01	821,504,657.53	821,402,739.73
20 甘交 01	-	1,239,478,356.16
20 甘交建 MTN001BC (品种一)	-	918,715,068.49
小计	8,462,367,945.20	9,585,082,465.78
减：一年内到期的应付债券 (附注八、33)	2,335,567,671.23	
合计	6,126,800,273.97	9,585,082,465.78

(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 (年)	发行金额 (元)	年初余额 (元)
20 甘交 G1	100/张	2020-11-11	3+2	1,000,000,000.00	1,005,700,821.92
21 甘交 01	100/张	2021-08-23	3+2	1,000,000,000.00	1,014,284,383.56
23 甘交建债 01	100/张	2023-04-07	3.00	1,000,000,000.00	
22 甘交 G1	100/张	2022-10-25	3.00	1,000,000,000.00	1,008,569,863.01
20 甘交建 MTN001BC (品种二)	100/张	2020-04-23	5.00	500,000,000.00	512,823,287.67
22 甘交建 MTN002 (革命老区)	100/张	2022-03-25	3.00	1,000,000,000.00	1,030,517,808.22
22 甘交建 MTN001	100/张	2022-01-14	3.00	500,000,000.00	519,528,767.12
21 甘交建 MTN001	100/张	2021-12-30	3.00	500,000,000.00	500,121,643.86
19 甘交建 MTN002	100/张	2019-09-03	5.00	1,000,000,000.00	1,013,939,726.04
19 甘交 01	100/张	2019-06-04	3+2	800,000,000.00	821,402,739.73
20 甘交 01	100/张	2020-03-03	3+2	1,200,000,000.00	1,239,478,356.16

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

债券名称	面值	发行日期	债券期限(年)	发行金额(元)	年初余额(元)
20甘交建MTN001BC(品种一)	100/张	2020-04-23	3.00	900,000,000.00	918,715,068.49
合计				10,400,000,000.00	9,585,082,465.78

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值 溢折价摊销 计提利息	本年偿还	年末余额
20甘交G1		40,800,000.00	40,800,000.00	1,005,700,821.92
21甘交01		39,800,000.00	39,800,000.00	1,014,284,383.56
23甘交建债01	1,000,000,000.00	35,375,342.47		1,035,375,342.47
22甘交G1		46,000,000.00	46,000,000.00	1,008,569,863.01
20甘交建MTN001BC(品种二)		18,500,000.00	18,500,000.00	512,823,287.67
22甘交建MTN002(革命老区)		39,500,000.00	39,500,000.00	1,030,517,808.22
22甘交建MTN001		20,250,000.00	20,250,000.00	519,528,767.12
21甘交建MTN001		22,501,643.80	22,500,000.00	500,123,287.66
19甘交建MTN002		42,400,000.00	42,400,000.00	1,013,939,726.04
19甘交01		37,301,917.80	37,200,000.00	821,504,657.53
20甘交01		7,921,643.84	1,247,400,000.00	
20甘交建MTN001BC(品种一)		8,284,931.51	927,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券				
21甘交建MTN001				500,123,287.66
19甘交建MTN002				1,013,939,726.04
19甘交01				821,504,657.53
合计	1,000,000,000.00	358,635,479.42	2,481,350,000.00	6,126,800,273.97

37、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	42,985,047.75	59,427,168.07
减：未确认的融资费用	4,226,794.82	6,825,401.11
小计	38,758,252.93	52,601,766.96
一年内到期部分	299,798.00	
租赁负债净额	38,458,454.93	52,601,766.96

38、长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	1,229,084,055.82	572,877,237.53	454,199,002.56	1,347,762,290.79
专项应付款	125,909,555.20	5,235,660,000.00	4,541,325,000.00	820,244,555.20

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	1,354,993,611.02	5,808,537,237.53	4,995,524,002.56	2,168,006,845.99

(1) 长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
兴业金融租赁有限责任公司	897,470,250.86	1,160,974,577.18
中银金融租赁有限公司	450,000,000.00	
太平石化金融租赁有限责任公司		47,161,914.85
平安国际融资租赁（天津）有限公司		20,661,655.25
售房款维修基金	292,039.93	284,802.40
合计	1,347,762,290.79	1,229,084,055.82

(2) 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
省公交建集团 G569 线北山至民勤至武威仙米寺公路项目	100,540,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100,540,000.00
省公交建集团 S60（原 S10）凤县（陕西）至合作（甘肃）高速公路卓尼至合作段		700,000,000.00		700,000,000.00
研发项目：石墨烯增强 TBS 橡胶复合改性沥青关键技术研究和示范应用（自筹+专项）		1,250,000.00		1,250,000.00
省公交建集团舟曲灾后恢复重建援建项目	1,200,000.00			1,200,000.00
博士后工作站科研经费补助	630,000.00	30,000.00	157,000.00	503,000.00
合计	102,370,000.00	1,701,280,000.00	1,000,157,000.00	803,493,000.00

39、预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	159,153,632.94	136,470,073.95
合计	159,153,632.94	136,470,073.95

40、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	6,593,370,858.49	203,521,634.97	12,254,511.13	6,784,637,982.33
一次性留工培训补助	54,500.00		46,211.90	8,288.10
中央车购税补助	34,807,953.51	542,046.38		35,349,999.89
上湾土门污水处理改造项目		2,846,300.00		2,846,300.00
科研经费补助	36,625.89	256,000.00		292,625.89

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
甘肃收费公路 PPP 项目运营期风 险分析及应对策略研究	50,000.00			50,000.00
上海金镇城镇发展公司-金山 G8 地块动迁安置房项目	692,000.00	1,049,000.00		1,741,000.00
车购税		1,417,570,000.00		1,417,570,000.00
以工代训补贴	2,956.38			2,956.38
财政补贴专项维养资金		26,030,000.00		26,030,000.00
其他	26,470.36	403,217.36		429,687.72
合计	6,629,041,364.63	1,652,218,198.71	12,300,723.03	8,268,958,840.31

41、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合计						
甘肃省公路航空 旅游集团有限公 司	50,000,000.00	100.00%	2,050,000,000.00	2,100,000,000.00	100.00%	

注：本期实收资本增加系当期资本公积转增实收资本增加 1,950,151,809.58 元，未分配利润转增实收资本增加 99,848,190.42 元，合计增加 2,050,000,000.00 元。

42、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00		

(续上表)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00		

2020 年 1 月 14 日，公交建集团发行永续期公司债券，规模 1,000,000,000.00 元，面值 100 元，期限 3+N，年利率 4.49%，每年付息一次。本年 1 月份归还永续债。

43、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（或股本）溢价	5,757,477.95			5,757,477.95

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	57,855,166,260.03	3,499,107,871.57	1,950,151,809.58	59,404,122,322.02
合计	57,860,923,737.98	3,499,107,871.57	1,950,151,809.58	59,409,879,799.97

注：本期资本公积增加系当期所有者投入的增加 3,499,107,871.57 元，资本公积转增实收资本减少 1,950,151,809.58 元，合计净增加 1,548,956,061.99 元。

44、其他综合收益

项目	年初余额	本年 所得税前发 生额	本年发生金额				年末余额
			减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	1,935,363.17	-8,784,276.94		-1,310,756.54	-7,757,540.15		-5,822,176.98
其他权益工 具投资公允 价值变动	1,935,363.17	-8,784,276.94		-1,310,756.54	-7,757,540.15		-5,822,176.98
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	219,956,624.64	5,998,571.77			5,998,571.77		225,955,196.41
其他	219,956,624.64	5,998,571.77			5,998,571.77		225,955,196.41
其他综合收 益合计	221,891,987.81	-2,785,705.17		-1,310,756.54	-1,758,968.38		220,133,019.43

45、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	412,011,086.24	355,779,647.69	457,425,439.52	310,365,294.41
合计	412,011,086.24	355,779,647.69	457,425,439.52	310,365,294.41

46、未分配利润

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,206,454,282.17	2,604,467,396.92
年初调整金额		
本年年初余额	3,206,454,282.17	2,604,467,396.92
本年增加额	989,826,317.67	718,975,290.45
其中：本年净利润转入	989,826,317.67	718,975,290.45
其他调整因素		
本年减少额	152,134,851.18	116,988,405.20
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	29,430,822.45	72,088,405.20
转增资本	99,848,190.42	
其他减少	22,855,838.31	44,900,000.00
本年年末余额	4,044,145,748.66	3,206,454,282.17

47、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	28,506,744,102.59	24,577,989,559.42	26,718,601,768.98	22,780,222,755.59
其他业务小计				
合计	28,506,744,102.59	24,577,989,559.42	26,718,601,768.98	22,780,222,755.59

(2) 各业务板块营业收入和营业成本列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
施工业务	19,631,125,488.50	17,221,584,382.57	20,949,688,876.18	18,572,493,686.60
商品销售业务	5,636,219,614.42	5,280,749,257.67	3,478,658,216.34	3,052,940,974.07
运营业务	330,338,661.74	245,602,540.97	157,643,337.56	66,996,272.35
工程服务及其他业务	2,909,060,337.93	1,830,053,378.21	2,132,611,338.90	1,087,791,822.57
合计	28,506,744,102.59	24,577,989,559.42	26,718,601,768.98	22,780,222,755.59

48、销售费用、管理费用、财务费用、研发费用

(1) 销售费用

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
工资	33,032,498.91	33,096,310.71
差旅费	3,288,925.58	1,392,077.97
办公费	5,122,303.91	4,033,128.87
业务招待费	701,428.36	513,473.26
劳保用品	309,095.08	59,109.09
车辆使用费	2,108,970.34	2,012,108.31
职工福利费	426,691.49	643,028.73
职工教育经费	27,111.67	27,059.50
工会经费	183,808.86	122,381.93
职工五险一金	5,888,353.21	5,727,310.59
企业年金	57,717.97	52,616.52
大病医疗保险	22,373.76	18,338.40
广告费	3,989,061.49	3,238,688.92
运杂费	12,400,036.73	13,631,373.98
水电费	5,729,728.94	1,821,432.22
设施维修费	644,092.41	348,326.20
折旧费	1,044,823.83	1,094,341.61
低值易耗品摊销	678,327.32	428,388.86
服务费	55,148.09	34,862.79
劳务费	24,270,363.11	21,288,396.66
经营手续费	566,980.11	423,309.99
长期待摊费用摊销	976,973.82	1,087,371.45
保险费	1,959,891.51	3,240,225.56
物业管理费	46,551.78	38,396.28
零星损耗	942,409.70	458,777.60
装卸费	146,567.29	57,740.00
展览费	58,604.96	69,512.00
其他	934,174.99	821,969.62
合计	105,613,015.21	95,780,057.62

(2) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	577,087,293.67	553,896,930.97
折旧费	151,713,562.85	162,142,310.00
办公费	52,029,361.15	43,572,690.44
物料消耗	1,785,501.52	1,842,512.44

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	3,224,385.66	3,640,441.41
水电费	8,811,264.93	8,048,283.58
职工保险费	182,064,177.02	155,344,373.09
车辆使用费	20,307,319.83	16,713,563.79
劳保用品	7,579,270.74	2,793,981.02
咨询费	40,964,713.23	43,488,276.61
招投标费	11,889,459.55	9,480,959.98
诉讼费	3,735,974.58	2,287,133.89
差旅交通费	21,737,701.80	12,077,544.71
职工福利费	43,712,040.20	38,833,905.96
残疾人保障基金	9,989,917.10	6,648,252.14
离退休人员补贴	2,746,841.09	2,451,009.08
警卫消防费	882,558.46	539,531.77
取暖费	7,024,805.65	4,857,424.13
租赁费	29,818,036.50	31,128,159.23
职工教育经费	6,973,385.83	6,702,308.17
低值易耗品摊销	2,779,584.43	5,120,702.08
无形资产摊销	8,060,223.16	7,323,537.54
试验检验费	908,875.99	904,819.97
工会经费	13,183,630.63	15,094,930.20
会议费	1,673,028.03	441,650.37
宣传费	8,134,746.34	4,073,012.68
修理费	11,721,977.24	9,191,348.20
劳务费	37,498,356.68	36,526,647.28
审计费	298,744.43	244,718.21
聘请中介机构费	9,393,203.17	5,815,543.07
设施维修费		71,859.60
管理费		381,037.00
技术转让费	150,943.40	
安保设施费		485.00
党建经费	3,690,791.38	4,487,634.34
会费		24,650.00
长期待摊费用摊销	8,808,217.60	7,940,524.69
安全管理费	6,363,001.05	
保险费	3,106,966.53	3,879,954.23
董事会、监事会会费	1,019,530.02	419,256.55
存货盘亏	-9,421,594.53	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
开办费	10,018.00	
绿化排污费	2,120,358.96	
其他		2,203,077.65
合计	1,293,578,173.87	1,210,634,981.07

