

甘肃工程咨询集团股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 08 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马明、主管会计工作负责人赵登峰及会计机构负责人(会计主管人员)王家斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1. 宏观经济形势变化及产业政策调控的风险

公司主要为各类工程的开发建设提供工程咨询服务，工程建设投资受宏观经济形势及国家产业政策影响较大，因此，如果未来宏观经济形势及国家产业政策发生不利变化，将会对公司的经营业绩造成不利影响。公司下游行业中的房地产行业具有较强的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。若房地产行业受到宏观经济波动的不利影响，将直接传导至建筑设计行业，进而影响建筑设计企业的设计周期和收入规模。

应对措施：公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向；同时公司通过加大省内外市场开拓力度，降低政策性风险对公司经营业绩的影响。

2. 市场竞争风险

工程咨询行业企业众多，且具有一定的地域性特征，市场集中度较低。随着客户对于规划、勘察、设计、监理等服务的要求不断提高，市场资源向具

有核心竞争优势的企业不断集中，市场竞争加剧，已经由同质化无序竞争逐步向差异化、特色化竞争发展。公司未来若不能采取有效措施保持竞争能力提升、维护客户资源、拓展市场领域，在竞争加剧的市场环境中，公司将面临市场占有率及盈利能力下滑的风险。

应对措施：深耕省内市场，构建覆盖全省的经营网络，不断巩固省内市场的领先地位，坚持“走出去”战略，加大省外市场开拓力度，进一步优化业务布局，加大新业务培育，延长产业链，做宽市场面，不断增强综合实力。

3. 疫情防控的风险

当前新冠肺炎疫情呈现点多、频发的特点，疫情防控仍处在防控关键时期，疫情防控限制人员出行、聚集，员工无法正常上班，进而影响上下游企业疫情防控期间业务无法正常开展，疫情防控对公司的财务状况和经营成果造成不利影响

应对措施：在兼顾防疫和经营的同时，密切关注疫情变化，适时调整工作目标、内容和方式，强化业务基础和能力建设，勇于开拓创新，拓宽营销市场，把疫情影响减少到最低程度。

4. 应收账款风险

报告期末，公司应收账款为 106,269.74 万元，较年初增长 3.50%，公司部分客户可能会因国家政策、宏观调控或经营不善而资金紧张，从而导致公

司不能及时收回应收账款或者发生坏账，从而对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，通过明确应收账款的范围、职责管理、信用管理、日常管理等措施控制应收账款风险。

5. 业务创新风险

近年来建筑设计行业在朝着绿色建筑、装配式建筑等领域发展，BIM 技术、智能技术在建筑设计领域发挥着越来越重要的作用。如果公司未来产品创新、创意及技术研发不能紧跟行业发展趋势，保持领先的创新思维和创新能力，可能会在未来的市场竞争中失去优势地位，将对公司的经营和业绩增长带来不利影响。

应对措施：坚持“产学研”相结合的创新思路，不断加速科技成果转换的步伐，建立研发平台、提供经费支持等多种措施，提升人才的科研技术水平，提升公司的科研及综合技术服务能力。

6. 人才流失的风险

工程咨询行业是人力资源与知识密集型行业，优秀的设计人员是建筑设计咨询行业的核心资源，也是企业核心竞争力的体现。由于行业内人员具有较强的流动性，随着市场竞争的加剧，若不能持续保持公司对人才的吸引力和

凝聚力，公司将面临着人才流失的风险，对公司未来业务的经营和拓展带来不利影响。

应对措施：公司推行多元包容的企业文化，持续优化人才机制，重视技术传承与培养，吸引和培养优秀创意人才，构筑人才高地，并在现有绩效考核基础上推出中长期激励机制，充分激发员工创新热情，不断提升人才配置效率，为业务发展打下坚实的人力资源基础。

7. 项目实施的风险

公司七届董事会第二十八次会议审议通过《关于拟投资实施工程检测中心建设项目的议案》《关于拟投资实施全过程工程咨询服务能力提升项目的议案》《关于拟投资综合管理、研发及信息化能力提升项目的议案》，以上项目资金通过自有资金及自筹资金等方式解决。项目实施过程中，在资金筹集、调度及周转等方面存在不确定因素，可能造成对公司资金流动性不利影响的风险；项目虽经过充分的调研分析具有可行性，但项目设计、建设及投入运营还需一定时间，投资项目在实施过程中可能存在宏观经济、行业政策变化、市场环境及经营管理等风险因素的影响，可能面临投资效益不达预期的风险；项目建设可能受到诸多不确定因素的影响，项目可能存在不能如期建设完成或破产等风险。

应对措施：公司将充分关注行业及市场的变化，加强项目管理，发挥自身优势，加强风险管理措施，积极防范和应对项目实施过程中可能面临的各种风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	10
第三节	管理层讨论与分析	13
第四节	公司治理	25
第五节	环境和社会责任	26
第六节	重要事项	27
第七节	股份变动及股东情况	52
第八节	优先股相关情况	56
第九节	债券相关情况	57
第十节	财务报告	58

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、甘咨询	指	甘肃工程咨询集团股份有限公司
股东大会	指	甘肃工程咨询集团股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃工程咨询集团股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
甘肃国投	指	甘肃省国有资产投资集团有限公司
建筑设计院	指	甘肃省建筑设计研究院有限公司
水电设计院	指	甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司
招标咨询集团	指	甘肃省招标咨询集团有限责任公司
土木工程院	指	甘肃土木工程科学研究院有限公司
规划设计院	指	甘肃省城乡规划设计研究院有限公司
交通监理公司	指	甘肃省交通工程建设监理有限公司
建设监理公司	指	甘肃省建设监理有限责任公司
乾元咨询公司	指	兰州乾元交通规划设计咨询有限公司
陇苑公司	指	甘肃陇苑物产有限公司
兰电物业	指	兰州兰电物业管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	甘咨询	股票代码	000779
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃工程咨询集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	无		
公司的外文名称（如有）	Gansu Engineering Consulting Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	马明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	柳雷	周辉
联系地址	甘肃省兰州市七里河区瓜州路 4800 号 甘肃国投大厦 16 楼 1619 室	甘肃省兰州市七里河区瓜州路 4800 号 甘肃国投大厦 16 楼 1619 室
电话	0931-5125817	0931-5125819
传真	0931-5125820	0931-5125820
电子信箱	lbf0608@163.com	18219661828@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,229,287,834.64	1,028,089,345.58	19.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,792,423.92	133,600,206.60	-42.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,258,170.15	131,189,953.89	-49.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-203,267,104.16	-426,919,172.29	52.39%
基本每股收益（元/股）	0.2031	0.3560	-42.95%
稀释每股收益（元/股）	0.2076	0.3532	-41.22%
加权平均净资产收益率	3.13%	6.04%	-2.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,907,735,591.06	4,198,073,861.96	-6.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,463,708,252.82	2,441,127,437.99	0.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	317,256.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,486,709.52	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,726.73	
减：所得税影响额	1,858,985.96	
合计	10,534,253.77	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司主要从事工程咨询业务。