(3) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
KLM 型立式螺旋搅拌磨机安装施工技术研究	695,600.00	
受限空间内高温冷凝液收集槽安装施工技术研究	496,200.00	
制酸系统循环槽耐酸保护层安装施工技术研究	409,900.00	
铝电解槽立柱母线加工施工技术研究	609,300.00	
DHG 型多级管式滑触线现场弯弧施工技术集成研究	451,700.00	
GIS 设备安装施工技术研究	514,800.00	
电解铝项目立柱母线加工时间关键技术研究	629,300.00	
不锈钢富氧管焊接关键技术研究	608,400.00	
大规格铜母线钻孔效率关键技术研究	634,600.00	
大直径 PE 管弯头热熔对接焊施工技术研究	647,800.00	
电解槽长侧板焊接技术研究	483,300.00	
混凝土楼板中暗埋电气 PVC 管关键技术研究	579,200.00	
电解槽上部结构吊具研制	753,200.00	
电解槽阳极导杆专用吊具研制	420,200.00	
双工位 H 型钢焊接夹持装置研制	534,100.00	
扶壁柱筒仓钢木组合模板施工技术研究	620,000.00	
钢结构门窗收边结构研究	513,000.00	
高层高空装饰作业面桁架平台体系施工技术研究	485,000.00	
安装工程支、吊架制作安装关键技术研究	424,000.00	
钢柱柱脚二次灌浆关键技术研究	588,000.00	
内置钢构件地垄轻钢龙骨隔墙组合施工技术集成研究	500,000.00	
立模生产预制墙板施工技术集成研究	598,000.00	
膨胀钢结构的防火涂料喷涂设备研发	661,000.00	
桥梁模数伸缩缝后置改变式施工技术研究	679,600.00	
深基坑钢筋混凝土内支撑绳锯拆除施工技术集成研究	580,000.00	
大体积混凝土表面裂缝控制技术研究	450,000.00	
地下室防水质量控制技术研究	480,000.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
弧形混凝土结构的成型质量技术研究	430,000.00	
门窗洞口泛水板的安装技术集成研究	664,400.00	
钢结构厚型防火涂料喷涂施工质量控制技术研究	615,800.00	
轻质隔墙板安装质量控制技术集成研究	550,000.00	
外墙保温板验收合格率控制技术研究	500,000.00	
蓄水池池壁施工质量控制技术集成研究	530,000.00	
装配式构件灌浆质量控制技术研究	560,000.00	
装配式建筑预制剪力墙安装技术研究	650,000.00	
现浇结构板预留孔管封堵施工技术研究	650,000.00	
混凝土浇灌装置研发	540,000.00	
民用建筑现场安全防护装置研发	630,000.00	
异型部位可控饰面干挂石材施工技术集成研究	639,000.00	
用水场所专项防水渗漏技术研究	540,000.00	
水平吊装装置的研发	580,000.00	
下沉式塔吊基础与筏板基础防水一体化施工技术研究	562,600.00	
钢筋混凝土方烟囱“液压倒模”施工技术研究	503,800.00	
室外铺装无砂大孔混凝土基层施工技术研究	522,000.00	
大面积大尺寸室内地板砖粘贴施工技术集成研究	521,000.00	
地铁车站工程中钢铺盖关键技术研究	567,000.00	
高层建筑施工用水自动化技术集成研究	617,400.00	
加油加气站罩棚（球型网架）低组高吊施工安装技术研究	653,400.00	
高层建筑现浇混凝土楼板验收合格率控制技术研究	600,700.00	
屋面缸砖铺贴验收合格率控制技术研究	601,700.00	
屋面卷材防水施工控制技术研究	625,700.00	
筒仓悬吊平台模板支设施工技术研究	815,000.00	
现浇细石混凝土散水施工控制关键技术研究	512,200.00	
池（塘）体项目池壁施工技术集成研究	1,045,000.00	
滑模施工竖向钢筋固定装置研制	541,000.00	
外墙弧形阴阳角模具研制	615,000.00	
矮墙下弧形角成型工具研制	832,000.00	
液态奶全球领先5G绿色生产人工智能示范应用项目关键技术研究	663,000.00	
电解槽支墩及母线支墩二次找平标高控制技术集成研究	612,100.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
填充墙砌筑质量控制技术集成研究	623,000.00	
混凝土楼板面平整度控制技术集成研究	590,000.00	
多层钢结构安装质量控制技术集成研究	663,500.00	
医疗养老项目施工关键技术研究	662,600.00	
筒仓仓壁竖向钢筋间距控制施工技术研究	673,700.00	
电缆沟二次浇筑施工技术研究	616,000.00	
轧钢车间轧线设备基础预埋螺栓施工技术研究	604,000.00	
大型螺栓就位固定装置研发	603,000.00	
可多方向设置的设备轴线定位调节装置研发	807,000.00	
预埋地脚螺栓安装质量控制技术集成研究	865,993.58	
一种全钢附着式升降脚手架电动葫芦防护装置		350,000.00
一种用于全钢附着式升降脚手架的安全缓冲结构		650,000.00
一种附墙式升降脚手架的上下节点导轨链装置		955,000.00
一种全钢附着式升降脚手架的提升支座固定组件		176,000.00
一种用于全钢附着式升降脚手架的提升导向装置		350,000.00
一种用于市政桥梁建筑工程的桥梁防撞栏装修平台		285,000.00
一种基于脚手架的支座防坠结构		155,000.00
一种升降式脚手架用下吊点桁架		543,000.00
一种附着式升降脚手架载物用料平台		550,000.00
一种铝母线倾斜面加工铣床		985,000.00
一种H形钢煨弯装置		954,000.00
一种电解槽阳极母线维修铣面装置		450,000.00
一种铝母线加工专用组合机床		350,000.00
异型清水混凝土结构模板数控加工及施工工法		380,000.00
改进型全钢附着式升降脚手架施工工法		450,000.00
后张预应力钢绞线改变式整体穿束施工工法		250,000.00
可回收的锁扣钢管及拉森钢板组合桩与混凝土角撑组合支护体系施工法		560,000.00
油罐倒装多维拉索桅杆承力体系安装及提升工法		685,000.00
现代化大型牛舍地面一次拉槽成型施工工法		360,000.00
温度压力双控热粘皮带施工工法		723,000.00
混凝土框架层间真空闪蒸罐安装施工工法		970,000.00
狭小空间内钢煤仓制安施工工法		290,000.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
气化炉工艺管道安装施工工法		318,000.00
铜冶炼转炉新型烟罩制安施工工法		339,000.00
大幅面素混凝土地面平整度控制施工工法		753,000.00
用水房间混凝土导墙一次成型施工工法		418,000.00
现浇结构层与金刚砂耐磨面层一次成型施工工法		397,000.00
燃烧炉拱顶耐火材料砌筑施工工法		339,000.00
双层网格布水地暖施工工法		182,000.00
BIM 技术在大型商业住宅综合体项目中的应用		249,000.00
大面积混凝土地面预设支架分仓施工技术操作法		178,000.00
基于 BIM 技术在源善智慧港项目中的落地应用		2,226,000.00
基于 BIM 技术在武威伊利绿色生产及智能制造示范应用项目中的智慧建筑和创新实践		312,000.00
国网甘肃金昌供电公司综合生产用房项目的 BIM 技术的应用		197,000.00
基于 BIM 技术在国网甘肃金昌供电公司生产综合用房项目中的智慧建造		1,108,000.00
基于 BIM 技术在武威伊利绿色生产及智能制造示范应用项目中的智慧建造和创新实践		211,000.00
BIM 技术在液态奶全球领先 5G 绿色生产人工智能示范应用项目中的智慧建造和创新应用		137,000.00
提高玻璃砖安装施工质量		1,226,000.00
提高现浇结构板面标高准确率		1,245,000.00
提高混凝土结构实测实量合格率		203,000.00
提高二次结构构造柱混凝土浇筑成型施工质量		247,000.00
外墙保温岩棉装饰一体板高质量、高效率施工		207,000.00
降低砌墙面抹灰空鼓、裂缝的出现率		238,000.00
提高高层住宅电梯井混凝土施工一次验收合格率		874,000.00
提高水泥基复合夹心墙板高质量、高效率施工		251,000.00
屋面太阳能基础优化		840,000.00
提高同层排水区域混凝土结构施工质量		616,940.00
超高层建筑高空悬挑作业操作平台搭设		150,000.00
提高大面积混凝土地面分仓浇筑质量		635,000.00
悬挑脚手架工程固定工字钢可拆卸式 U 型螺栓安装施工		521,000.00
提高悬挑脚手架底部封闭防护质量		24,000.00
提高牛舍地面拉槽合格率		254,000.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
提高牛舍坎墙一次成型率		321,000.00
提高电解槽底板对接焊缝焊接效率		218,000.00
降低特大型整流变压器安装施工成本		420,000.00
研发土工模袋在氧化塘坝体的应用		412,000.00
一种H型钢煨弯方法的研究		254,000.00
提高大面积厂房地坪一次验收合格率		187,635.58
21ZD3GA002-甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范	1,778,070.04	347,374.11
低水温低碳氮比条件下服务区污水处理工艺研究与应用	90.00	409,155.69
甘肃省高速公路服务区污水处理环保升级改造项目	1,373,086.89	2,400,648.98
改进型污水处理装置的研究	1,894,446.28	
甘肃省高速公路服务区污水处理及水回用系统应用研究	238,503.39	
甘肃省高速公路智慧服务区示范应用研究	199,241.23	
甘肃省高速公路智慧服务区示范应用研究项目	6,586.90	308,580.79
甘肃省高速公路智慧服务区项目		3,191,912.73
甘肃省隧道运营管理系统项目	608,628.78	
基于大数据可视化融合的机电养护平台项目	137,787.61	
水样自动采集装置	202,542.00	
一种城市水处理净化消毒设备	90.00	90.00
一种分离式生活垃圾处理装置	675.00	
一种高效除污过滤器水处理装置研发项目	90.00	221,743.89
一种具有灭菌功能水处理器研发项目	90.00	221,743.82
一种具有自洁功能水处理装置研发项目		221,743.88
一种生活垃圾渗滤液污水处理排放装置	675.00	
一种市政水处理无公害处理装置	90.00	90.00
一种水处理多级净化装置研发项目(5125)	90.00	221,743.88
一种水处理多级净化装置研发项目(6827)	90.00	221,743.82
一种水处理用废水转运装置研发项目	495.00	221,743.83
一种污水处理设备用污水处理罐	495.00	
一种新型全效综合水处理器研发项目	90.00	221,743.82
一种用于生活垃圾处理的餐厨垃圾处理装置	675.00	
一种用于水处理过滤除杂设备研发项目	90.00	221,743.89
一种智能型一体化污水处理设备	675.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
智慧隧道管控平台(隧道控制)项目	2,274,274.81	1,586,835.33
相变沥青路面关键技术研发及应用	1,352,704.88	
盐渍土地区楼地面地板砖防碱处理技术研究	2,500.00	2,400.00
交通运输行业野外科学观测研究基地环境综合观测系统建设及运营管理平 台	1,219,433.13	2,390,555.92
河西强紫外线区真实环境下沥青材料耐久性研究及耐候性材料开发	295,036.79	111,965.93
甘肃多雨地区排水沥青路面长期路用性能演化机制及耐久性提升技术研究	445,138.25	
基于公路状态监测数据的增强现实可视化技术	48,543.69	
超高性能混凝土快速凝结方法与机理研究	48,543.69	
沥青材料自然老化动态力学性能及抗老化技术研究	48,543.69	
公路信息化养护综合管理平台		987,689.60
河西强紫外线区真实环境下沥青材料耐久性研究		424,103.77
隧道智能风机控制箱项目	287,923.96	
西北大温差地区高性能隧道通风研究与应用技术项目	2,749,851.86	
开放式一级公路非法超限超载车辆执法系统		5,228,641.41
甘肃省高速公路机电设备低碳运管维一体化研究应用		845,190.98
甘肃恒智公司 S06 酒嘉绕城高速公路总承包第二合同段机电工程分包部		2,663,774.24
二车路 G341 线二十里沟口至车路岷岷高边坡实时监测应用研究	4,716.98	596,693.01
西北寒旱区公路基础设施长期性能交通运输行业野外科学观测研究基地	6,000.00	54,302.00
寒旱区沥青路面老化机理与抗老化技术研究及示范	58,252.42	
多功能融冰雪路面大型室内模拟装置提质升级方案	20,782.47	50,944.34
基于多因素耦合的沥青地域差异性老化特征研究	97,087.38	72,815.53
基于不同自然诱因的沥青老化性能表征及加速老化模拟设备开发	459,277.35	803,221.58
寒旱强紫外线区温拌废旧胶粉改性沥青关键技术研究	242,116.87	415,094.33
寒旱盐渍土环境下沥青路面结构优化及耐久性研究	598,940.91	
寒旱区盐渍土路基水-热-力-盐耦合作用机制与路面结构优化研究	145,631.07	
基于长期废弃路面材料的精细化预处理和再利用技术研究	177,633.58	
甘肃省泡沫沥青冷再生关键技术研究		922,483.88
公路泡沫沥青冷再生技术应用规程		-11,300.00
极旱荒漠区路面材料耐久性研究基地建设技术服务		38,834.95
泡沫沥青冷再生关键技术及工程应用研究		96,931.77
二车项目湿陷性黄土填方边坡可靠稳定性研究		47,169.81
二车项目湿陷性黄土边坡多级开挖稳定性研究		47,169.81

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
二车项目 黄土隧道施工支护力学行为研究		47,169.81
打庆公路湿陷性黄土力学行为与工程特性研究	4,922,929.68	9,959,727.41
打庆项目黄土高边坡上公路桥梁桩基础力学行为与施工技术研究	981,014.16	15,150,406.70
打庆项目湿陷性黄土地基上现浇连续梁支架结构体系及安全性技术研究	2,147,589.76	4,854,130.09
打庆项目黄土高原山谷地形高墩多跨桥梁的结构体系及抗震技术研究	1,778,263.04	11,176,304.70
太华项目箱梁混凝土减缩抗裂技术与工程应用研究	940,009.43	
太华项目隧道洞渣基喷射混凝土设计与制备关键技术	9,362,698.00	
旧沥青及新旧混合沥青的性能登记预测技术规范	77,669.90	
甘肃省公路路面智能养护科学决策系统	388,418.08	
甘肃省公路路网检测重点实验室	1,235,272.67	1,598,411.70
公路基础设施野外观测系统检测测量值准确性评估技术研究	730,723.94	50,130.00
公路建养管一体化平台应用研究	96,999.96	646,077.10
基于 InSAR 技术的高速公路路面沉降识别研究	56,388.80	1,023,843.22
基于西北寒旱区混凝土基础设施的改性磷酸镁水泥基修复材料制备技术及耐久性能研究	742,164.53	3,480.51
空地耦合立体监测的甘肃省公路智能养护决策平台研究	162,151.20	41,299.38
西北寒旱地区公路工程机制砂高性能混凝土耐久性及其应用关键技术研究	1,159,475.86	84,089.81
机制砂高性能混凝土耐久性研究		83,041.50
甘南地区高液限土路基和沥青路面性能提升技术研究	287,835.54	
干旱地区公路绿化树木及可移动温室的设计应用研究		171,975.82
钢护栏喷塑层材料提高附着力的技术研究	3,358,172.63	
钢筋混凝土专用机械群钻	2,051,477.86	
公路工程暴洪灾害修复工程管理软件项目		30,553.31
公路工程材料管理软件项目	828,832.87	829,406.85
公路工程企业信息资源共享软件项目		50,640.46
交通工程项目管理软件项目		76,136.89
水性聚氨酯长余辉自发光公路交通标线涂料研发与应用项目	2,134,222.03	
西北地区高速公路施工安全协同控制研究项目	258,863.36	
西北干旱半干旱区公路护坡修复措施研究项目	2,012,350.02	
新型道路标线用自发光荧光材料的研制	17,499.77	673,448.22
新型声屏障材料的研制与引用	1,308,991.52	
蓄水槽设计及土壤湿度的自动控制研究		3,394,674.91
驯化野生荒漠植物在河西地区公路工程生态修复中的开发利用研究	202,765.70	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
野外科学观测研究基地环境综合观测研发项目	70,802.18	2,476,184.63
紫穗槐在西北高边坡栽植的适应性研究项目	386,217.29	
标志牌加工后自动包装线的研发应用	4,151,759.94	
养护研发费用-期初		5,545,887.56
2023年G312线K2956+200至K3000+210段养护工程（钢渣混凝土在公路养护工程中的应用）	1,050,556.55	
混凝土路肩滑模技术的应用	1,630,870.69	
压路机雷达防撞预警、自动喷油系统的应用	32,123.89	
DTPE-M抗车辙剂在公路车辙病害处治中的应用研究	471,698.11	
2023年S301线酥油口河桥等4座危旧桥梁改造项目	13,150.00	
2023年G30连霍高速公路山临段养护工程	2,120,980.95	
张掖公路事业发展中心2022年G30连霍高速公路养护工程		
自融雪试验室		
沥青路面铣刨料再生利用技术		
甘肃大温差地区沥青温度裂缝预防技术研究与应用	2,308,385.06	
探索黄土固化复拌路床在中冻区强湿陷性黄土路基重载交通条件下耐久性研究	2,703,411.98	
高分子抗裂基布应力吸收层应用技术	425,000.00	
掺钢渣SMA-13沥青玛蹄脂混合料应用技术		
装配式UHPC套拱加固隧道衬砌施工工法	1,288,065.45	
玄武岩纤维改性沥青碎石封层技术研究		
检测钢筋性能的试验机	1,022,691.94	
全自动水泥压力试验技术	3,740,815.90	
微机控制电液伺服万能材料试验机	3,731,660.09	
西北大温差地区高性能冷拌环氧沥青材料研究与应用技术	3,266,940.25	100,000.00
高速公路养护作业安防感知与安全服务推荐系统	270,202.63	
灰土桩处治湿陷性黄土路基技术研究	66,037.74	
2022年甘肃省绿色智慧公路交通创新联合体项目	4,153,019.47	
旧水泥混凝土路面共振碎石化技术施工工法、地方标准研发		
甘肃省道路材料工程实验室	6,361.47	5,529,065.44
“绿色功能性道路材料研究团队”	3,439,032.95	477,526.52
桥梁健康监测与安全评估研究团队	3,086,491.26	448,653.71
地质灾害治理及病害处理、应急检测保障研究团队	1,124,301.38	144,208.47

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
试验检测信息化研究团队	1,427,219.67	226,207.75
智能快速检测研究团队	824,472.82	109,792.85
智慧交通产品检测与研究团队	1,695,637.95	229,985.80
公路工程复合地基承载力检测技术规范	6,750.25	
公路路基压实度的无损检测方法	4,000.00	
甘肃省桥隧健康监测与安全评估技术重点实验室		1,970,090.99
武九高速公路高楼山隧道突涌水治理技术研究		135,106.76
基于区块链的交通产品质量控制应用研究		74,350.00
科研部本部	2,257,373.06	1,821,640.75
甘肃省交通运输行业(公路水运)节能减排统计监测考核体系研究项目	19,488.75	26,879.21
甘肃省河西地区高速公路环境监测技术研究与应用	19,878.11	48,830.19
武九高速公路高楼山突涌水处治技术研究	20,101.49	249,940.28
湿陷性黄土地区地基处理关键技术研究示范工程建设		2,039.00
甘肃省桥隧健康监测与安全评估技术重点实验室本部	62,111.69	913,870.14
高海拔寒区高速公路隧道冻融病害防治技术应用研究	4,960.40	51,858.34
基于区块链的交通产品抽检质量控制应用研究报告项目	49,796.66	298,612.72
甘肃省道路材料试验室	218,820.48	82,521.97
耐候性自发光材料在公路交通应用的关键技术研究	156,340.14	182,488.83
基于甘肃气候特征的多聚磷的改性沥青制亩及性能研究	28,270.00	48,769.80
甘肃省自然村(组)通硬化路建设技术标准		62,248.27
运营隧道围岩变形自动监测装置及方法研究		47,895.04
甘肃寒旱地区公路高性能机制砂混凝土设计与施工关键技术研究	57,265.87	6,023.61
甘肃省自然灾害综合风险公路载体普查项目		48,037.60
生态敏感地区陆路交通基础设施环境保护与修复重建技术研究示范		21,778.90
基于视觉和红外感知分析的智慧照明系统实现及耐久性关键技术研究	24,270.04	133,523.12
公路隧道光环境监测分析及照明设施养护技术	109,068.03	5,919.00
智能快速检测团队	720,866.33	129,575.73
桥梁健康监测与安全评估研究团队	259,442.88	45,480.43
地质灾害治理及病害处理、应急检测保障研究团队	1,922,654.78	289,883.44
高粘韧SBS改性沥青再生剂研发与推广应用	15,971.70	7,000.00
桥梁预应力孔道灌浆质量检测及锚下有效预应力检测方法与评价体系研究	19,111.38	
公路隧道结构变形智能化监测预警系统研发	200,779.58	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
甘肃省黄土泥岩地区公路隧道质量提升若干措施研究	27,450.40	
生态敏感地区陆路交通基础设施环境保护与修复重建技术研究	307,441.73	
数字化混凝土设计与应用技术研究	57,187.14	
智慧公路体系电能“运-感-评-治”技术研究	49,034.39	
基于轻量化集群技术的公路独柱墩桥梁抗倾覆监测技术研究	7,560.87	
公路工程造价智能分析评价应用技术	13,284.92	
季冻区隧道抑烟沥青胶浆路用性能关键技术研究	20,477.98	
低碳高性能复合胶凝材料在寒旱区半柔性路面中的关键技术研究项目	7,440.59	
高寒阴湿区沥青路面非线性-温度扩散损伤行为及增韧关键技术研究	12,922.20	
基于弹性波速的火灾对隧道衬砌轻度影响研究	9,549.51	
季冻区公路含盐填料资源化利用关键技术研究	19,801.98	
智慧淋雨控制系统	14,795.97	
全链条质量-基于区块链的交通产品全链条质量管控研究及示范应用	42,842.16	
半柔性抗车辙路面关键技术研究项目	17,524.73	
黄土高原区公路工程环境保护与生态修复技术示范	4,312.32	
黄土高原区公路工程设计建造技术验证	6,248.02	
黄土高原区公路工程生态修复与重建技术验证	6,476.00	
一种便携式智能路面横坡测量仪	5,092.29	
桥隧加固维护技术团队	473,485.00	
钢渣作为改良掺合料在黄土路床施工技术应用研究		164,713.28
低碳交通与生态研究	1,422,579.42	
公路隧道光环境监测分析及照明设施养护技术研究	112,562.64	
甘肃省农村物流发展模式研究	81,677.89	
甘肃省新形势下道路运输客运转型升级研究	82,142.38	
钢模板加工循环利用技术研究	4,547,720.53	
特种设备监控系统技术研究（194）	577,593.31	
隧道内接桥架设技术研究（306）	815,224.64	
高速公路路面集料生产工艺研究应用	224,168.45	
爬行机器人在钢桥梁安装现场联接自动焊接工艺研究（自筹）	280,337.93	
焊接残余应力影响下波形钢腹板组合梁桥的剪切屈曲及屈曲破坏机理研究	2,256,577.03	1,746,935.69
爬行机器人在钢桥梁现场自动焊接技术研究	2,896,110.65	1,357,870.55
城市桥梁车辆超载与结构安全预警关键技术研究	2,613,581.88	1,995,685.25

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究	3,229,789.88	4,049,032.08
严寒地区钢结构桥梁中抗滑移系数影响因素的研究	1,894,676.83	628,480.53
激光-双丝电弧复合焊在钢桥梁制造中的应用研究	2,336,510.01	932,774.68
含水率的快速测定方法	7,061.95	
公路建设碳排放监测与计量评估技术与应用示范	43,714.78	
一种太阳能发电混凝土结构物养生系统研究	69,104.64	
防撞墙滑模施工用凹凸棒石基混凝土制备技术及应用示范研究	280,003.71	300,000.00
沥青混合料全域温度监控系统控制研究	352,933.73	
沥青混凝土复合桥面防水粘结层的性能研究	340,774.39	
UHPC 混凝土现场养护条件研究	407,927.64	
基于“掌上安全”信息化管理系统远程操作的研发运用	48,148.31	
阻燃沥青混合料在隧道路面中质量控制的研究	405,837.14	
非项目核算	613,944.69	218.25
甘肃路桥建设集团工程质量检测数据的挖掘分析	3,742.20	604,644.92
地方标准	122,641.51	94,476.46
基于无人机在桥梁智慧检测中的应用研究	2,109,109.47	1,203,988.33
基于工业固废解聚-重构降低喷射混凝土回弹率的关键技术研究	186,368.79	520,741.91
大体积异形模板自动化打磨技术装备研究	58,825.30	312,324.00
专利	863,576.63	2,325,991.41
外加剂固含量快速检测水分分析仪法	72,173.40	279,709.42
BIM 技术在公路工程试验检测中的应用研究	374,641.19	225,926.62
油页岩半焦在公路工程水泥混凝土的资源化利用	288,782.63	738,414.85
公路工程试验室试验检测方法标准化操作视频教程项目	930,420.64	69,509.12
复合超微细粉灌浆材料的研制	117,455.12	70,735.53
水性标线涂料研发及生产应用	310,055.83	206,619.07
高效复合混凝土养护剂	327,650.56	108,984.30
公路桥梁用锚具静载锚固性能试验研究	91,579.60	132,197.74
高稳定性无碱无氯速凝剂制备关键技术研究	70,607.20	
基于 AI 技术的桥梁检测设备及智能分析系统关键技术研发	203,931.72	4,263.11
空天地智能化道路病毒检测监测及设备应用技术研究	3,800.00	163,423.66
QC 课题	14,081.13	37,500.00
防撞墙滑模施工用凹凸棒混凝土制备技术及应用示范研究	21,964.20	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
公路隧道衬砌混凝土结构地质雷达质量探测搭载技术及数据采集系统研究	619,874.75	26,548.67
基于 AI 技术的智能化桩基超声波检测技术应用系统	440,288.87	70,554.81
基于三维探地雷达的沥青路面智能评价技术研究及应用	596,091.47	130,485.62
隧道锚杆施工质量智能化检测技术及监控系统研究	432,196.66	25,479.12
隧道衬砌模板自动打磨机器人研发	427,664.08	77,700.55
数字折光仪在液体外加剂含固量检测中的应用研究	37,735.85	
复合高效微细粉灌浆材料	2,500.00	
智慧检测云信息化管理系统研究	1,235,307.83	836,878.55
复配聚羧酸减水剂及其制备方法	920,906.09	841,151.65
混凝土外加剂	41,649.48	
西北气候条件下桥面防水涂料的研发及应用研究	724,423.63	
沥青路面用生物基隔离及其配套系统研发	153,629.01	
沥青材料分公司现有沥青产品配方多元化及降本增效(自筹)	50,871.82	
沥青路面铣刨回收料油石分离关键技术研究	9,722.00	
橡胶/SBS 复合改性沥青路用性能研究及产业化应用	9,605.46	
高稳定性冷拌沥青混合料专用乳化沥青技术及应用示范研究	223,480.25	328,796.50
沥青路面坑槽修补技术研究(自筹)	65,668.32	
废旧轮胎回收利用技术及应用研究	23,073.98	
石墨烯增强 TBS 橡胶复合改性沥青关键技术研究及示范应用(自筹+专项)	224,497.93	
II 型沥青多元化生产应用研究(自筹)	3,186.43	
嘉峪关分公司现有沥青产品配方多元化及降本增效(自筹)	108,026.88	
不粘轮乳化沥青的研制及生产应用研究(自筹)	1,178,642.22	
温拌沥青混合料在工程项目中技术产业化开发与应用研究(自筹)	39,201.98	
西北强紫外线环境下表活型温拌沥青技术开发及应用研究	484,006.26	
高掺量橡胶/SBS 复合改性沥青研制及产业化应用(自筹)	1,362,018.27	62,369.00
稳定型橡胶复合改性沥青的研究与产业化应用(自筹)	35,613.00	
突起型热熔标线涂料的研制及生产应用研究(自筹)	22,326.85	63,227.39
UTOD 型及 UTO 型超薄罩面用高粘沥青的开发与应用技术研究(自筹)	50,000.00	900.00
高品质硫化及脱硫胶粉的研制(自筹)	167,606.83	5,660.38
油页岩半焦基低碳胶凝材料研制及其应用研究(自筹)	11,000.00	
废旧轮胎胶粉在公路建设中高质化复合生产及应用技术研究(2022 年度第三批省级科技计划项目)	25,250.86	
大孔隙超薄罩面用高粘沥青的开发与应用技术研究(名称变更: UTOD 型及	11,412.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
UTO 型超薄罩面用高粘沥青的开发与应用技术研究（自筹）		
基于 DFT 的 SBS 改性沥青微观相互作用机理研究（自筹）	229,711.32	425,863.11
无氯无碱液体速凝剂研制及生产应用研究（自筹）	44,257.13	654,608.55
大温差极端气候地区环境友好型预应力孔道压浆料研制、生产及应用技术研究	283,948.77	1,101.00
研究		
适用于橡胶沥青的净味剂研发与应用（自筹）	63,127.24	49,603.16
适用于西北地区气候条件下高模量沥青的研究与产业化开发（自筹）	11,256.00	492,199.50
耐久型热熔标线涂料的研制及生产应用研究（自筹）	21,240.00	575,952.53
直投式彩色沥青研制与应用研究（自筹）	135,805.97	161,759.80
基于甘肃省大温差强紫外线条件下硬质高模量沥青的研究与开发（自筹）	15,211.00	116,894.30
SBR 改性沥青研制及性能研究（自筹）	10,900.00	21,132.53
适用于低温环境下施工的低温型预应力桥梁孔道压浆料研制及应用研究（自	2,008.00	316,474.11
筹）		
净味型橡胶沥青的应用与研究（自筹）	1,301.00	23,584.39
高模量沥青制备及其应用研究（自筹）	777.67	1,900.00
环氧锌基聚酯复合涂层公路护栏生产工艺机理及应用研究	203,899.97	1,209,207.57
公路新型中央分隔带开口护栏的研发与应用	1,169,568.43	1,001,170.58
寒旱荒漠条件下护栏板立柱环氧锌基聚酯复合涂层耐久性研究	136,342.05	478,568.95
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	6,000,053.98	
一种一体化智能集成箱	23,655.71	2,247.57
专利代理	1,402,508.41	
点状嵌入式超亮智慧标线研发与应用	3,901,946.09	
基于区块链的公路基础设施监管系统	225,742.57	
基于数字孪生的公路设施健康状况检测平台	231,683.17	
公路关键设施三维可视化平台研发	213,861.39	
多源数据融合的公路基础设施管理平台研发	113,207.55	
基于雷视监测的高速公路施工便携主动式安全预警系统研究	19,600.00	396,226.42
公路多源异构数据采集与融合	157,281.55	
路小宇物料管理系统开发与应用	3,923.96	
荒漠风沙地区标线施工逆反射性能关键技术研究	1,077,025.59	
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发 与应用	1,937,119.14	
全寿命周期持久高抗滑、高亮热熔反光标线新材料研发与应用	1,608,970.77	
基于 BI 的成本管控数据可视化开发及应用研究	3,644.18	9,381,198.19