（一）公司从事的主要业务概述

公司所处的行业为工程咨询服务行业。根据 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司的主营业务属于“M 科学研究和技术服务业”中的“M74 专业技术服务业”；根据《国民经济行业分类》属于“M748 工程技术与设计服务”。工程技术与设计服务业主要包括工程勘察设计、工程管理服务和规划管理。具体所从事的业务（包括规划编制与咨询、投资机会研究、可行性研究、评估咨询、工程勘查设计、招标代理、工程和设备监理、工程项目管理等）属于《产业结构调整指导目录（2013 年）》中的鼓励类产业。

公司定位为全过程工程咨询企业，主要围绕国家和地方政府社会经济发展战略，以交通市政、水利水电等基础设施建设领域和工业民用建筑为基础，以绿色建造、生态建设、环境工程等新兴领域为重点，提供集规划咨询、投资运营、勘测设计、招标造价、施工监理、后评价、后服务等一体化、全方位、综合性的技术保障、智力支持和运营维护。

（二）公司主要业务类型

公司主要业务包括规划咨询、勘察设计、技术服务（检测、招标和造价等）、工程施工、工程监理等类型。

规划咨询：包括战略规划、区域规划及专项规划、项目建议书、预（工）可研究、设计咨询、评估咨询、项目后评价以及战略政策研究、专题专项研究、科研开发、技术推广，专业软件开发等技术咨询服务。具体专业包括交通工程、市政公用工程、建筑工程、环境工程、水利工程、水文地质、岩土工程等。

勘察设计：是工程建设的重要环节，是确保建设工程的投资效益和质量安全的重要前提。公司勘察设计业务主要包括工程勘察和工程设计两大专业。工程勘察业务分初步勘察、详细勘察两个阶段，涉及交通、市政、工业与民用建筑、水利和能源等行业，包括工程测量、水文地质勘察、岩土工程勘察、岩土工程设计、岩土工程试验、检测和监测等；工程设计分为初步设计、技术设计、施工图设计等，主要业务为公路行业、水利行业、建筑行业等行业的设计，包括交通工程、水利水电工程、城市道路、桥梁、隧道、给水排水和建筑工程等专业。

技术服务（检测、招标和造价等）：是通过招投标及建设单位/业主直接委托，根据法律法规及合同，按照合同约定，负责对业主项目实施工程检测、组织招标和造价咨询等业务。公司检测主要是土木检测系统服务等业务；招标及造价咨询服务业务包括：公路、市政工程、水利水电工程、民用与工业建筑等全行业业务。

工程施工：主要指受业主委托，企业按照合同约定，承担工程项目的施工等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责。

工程监理：是通过工程招投标及建设单位/业主直接委托，根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工阶段对建设工程质量、投资、进度进行控制，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理和环境保护等法定职责的服务活动。公司主要从事公路工程、市政公用工程、水利水电工程、房屋建筑工等专业的工程监理业务。

（三）业务经营模式

公司是以工程勘察设计为核心的提供贯通工程全产业链的工程技术服务企业，不仅能为建设项目提供规划咨询、投资运营、勘测设计、招标造价等，还可以为建设项目提供项目管理、工程管理、工程总承包业务。该服务模式可为客户提供一站式服务，充分保证产品质量，符合工程技术服务业国际惯例及行业发展趋势。

公司依靠已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息，并由专人做好客户关系的维护及信息的跟踪。公司主要采取招投标和客户直接委托等方式承接业务。

（四）主要业绩驱动因素

公司汇集了全省建筑、水利水电、市政交通等工程咨询领域的主要专家人才，人才结构较为合理，人才质量较高，为企业高质量发展提供了智力支撑。在资质方面：拥有工程勘察综合甲级，水利行业、建筑行业工程设计甲级，市政行业（热力工程、给水工程专业）设计甲级，工程咨询甲级资信，工程造价咨询甲级，房建工程、市政工程、公路工程、水利工程等行业监理甲级以及综合监理资质，土地规划、城乡规划编制甲级，测绘甲级，建设工程质量检测甲级，施工图审查甲级等 100 余项资质；在市场拓展方面：子公司在建筑市政、水利水电、城乡规划等领域是省内市场的排头兵，监理检测、公路交通等领域也有较好的市场基础，总体奠定了在省内工程咨询市场的“领头羊”地位，积极开拓省外市场，已初步构建覆盖重点市场区域的发展格局，进一步拓展了公司的发展空间，公司坚持“绿色创新、开放包容、合作共赢”的发展理念和“走出去”的发展思路，抢抓“一带一路”、西部大开发、乡村振兴、“两新一重”“双碳”目标、黄河流域生态保护和高质量发展等重大建设机遇，随着行业的市场格局从条块分割向一体化方向转变，企业核心能力也逐步向技术、管理、投资运营等综合能力转变，通过加快专业人才队伍建设、增强科技创新能力等内生发展提升公司竞争力和盈利能力，另一方面通过并购等外延式发展助力公司业务拓展和规模化发展进程，促进公司在“十四五”时期实现高质量发展。

二、核心竞争力分析

1. 公司治理优势

公司为国有控股上市公司，通过制度明确党委“把方向、管大局、促落实”的领导作用，强化董事会“定战略、作决策、防风险”的决策作用，落实经理层“谋经营、抓落实、强管理”的执行作用，已形成以党的领导、《公司章程》、国资监管三位一体的有效治理体系。

2. 人才支撑优势

公司汇集了全省建筑、水利水电、市政交通等工程咨询领域的主要专家人才，人才结构较为合理，人才质量较高，为企业高质量发展提供了智力支撑。

3. 资质资信优势

在资质方面：公司拥有工程勘察综合甲级，水利行业、建筑行业工程设计甲级，市政行业（热力工程、给水工程专业）设计甲级，工程咨询甲级资信，工程造价咨询甲级，房建工程、市政工程、公路工程、水利工程等行业监理甲级以及综合监理资质，土地规划、城乡规划编制甲级，测绘甲级，建设工程质量检测甲级，施工图审查甲级等近百项资质，拥有建筑、市政公用工程、水利水电、电力、水文地质（工程测量、岩土工程）、公路等 6 个专业甲级资信，公司将继续推进资质新办、升级相关工作，不断强化集团协同效应，加强资源优化配置，加快新市场拓展、新业务培育，推进全行业、全产业链、全过程工程咨询业务模式加速形成。

4. 技术创新优势

公司具有在业内覆盖规划、建筑、水利等领域全产业链的综合服务能力，以设计为龙头，包括规划、咨询、勘察、设计、监理和项目管理，直至工程总承包，在全过程咨询及总承包方向具有较强的技术创新优势和潜力，在高烈度地区抗震设计、大跨度大空间结构抗震设计、建筑节能技术推广应用、寒冷地区绿色建筑能耗综合处理等技术处于全国先进水平，积累形成了以“高扬程大流量提灌工程、大型跨流域调水工程、大型灌区及移民综合开发工程、长距离穿越沙漠调水工程、流域水资源综合利用及生态治理、高面板堆石坝、梯级电站建设、新能源”等为代表的水利水电工程勘察设计优势技术，在湿陷性黄土地区地基处理、极软岩土体的勘察和处理、超深厚层的钻探、建筑和设备防腐蚀、建筑物结构耐久性诊断治理、新型建筑材料研发生产、建筑物纠偏平移等方面的技术达到国内先进水平。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年，公司实现营业收入 122929 万元，同比增长 19.57%；实现利润总额 9340 万元，同比降低 40.91%；实现净利润 7639 万元，同比降低 42.59%。受属地疫情持续反复冲击以及房地产调控政策等影响，公司勘察、设计等主营业务经受了较大压力，对项目设计周期、资金回收和利润指标等造成很大影响，随着属地疫情 8 月上旬开始逐部缓解，