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
基于物联网技术的公路隧道消防检测系统研究	172,227.16	
科技创新领军人才管理系统研究与应用研究	3,294,870.33	
高速公路固定资产管理系统研究与应用	307,128.73	
高速公路从业人员安全教育平台研究与应用	343,012.89	
“路安宝”智慧安全管理产品研发与应用	146,752.00	
路小宇 HR 助手的开发与应用	69,086.54	
“路小宇”材料管理软件开发服务	396,039.60	
兰州新区绿化养护修剪废料再利用研究	1,075,401.10	
基于 AI 的智慧高速综合管理关键技术	380,145.90	
公路波形护栏自动生产线的优化技术研究	22,641.51	
基于波形护栏生产线的工业废水处理及再利用技术研究	152,208.44	929,899.78
基于信息技术的公路护栏产品研发与生产管理系统研究	222,175.67	1,010,584.53
立柱生产线的自动化提升技术研究	40,413.31	62,291.45
公路波形护栏旧板翻新技术与应用研究	178,716.37	840,168.98
基于互联网的公路智慧护栏关键技术与系统研究	232,704.26	1,916,066.43
兰州黄土地区盐碱地土壤改良技术	851,529.83	
新型环保耐候性声屏障轻质材料应用技术研究	787,980.31	
黄土地区高速公路绿化智能化养护技术应用研究	804,710.04	
交通工程稳定式打桩机施工技术研究	952,497.08	
隧道超声波风速风向检测设备改造技术研究	271,460.96	
研发项目绿色生态环境下盐渍土地区路基填料改良方法研究	2,121,548.10	
研发项目：科研课题：冰雪天气下沥青路面自适应与自调节（自筹）	575,429.92	
研发项目：控温增亮-宽温域耐久性沥青路面（自筹）	184,543.09	
研发课题桥梁施工高精度全站仪快速传递施工技术	801.00	
实用新型专利：一种适用于隧道钢拱架预留孔自动成孔的数控切割设备	2,500.00	
实用新型专利：一种适用于联合冲剪机的 A 型钢板加工装置	2,500.00	
实用新型专利：公路隧道松散偏压浅埋段进洞施工工法	801.00	
科研课题：公路隧道型钢集成化加工施工技术	9,291.57	
科研课题：活性粉末混凝土（RPC）U 型槽预制构件成套施工技术研究（自筹）	628,649.00	
科研课题：基于垂直振动压路机超厚土方填筑施工技术研究（自筹）	2,554,406.01	
研发项目公路隧道二衬小边墙精细化施工技术	784,663.29	
实用新型专利：高速公路隧道二衬混凝土防脱空带模注浆施工技术	801.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
研发课题: 戈壁高温干燥地区工业固废基胶凝材料稳定(自筹)	5,177,676.32	
研发项目: 基层养生土工布全自动铺设与回收施工技术研究(自筹)	29,200.00	
科研课题: 无烧结硅质石粉预制件制备与公路工程应用技术研究(自筹)	1,071,485.05	
科研课题: 甘肃省国道建设项目“永临结合”建设模式研究课题(自筹)	3,157,751.77	
科研课题: 甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范(自筹)	2,098,651.48	
科研课题: 甘肃省黄土地区公路路基设计与施工技术标准推广应用研究	101,684.95	
复掺油页岩半焦半刚性基层应用与研究	135,890.63	
全深式就地冷再生底基层性能研究	272,832.28	
隧道二衬钢筋保护层控制技术研究	114,372.86	
一种公路施工质量检测装置	1,273.58	900.00
机制砂混凝土振动搅拌关键技术及工程应用	3,009,791.29	6,548,476.68
一种路基建筑用粉砂土摊铺装置	600.00	
一种多区域分料防离析贮料装置	900.00	1,500.00
现浇砼护坡施工模板改进技术研究	922,076.77	1,514,767.69
一种保证钢筋剪断时断口平齐的辅助结构及钢筋剪断机	1,200.00	1,200.00
干旱地区低温季节墩柱混凝土保温养生设备	1,200.00	1,200.00
一种改进的运输车车体	1,200.00	1,200.00
一种隧道自行式防水板挂布钢筋定位一体多功能台车	1,200.00	900.00
一种改进的挖掘机挖斗	1,200.00	900.00
一种水泥喷浆机	1,200.00	900.00
一种墩柱保养装置	1,200.00	900.00
一种金石切割刀具系统及单臂式切割机	1,200.00	900.00
高效沥青隔离剂产品研发与产业化应用研究	4,186,061.20	
一种龙门圆盘锯	1,200.00	900.00
一种电力系统展示装置	1,200.00	900.00
一种 TT 电力系统展示柜	1,200.00	900.00
一种 TN-C 供电系统展示装置	1,200.00	900.00
一种 IT 系统展示柜	1,200.00	900.00
一种移动式大跨度智能安全防护通道	1,200.00	1,800.00
一种桥墩异型盖梁张拉用装配式张拉操作平台	1,200.00	1,800.00
高速公路水泥混凝土路缘石原位修复技术研究	1,957,364.24	
一种传送带跑偏调整装置(实用新型)	900.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
一种桥梁施工侧向限位装置实用新型专利	900.00	1,800.00
一种摊铺机防离析挡板	1,200.00	10,000.00
一种组合式隧道电缆沟模板走行装置	900.00	1,200.00
一种箱梁预应力张拉工作支架	900.00	600.00
一种用于摊铺机调平系统的梁基准调整支架	900.00	600.00
一种水泥稳定土模板补浆装置	900.00	600.00
一种桥梁护栏自动养生装置	900.00	600.00
一种辅助公路基层施工的自动灌浆装置	900.00	600.00
一种胶粉复合改性沥青卸料装置	600.00	600.00
一种高速公路桥梁隧道口的警示装置	600.00	600.00
一种高速公路工程施工用的混凝土养护装置	600.00	600.00
高速公路隧包桥结构施工难点技术攻关研究	1,200,351.88	5,284,017.91
新型冷拌改性沥青混合料应用技术研究	291,262.14	
一种稳定土拌合站	1,200.00	
摊铺机螺旋输料器料位限定装置	900.00	
一种集料计量皮带秤标定装置	900.00	
一种桥梁钢结构十字交叉焊缝检测装置	900.00	
装配式波形钢腹板钢混组合梁桥	900.00	
一种大跨度预应力盖梁临时支撑装置	900.00	
气泡锁土工格室及混凝土结构	900.00	
箱梁养生装置	1,800.00	
焊距可调整的土工格室及混凝土填筑结构	900.00	
一种桩基孔位定位装置	1,800.00	
一种运输车及其车厢覆盖装置	900.00	
桥梁高墩柱全自动智能雾化养生施工技术	777.02	
混凝土路肩机械化施工技术	777.02	
超高格构墩施工技术	777.03	
温拌橡胶沥青复合式开普封层施工技术	801.00	
一种沥青称标定装置	600.00	
一种混合料黏聚性检测装置	600.00	
一种地基承载力检测装置	600.00	
一种防止黄土区黄土流失的稳定结构	600.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
一种新型道路施工用挡土墙	600.00	
一种路基填筑施工装置	600.00	
甘肃省公路绿色低碳与智能建造技术创新中心建设	6,927.32	
一种裂缝修补设备	600.00	
一种新型沥青混合料制备机	600.00	
西部地区浅埋黄土隧道变形机理及支护技术研究	965,245.94	2,768,569.10
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智能感知技术研究和应用	-272,291.32	
湿陷性黄土地区复杂地层灌注桩施工技术研究	1,282,570.00	964,703.17
道路施工的无人驾驶压路机智能碾压应用研究	620,703.42	3,423,777.65
公路工程过湿黄土路基处理方法及现场施工技术研究	1,433,950.39	3,743,211.43
浅埋离石黄土隧道施工超欠挖精细化控制关键技术	1,721,224.29	2,499,298.50
基于无人驾驶压路机的智能碾压技术应用研究	2,874,417.18	
凝灰岩粗集料回收粉尘在软基处理中的应用研究	2,921,928.20	
装配式水泥混凝土路面板块优化设计及接缝形式研究	136,708.89	4,540,064.59
混凝土破碎再利用研究	1,231,767.89	4,977,019.87
油页岩半焦在公路工程中的高值利用关键技术	39,062.00	450.00
基于计算机视觉技术的集料级配、粒型智能检测及管理系统研发	3,938.05	309,169.39
西北半干旱地区抗裂型水泥稳定粒料类结构层研究与应用	801,449.93	339,780.04
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范	456,306.68	217,870.61
混凝土破碎再利用技术研究	348,633.71	256,850.19
实用新型专利	32,366.98	
泡沫沥青温拌混合料间歇拌和关键技术与碳排放研究	140,422.13	4,622,327.98
寒旱地区桥梁混凝土耐久性研究	3,180,063.41	
绿色生态示范公路工程创新模式研究	141,852.91	5,909,007.59
白垩系河口群土石二次元地质冲沟封水处理研究（自筹）	1,228,276.69	770,549.98
陇南多雨地区框架预应力锚杆支护结构施工技术研究	863,087.07	
硬质岩层高边坡定向预裂爆破技术研究	11,650.00	1,745,246.95
千枚岩填筑路基质量控制技术研究	745,240.73	1,360,735.53
灰质高边坡框架预应力锚杆支护结构应力及稳定性研究	936,055.63	
白垩系河口群膨胀性泥岩改良技术研究（自筹）	231,853.99	2,392,895.77
早寒地区桥梁结构物保温及养生技术研究	1,707,898.57	1,511,800.92
一种用于压路机设备的接触式急停装置	2,475.25	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
一种自行式隧道电缆沟槽养生台车	2,475.25	
一种可拆卸开挖台架折叠式安全防护装置	2,475.25	
咨询服务费	107,547.17	
专利年费	113,630.59	29,221.25
专利代理申请费	30,712.89	
专利奖励	6,000.00	
基于振动搅拌的纤维抗裂水泥稳定碎石关键技术应用研究	2,723,612.29	
“双掺”技术提升混凝土性能的研究	4,202,296.86	
隧道衬砌混凝土二次搅拌逐窗入模振捣浇筑技术(自筹)	4,902,869.45	
隧道喷射混凝土(矿粉+粉煤灰+石屑)矿物掺和料技术应用与研究	2,583,659.53	
特长隧道通风竖井精确导向扩孔反井法施工技术课题研究	442,200.08	4,085,854.77
膨胀性泥岩隧道变形机理及控制技术研究	3,754,572.95	
基于“ANSYS”的新型柔性复合结构水泥毯力学性能及应用技术的研究	3,220,156.24	
昼夜温差较大河西地区预制梁自动养生技术研究	3,709,410.31	
科研课题:高速公路傍居民区半路堑石质路基高边坡挖方及防护施工应用技术研究(自筹)	3,927,428.71	
陇东地区路床水泥土抗裂技术研究(自筹)	2,069,954.77	
大直径桩桩端沉渣控制与桩后水平推力保护措施的关键技术研究(自筹)	2,482,223.07	
桑园子黄河大桥斜拉索安装施工工艺研究(自筹)	1,755,449.29	
锚拉板区高强异形厚板焊接残余应力试验分析及消除方法研究(自筹)	1,889,381.19	
桑园子黄河大桥耐候钢主梁安装线形及应力控制研究(自筹)	1,694,840.92	
科研课题:高速公路桥梁隧道土建施工安全标准化技术研究(自筹)	924,756.21	
桑园子黄河大桥70m钢桁梁安装技术及质量控制研究(自筹)	2,049,413.47	
桑园子黄河大桥上塔柱施工关键技术研究(自筹)	1,684,973.58	
高震区双幅联塔斜拉桥塔间金属阻尼器试验及应用研究(自筹)	2,538,211.78	
低收缩免蒸养UHPC组份优化设计及力学特征研究(自筹)	2,513,972.06	
双抱箍托架预应力盖梁施工技术研究(自筹)	1,323,382.28	
预制箱梁混凝土保护层厚度控制技术研究(自筹)	271,071.72	
湿陷性黄土地区路基填筑质量研究(自筹)	1,190,796.88	
三趾马红土路基填料性能研究及其应用(自筹)	1,570,101.07	
基于硅基材料的混凝土表面增强型水性脱模剂应用技术研究(自筹)	7,000.00	
西北地区斜拉桥主塔线型及应力控制研究(自筹)	9,132.09	
常规工艺下UHPC配合比设计及力学性能研究(自筹)	83,804.20	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
黄河流域角闪岩地质条件下钢管桩成桩技术研究（自筹）	1,101.00	
团体标准—油页岩半焦固化黄土公路路基技术指南	5,250.00	
甘肃省地方标准—公路工程工业固废类固化土路床技术规范	4,000.00	
多跨高墩大纵坡连续刚构桥状态感知技术研究和应用	1,603,053.32	
基于视觉传感与深度学习的钢筋智能绑扎机器人研究与应用	202,113.21	
混合料核算系统开发与应用研究	2,949.84	
2022 年甘肃省绿色智慧公路交通创新联合体项目（专项）	1,008.00	
废弃钻孔泥浆固液分离处理关键技术及应用示范研究	99,000.00	2,830,831.30
甘肃寒旱区域路桥建设用无碱无氯速凝剂关键技术与工程示范（专项）	177,077.48	
大断面隧道黄土段及疏松砂岩段微台阶弧形导坑环形预留核心土法施工技术研究	4,005,726.41	
隧道二衬背部空洞预防监测施工技术研究	1,366,991.07	
公路隧道衬砌结构钢筋骨架装配化施工技术研究	1,793,604.44	
甘肃省地方标准—公路工程智慧工地建设标准	12,500.00	
基于 AI 技术的基桩超声波检测数据分析系统研究	118,625.93	200,000.00
公路隧道新型施工机械设备应用技术研究	1,839,812.90	6,512,062.06
公路施工企业定额管理系统开发与应用	110,619.48	9,218.29
环保型黏土矿物杂化颜料在公路标线中应用技术与示范研究	173,225.22	207,000.00
应急预案	45,000.00	105,000.00
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究（专项）	14,244.94	33,360.19
基于数据中心的项目综合管理应用与研究	67,737.65	59,401.33
隧道二衬背部空洞预防监测施工技术研究（自筹）	303,188.38	51,782.52
废弃钻孔泥浆固液分离处理关键技术及应用示范研究（科创基金）	291,262.13	174,757.28
工业固废基低碳矿物胶凝材料制备及其性能研究	194,174.76	388,349.51
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范（自筹）	50,125.23	38,143.59
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范（专项）	407,725.86	214,320.51
基于数据中心的供应链管理应用与研究	38,832.08	140,433.82
企业标准	7,250.00	2,305.00
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术及产业化应用研究（工程配套）	75,000.00	
彭大高速公路智慧工地管理及应用示范项目	3,000.00	20,000.00
隧道喷射混凝土回弹控制技术研究	1,901,515.55	
西北地区公路工程盐渍土改良剂制备关键技术研究（科创基金）	33,980.58	
公路建设行业施工现场临时用电标准化技术研究（自筹）	526,935.26	644,153.86

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
陇南地区富水千枚岩大变形隧道“间隔双层初支”变形控制技术应用研究	2,958,527.52	
科技成果及工法奖励	50,000.00	93,000.00
基于 AI 技术的桥梁检测设备及智能分析系统关键技术研发(自筹)	451,949.01	269,978.53
公路隧道节能环保水压光面爆破施工技术	103,200.00	200,812.68
专利申请	6,132.08	5,177.67
企业级工法	40,000.00	
高性能机制砂混凝土配合比优化设计研究	4,307,863.68	4,654,781.55
基于振动搅拌的寒旱区桥涵高性能混凝土制备工艺与配合比设计	5,070,901.05	3,098,148.66
大断面公路黄土隧道装配式临时支撑结构研发与应用	89,499.23	57,724.33
科研课题: 村镇公路路面施工碾压方案技术研究(自筹)	123,340.00	
科研课题: 桥面激光摊铺机浇筑桥面施工技术研究(自筹)	4,987,339.06	
科研课题: 西北地区公路隧道排水系统结晶体智能检测与综合防治应用技术研究(自筹)	3,172,805.78	
发明专利: 一种桥梁防撞护栏钢扶手定位焊接可调节支撑装置	3,230.00	
发明专利: 一种钢箱梁通风报警装置	3,100.00	
发明专利: 超宽变截面钢箱梁数控液压胎架倒装法施工技术	9,000.00	
发明专利: 一种钢箱梁桥面超薄 UHPC 铺装层施工止浆模板	3,100.00	
发明专利: 一种用于公路工程桥梁伸缩缝槽口的临时通行装置	3,100.00	
发明专利: 一种矩形墩柱钢筋笼卧式安装台架	2,350.00	
发明专利: 一种模板拉杆止浆套管	2,350.00	
发明专利: 一种坡面防护土钉强支撑架制作装置	3,100.00	
发明专利: 一种公路工程桥梁防雷接地连接钢筋制作装置	3,100.00	
发明专利: 一种单元式多向变位混凝土蒸汽养生管装置	1,200.00	
发明专利: 一种结构物沉降缝嵌缝胶一次填塞成型装置	1,200.00	
发明专利: 一种小型预制构件半自动运卸车	2,100.00	
发明专利: 一种公路隧道负弯矩桁架电缆沟模板牵引车及其制作方法	8,500.00	
发明专利: 一种公路工程桥梁预留洞口便捷式可折叠防护围栏	5,950.00	
发明专利: 一种桥梁工程钻孔灌注桩钢筋笼机械连接辅助装置	4,200.00	
发明专利: 钢箱梁数控液压胎架倒装法施工技术	801.00	
科研课题: 钢箱梁 UHPC 桥面铺装施工成套技术研究(自筹)	4,764,115.78	
发明专利: 超宽桥面混凝土调平层多机联动整幅施工技术	9,000.00	
发明专利: 基于图像处理的机制砂石粉的检测建模、检测方法及系统	1,431.00	
发明专利: 一种自行式大跨径变截面液压模板台车	600.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
科研课题:桥梁工程超宽桥面铺装混凝土调平层整幅施工技术研究(自筹)	428,653.18	
发明专利:一种灌砂法试坑快速成型装置	600.00	
发明专利:一种结构物沉降缝快速填沥青麻絮装置	600.00	
科研课题:装配式波形钢箱拱型钢波纹板拱桥施工技术研究(自筹)	4,552,063.23	
路桥集团研发中心	5,437,502.56	5,984,612.35
水泥稳定碎石基层边部施工质量控制技术	10,364,520.18	
碳中和背景下温拌橡胶沥青开普封层材料及铺筑技术研究	8,490.57	
近自然保护区高等级公路填石路基绿色施工技术应用研究	2,603,101.34	
基于新意法的太华公路隧道浅埋偏压富水段施工技术优化研究	4,046,073.60	
黄土地区纤维-植被复合加筋公路边坡抗裂与抗冲蚀特性及生态护坡研究	750,469.03	
拌合站料仓智慧供热系统及智能监测应用技术研究	4,251,470.63	
粉砂土路基填筑施工技术研究(自筹)	1,536,467.35	2,114,329.54
面向道路施工安全防护与主动预警的物联网系统及AI关键技术	244,484.38	
公路工程试验检测教学培训平台与标准化教学视频开发项目课题研究	119,844.89	586,900.10
建筑废弃物在城市道路工程中的再生应用研究	126,901.61	153,262.50
基于5G物联网的机器人智能制造技术在钢底板波形腹板桥梁领域的应用研究	5,978,197.72	2,837,366.07
RPC盖板生产工艺优化研究应用	382,773.31	402,867.75
大横坡工况下梁板架设技术研究(458)	2,397,913.95	
RPC产品质量控制技术研究	2,575,361.30	
标准化临建及循环再利用技术研究	2,370,335.56	
山岭狭窄地带特大桥预制箱梁施工技术研究	104,240.61	2,969,786.33
公路隧道机械化配套快速施工技术研究	3,491,155.94	1,840,985.40
复杂地形条件下特大桥施工管理及质量控制措施研究	1,254,916.48	3,091,824.52
科学技术成果评价	66,037.74	
高层论坛	5,100.00	
路面工程施工全周期长效化提升及设备成套联动关键技术应用研究	4,935,317.25	
路面工程施工全过程优化提升关键技术应用研究	2,989,870.32	
《强制连续式拌和泡沫沥青混合料装备开发及其应用技术研究》		242,718.45
一种稳定土现场检测箱实用新型专利		1,800.00
钻孔灌注桩沉渣厚度检测装置		1,800.00
基于抢险需求土工格室研发与应用技术研究		193,207.55
一种锁脚锚杆钻孔定位装置		1,500.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
黄土隧道钢管桩快速加固管拱脚施工技术		4,660.20
人行道砖机械化施工技术		13,150.77
盐渍土地区桥梁混凝土防腐施工技术		4,660.20
大风大温差环境下石墨烯复合橡胶改性沥青路面施工技术		4,661.17
路肩碎石布料整平夯实的机械化作业		10,000.00
一种混凝土搅拌机拌缸进料口安全防护装置		11,500.00
基于计算机视觉技术的集料级配、粒形智能化检测及管理系统研发		10,000.00
新型钢底板波形钢腹板钢-混组合箱梁精准化制造施工		50,000.00
采用超声相控阵技术的桥梁钢结构十字交叉焊缝快速检测施工		50,000.00
悬臂支架提升模板快速现浇桥梁高墩施工		50,000.00
低温半干旱地区墩柱蒸汽养生施工		50,000.00
一种桥梁工程泥浆处理装置		1,500.00
一种新型隧道二衬混凝土养生台车		1,200.00
一种拱形骨架开槽装置		1,500.00
路肩碎石夯实机		1,200.00
一种护栏板卸落装置		1,200.00
一种沥青混合料摊铺路面防降温挡风装置		1,200.00
一种桥梁支座安装快速定位装置		1,200.00
一种波折腹板组合弯梁桥桥面板施工支架系统		1,200.00
箱梁预制装配式钢台座		1,200.00
一种组合式拼装挂布台车		1,200.00
一种桩基泥浆泥渣分离循环装置		1,200.00
一种混凝土小型预制构件养护装置		1,200.00
新型钢底板波形钢腹板钢-混组合箱梁采用临时支墩、现场无模板施工		50,000.00
高模量沥青混凝土路面施工		50,000.00
钢箱系杆拱桥多点间断式顶推、落梁施工		50,000.00
沥青混合料高密实摊铺装备开发与施工技术研究		30,000.00
一种水稳料输送用刮料板		1,200.00
一种路肩碎石布料设备		1,200.00
一种公路桥梁隧道裂缝深度测量装置		600.00
一种公路施工安全防护围栏		600.00
一种沥青路面摊铺碾压作业区域可移动挡风装置		600.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
浅埋大断面黄土隧道初期支护体系		600.00
系统锚杆结合锁脚锚管的黄土隧道的初期支护结构		600.00
大断面隧道单侧壁爆破开挖技术研究		24,500.00
低碳装载设备工程应用技术研究		1,312,252.20
混凝土破碎再利用质量研究		29,510.50
大风大温差环境下石墨烯橡胶改性沥青路面施工技术研究		33,000.00
多跨高墩大纵坡连续刚构桥施工控制及远程智能感知技术研究与应用		2,697,252.19
西北地区公路工程盐渍土改良剂制备关键技术研究		302,450.06
机制砂混凝土质量检控与材料性能试验研究		377,112.42
混凝土梁板吊装技术研究与应用		601,421.73
基于长期性能的改性沥青质量后评价与提升技术研究(自筹)		2,002.00
振动搅拌与宽幅超厚技术在水泥稳定碎石基层中的应用研究(专项)		30,000.00
TBS改性沥青材料的研发、生产与应用研究(专项)		286,484.70
低粘度橡胶复合改性沥青的研制、生产及应用(专项)		18,563.11
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究(专项)		28,523.04
沥青与集料界面粘结力测试及数值模拟分析研究(自筹)		52,293.00
大孔隙超薄罩面用高粘沥青的开发与应用技术研究		740.00
抑烟型SBS改性沥青生产应用研究(自筹)		1,640,308.93
稳定性橡胶复合改性沥青的研究与产业化应用(自筹)		877,347.46
基于元素识别技术的改性沥青示踪剂应用(自筹)		1,228.30
稳定型橡胶复合改性沥青的研究与产业化应用		5,079.65
博士后工作站科研经费补助--大掺量热再生沥青混合料配比设计方法与施工技术研发		100,000.00
博士后工作站科研经费补助--西北强紫外线环境下表活性温拌沥青技术开发和应用研究		91,000.00
专利工法年审费用、科研课题查询费用		62,317.09
盐渍土路基施工技术研究(自筹)		4,039,557.39
甘肃省国道建设项目“永临结合”建设模式研究课题(自筹)		819,816.99
无烧结硅质石粉预制件制备与公路工程应用技术研究(自筹)		501,582.89
公路钢渣细集料改良黄土路床施工技术研究(自筹)		2,779,756.00
甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范(自筹)		4,930,053.10
山区富水强风化千枚岩路堑边坡稳定性分析与治理措施研究		1,711,559.53
混凝土养护脱模剂技术应用研究		108,000.00

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
重组降低喷射混凝土回弹率的关键技术研究		944.24
有限元技术对缺陷桩承载力的模拟应用		3,800.00
混凝土制备技术及应用示范研究		17,699.12
C50 低碳绿色混凝土在桥梁工程中的应用研究		112,000.00
机制砂在混凝土中的应用技术研究		20,000.00
混凝土干缩膨胀试验方法研究		20,000.00
基于体外预应力加固的预应力混凝土连续刚构桥加固效果评析		20,000.00
无人机倾斜测量和三维建模技术服务		78,104.30
技术规程		4,389.38
软件著作权		8,049.50
论文		97,500.00
微创新		30,000.00
公路养护决策支持技术与数据分析系统开发		66,504.85
基于人工智能和物联网技术的智慧检测云平台建设及质量缺陷预警应用研究		67,752.87
路面渗水试验密封新型材料的应用研究		246,433.36
清水混凝土配合比的研究		384,094.08
灰土挤密桩压实度控制中信息化的应用		316,115.71
研发津贴		1,140.00
无形资产		20,016.37
高原大温差寒旱区公路用钢筋混凝土薄壁水池裂缝预防施工工法		1,353,982.22
一种用于信息工程光纤光缆传送装置		34,951.46
一种基于车路协同的动态交通管制系统		1,747.57
严寒地区低耗能装配式钢结构住宅的结构体系研发及建造关键技术		1,167,041.16
甘肃省公路工程波形腹板钢混组合梁定额编制研究		1,096,166.81
甘肃省钢结构桥梁涂装防护关键技术与应用研究项目		2,328,993.96
装配式波形钢腹板钢箱-混凝土箱梁桥的关键力学性能研究		957,757.47
一种隧道超声波风速风向检测器		5,461.19
一种公路声屏障预埋件除污除锈装置		8,000.00
沥青路面铣刨再生技术应用研究		2,909,887.63
沥青拌合楼加热油改煤制气技术应用研究		13,307.77
科研津贴		359,099.97
C50 矿物掺和料高性能混凝土蒸养技术应用与研究		75,803.43

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
墩柱保护层厚度控制技术研究		128,678.63
集成 AI 人工智能和大数据的隧道围岩等级快速识别与爆破控制关键技术研究		1,865,474.62
甘肃省二车高等级公路沿线贫瘠土种植改良技术研究应用		407,369.43
公路新型钢混组合桥梁建造成套技术研究及产业化	449,590.16	3,166,601.85
滑模机路肩施工技术研究		2,060,736.21
黄土路基高边坡监测		2,449,590.78
橡胶复合改性沥青的应用型技术研究		1,366,692.62
基于络合作用下净味改性沥青在隧道中的应用研究		1,339,412.94
高寒阴湿地区路面施工技术研究		4,106,319.45
黄河流域角闪岩地质条件下钢管桩成桩技术研究		436,637.01
常规工艺下 UHPC 配合比设计及力学性能研究		827,206.77
西北地区斜拉桥主塔线型及应力控制研究		989,998.38
基于硅基材料的混凝土表面增强型水性脱模剂应用技术研究		778,013.30
低收缩免蒸养 UHPC 组份优化设计及力学特征研究		47,463.20
高震区双幅联塔斜拉桥塔间金属阻尼器试验及应用研究		400,430.85
桑园子黄河大桥上塔柱施工关键技术研究		1,195,806.07
桑园子黄河大桥 70m 钢桁梁安装技术及质量控制研究		29,517.90
应用智慧感知手段监测黄土隧道围岩及地表变化对衬砌结构影响特性研究		2,286,982.59
C50 矿物掺合料高性能混凝土蒸养技术应用与研究		104,988.58
千枚岩隧道变形控制技术应用研究		656,686.29
高弹态纳米防水材料在隧道中的应用		2,779,273.13
窄幅钢箱梁现浇桥面板及 UHPC 湿接缝施工技术研究		1,303,809.79
基于细观成像细集料含泥量快速检测技术及装备开发		601,849.99
钢箱梁 UHPC 桥面铺装施工成套技术研究		135,980.00
桥梁工程超宽桥面铺装混凝土调平层整幅施工技术研究		2,204,406.51
陇东地区过湿黄土处置技术研究		2,921,925.79
移动式台座工厂化预制箱梁流水线施工应用技术		4,982,713.37
西北地区公路隧道排水系统结晶体智能检测与综合防治应用技术研究		1,678,736.40
高速公路桥梁隧道土建施工安全标准化技术研究		971,530.00
大断面黄土隧道装配式临时支撑结构研发与应用		1,486,738.15
箱梁预制顶板施工预埋钢筋和混凝土施工研究		2,643,531.03
隧道施工锁脚角度控制研究		5,669,863.52

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
现浇盖梁采用抱箍结合管桩施工体系的研究		7,038,361.48
全幅式双导梁架桥机应用技术研究		2,914,544.55
钻孔灌注桩废弃泥浆固液分离处理关键技术及应用示范		1,646,695.63
三趾马红土路基填料性能研究及其应用		2,663,727.24
湿陷性黄土地区路基填筑质量研究		1,167,875.16
预制箱梁混凝土保护层厚度控制技术研究		1,912,903.63
双抱箍托架预应力盖梁施工技术研究		1,722,272.55
村镇公路路面施工碾压方案技术研究		3,207,735.52
振动拌合技术在宽幅大厚度底基层施工应用研究		6,227,489.01
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究(自筹)		17,260.00
油页岩半焦在公路工程中的应用关键技术(自筹)		1,602.40
低粘度橡胶复合改性沥青研制、生产及应用		21,652.33
水性标线(自筹)		38,839.00
提升波折腹板组合弯梁桥结构性能的施工关键技术研究(自筹)		45,000.00
开放基金课题		19,417.48
常温浇筑式沥青路面快速修补材料研制及应用关键技术研究		50,000.00
基于 AI 技术的桥梁检测设备及智能分析系统关键技术研发(专项)		17,699.12
高性能纤维沥青混凝土路用性能及长期性能研究(自筹)		297,401.16
高寒地区低温环境下磷酸盐快速修复材料的应用研究(专项)		8,139.81
基于计算机视觉技术的集料级配粒形智能化检测及管理系统(自筹)		65,841.58
强制连续式拌和泡沫沥青混合料装备开发及其应用技术研究		100,000.00
彭大高速公路智慧工地管理及应用示范		6,150.50
隧道二衬背部空洞预防监测施工技术研究(专项)		40,000.00
协会会费		29,000.00
甘肃省公路工程建设及养护阶段碳排放计算标准与模型研究		101,941.75
无烧结硅质石粉预制件制备与公路工程应用技术研究		407,766.99
甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范(专项)	109,174.00	397,750.77
高性能纤维沥青混凝土路用性能及长期性能研究(专项)		14,412.62
高稳定性冷拌沥青混合料专用乳化沥青技术及应用示范研究(科创基金)		291,262.14
防撞墙滑模施工用凹凸榛石基混凝土制备技术及应用示范研究(科创基金)		388,349.52
环保型黏土矿物杂化颜料在公路标线中应用技术与示范研究(科创基金)		388,349.52
公路新型钢混组合桥梁建造成套技术研究及产业化(专项)		240,120.87