实行常态化管控，公司生产经营业务陆续恢复正常。2022 年下半年公司将按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的工作总要求，全面落实年初制定的集团战略规划及重点任务目标，在做好疫情常态化防控的基础上，加大市场开拓力度，积极抢抓省列重大基础设施项目下半年集中开工的重大机遇，实施好公司兰州新区工程检测研发基地项目建设，加快环保、数字等新业务发展步伐，持续提升技术创新能力，全力补齐欠账、跑赢全年，努力取得更好发展结果。

（一）强化战略引领，加快发展步伐。

立足全省黄河流域生态保护和高质量发展、“双碳”等重大战略，完成全省水安全保障规划、黄河治理保护规划、水利“四抓一打通”等一系列省级重大规划方案，积极参与全省重大生态保护和修复工程，服务保障好白龙江引水、引哈济党、临夏州供水保障生态保护水源置换、陇南国家油橄榄基地供水等省列重大项目，进一步发挥智库作用。

深入学习贯彻省第十四次党代会精神，积极融入省委省政府“一核三带”、“四强行动”、“五量文章”等决策部署，公司制定了《国有资本布局优化和结构调整“6+1”行动实施方案》，主动融入全省国有资本产业发展新格局，持续增强高质量发展新动能。立足现有勘察设计业务，向绿色建造、生态水利、新能源等领域延伸，加大新能源业务开拓力度，子公司水利水电设计院抢抓全省新能源发展的重大战略机遇，探索开展清洁能源和新能源项目的投资建设，全面参与新能源项目勘察设计和总承包业务，持续发挥全省新能源产业链主决策咨询单位的技术服务能力。子公司建设监理取得综合监理资质后，主动落实走出去发展战略，积极拓展新疆、青海、宁夏、内蒙的监理业务，积极拓展市政公用、铁路及轨道交通建设等监理业务，形成全过程技术服务能力。

加强生产经营和业务布局。发挥集团统筹管控作用，构建公司良好营商环境，激发子公司市场主体活力，持续巩固深耕省内市场，着力构建省、市、县全覆盖经营网络，推动集团公司协同发展。积极对接甘肃文旅集团、甘肃公航旅集团、甘肃公交建集团等省属企业，在部分景区项目、公园项目、旅游度假区项目进行合作，涉及项目咨询、勘察设计、监理业务合同额 2,500 余万元。

（二）推进国企改革三年行动，进一步激发发展活力。

公司深入贯彻落实国务院国资委、省委省政府、省政府国资委有关会议精神，对标对表《国企改革三年行动实施方案》，坚持将深化改革作为推动企业高质量发展的核心手段，运用改革思维和手段，破解制约发展的瓶颈，增强内生动力、激发经营活力，子公司现代特色企业制度不断完善、国有经济布局优化和结构调整持续推进、混合所有制改革稳妥开展、市场化经营机制不断健全、狠抓国企改革专项工程、党的领导和党的建设不断加强，集团公司三年行动主要改革任务基本完成，取得了阶段性成效。

（三）持续加强科技创新工作。

持续探索产学研深度融合的技术创新体系，启动集团《数字企业建设总体规划（2022-2025）》编制，数字化转型工作力度不断加大。引导各子公司专注技术创新、科学探索和技术攻关，通过新技术在生产实践中的深入应用，驱动企业运行效益、管理水平和服务能力得以长足进步。新增产学研结合机构 1 个，取得发明专利 1 项、实用新型专利 17 项，申请发明专利 2 项，取得软件著作权 9 项，申报《2022 年度甘肃省基础研究类科技计划项目》9 项，其中自然科学基金项目 1 项，获得科技项目奖项 5 项。子公司水利院完成风力发电专业资质乙级升甲级、土木工程院参编的甘肃省地方标准《绿色建筑工程验收标准》顺利通过专家审查。

（四）统筹抓好疫情防控和安全生产。

今年 3-4 月份，甘肃省爆发新一轮新冠肺炎疫情，面对严峻复杂的疫情防控形势，公司把抓好疫情防控作为首要政治任务，全面落实省委省政府及省政府国资委各项决策部署，深刻吸取各类安全事故教训，及时召开安委会会议、专题视频会议等从严从速安排部署，开展隐患排查治理，毫不松懈抓好疫情常态化防控，公司及时制定工作方案和应急预案，坚决打赢疫情防控遭遇战。根据疫情发展形势，落实防控主体责任，细化保障措施，为公司快速恢复生产经营保持平稳发展提供了保障，上半年安全生产形势持续稳定向好，未发生安全生产事故。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,229,287,834.64	1,028,089,345.58	19.57%	本报告期确认住宅楼收入以及工程总承包业务收入同比增加，导致收入同比上升
营业成本	952,230,929.52	707,685,840.03	34.56%	本报告期营业成本随营业收入增加
管理费用	142,161,655.43	132,744,717.92	7.09%	本报告期加大人才引进力度，导致管理费用中职工薪酬增加
财务费用	-9,723,110.47	-9,928,748.75	2.07%	本报告期分摊租赁资产融资费用，导致利息费用增加
所得税费用	17,007,764.31	25,013,926.96	-32.01%	主要是应纳税所得额下降所致
研发投入	20,047,385.04	12,253,418.07	63.61%	主要是子公司加大研发投入力度所致
经营活动产生的现金流量净额	-203,267,104.16	-426,919,172.29	52.39%	本报告期经营性回款同比增加以及支付的职工薪酬同比降低所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,888,982.99	-131,352,287.16	81.05%	上年同期支付联营企业股权投资款，本报告期无该项支出
筹资活动产生的现金流量净额	-35,452,770.60	-76,875,691.59	53.88%	本报告期新增银行借款，以及向股东分配利润同比降低所致
现金及现金等价物净增加额	-263,581,815.18	-635,199,285.73	58.50%	一是本期经营性回款增加；二是减少股权投资支出；三是新增银行借款，以及向股东分配利润同比降低。
其他收益	18,370,717.07	11,888,329.40	54.53%	主要系本报告期进项税加计抵减及政府补助增加所致
投资收益	4,994,158.26	3,226,740.72	54.77%	主要系联营企业净利润增加，确认的投资收益同比增加
利润总额	93,400,407.92	158,075,440.00	-40.91%	一是本报告期勘察设计、工程施工等业务板块毛利率下降；二是本报告期住宅楼销售和工程总承包业务毛利率较低，导致公司整体利润同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,229,287,834.64	100%	1,028,089,345.58	100%	19.57%
分行业					
服务业	690,569,819.87	56.18%	745,515,738.53	72.52%	-7.37%
工程施工	222,532,954.13	18.10%	222,695,741.55	21.66%	-0.07%
其他	316,185,060.64	25.72%	59,877,865.50	5.82%	428.05%
分产品					
前期咨询、规划	37,360,636.52	3.05%	64,542,628.85	6.28%	-42.11%
勘察设计	403,505,759.85	32.82%	411,760,924.32	40.05%	-2.00%
工程监理	158,668,968.18	12.91%	158,193,625.90	15.38%	0.30%
技术服务	74,428,544.06	6.05%	75,958,272.12	7.39%	-2.01%
租赁	5,668,487.70	0.46%	5,650,871.87	0.55%	0.31%
其他	549,655,438.33	44.71%	311,983,022.52	30.35%	76.18%
分地区					
工程咨询省内	1,185,810,700.20	96.46%	965,536,795.10	93.92%	22.81%
工程咨询省外	42,697,353.60	3.47%	62,552,550.48	6.08%	-31.74%
工程咨询国外	779,780.84	0.07%			