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
公路工程智慧工地建设标准		2,500.00
甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范(工程配套)		302,679.41
甘肃省第五届 BIM 技术应用	2,393,829.14	3,461,432.58
厂区内沥青道路边角处压实度的研究	52,226.18	1,320,206.86
戈壁地区利用水能量养生膜解决水资源匮乏混凝土养生的问题	734,874.94	
戈壁地区不利荷载作用下的平板网架结构设计及施工关键技术研究	504,587.17	
太阳能+空气源热泵热水系统在低温及断电情况保护的自动排水报警装置	150,442.47	
泥浆护壁钻孔灌注桩施工技术标准	28,301.89	
对于常用建筑材料在西北寒旱地区的使用情况的数值分析	5,783.91	996,614.32
钢筋混凝土结构填充墙拉结筋预锚固技术研究	598,679.30	
一种多功能升降平台(房屋建筑用)	172,864.71	
太阳能与空气源热泵复合生活热水系统在高速服务站的应用研究	435,552.42	
高速公路坡屋面挂瓦施工工法	93,640.00	
基于 BIM 技术在钢结构工程施工创新应用	468,176.55	4,516,534.03
寒冷地区建筑玻璃幕墙能量性能研究一以兰州地区为例		300,000.00
近零能耗建筑在寒冷地区公路建筑工程中应用研究	158,694.43	
寒冷地区多层建筑供暖及供电系统的优化设计	15,699.06	
多能耦合互补系统在公路房建既有建筑应用中的性能分析	13,182.08	
智慧物业信息化建设技术规程	59,622.64	
BIM 技术在高速公路房建项目砌体中的应用	1,625,149.74	1,503,772.86
BIM 技术及智慧工地在 G312 线傅苦公路忠和服务区项目施工管理中的应用研究	3,253,569.06	
低温严寒地区生化耦合脱氮除磷工艺	135,922.34	106,796.12
一种厨卫间止水导墙与楼板同步施工浇筑模板加固装置	612,337.23	131,812.02
一种房建施工用墙面抹灰装置	1,200.00	
公路房建工程装配式绿色建筑的应用研究	1,356,273.02	1,644,617.09
铝模在小型构筑物建筑的应用	1,350.00	86,384.04
智能建筑粉刷设备	629,371.05	
铝膜在高速公路服务区配套附属设施中的应用研究	76,061.51	
BIM 技术在高速公路服务区应用研究	18,233.48	531,027.46
公路房建工程装配式绿色建筑技术研发与应用	556,363.05	763,120.08
西北寒冷地区高速公路服务区节能保温技术研究与应用	161,029.14	522,803.98
生化耦合脱氮除磷工艺 P-AD 污水深度处理在甘肃寒旱服务区内应用研究	825,467.69	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
全过程咨询服务技术标准		28,301.89
BIM技术在房建工程桩基施工过程中的应用研究		2,690,735.16
西北寒冷地区高速公路服务区被动式技术研究与应用	3,020,677.85	
一种用于建筑施工的混凝土浇筑模板加固装置	297,277.52	
一种用于建筑安全的围挡装置	91,602.84	
实新专利	256,609.64	160,607.39
室外管沟可移动支撑结构工法	1,447,521.48	33,420.00
高寒阴湿环境用复合磷酸镁水泥的研发及工程应用研究	695,192.63	
一种内墙干挂固定结构	33,003.65	
高寒阴湿环境抢修抢建用水泥的制备与应用研究	70,980.73	
公路房建工程装配式绿色建筑技术研发与应用研究	216,142.22	
改性玻化微珠保温砂浆的研制与工程应用	565,726.80	
铝膜在高速公路配套附属设施中的应用研究	36,729.84	100,000.00
城市红色主题浮雕建模及材料选择的应用研究	93,333.60	204,654.87
干旱区人工水景水生态系统构建关键技术与示范应用研究	319,242.53	318,719.33
基于高速公路服务区改扩建的废旧混凝土就地资源化利用关键技术研究与应用	36,729.84	
一种用于预制带肋预应力叠合板施工的支撑结构	1,782.18	
一种快速生产可拆卸体外增强刚度的叠合底板	1,782.18	
一种钢筋混凝土结构中抑制氯离子腐蚀钢筋的装置	1,782.17	
近零能耗建筑在寒冷地区公路房建工程中的应用研究		58,493.03
西北寒旱区人工水景水生态系统构建关键技术与应用研究		1,486,321.88
BIM看图软件服务		-18,679.25
甘肃省红层泥岩地区公路路基沉降病害形成机理及处治技术研究		2,389.00
装饰装修设计施工管理系统		1,650.49
一种外墙墙面抹灰可移动喷淋养护装置	1,980.20	
一种用于建筑施工用外墙抹灰施工装置	1,980.20	
古建非遗工作室	107,026.69	
基于机器视觉的隧道运行安全监测与预警关键技术研究与应用		73,782.09
甘肃省绿色智慧公路关键技术研究与应用(专项)	31,722.84	19,811.59
甘肃省路衍经济产业发展战略及政策机制研究	20,525.90	152,009.99
甘肃省“服务区+物流”融合发展模式研究	86,670.68	175,470.77
高速公路路衍经济产业开发研究	241,554.46	239,777.01

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
G75 兰海高速太石交旅融合项目运营模式研究	68,449.23	1,849.06
甘肃省公路砂石材料供应链及销售体系研究	18,677.17	15,972.98
高速公路车流主动管控关键技术研究	236,849.97	577,453.73
AI 路用视觉分析设备研究	715,518.27	692,106.35
绿色智慧公路关键技术研究及示范项目(自筹)	102,383.46	28,184.90
砂石生产设备改造提升与产品质量的关系研究		344,950.00
绿色矿山建设与矿山环境恢复治理研究(自筹)		17,650.95
民用爆破器材应用全流程安全技术规章		9,500.00
绿色矿山建设与矿山恢复综合治理方案(自筹)		17,950.95
现代绿色砂石材料矿山企业成本管控研究(自筹)	21,671.34	
G75 高速太石交旅融合项目智慧综合管理平台建设研究与应用	524,887.03	
甘肃省中小企业创新基金项目高速公路交通态势演化及预测研究	6,000.00	
S229 普银公路助力后地湾乡村振兴的示范效应研究	26,665.82	
甘肃交通与新能源融合发展关键技术与路径机制研究	33,905.29	
现代绿色砂石材料矿山企业成本管控研究	107,476.94	
矿山边坡预裂聚能爆破研究	53,645.56	
甘肃省公路砂石材料供应链及销售体系研究(自筹)	4,353.27	
UHPC 边沟结构及制造工艺研究	46,082.80	114,061.90
UHPC 平台排水沟结构及制造工艺研究	3,834.46	445,750.46
UHPC 拦水边沟结构及制造工艺研究		114,824.69
UHPC 六棱块边坡防护结构制造工艺研究		564,818.00
UHPC 隧道中心水沟盖板结构性能及制造工艺研究	8,874.55	84,244.73
UHPC 外墙板结构性能及制造工艺研究		575,652.49
UHPC 装配式框格梁结构及制造工艺研究		10,578.55
UHPC-NC 叠合梁产业化应用研究	16,623.61	427,780.17
加强型梳齿式伸缩缝制造及整体施工工艺研究	146,337.89	163,549.31
水性耐污涂料研究	26,566.78	457,739.52
高性能混凝土装配式通道结构设计建造技术研究	305,842.17	9,627.41
UHPC 拱形骨架结构及制造工艺研究	79,221.93	128,522.79
橡胶颗粒生产应用研究		181,199.79
钢-UHPC 桥面铺装施工工艺	95,634.91	75,507.39
UHPC 轻工字梁新结构桥梁建造技术研究及示范应用	1,334,960.16	7,182.31

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
中小跨径 UHPC—组合桥面叠合梁设计及产业化应用研究	4,717.38	392,116.59
LDHs 耐紫外光老化剂改性沥青及沥青混合料的研究与应用	57,450.30	287,684.80
钢渣在黄土地区高速公路中的应用技术研究	186,155.20	333,577.40
耐久型钢结构防腐涂装体系材料		28,102.35
超高性能混凝土		151,808.41
石墨烯复合改性橡胶沥青应用技术规程		116,130.55
基于全寿命周期的甘肃省高速公路沥青路面结构与材料优化设计研究	359,010.60	1,102,146.27
长寿命路面结构在甘肃省地区的应用及性能检测研究	242,854.75	305,503.40
基于材料基因组技术的改性沥青结构与性能关系研究	217,155.72	342,889.79
智能化沥青指纹识别快速检测系统研发及应用	44,520.84	216,002.27
石墨烯复合橡胶改性沥青在甘肃省的适用性研究	59,939.20	116,161.55
耐紫外光改性沥青路面应用技术规程		162,808.30
公路高强稳定固化土应用技术规程	30,643.45	91,252.08
甘肃省沥青路面施工技术规范	334,480.40	373,806.50
煤矸石在湿陷性黄土地区路基处理中的应用研究		254,064.80
甘肃省长期服役条件下沥青路面抗滑衰减性能研究	264,116.25	199,408.91
基于摩尔-库伦原理的沥青混合料抗剪强度试验方法及影响因素研究	228,558.32	158,366.17
甘肃省石灰改良黄土路床填料的动力特性及应用研究	636,246.10	354,331.40
基于线性振幅扫描 LAS 法的沥青疲劳特性研究	195,988.50	152,759.49
基于集料微观特征的沥青混合料性能研究	298,061.53	173,134.27
基于服役能力提升的宽温域沥青路面材料和耐久性应用技术研究	318,433.05	92,310.30
基于微观结构量化的 SBS 改性沥青质量控制技术研究与应用	749,433.57	52,975.09
系统集成部		2,475,989.86
智能分院其他研发项目		2,533,395.27
智慧公交项目		605,542.67
建管养一体化项目		2,208,602.35
农村公路视频巡查		1,658,190.97
电子监察系统		1,371,595.84
BI 分析应用平台		1,344,602.58
基于大数据公路交通量预测研究	2,924.53	2,294,719.94
资源整合研究项目		1,502,492.50
UHPC—组合桥面板叠合梁设计及产业化应用研究	121,972.96	78,213.26

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
UHPC材料产业化研究		247,446.79
便携式道路材料光谱快速测定仪	260,553.27	148,084.68
宾格石笼支挡结构装配化应用技术研究		9,262.14
波形腹板钢-混凝土组合梁BIM正向设计研究	105,356.72	110,050.97
博士后科研工作站	-30,400.00	55,400.00
不同地震工况下双柱式桥梁桩柱配筋率计算分析研究	20,000.00	51,165.05
超高性能钢桥面铺装UHPC干混料	400,812.19	255,876.11
大跨径钢桁组合梁设计、施工关键技术研究及通用图编制	40,000.00	650,364.18
挡土墙计算与设计细则	32,000.00	6,300.00
地聚物裂缝注浆材料研发与应用研究	345,970.45	155,150.72
敦当路海拔寒区隧道冻融病害防治技术应用研究	83,871.99	118,054.54
二车路(G341线二十里沟口至车路岷岷)黄土隧道施工过程质量控制技术研究	101,379.96	417,057.75
二车路(G341线二十里沟口至车路岷岷)煤矸石在公路路基与路面底基层应用技术研究	90,185.13	717,087.33
二车路(G341线二十里沟至车路岷岷)桥隧信息模型的构建与应用研究	44,764.02	172,638.19
二车路黄土隧道施工过程质量控制技术研究		40,099.01
废旧轮胎胶粉活化及低成本超薄罩面技术与应用	212,276.21	84,310.61
复杂填料条件下填方路基沉降分析与控制技术研究	24,089.99	22,948.58
甘南高海拔地区公路路域生态保护及修复技术应用研究	26,614.78	398,011.32
甘肃公航旅运输服务有限公司车辆管理平台	336,411.25	51,401.99
甘肃省大跨径预应力混凝土连续钢构箱梁开裂情况调查研究		4,950.00
甘肃省道路涉及饮用水水源地保护区工程技术研究		16,000.00
甘肃省高等级公路钢-混凝土组合桥梁通用图编制		14,224.20
甘肃省高等级公路钢-混凝土组合桥梁推广应用研究		39,500.00
甘肃省公路防灾减灾工程研究中心	40,160.24	29,066.94
甘肃省公路工程地质勘察数据整合及可视化研究		30,000.00
甘肃省公路混凝土桥梁工程全寿命设计与应用技术研究	218,896.31	367,657.00
甘肃省公路建设建管养一体化数据标准研究		16,000.00
甘肃省公路养护技术创新中心	69,083.30	145,485.62
甘肃省公路资产损害赔偿(补)偿标准研究	552,397.91	5,250.00
甘肃省黄河流域公路低环境影响建设关键技术研究	71,437.88	131,285.21
甘肃省黄土-泥岩地区公路隧道质量提升若干措施研究	323,863.42	176,536.84

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
甘肃省交通运输工程标准化技术委员会		5,467.97
甘肃省绿色智慧公路关键技术研究及示范	4,758,987.41	5,828,336.18
甘肃省省级企业技术中心	117,937.56	73,097.65
甘肃省长大桥梁健康监测关键技术研究及平台开发应用	333,053.60	394,147.13
甘肃省综合交通大数据应用技术工程研究中心	302,454.00	133,608.22
甘肃渭武高速砂卵石地层公路隧道设计与施工关键技术研究		16,000.00
钢管抗滑桩设计计算方法及参数优化		18,920.80
钢渣在干旱与半干旱地区高等级公路路面结构层中的应用技术研究	122,641.51	24,000.00
高 RAP 掺量厂拌热再生沥青混合料低温性能研究		20,000.00
高墩小跨径桥梁适用性分析及桥梁整体设计技术研究	273,535.02	202,238.02
高寒高海拔地区水泥混凝土用机制砂应用技术研究	9,094.01	612,513.57
高渗透硅烷浸渍技术及其在混凝土防护中的应用	687,744.45	262,244.76
高速公路扶壁式挡墙研究		25,000.00
高速公路服务区污水智慧物联管控系统研究		460,512.67
高速公路灰岩地层隧道涌水灾害预测控制研究		10,000.00
高速公路混凝土桥的防腐技术性能指标及施工工艺的研究		3,000.00
高速公路绿色施工与生态恢复技术应用研究（彭大路）		-49,500.00
高速公路设计标准化研究	154,500.00	735,160.79
高速公路项目不同阶段征地拆迁费用差异分析及解决方案	47,812.51	61,975.16
高速公路长下坡纵坡技术指标选用与安全提升研究		137,149.98
高性能材料研究所	2,155,817.58	2,451,452.01
高震区分幅联塔钢混组合梁斜拉桥关键技术研究	2,192,431.38	1,282,331.66
工字钢组合梁受力性能及耐候钢桥设计方法研究		233,009.71
公路穿越泥石流沟适用构造物设计研究	171,121.46	171,887.13
公路改性沥青 SBS 改性剂含量检测技术规程		36,000.00
公路工程地质勘探与外业调查系统的融合应用研究	166,552.49	497,523.64
公路工程混凝土结构防腐蚀材料开发		82,301.78
公路工程设计工程数量表标准化、工程量清单及造价模板编制	1,116,442.73	880,289.05
公路工程外业调查系统测试完善及深化应用研究		33,085.44
公路工程造价估算、概算、预算三阶段对比分析	34,500.00	417,986.11
公路施工区域智能入侵监测预警系统	252,111.26	231,560.33
公路隧道波纹钢装配式快速支护结构关键技术与示范应用	63,627.86	7,281.55

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
公路隧道低碳自适应控制照明系统 关键技术研究与应用	593,061.45	219,695.28
公路隧道洞口浅埋段及跨断层段地震破坏机理与抗减震应用技术研究	1,100.00	93,731.00
公路隧道仰拱预制安装关键技术及其工程示范	903,959.04	516,071.14
公路隧道仰拱预制安装研究		194,174.76
硅烷浸渍技术在混凝土防腐中的应用研究	42,275.42	13,800.00
河西地区硬质沥青与橡胶(复合)沥青混合料性能对比研究		20,000.00
红层填料固化改良技术及应用研究	-67,961.17	47.00
黄土路堑边坡锚杆(索)防护适用性研究	24,560.40	3,074.26
黄土-泥岩交界面公路隧道设计与施工关键技术研究	525,381.28	502,640.34
黄土隧道湿陷变形规律与差异沉降控制措施研究	103,262.31	114,582.87
基于“互联网+”的公路路面耐久性分析与养护决策研究		16,000.00
基于BIM的公路桥梁正向设计与造价一体化技术研究		725,454.58
基于SIP协议的隧道可视紧急电话广播系统研究	264,084.34	213,421.49
基于甘肃省黄土地区差异特性的公路边坡设计优化研究	366,290.74	362,893.46
基于钢管抗滑桩的应急抢险支挡结构体系研究	356,249.31	410,990.34
基于公路工程地质分区的黄土边坡岩土参数甄选及坡率优化设计研究		50,000.00
基于交通量和洞内外亮度的调光控制系统研究	212,560.61	210,530.36
基于绿色公路新理念的路域生态修复技术研究	98,068.72	93,632.57
基于倾斜摄影与InSAR技术的高位斜坡灾害提取方法研究	191,159.93	194,136.84
基于数据分类法的公路水路设施资产盘点入账分析研究		5,250.00
基于物联网的分布式综合智能监控箱运维管理系统应用技术研究	918,345.20	673,886.02
挤扩支盘桩基础在省桥梁的应用研究		4,960.40
技术创新部	3,973,153.60	4,740,834.91
利用基因技术筛选寒旱区公路绿化物种的应用研究	8,861.39	48,058.25
沥青混合料加速加载磨损系统	378,765.64	128,222.82
内陆寒旱区盐渍土路及半刚性病害机理研究		120,000.00
桥隧养护技术研究所		131,101.14
深厚原状黄土取样技术研究与应用	234,066.72	248,935.31
湿陷性黄土地区钻孔灌注桩后压浆技术应用研究	157,228.78	167,868.54
石墨烯环氧锌基涂料在公路钢构件防腐涂料中的应用研究	324,745.65	358,632.63
数智化综合管理信息平台建设项目研究	1,238,765.04	393,059.34
数智交通技术研究所		242,993.52