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	690,569,819.87	456,638,696.41	33.88%	-7.37%	0.25%	-12.93%
工程施工	222,532,954.13	208,953,356.33	6.10%	-0.07%	4.24%	-38.92%
其他	316,185,060.64	286,638,876.78	9.34%	428.05%	453.78%	-31.07%
分产品						
勘察设计	403,505,759.85	265,041,530.10	34.32%	-2.00%	4.08%	-10.07%
工程监理	158,668,968.18	105,263,847.74	33.66%	0.30%	-1.01%	2.68%
其他	549,655,438.33	502,235,067.37	8.63%	76.18%	102.26%	-57.73%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,994,158.26	5.35%	确认联营企业投资收	是

			益	
资产减值	-2,743,102.85	-2.94%	主要为合同资产减值损失	是
营业外收入	831,428.78	0.89%	主要是收到的项目奖励款和违约金等	否
营业外支出	1,242,155.51	1.33%	主要为项目赔款、扶贫等支出	否
信用减值	-44,318,458.98	-47.45%	主要为应收款项坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	921,991,890.76	23.59%	1,184,051,398.05	28.20%	-4.61%	一是上半年相对下半年为回款淡季，经营性现金流出大于流入；二是固定资产等投资性现金净流出；三是向股东分配利润，导致货币资金减少
应收账款	1,062,697,497.88	27.19%	1,026,774,065.86	24.46%	2.73%	主要原因是经营规模增长，结算周期拉长，导致应收账款增加
合同资产	110,993,004.54	2.84%	79,060,058.93	1.88%	0.96%	主要原因是确认的工程项目合同资产增加
存货	51,606,033.24	1.32%	239,561,026.08	5.71%	-4.39%	主要原因是房产开发成本已结转，导致存货下降
投资性房地产	146,721,223.76	3.75%	139,258,221.06	3.32%	0.43%	主要原因是子公司部分固定资产用途改变，转入投资性房地产，导致投资性房地产账面价值增加
长期股权投资	210,055,960.67	5.38%	205,728,067.06	4.90%	0.48%	主要原因是确认联营企业投资收益，导致长期股权投资增加
固定资产	626,123,527.49	16.02%	656,556,376.56	15.64%	0.38%	主要原因是计提固定资产折

						旧以及部分转入投资性房地产，导致固定资产账面价值减少
在建工程	189,043,029.31	4.84%	144,000,607.91	3.43%	1.41%	主要原因是公司鱼儿沟基地科研办公楼按计划施工，导致在建工程增加
使用权资产	42,077,116.59	1.08%	46,822,269.45	1.12%	-0.04%	主要原因是计提使用权资产折旧，导致使用权资产账面价值减少
合同负债	159,716,986.70	4.09%	96,752,736.60	2.30%	1.79%	主要原因是销售商品和提供劳务收到的预收款增加所致
长期借款	31,156,000.00	0.80%	5,532,000.00	0.13%	0.67%	主要系新增银行借款所致
租赁负债	36,947,155.71	0.95%	37,404,730.48	0.89%	0.06%	
应收款项融资	7,559,160.00	0.19%	14,595,140.22	0.35%	-0.16%	主要原因系报告期末持有、拟背书转让承兑汇票减少所致
预付款项	98,252,479.80	2.51%	27,171,348.67	0.65%	1.86%	主要原因系预付工程总承包项目款增加所致
应付职工薪酬	294,293,325.10	7.53%	497,282,541.92	11.85%	-4.32%	主要原因系兑付上年度已经计提的绩效奖金导致应付职工薪酬账面价值减少
应交税费	51,256,808.36	1.31%	82,016,378.73	1.95%	-0.64%	主要原因系所得税汇算清缴，应交企业所得税下降所致
其他应付款	288,766,171.28	7.39%	456,297,840.53	10.87%	-3.48%	主要原因系山水名园商品房认购款转入收入所致
其他流动负债	12,164,501.70	0.31%	7,912,182.04	0.19%	0.12%	主要原因系报告期末合同负债增加，导致待转销项税增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末货币资金中使用受限的保证金等 43,729,575.42 元；用于借款抵押的固定资产 16,134,666.2 元，用于履约保函担保的投资性房地产 8,134,947.37 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,740,104.52	127,546,399.09	-59.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
鱼儿沟科研设计基地项目	自建	是	办公楼	45,041,588.50	186,705,335.90	自筹和向金融机构融资	91.11%	0.00	0.00	按计划进度建设		
合计	--	--	--	45,041,588.50	186,705,335.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃省建设工程技术集团有限公司	子公司	从事规划咨询、咨询评估、工程设计、检测认证、项目管理、管理咨询等咨询服务业务（以工商部门核准经营范围为准）。	1,000,000,000.00	3,613,108,584.27	1,897,775,803.49	1,229,324,309.83	103,513,116.95	86,101,054.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	二级子公司	水利水电工程规划设计；风电、新能源发电工程设计；工程咨询及其论证研究；工程勘察、监理、测绘、质量检测；水土保持方案编制等	241,622,100.00	1,030,202,491.35	409,261,936.91	567,124,052.39	49,077,530.32	42,298,653.45
甘肃土木工程科学研究院有限公司	二级子公司	建筑科学技术研究与咨询；建筑工程检测、市政工程检测、岩土工程检测、地基基础和主体结构检测、钢结构工程检测、建筑工程安装检测等	63,910,000.00	293,680,830.82	177,294,114.60	87,200,142.38	-333,684.57	298,163.17
甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	二级子公司	城乡规划编制、土地规划编制、建筑行业（建筑工程）设计、工程勘察（岩土工程（勘察）、工程勘察专业类（工程测量、岩土工程、劳务类（工程钻探））工程监理等	78,900,000.00	458,956,868.14	267,887,598.29	134,463,590.18	18,453,156.98	15,409,531.13
甘肃省建筑设计研究院有限公司	二级子公司	承担国内外工业与民用建筑工程的勘察、设计；人防工程设计；城乡规划编制、市政行业设计；工程造价、工程咨询等	47,640,000.00	960,749,223.56	405,874,602.76	262,002,878.07	9,032,223.50	5,068,116.42

土木工程院净利润同比下降的主要原因是受疫情影响，项目无法正常开展，处于停滞或进度缓慢状态，外部市场开拓困难，导致经营业绩下滑。

建筑设计院净利润同比下降主要原因是受疫情影响，生产运行周期加长，项目进度缓慢，市场不景气，导致经营业绩下滑。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济形势变化及产业政策调控的风险

公司主要为各类工程的开发建设提供工程咨询服务，工程建设投资受宏观经济形势及国家产业政策影响较大，因此，如果未来宏观经济形势及国家产业政策发生不利变化，将会对公司的经营业绩造成不利影响。公司下游行业中的房地产

行业具有较强的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。若房地产行业受到宏观经济波动的不利影响，将直接传导至建筑设计行业，进而影响建筑设计企业的设计周期和收入规模。

应对措施：公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向；同时公司通过加大省内外市场开拓力度，降低政策性风险对公司经营业绩的影响。

2. 市场竞争风险

工程咨询行业企业众多，且具有一定的地域性特征，市场集中度较低。随着客户对于规划、勘察、设计、监理等服务的要求不断提高，市场资源向具有核心竞争优势的企业不断集中，市场竞争加剧，已经由同质化无序竞争逐步向差异化、特色化竞争发展。公司未来若不能采取有效措施保持竞争能力提升、维护客户资源、拓展市场领域，在竞争加剧的市场环境中，公司将面临市场占有率及盈利能力下滑的风险。

应对措施：深耕省内市场，构建覆盖全省的经营网络，不断巩固省内市场的领先地位，坚持“走出去”战略，加大省外市场开拓力度，进一步优化业务布局，加大新业务培育，延长产业链，做宽市场面，不断增强综合实力。

3. 疫情防控的风险

当前新冠肺炎疫情呈现点多、频发的特点，疫情防控仍处在防控关键时期，疫情防控限制人员出行、聚集，员工无法正常上班，进而影响上下游企业疫情防控期间业务无法正常开展，疫情防控对公司的财务状况和经营成果造成不利影响

应对措施：在兼顾防疫和经营的同时，密切关注疫情变化，适时调整工作目标、内容和方式，强化业务基础和能力建设，勇于开拓创新，拓宽营销市场，把疫情影响减少到最低程度。

4. 应收账款风险

报告期末，公司应收账款为 106,269.74 万元，较年初增长 3.50%，公司部分客户可能会因国家政策、宏观调控或经营不善而资金紧张，从而导致公司不能及时收回应收账款或者发生坏账，从而对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，通过明确应收账款的范围、职责管理、信用管理、日常管理等措施控制应收账款风险。

5. 业务创新风险

近年来建筑设计行业在朝着绿色建筑、装配式建筑等领域发展，BIM 技术、智能技术在建筑设计领域发挥着越来越重要的作用。如果公司未来产品创新、创意及技术研发不能紧跟行业发展趋势，保持领先的创新思维和创新力，可能会在未来的市场竞争中失去优势地位，将对公司的经营和业绩增长带来不利影响。

应对措施：坚持“产学研”相结合的创新思路，不断加速科技成果转换的步伐，建立研发平台、提供经费支持等多种措施，提升人才的科研技术水平，提升公司的科研及综合技术服务能力。

6. 人才流失的风险

工程咨询行业是人力资源与知识密集型行业，优秀的设计人员是建筑设计咨询行业的核心资源，也是企业核心竞争力的体现。由于行业内人员具有较强的流动性，随着市场竞争的加剧，若不能持续保持公司对人才的吸引力和凝聚力，公司将面临着人才流失的风险，对公司未来业务的经营和拓展带来不利影响。

应对措施：公司推行多元包容的企业文化，持续优化人才机制，重视技术传承与培养，吸引和培养优秀创意人才，构筑人才高地，并在现有绩效考核基础上推出中长期激励机制，充分激发员工创新热情，不断提升人才配置效率，为业务发展打下坚实的人力资源基础。

7. 项目实施的风险

公司七届董事会第二十八次会议审议通过《关于拟投资实施工程检测中心建设项目的议案》《关于拟投资实施全过程工程咨询服务能力提升项目的议案》《关于拟投资综合管理、研发及信息化能力提升项目的议案》，以上项目资金通过自有资金及自筹资金等方式解决。项目实施过程中，在资金筹集、调度及周转等方面存在不确定因素，可能造成对公司资金流动性不利影响的风险；项目虽经过充分的调研分析具有可行性，但项目设计、建设及投入运营还需一定时间，投资项目在实施过程中可能存在宏观经济、行业政策变化、市场环境及经营管理等风险因素的影响，可能面临投资效益不达预期的风险；项目建设可能受到诸多不确定因素的影响，项目可能存在不能如期建设完成或达产等风险。

应对措施：公司将充分关注行业及市场的变化，加强项目管理，发挥自身优势，加强风险管理措施，积极防范和应对项目实施过程中可能面临的各种风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.65%	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 24 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《甘肃工程咨询集团股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-015)
2021 年度股东大会	年度股东大会	65.00%	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《甘肃工程咨询集团股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-036)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乔祯林	副总经理	离任	2022 年 04 月 09 日	因退休辞去副总经理职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司属于科学技术服务业，不属于环保部门确定的重点排污单位，无应披露的环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司属于科学技术服务业，不属于环保部门确定的重点排污单位，无应披露的环境信息。

二、社会责任情况

报告期内，公司坚决贯彻落实党中央决策部署和省委、省政府工作要求，积极履行国有企业社会责任，以实际行动助推乡村振兴。子公司水电设计院针对帮扶村党建阵地设施老化、农民党建意识淡薄的现状，进行党建阵地设施修缮，为庄头村更换村委会办公室门窗 11 套，为廖坳村村委会办公室进行室内粉刷，大力改善党建办公环境。为帮扶村送去 100 册党建和农技知识书籍，在帮扶村推广实施大棚种植产业试点，为每个帮扶村提供 2 个钢架大棚的建设费用和全部滴管设施、种苗（蔬菜瓜果）购买的费用合计 17.11 万元；城乡规划局城市设计分院和测绘分院业务骨干人员组成工作队，前往卓尼县柳林镇官磊村进行现状踏勘调研和地形图测绘，对官磊村建筑风貌和环境景观进行提升改造。计划对东石沟村集体经济养殖场扩大规模，用于购买母牛以及饲料，目前已投入帮扶资金 5 万元。交通监理公司扎实推进“教育扶贫”帮扶政策，为考生家庭送上定心丸，在每年高考的特殊时期，选择近年大学毕业的优秀年轻员工为帮扶户高考学生提供志愿填报咨询服务，接收了一名所帮扶家庭大学毕业生，将教育帮扶的承诺落实到位；招标咨询集团自 2022 年 1 月起启动“助学帮扶”活动，资助张棉村 7 名贫困大学生每人每月 500 元生活费，直至毕业。资助金按月定时打款给学生本人，确保资金及时到位、专款专用、封闭运行，解决了帮扶村贫困家庭大学生“上学难”问题。招标咨询集团春节期间投入专项帮扶资金 1.2 万元，对村孤寡老人、留守儿童、五保户、低保户、残疾人等 24 户进行慰问。利用春耕时节，积极落实基本农田、农村耕地“非粮化”“非农化”红线要求，结合农村撂荒地整治，为其购买化肥产品，整治因野猪损害放弃种植和季节性撂荒土地 150 亩，确保全村粮食安全，投入产业帮扶资金 3 万元。