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
水敏性岩土体高效固化剂与疏水材料研发应用	350,414.49	255,979.29
隧道排水系统渗透结晶机制与喷射混凝土配比优化研究	372,859.14	278,137.37
隧道水性防污涂装材料开发		102,197.31
特殊岩土地区软岩隧道底鼓病害机理与防治措施研究		17,699.12
维压拱高地应力隧道软岩支护体系研究		1,151,398.03
新近系红层公路道路围岩变形机制与修筑技术研究	4,849.20	47,036.89
新型 UHPC 桥面板设计技术研究	56,531.08	41,301.80
新型装配式公路边坡防护技术及产品研发	892,563.59	631,337.77
长寿命路面结构在甘肃地区的应用及性能检测研究	751,484.24	569,575.37
智慧交通技术研究所	2,490,579.15	325,298.91
中、小跨径 UHPC-组合桥面板叠合梁设计及产业化应用研究		454,260.42
中小跨径桥梁上部结构合理选型		342,394.52
中小跨径桥梁形研究		5,629.99
中小跨径预制装配式盖梁设计应用		20,000.00
轴向抗剪测试仪的开发与沥青混合料抗剪性能评价研究	595,086.01	748,594.23
装配式生态加筋挡墙在高速公路中的应用	239,738.60	173,972.45
基于抗滑性能提升的 SGA 沥青路面磨耗层技术开发应用研究	10,500.00	
基于粗骨料影响的武仙高速公路桥涵混凝土耐久性能提升研究	177,450.50	
基于抗滑性能提升的 SGA 沥青路面磨耗层	264,386.51	
黄土地区在役高速公路路基沉降处治技术研究	90,949.11	
公路固化黄土技术规程	7,350.00	
公路绿色轻型 UHPC 小型预制构件研究	151,673.02	
UHPC 轻工字梁桥梁结构工业化建造及应用研究	291,657.30	
UHPC 板类结构性能及制造工艺研究	229,226.18	
公路机电工程施工技术规范	592,452.55	
基于车载设备的公路技术状况评定关键技术研究及应用	135,303.28	
基于 ETC 与交调数据的公路交通量预测研究	11,447.79	
清傅机电工程项目 QFJD-2 标接口及数据处理技术开发	6,735,848.94	
智慧交通实验室	14,370.14	
G312 线清傅智慧公路软件研发	393,851.58	
甘肃省科技重大专项（创新联合体）	67,385.62	
基于新能源的公路隧道装机容量优化配置及能源调度平台的研究	65,888.37	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
高速公路机电设备智能检测与智慧运维关键技术研究与应用	1,807,277.99	
甘肃绿色智慧公路关键技术研究及示范	193,285.74	
公路建设项目“智慧工地”全要素管理系统研究及示范应用	735,530.42	
《甘肃省高速公路智慧公路云收费系统建设指南》编制	34,678.85	
公交建集团公路机电系统养护定额	118,844.78	
甘肃省交通运输标准化“十四五”发展规划研究	97,087.38	
公司质量管理提升措施研究	25,000.00	
公路项目安全性评价原则与方法	120,207.54	
微型钢管桩在山区公路隧道洞口边仰坡支护中的应用研究	15,000.00	
可调刚度的波纹钢板隧道中隔墙设计方案研究	20,000.00	
柔性支挡结构装配技术	29,925.75	
UHPC 材料产业化发展思路研究	572,965.68	
绿色工业化 UHPC 梁板一体化组合梁桥设计及产业化应用研究	519,273.12	
甘肃省公路服务区智慧化业态规划与技术架构研究	166,952.40	
深度活化橡胶粉颗粒的高黏高弹改性剂产业化应用研究	8,522.33	586,289.38
钢渣基低收缩稳定剂开发及在道路半刚性基层中的应用研究	435,805.07	309,841.52
《甘肃省智慧公路体系框架》编制委托协议	75,712.87	
钢渣基胶凝材料和铁尾矿在道路半刚性基层中的研究及示范应用（博士后）	153,121.48	
硅烷浸渍剂的开发及其在混凝土防腐中的性能研究（博士后）	157,342.19	
轴向抗剪测试仪的开发与沥青混合料抗剪性能评价研究（博士后）	275,276.00	
河西地区水气运动与温度、盐分侵蚀耦合作用下沥青路面性能衰变机制（博士后）	37,200.00	
甘肃省红层黄土不良地质公路路基边坡防护与排水质量提升技术研究	940,770.61	
甘肃省红层黄土不良地质路基质量提升技术研究	1,206,262.16	
甘肃省公路水路公共基础设施资产盘点入账分析系统研究	321,582.33	
甘肃省低碳环保型长寿命道路材料与结构研发中心建设	355,306.25	
基于计算机视觉长大桥梁全桥运营模态监测系统研发及应用	558,178.41	
交通基础设施灾病害智能防控技术及应用研究	155,870.59	
隧道抗裂增韧复合梯度衬砌结构研发及应用	381,438.41	
甘肃省红层黄土不良地质区公路路基建设质量提升技术研究	13,274.34	
基于兰永临高速公路的桥梁地震监测预警及震后快速维修技术研究	179,390.62	
甘肃公路智慧云收费站及广场视觉引导融合应用研究	446,881.15	
基于武仙高等级公路的粗骨料对桥涵混凝土性能影响研究	2,007.45	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023 年度财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
甘肃寒区公路隧道温度分区与抗冻设防技术研究	71,585.12	
基于物联网技术的智能数据采集系统关键技术研究	833,677.94	
公路路线设计视距技术研究	943,862.30	
黄土地区现浇混凝土大直径管桩 (PCC 桩) 复合地基技术研究	573,194.17	
大跨径预应力混凝土连续箱梁设计指南	568,799.40	
大断面立体交叉隧道设计施工关键技术研究	756,647.87	
路衍经济视角下高速公路服务区平面功能及商业业态布局研究	626,464.20	
长大深埋隧道软岩大变形判定与分级研究	686,970.57	
钢渣细集料稳定黄土路床施工技术规范	43,181.28	
耐磨钢渣沥青路面设计与施工技术规范	59,124.75	
公路桥梁 π 型杆件钢桁-混凝土组合梁设计规范	10,500.00	
基于总线通信的智能单灯照明控制系统研发	94,191.38	
多元传感器数据采集仪设备研发	68,456.66	
UHPC 专用系列外加剂研发	80,050.08	
纤维增韧高性能混凝土研发	82,556.53	
碱激发固废基胶凝材料研发	88,392.62	
基于高活化橡胶颗粒的沥青高模量剂产品开发	108,981.01	
彩色可呼吸混凝土防护涂装材料研发	84,063.68	
盐渍土易溶盐含量快速检测设备研发	86,264.95	
基于活化胶粉复合改性沥青超薄磨耗层耐久性提升应用技术研究	7,104.00	
甘肃省交通运输标准化技术委员会	86,452.56	
甘肃高速公路沿线设施绿色建筑示范应用研究	71,435.53	
科创主中心	443,431.43	
黄土高原区公路工程生态修复与重建技术验证 (专项)	85,000.00	153.00
黄土高原区公路工程环境保护与生态修复技术示范 (专项)	85,000.00	
黄土高原区公路工程设计建造技术验证 (专项)	190,000.00	
基于交通大数据的高速公路交通量预测研究	5,250.00	
车道级精准感知与主动管控关键技术研究	5,250.00	
桥梁隧道快速智能检测评估关键技术研究	5,250.00	
公路路基压实度的无损检测方法研究	188,679.25	
低碳高性能复合胶凝材料在寒旱区半柔性路面中的关键技术研究	235,849.06	
混凝土结构表面裂缝智能识别和快速修复技术研究	94,339.62	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
山区河谷大跨度钢桁梁悬索桥风致振动机理及抑振措施	141,509.43	
混凝土减水剂成分分析与质量控制研究	188,679.25	
公路绿色轻型 UHPC 小型预制构件研发应用研究	188,679.25	
沥青路面碾压用生物隔离剂及自动喷洒系统的开发与应用	235,849.06	
基于无人机驾驶压路机的智能碾压技术应用研究	141,509.43	
基于视觉传感和深度学习的钢筋智能绑扎机器人在桥隧施工中的应用研究	141,509.43	
机制砂混凝土振动交办关键技术及工程应用	235,849.06	
高等级公路数智梁场建造及应用技术研究	94,339.62	
超薄磨耗层用干拌型高黏弹改性剂开发及应用研究	235,849.06	
BIM 技术在公路服务区施工管理中的应用研究	141,509.43	
智慧公路体系电能“运-感-评-治”技术研究及示范应用	283,018.87	
爬行机器人在钢桥梁安装现场联接自动焊接工艺研究	235,849.06	
科创辅中心		1,000,000.00
交通运输行业野外科学观测研究基地综合观测系统建设运营管理平台开发		3,500,000.00
G75 兰海高速太石交旅融合项目运营模式研究		100,000.00
甘肃省公路砂石料供应商及销售体系研究		100,000.00
基于靶向设计的高效 SBS 改性沥青再生剂研发及再生混合料耐老化性研究		100,000.00
基于动力指纹的甘肃省装备式公路桥梁损伤识别及评定		100,000.00
水性聚氨酯长余辉自发光公路交通标线涂料研发与应用		300,000.00
基于多源数据融合的企业成本管理优化研究及应用		200,000.00
新型装备式路边坡防护技术及产品研发		300,000.00
基于物联网的分布式综合监控箱运维管理系统应用技术研究		100,000.00
合计	523,697,700.45	477,817,259.96

(4) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,060,217,074.40	1,192,178,970.90
减：利息收入	265,939,396.17	260,087,526.98
汇兑损益	-465,837.61	864,673.13
手续费及其他	61,426,484.45	19,454,022.25
合计	855,238,325.07	952,410,139.30

49、其他收益

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额
代扣税费手续费	1,411,705.52	808,845.88
稳岗补贴	4,410,439.02	8,741,424.87
减免税款	9,501,890.9	2,184,745.55
进项税额加计抵减	4,569,504.59	2,032,675.24
税费返还	781,974.45	335,960.55
返还社保	3,357,094.2	12,316,069.30
科研经费	52,889,832.52	24,262,692.01
棚户区改造财政补贴	24,537,500.00	7,797,612.50
离退休补贴		1,718,303.40
以工代训补贴		1,367,482.33
高新技术企业认定奖励款	100,000.00	
涉税奖励资金		890,619.90
政府可行性缺口补助收入	216,901,761.38	207,456,918.67
省级重点人才项目资助		1,637,412.92
国省干线收费站改扩建项目	10,581,320.78	3,793,355.25
其他政府补助	2,586,303.15	2,738,573.72
留工补助		403,613.14
重点经济指标奖励金	5,864.19	20,000.00
疫情补助		5,000.00
知识产权奖补	2,229,128.84	5,000.00
科技创新型企业补助资金	103,000.00	50,000.00
“司机之家”改造完善补助资金	290,000.00	5,000,000.00
母婴室补贴收入	57,650.30	
形成无形资产结转递延收益	200,000.00	
甘肃省部队军事行动交通保障工作专项经费	84,094.38	
评促物业经费	40,000.00	
合计	334,639,064.22	283,566,305.23

50、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,423,409.92	-37,792,438.74
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	17,178,736.00	8,603,097.96
其他		613,248.18
合计	755,326.08	-28,576,092.60

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

51、公允价值变动收益

<u>产生公允价值变动收益的来源</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
按公允价值计量的投资性房地产	25,355.11	123,062.01
其他		
合计	25,355.11	123,062.01

52、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
坏账损失	-91,145,969.09	-124,701,886.93
合计	-91,145,969.09	-124,701,886.93

53、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
存货跌价损失	-1,876,295.72	-420,687.11
合同资产减值损失	-12,503,207.50	-5,077,040.93
长期股权投资减值损失	-21,490,366.07	
在建工程减值损失	-72,521.87	-16,540.00
无形资产减值损失	-24,000.00	-50,000.00
合计	-35,966,391.17	-5,564,268.04

上述合同资产减值损失包含会计附注八、8 合同资产减值准备计提金额-1,991,896.46 元和附注八、24 其他非流动负债减值准备计提金额-10,511,311.04 元。

54、资产处置收益

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>	<u>计入当年非经常性损益的金额</u>
固定资产处置收益	2,334,687.34	6,382,499.90	2,334,687.34
无形资产处置收益	83,690.36		83,690.36
其他	73,834.95		73,834.95
合计	2,492,212.65	6,382,499.90	2,492,212.65

55、营业外收入

营业外收入类别

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>	<u>计入当年非经常性损益的金额</u>
非流动资产毁损报废利得	2,609,533.73	940,358.59	2,609,533.73
接受捐赠	32,000.00		32,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	5,812,605.14	6,763,559.60	5,812,605.14

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
奖励收入	1,587,086.37	3,523,115.69	1,587,086.37
不需支付的款项	25,000.00	286,500.01	25,000.00
拆迁补偿收入		1,457,331.32	
处置流动负债收益	20,819,351.15	14,847,213.17	20,819,351.15
赔款收入	10,556,105.49	3,504,356.36	10,556,105.49
罚款收入	2,719,228.74	1,903,461.42	2,719,228.74
捐赠收入	32,000.00	300,000.00	32,000.00
补贴收入	830,250.83	94,339.62	830,250.83
其他	622,666.87	4,868,671.95	622,666.87
合计	45,645,828.32	38,488,907.73	45,645,828.32

56、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,028,931.05	1,341,537.38	1,028,931.05
对外捐赠支出	817,620.33	2,576,664.18	817,620.33
罚款	7,274,553.55	16,633,184.56	7,274,553.55
赔偿款	7,420,977.25	1,078,764.72	7,420,977.25
违约金	-	-	-
核销往来	1,937.38	5,347,742.60	1,937.38
精准扶贫支出	3,730,258.67	2,451,193.05	3,730,258.67
奖励支出	-	-	-
其他	2,999,992.61	903,347.30	2,999,992.61
合计	23,274,270.84	30,332,433.79	23,274,270.84

57、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	214,722,125.96	287,148,113.42
递延所得税调整	-21,805,017.17	-17,328,933.78
合计	192,917,108.79	269,819,179.64

58、合并现金流量表

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

	补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		—	—
净利润		1,051,324,337.97	925,593,683.52
加：资产减值准备		35,966,391.17	5,564,268.04
信用减值损失		91,145,969.09	124,701,886.93

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,318,694.48	372,043,600.58
使用权资产折旧	11,314,680.57	
无形资产摊销	34,334,109.25	51,504,812.48
长期待摊费用摊销	220,898,930.06	213,852,169.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,492,212.65	-6,382,499.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,580,602.68	401,178.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-25,355.11	-123,062.01
财务费用（收益以“－”号填列）	1,060,217,074.40	1,192,178,970.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-755,326.08	28,576,092.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,735,242.71	-17,608,738.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-69,774.46	279,804.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	120,936,523.45	72,141,590.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,391,147,668.17	7,907,758,171.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,579,443,046.72	-862,606,476.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,154,093,575.30	10,007,875,452.80
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	11,191,238,360.62	9,656,768,919.70
减：现金的期初余额	9,656,768,919.70	13,957,425,762.17
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	1,534,469,440.92	-4,300,656,842.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
① 现金	11,191,238,360.62	9,656,768,919.70
其中：库存现金	236,100.38	296,677.29
可随时用于支付的银行存款	11,191,002,260.24	9,641,903,742.41
可随时用于支付的其他货币资金		14,568,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 年末现金及现金等价物余额	11,191,238,360.62	9,656,768,919.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