下一步公司将切实履行帮扶责任，围绕具体帮扶工作计划落实落细，与帮扶行政村加强协调沟通，在产业帮扶、消费帮扶、教育帮扶、务工帮扶等方面保持力度不减、标准不降、干劲不松，接续做好帮扶工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	甘肃省国有资产投资集团有限公司;兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“一、截至本承诺函出具之日，本企业及本企业所控制的其他企业（以下简称：本企业及相关企业）目前均未以任何形式从事与上市公司及其下属企业、工程咨询集团及其下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>二、本次交易完成后，在本企业持有上市公司股票期间，本企业及相关企业不会投资或新设任何与上市公司主要经营业务构成同业竞争关系的其他企业，亦不会以任何形式从事与上市公司及其下属企业目前或今后从事的主营业务构成直接或间接竞争的业务或活动或给予该等业务或活动任何支持。</p> <p>三、如本企业及相关企业获得的商业机会与上市公司主要经营业务发生同业竞争或可能发生同业</p>	2018年08月06日	长期	甘肃国投、三毛集团不存在同业竞争和非经营性占用上市公司资金的情形。

			<p>竞争的，本企业将立即通知上市公司，并尽力促使该业务机会按不劣于提供给本企业的条件优先提供予上市公司及其下属企业，以避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，并确保上市公司及其他股东合法权益不受损害。四、上市公司认定本企业及相关企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业存在同业竞争的，本企业及相关企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务或注销有关企业、将产生竞争的有关资产和业务纳入上市公司或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业及相关企业不再从事与上市公司及其下属企业主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争；如本企业及相关企业与上市公司及其下属企业因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其下属企业的利益。五、若违反上述承诺的，将立即采取必要措施予以纠正补救；</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>同时愿意承担因未履行承诺函所做的承诺而给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。1、不利用自身上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予本企业及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝本企业及所关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向本企业及所关联方提供任何形式的担保；3、本企业及其关联方将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，本企业将严格履行关联</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东的回避表决义务；</p> <p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。4、若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本企业将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。”</p>			
	甘肃省国有资产投资集团有限公司	其他承诺	<p>“1、本企业因本次交易所获得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不得以任何形式进行转让，因未实现利润承诺而由上市公司回购的情形除外。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。2、锁定期届满时，若本企业根据《业绩补偿协议》约定的业绩补偿义务及减值补偿义务未履行完毕，则锁定期延长至上述补偿义务履行完毕之</p>	2018 年 08 月 06 日	2022-07-18	<p>甘肃国投已严格履行本承诺，因本次交易新增股份 193889498 股已于 2022 年 7 月 18 日解除限售。</p>

			<p>日。3、本次交易前，本企业及所控制的公司持有的上市公司股票自本次交易完成后的 12 个月内不得转让。</p> <p>4、股份锁定期限内，本企业及所控制的公司本次交易前持有的上市公司股票及通过本次交易获得的新增股份因上市公司发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而新增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。</p> <p>5、若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期届满后按证券监管机构的有关规定执行。”</p>			
	甘肃省国有资产投资集团有限公司	其他承诺	<p>1、2018 年度，兰州三毛实业股份有限公司（现甘咨询或上市公司）采取发行股份的方式向本公司（以下简称：甘肃国投或本公司）购买所持甘肃工程咨询集团有限公司 100% 股权。为了解决甘肃工程咨询集团有限公司自有土地和房产存在瑕疵的问题，本公司出具了《甘肃国投关于标的土地和房产</p>	2021 年 12 月 23 日	2023-12-27	<p>1. 安宁科教城房产进展情况：建设监理单位、规划设计院位于兰州市安宁区建宁东路 3001 号科教城专家公寓楼的房产证办理主体为甘肃省科教城建设指挥部，该房产已完成面积测绘备案和公示，正在提交办理不动产权证初始登记（大产权）所需资料。</p> <p>2. 陇能家园 B 区房产进展情况：兰州市城</p>

			<p>问题的承诺函》，承诺甘肃工程咨询集团有限公司下属子公司的划拨用地及无证房产，本公司将积极与相关政府部门沟通办理划拨土地转为出让土地的手续以及有关房屋的所有权证书，自 2018 年 12 月 28 日后三年内办理完毕相关权属证书。</p> <p>2、自上述承诺出具后，本公司一直致力于履行上述承诺，积极与住建厅等主管单位沟通处理方案。由于多方原因，部分房产的产权证书预计无法在承诺期内办理完毕。对此，本公司承诺：</p> <p>1、就甘肃工程咨询集团股份有限公司无证房产，本公司将继续积极与相关政府部门沟通办理所有权证书，并承诺在 2023 年 12 月 27 日前办理完毕相关权属证书。</p> <p>2、承诺期内，若因第三人主张权利或行政机关行使职权导致标的公司无法正常使用该等房产，或者因使用该等房产被有权政府部门处以罚款、或者被有关当事人追索产生损失，影响标的</p>			<p>关区北滨河路 56 号 B 区的房产证办理主体为甘肃省投资置业集团有限公司，该房产不动产权证初始登记（大产权）已办理完成，但因省投资置业开发的陇能家园 B 区办公楼不在历史遗留问题解决范围，且涉及单位较多，产权转移登记事宜（小产权）办理缓慢。</p> <p>3. 静宁路 81 号房产房产进展情况：22 套职工公寓不动产权证初始登记（大产权）已取得，目前正在办理不动产权证（小本）；其他房产：地上库房（储藏间）、工具间、办公房及地下车库范围内的车库、库房、工具间等权证正在办理中。</p>
--	--	--	--	--	--	---

			<p>公司正常使用相关房产，使其生产经营活动受到不利影响的，本公司将采取相应措施，保障各相关企业业务经营持续正常进行的情况下，于不利影响因素发生之日起的 3 个月内，安排相同或相似条件的房屋供相关企业使用，并据实向相关企业支付由此产生的全部费用，包括但不限于搬迁过程中的人员工资、搬运费、交通费、装修费、停业损失以及罚款等。</p> <p>3、承诺期满后未能办理完毕相关权属证书的，将委托资产评估机构对未办理权属证书的该等房产进行评估，并以现金回购该等房产；或按照评估价值补足同等地段具有产权证书的房产的价值差额；或提供相同或相似条件的房屋，按照评估值与相关瑕疵资产进行置换。具体补偿方案由本公司与上市公司董事会共同制定，并于承诺期满后 3 个月内实施。</p>			
	甘肃省国有资产投资集团有限公司	其他承诺	就上市公司因本次交易向甘肃国投发行的全部股份，甘肃国投将严格	2018 年 08 月 06 日	2022-07-18	甘肃国投已严格履行本承诺，因本次交易新增股份 193889498 股

			遵守股份锁定承诺，在锁定期内不进行股份质押。			已经于 2022 年 7 月 18 日解除限售。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1. 安宁科教城房产进展情况：建设监理公司、规划设计院位于兰州市安宁区建宁东路 3001 号科教城专家公寓楼的房产证办理主体为甘肃省科教城建设指挥部，该房产已完成面积测绘备案和公示，正在提交办理不动产权证初始登记（大产权）所需资料。</p> <p>2. 陇能家园 B 区房产进展情况：兰州市城关区北滨河路 56 号 B 区的房产证办理主体为甘肃省投资业集团有限公司，该房产不动产权证初始登记（大产权）已办理完成，但因省投资业开发的陇能家园 B 区办公楼不在历史遗留问题解决范围，且涉及单位较多，产权转移登记事宜（小产权）办理缓慢。</p> <p>3. 静宁路 81 号房产房产进展情况：22 套职工公寓不动产权证初始登记（大产权）已取得，目前正在办理不动产权证（小本）；其他房产：地上库房（储藏间）、工具间、办公房及地下车库范围内的车库、库房、工具间等权证正在办理中。</p> <p>2021 年 12 月 6 日，公司收到控股股东甘肃国投出具的《关于甘肃工程咨询集团股份有限公司自有房产问题的承诺函》，甘肃国投承诺就尚未办结的房屋权证国投集团承诺的履行期限由 2021 年 12 月 28 日延期至 2023 年 12 月 27 日。2021 年 12 月 22 日董事会召集召开公司 2021 年第四次临时股东大会审议《关于发行股份购买资产相关承诺延期履行的议案》，关联股东甘肃国投回避表决，该议案获得股东大会审议通过。</p>					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>原告：甘肃省合作房地产开发有限公司 被告：城乡规划局 原告开发建设的兰州市城关区九州中路商业综合用地上的商品住宅楼9#、10#，被告为设计单位，该两栋楼建成交付使用，住户入住后出现裂缝、倾斜等情况并导致业主恐慌、聚众闹事，原告认为设计单位也有责任，遂产生纠纷。2017年4月10日原告向兰州市中级人民法院提起诉讼，2018年3月27日兰州市中级人民法院作出（2017）甘01号民初《民事裁定书》驳回原告起诉，原告于2019年1月7日向兰州市城关区人民法院起诉。</p>	467.43	否	<p>1. 2018年3月27日兰州市中级人民法院作出（2017）甘01民初266号《民事判决书》驳回原告起诉。 2. 2021年2月9日兰州市城关区人民法院作出（2019）甘0102民初220号民事判决书。被告败诉需于本判决生效二十日内向原告赔偿损失2325300元，并退还设计费17432元，承担诉讼费11704元，共计赔付2354300元。 3. 被告于2021年3月9日向兰州市中级人民法院上诉。上诉原因： （1）一审法院对发生质量事故原因及责任归结的事实认定错误。 （2）本案一审判决事实不清，责任归结不明。 （3）一审法院对损失赔偿部</p>	未判决	未执行	2020年08月20日	定期报告

			<p>分事实认定错误。</p> <p>(4) 一审法院对损失赔偿范围认定错误, 将间接损失纳入赔偿范围, 对直接损失未经关联性审查。</p> <p>(5) 对设计错误认定没有进行专业鉴定, 也没有其他证据情况下, 仅依据原告陈述定案, 属程序错误。</p> <p>4. 2021 年 5 月 27 日兰州市中级人民法院二审第一次开庭, 兰州市中级人民法院经二审开庭审理于 2021 年 7 月 15 日裁定如下: (1) 撤销甘肃省兰州市城关区人民法院 (2019) 甘 0102 民初 220 号民事判决;</p> <p>(2) 本案发回甘肃省兰州市城关区人民法院重审”</p>				
原告: 中国人民解放军甘肃省军区保障局 被告: 甘肃省城乡规划设计研究院有限公司、江苏中兴建设有限公司、中兴建设有限公司、甘肃蓝	620.12	否	<p>1. 2020 年 11 月 3 日在兰州市城关区人民法院第一次开庭。</p> <p>2. 2020 年 12 月 8 日, 在城关法院组织下摇号选中甘肃省建筑科学研究院、兰州</p>	未判决	未执行	2021 年 04 月 16 日	定期报告

<p>野建设监理有限公司 原告修建兰州市城关区红山根 23 号综合楼房产，规划设计院为勘察和设计单位，2010 年 10 月 20 日参建各方组织竣工验收合格并移交原告使用。该建筑于 2012 年出现地基不均匀沉降，2013 年出现填充墙体裂缝等地基基础工程和主体结构质量问题，2017 年 6 月 9 日综合楼房产整体停止使用。之后经由双方多次协调，仍未解决该建筑工程质量问题。故 2020 年 8 月 7 日原告向兰州市城关区人民法院提起诉讼，诉请赔偿房屋拆除费用、重建费用 5723800 元，拆迁费用、过度费用 477353.33 元，自 2017 年 6 月 10 日起至综合楼房产再次验收合格移交之日为止 1624 平方米房产的过渡期租金，租金标准按照同地段租金</p>			<p>中瑞工程造价咨询有限公司、甘肃金诚信房地产估价有限责任公司三家作为本案的司法鉴定机构。 3. 截至 2021 年 7 月 13 日，城乡规划局收到法院送达的鉴定机构甘肃省建筑科学研究院有限公司所做《甘肃省军区军械修理所综合口岩土工程勘察报告》、《甘肃省军区军械所综合口楼受损原因及结构安全性检测鉴定报告》，鉴定结论为：甘肃省军区军械所综合楼结构安全性等级评定为 Dsu 级，即安全性严重不符合《民用建筑可靠性鉴定标准》(GB50292-2015)对 Asu 级的规定，严重影响整体承载。 4. 2021 年 7 月 19 日，城乡规划局提出关于对甘肃省建筑科学研究院有限公司所作《甘肃省军区军械修理所综合口岩土工程勘察报告》、</p>				
---	--	--	--	--	--	--	--

<p>每平方米每月 30 元计算。</p>			<p>《甘肃省军 区军械所综 合口楼受损 原因及结构 安全性检测 鉴定报告》 的异议：认 为鉴定机构 甘肃省建筑 科学研究院 有限公司所 做《甘肃省 军区军械修 理所综合口 岩土工程勘 察报告》、 《甘肃省军 区军械所综 合口楼受损 原因及结构 安全性检测 鉴定报 告》，是针 对涉案综合 楼建成后的 现状进行的 补充勘察、 检测鉴定， 与我单位城 乡规划院当 时所做的勘 察设计无 关。在涉案 综合楼受损 原因分析 时，应补充 考虑：实际 所建涉案综 合楼较之当 时我单位勘 察及设计的 施工图的建 筑物定位位 置南移 11m；涉案 综合楼给排 水井使用、 管理不当导 致综合楼地 基土浸水的 问题；考虑 实际建成的 涉案综合楼 较之城乡规 划院出具的 施工图，减 少了一跨 (1—</p>				
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

			<p>2×A—D)的客观情况。同时,城乡规划院还请求法院委托有资质的单位进行现场测量定位,以确认涉案综合楼实际建筑物定位位置较之勘察及设计施工图建筑物定位位置发生移位的事实。</p> <p>5. 2021年7月20日,规划院向法院提交了:关于对甘肃省建筑科学研究院有限公司所作《甘肃省军区军械修理所综合口岩土工程勘察报告》、《甘肃省军区军械所综合口楼受损原因及结构安全性检测鉴定报告》的异议、鉴定申请书(申请对涉案综合楼进行现场测量定位)。</p> <p>6. 鉴定结果:鉴定建成后的案涉建筑物事实上发生了位移。</p> <p>7. 我公司请求更换具有鉴定资质和能力的鉴定机构,完成我公司的鉴定诉求。正在审理中。</p>				
原告:水电设计院	178	否	1. 2021年7月8日,兰	未判决	未执行	2022年08月26日	定期报告