59、所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	314,892,464.80	履约保证金
应收账款	407,500,000.00	质押借款
存货	40,404,400.00	抵押借款
固定资产	309,672,345.65	抵押借款
无形资产	36,754,298.11	抵押借款
在建工程	55,309,604,106.78	未来收费权质押
投资性房地产	11,845,251.41	抵押借款未撤押
合计	56,430,672,866.75	

60、外币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,222,473.90
其中：玻利维亚诺（现金）	6,940.33	1.02	7,081.22
玻利维亚诺（银行存款）	1,191,211.09	1.02	1,215,392.68

61、归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益	-7,757,540.15		-7,757,540.15
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	-9,076,396.69	-1,318,856.54	-7,757,540.15
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			
②将重分类进损益的其他综合收益			5,998,571.77
1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
2) 其他债权投资公允价值变动			
3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6) 其他债权投资信用减值准备			
7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
8) 外币财务报表折算差额			
9) 其他(将重分类进损益的其他综合收益)			5,998,571.77
其他综合收益合计	-9,076,396.69	-1,318,856.54	-1,758,968.38

(续上表)

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
① 不能重分类进损益的其他综合收益	3,554,982.64	1,116,325.99	2,438,656.65
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	3,554,982.64	1,116,325.99	2,438,656.65
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			
② 将重分类进损益的其他综合收益			268,377.94
1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
2) 其他债权投资公允价值变动			
3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6) 其他债权投资信用减值准备			
7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8) 外币财务报表折算差额			
9) 其他(将重分类进损益的其他综合收益)			268,377.94
其他综合收益合计	3,554,982.64	1,116,325.99	2,707,034.59

九、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公交建集团向敦煌国际酒店有限责任公司提供融资担保，担保余额 6.90 亿元。

十、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项

十一、关联方关系及其交易

1、控股股东基本情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对企业的持股比例	母公司对企业的表决权比例
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	甘肃省 兰州市	投资	10000000 万人民币	100%	100%

本公司最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会，甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司作为持股主体，合并公司财务报表，享有国有资本收益权。

2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、12 长期股权投资。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	31,650,180.93	71,131.19		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	31,650,180.93	71,131.19		

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率/计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,650,180.93	100.00	71,131.19	0.22	31,579,049.74
其中：关联方组合	17,423,942.93	55.05			17,423,942.93
账龄组合	14,226,238.00	44.95	71,131.19	0.50	14,155,106.81
合计	31,650,180.93	100.00	71,131.19	0.22	31,579,049.74

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	14,226,238.00	100.00	71,131.19			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	<u>14,226,238.00</u>	<u>100.00</u>	<u>71,131.19</u>			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占总金额比例	坏账准备
中交一公局集团有限公司	14,226,238.00	44.95	71,131.19
甘肃路桥建设集团有限公司 S44 康略高速公路 KLTJ4 标项目经理部	4,537,519.60	14.34	
甘肃恒通路桥工程有限公司 G312 线傅苦公路路面工程施工 FKL M-2 标段项目经理部	3,132,699.40	9.90	
路桥集团 G244 线打扮梁 (陕甘界) 至庆城段公路施工总承包第二项目经理部	2,588,181.69	8.18	
甘肃五环 S44 康略高速 TJ3 标	2,465,887.37	7.79	
合计	<u>26,950,526.06</u>	<u>85.15</u>	<u>71,131.19</u>

(5) 由金融资产转移而终止确认的应收账款

本年无由金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

(6) 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本年无应收账款转移的情况。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	83,348,344.16	2,800,777.91
其他应收款项	3,412,229,878.43	3,217,016,129.47
合计	3,495,578,222.59	3,219,816,907.38

(1) 应收股利

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	83,348,344.16	2,800,777.91		子公司的股利
其中：甘肃省公路发展集团有限公司	80,000,000.00			
甘肃省交通服务有限公司机关	2,800,777.91	2,800,777.91		
甘肃交通精石矿业有限公司	547,566.25			
合计	83,348,344.16	2,800,777.91		

(2) 其他应收款项

① 按账龄披露其他应收账款项

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	392,913,000.23	341,166.57	906,093,898.53	2,368,023.03
1至2年	876,764,431.01	4,383,822.16	107,266,388.44	2,044,174.12
2至3年	5,675,300.53	28,376.50	2,118,742,069.10	10,211,960.35
3年以上	2,152,392,069.10	10,761,557.21	100,087,930.90	550,000.00
合计	3,427,744,800.87	15,514,922.44	3,232,190,286.97	15,174,157.50

② 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	年末数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,427,744,800.87	100.00	15,514,922.44	0.45	3,412,229,878.43
其中：账龄组合	3,101,170,593.64	90.47	15,514,922.44	0.50	3,085,655,671.20
其他组合	326,574,207.23	9.53		-	326,574,207.23
合计	3,427,744,800.87	100.00	15,514,922.44	0.45	3,412,229,878.43

(续上表)

种类	年初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项					

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

种类	年初数				账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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项	3,232,190,286.97	100.00	15,174,157.50	0.47	3,217,016,129.47
其中：账龄组合	3,034,846,824.17	93.89	15,174,157.50	0.50	3,019,672,666.67
其他组合	197,343,462.80	6.11			197,343,462.80
合计	3,232,190,286.97	100.00	15,174,157.50	0.47	3,217,016,129.47

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	66,419,419.60	2.14	341,166.57	876,764,431.01	28.89	4,380,447.16
1至2年	876,764,431.01	28.27	4,383,822.16	5,675,300.53	0.19	31,749.99
2至3年	5,675,300.53	0.18	28,376.50	2,042,392,069.10	67.30	10,211,960.35
3年以上	2,152,311,442.50	69.40	10,761,557.21	110,000,000.00	3.62	550,000.00
合计	3,101,170,593.64	100.00	15,514,922.44	3,034,846,824.17	100.00	15,174,157.50

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一：应收企业客户属于公交建集团合并范围内的关联方	326,574,207.23		
合计	326,574,207.23		

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合一：应收企业客户属于公交建集团合并范围内的关联方	197,343,462.80		
合计	197,343,462.80		

③ 本年其他应收款项计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
		发生信用减值)	发生信用减值)	
年初余额		15,174,157.50		15,174,157.50
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				
本年计提		340,764.94		340,764.94
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额		15,514,922.44		15,514,922.44

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总金额比例	坏账准备
				(%)	
甘肃交通投资集团有限公司	往来款	2,107,870,057.43	1 年以内/3 年 以上	61.49	10,539,350.29
武威交通投资(集团)有限公司	往来款	876,089,431.01	1-2 年以内	25.56	4,380,447.15
八冶建设集团有限公司	往来款	100,574,207.23	1 年以内	2.93	
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	100,000,000.00	3 年以上	2.92	500,000.00
甘肃省公路发展集团有限公司	往来款	100,000,000.00	1 年以内	2.92	
合计		3,284,533,695.67		95.82	15,419,797.44

⑤ 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

本年无由金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

⑥ 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

本年无应收账款转移的情况。

⑦ 涉及政府补助的应收款项

本年末无涉及政府补助的应收款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	22,079,370,380.22	1,527,631,695.12	693,083,956.95	22,913,918,118.39
对合营企业投资				
对联营企业投资	240,578,811.26			240,578,811.26
小计	22,319,949,191.48	1,527,631,695.12	693,083,956.95	23,154,496,929.65
减：长期股权投资减值准备				
合计	22,319,949,191.48	1,527,631,695.12	693,083,956.95	23,154,496,929.65

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整
合计	<u>23,154,496,929.65</u>	<u>22,319,949,191.48</u>	<u>1,527,631,695.12</u>	<u>693,083,956.95</u>		
子公司	<u>22,913,918,118.39</u>	<u>22,079,370,380.22</u>	<u>1,527,631,695.12</u>	<u>693,083,956.95</u>		
甘肃彭大高速公路项目管理有限公司	908,910,000.00	908,910,000.00				
甘肃敦当高速公路项目管理有限公司	925,950,080.00	925,950,080.00				
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
甘肃清河高速公路项目管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司	610,365,000.00	610,365,000.00				
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	683,720,000.00	450,587,795.00	233,132,205.00			
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司	419,199,200.00	419,199,200.00				

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整
甘肃环华公路有限公司	457,182,793.17		457,182,793.17			
甘肃路桥建设集团有限公司	1,867,769,603.97	1,867,769,603.97				
甘肃省公路发展集团有限公司	12,221,159,662.68	12,898,943,619.63		677,783,956.95		
甘肃省公路养护集团有限公司	677,783,956.95		677,783,956.95			
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	390,297,138.29	338,457,138.29	51,840,000.00			
甘肃省交通科学研究院集团有限公司	28,183,945.44	28,183,945.44				
甘肃省高速公路服务集团有限公司机关	114,411,190.24	104,581,750.24	9,829,440.00			
甘肃省交通服务有限公司机关	47,305,349.64	47,305,349.64				
甘肃新发展城市建设运营集团有限公司	190,666,254.21	129,152,954.21	61,513,300.00			
甘肃省交通物流发展集团有限公司	250,053,101.66	250,053,101.66				
甘肃交建投资基金管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
甘肃省交通物资商贸集团有限公司	469,075,652.83	469,075,652.83				
甘肃交建项目管理有限公司	218,096,675.41	218,096,675.41				
甘肃丝路邮驿(悬泉置)文化发展有		15,300,000.00		15,300,000.00		

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
限责任公司						
甘肃新发展投资集团有限公司	266,350,000.00	230,000,000.00	36,350,000.00			
甘肃交通精石矿业有限公司	75,542,700.00	75,542,700.00				
甘肃新丝路交旅产业开发有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
八冶建设集团有限公司	380,215,813.90	380,215,813.90				
甘肃瓜州桥湾交通物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00				
甘肃两徽高速公路项目管理有限责任公司	1,448,680,000.00	1,448,680,000.00				
合营企业						
联营企业	<u>250,000,000.00</u>	<u>240,578,811.26</u>				
敦煌国际酒店有限公司	200,000,000.00	190,578,811.26				
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计					<u>23,154,496,929.65</u>	
子公司					<u>22,913,918,118.39</u>	
甘肃彭大高速公路项目管理有限责任公司					908,910,000.00	
甘肃敦当高速公路项目管理有限					925,950,080.00	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
 2023年度财务报表附注
 (除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
公司						
甘肃金河高速公路项目管理有限公司					100,000,000.00	
甘肃清河高速公路项目管理有限公司					100,000,000.00	
甘肃二车高等级公路项目管理有限公司					610,365,000.00	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司					683,720,000.00	
甘肃高庆高等级公路项目管理有限公司					419,199,200.00	
甘肃环华公路有限公司					457,182,793.17	
甘肃路桥建设集团有限公司					1,867,769,603.97	
甘肃省公路发展集团有限公司					12,221,159,662.68	
甘肃省公路养护集团有限公司					677,783,956.95	
甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司					390,297,138.29	
甘肃省交通科学研究院集团有限公司					28,183,945.44	
甘肃省高速公路服务集团有限公司					114,411,190.24	
甘肃省交通服务有限公司					47,305,349.64	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃新发展城市 开发建设运营集 团有限公司					190,666,254.21	
甘肃省交通物流 发展集团有限公 司					250,053,101.66	
甘肃交建投资基 金管理有限公司					30,000,000.00	
甘肃省交通物资 商贸集团有限公 司					469,075,652.83	
甘肃交建项目管 理有限公司					218,096,675.41	
甘肃丝路邮驿 (悬泉置)文化 发展有限责任公 司						
甘肃新发展投资 集团有限公司					266,350,000.00	
甘肃交通精石矿 业有限公司					75,542,700.00	
甘肃新丝路交旅 产业开发有限公 司					30,000,000.00	
八冶建设集团有 限公司					380,215,813.90	
甘肃瓜州桥湾交 通物流有限公司					3,000,000.00	
甘肃两徽高速公 路项目管理有限 公司					1,448,680,000.00	
合营企业						
联营企业					<u>240,578,811.26</u>	
敦煌国际酒店有 限责任公司					190,578,811.26	

甘肃省公路交通建设集团有限公司
2023 年度财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司					50,000,000.00	

4、营业收入、营业成本

营业收入明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	31,983,748.73	31,677,241.39		
其他业务小计	53,258,860.37	23,321,035.94	20,490,566.03	16,028,628.36
咨询收入	44,736,596.24			
其他服务收入	8,462,264.13	1,007,031.86	20,490,566.03	187,023.31
其他业务收入	60,000.00	22,314,004.08		15,841,605.05
合计	85,242,609.10	54,998,277.33	20,490,566.03	16,028,628.36

5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	455,876,070.91	1,356,628,768.76
持有其他权益工具期间取得的股利收入	3,142,660.10	3,938,297.96
合计	459,018,731.01	1,364,505,364.68

十三、财务报表的批准

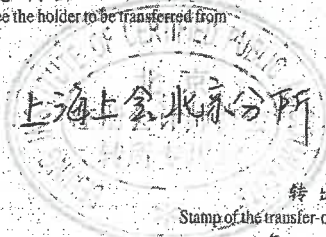
本财务报表已于 2024 年 4 月 28 日经本公司董事会通过及批准发布。



法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

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



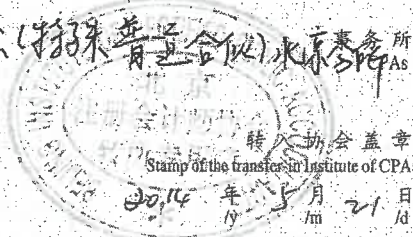
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 5月 21日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上会(特瑞来普道合伙)北京事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 5月 21日
/y /m /d

姓名 张宇翔

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1979-6-20

Date of birth

工作单位 北京九州奥大会师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 150403197906204516

Identity card No.



年度检验登记

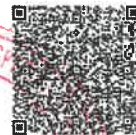
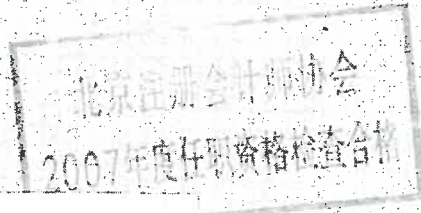
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110003850009
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年 12月 3日
Date of Issuance /y /m /d



18年 3月 20日
/y /m /d

姓名: 张宇翔

本复印件已审核与原件一致 0009



同德转入甘肃鼎信会计师事务所

注意事项 2016.12.22

- 一、注册会计师执行业务时，必须时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于在《中华人民共和国注册会计师法》规定的业务范围内使用。
- 三、注册会计师在法定业务范围内，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2016.11.29

姓名 Full name: 柴德春
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1965年03月11日
 工作单位 Working unit: 甘肃信德会计师事务所
 身份证号码 Identity card No.: 62010366503111026



以前年度已年检
换发证书

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 620400460474
No. of Certificate

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

发证日期: 2006年05月31日
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致 柴德春 620400460474



证书序号: 00011116

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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

合伙人: 张晓荣

注册会计师:

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙企业

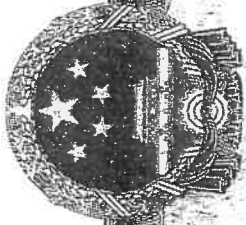
执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202311210048

市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例
市场主体登记管理条例



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

经营范围

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 宋清滨, 杨滢, 江燕

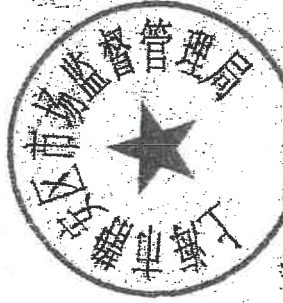
审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训, 法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币3240.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

登记机关



2023年11月21日

本复印件已审核与原件一致

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