<p>被告：陇西县盛世达置业有限公司、陇西丽都商务有限公司 水电设计院将陇西办公楼整体租赁给两被告从事宾馆服务行业，截至2021年2月28日，按《原合同》计算，两被告共欠水电设计院房屋租金157.183万元，违约金为20.8228万元。水电设计院将两被告诉至兰州市城关区人民法院。</p>			<p>州市城关区人民法院做出“（2021）甘0102民初5595号”《民事裁定书》，裁定：本案移送陇西县人民法院处理。 2. 2021年9月23日，陇西县人民法院受理水电设计院提出的诉前财产保全申请。 3. 2021年12月3日，在陇西县人民法院主持下，被告向水电设计院整体移交了租赁房屋。 2021年12月14日，在陇西县人民法院主持下，双方进行了证据交换。2021年12月27日，陇西县人民法院开庭审理该案，目前该案正在审理中。</p>				
<p>申请人：土木工程院 被申请人：兰州国际港务区投资开发有限公司（以下简称“兰州港务区”） 2016年4月30日，土木工程院与兰州港务区签订《建设工程项目管理合同》。兰</p>	921.78	否	<p>1. 2019年7月15日向兰州仲裁委员会提出申请，2019年7月22日兰州仲裁委员会作出兰仲字（2019）第214号受理通知书，并对兰州港务区的账户做了保全申请。 2. 2019年</p>	<p>裁决如下： 一、确认申请人（反被申请人）甘肃土木工程科学研究院与被申请人（反申请人）兰州国际港务区投资开发有限公司于2016年4月30日签订的《建设工程项目管理</p>	裁决未执行	2020年03月31日	定期报告

<p>州港务区作为建设单位委托土木工程院就兰州港务区山前路 (T813#+T844#) 道路新建工程进行项目管理, 项目管理期限为施工合同中约定的项目总工期 15 个月, 项目管理费暂定为 4507700.00 元, 合同约定的付款方式及时间为: 1. 合同签订后 15 日内, 兰州港务区支付首笔项目管理费为合同价款的 10%; 2. 首笔项目管理费支付之日起 15 日内, 支付合同价款的 30%; 3. 工程主体完工后, 支付合同价款的 40%; 4. 工程竣工验收后支付 20%。合同签订后, 兰州港务区支付了合同价款的 10%, 即 450770.00 元, 土木工程院依约履行了项目管理义务, 合同约定的第 2 个付款条件早已成熟, 兰州港务区却迟迟不肯付款, 项目管理期</p>			<p>12 月 3 日申请人向兰州仲裁委员会提交超期管理费 5082756 元仲裁请求。3. 2020 年 3 月 12 日开庭, 因申请人与被申请人对工程形象进度理解不一致, 特委托第三方机构对工程形象进行鉴定, 2021 年 4 月 22 日, 鉴定结果出来后, 仲裁委组织开庭质证, 庭审中提出需对涉铁部分做进一步补充鉴定, 待鉴定结果出来后, 依法组织两方调解或直接依法裁定。2021 年 5 月 31 日, 无法达成调解, 法院进行裁定。4. 2021 年 8 月 26 日, 兰州仲裁委员会作出兰仲裁字 [2019] 第 214 号裁决书。5. 2021 年 10 月 18 日申请人向兰州市中级人民法院提交材料, 申请强制执行。6. 2021 年 12 月 1 日, 兰州市中级人民法院将案件移送至西固区法院管辖。</p>	<p>理合同》于 2019 年 5 月解除; 二、被申请人 (反申请人) 兰州国际港务区投资开发有限公司于本裁定书生效之日起 30 日内向申请人 (反被申请人) 甘肃土木工程科学研究院有限公司支付项目管理费 4, 231, 963 元; 三、被申请人 (反申请人) 兰州国际港务区投资开发有限公司向申请人 (反被申请人) 土木工程科学院有限公司以 4, 231, 963 元为基数, 按年利率 4.75% 支付自 2019 年 7 月 22 日起至 2019 年 8 月 19 日的利息 16193 元, 并以 4, 231, 963 元为基数按照一年期同期贷款市场报价利率 (LPR) 支付自 2019 年 8 月 20 日至实际清之日的利息; 四、驳回申请人 (反被申请人) 甘肃土木工程科学研究院有限公司的其他仲裁请求; 五、驳</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

<p>限（15 个月）届满后，土木工程院又垫资实施项目超期管理服务 17 个月，因资金缺乏导致土木工程院无法再继续履行合同。</p> <p>2019 年 7 月 15 日向兰州市仲裁委提起仲裁申请，请求裁决兰州港务区支付剩余所有项目管理费 4056930.00 元以及逾期付款利息损失 78107.18 元。</p> <p>2019 年 8 月 9 日申请人申请财产保全，请求依法冻结被申请人的申请仲裁标的额 4135037.18 元。</p> <p>2019 年 12 月 3 日向兰州仲裁委员会提交《增加仲裁请求申请书》，请求请求被申请人向申请人支付延长项目管理服务期限的附加报酬 5082756 元。以上项目管理费、逾期利息、超期管理费合计 9217793.1 元</p>			<p>7. 2022 年 1 月，被申请人兰州国际港务区投资开发有限公司在兰州市中级人民法院另行立了关于不予执行仲裁裁决案件司法审查的案件，案号（2022）甘 01 执异 75 号。因本案强制执行程序中被执行人兰州国际港务区投资开发有限公司所提不予执行仲裁裁决申请审查程序兰州中级人民法院未出结果，兰州市西固区人民法院于 2022 年 4 月 29 日终止本次执行程序。</p>	<p>回被申请人（反申请人）兰州国际港务区投资开发有限公司的仲裁反请求；六、本案仲裁申请仲裁费用 32731 元，申请人（反被申请人）甘木工程科学研究院有限公司承担 14402 元，被申请人（反申请人）兰州国际港务区投资开发有限公司承担 18329 元。该费用已由申请人（反被申请人）甘肃土木工程科学研究院有限公司预缴，被申请人（反申请）兰州国际港务区投资开发有限公司于本判决书生效之日起三十日内将其承担的仲裁费与以上款项一起支付给申请人（反被申请人）甘肃土木工程科学研究院有限公司；七、本案中反请求仲裁费 22083 元，由被申请人（反申请人）兰州国际港务区投资开发有限公司承担。八、本案鉴定费 450000 元，申请人</p>			
---	--	--	---	---	--	--	--

				<p>(反被申请人)甘肃土木工程科学研究院有限公司承担 252000 元, 被申请人(反申请人)兰州国际港务区投资开发有限公司承担 198000 元, 该鉴定费用已由申请人(反被申请人)甘肃土木工程科学研究院有限公司预缴, 被申请人(反申请人)兰州国际港务区投资开发有限公司于本裁决书生效之日起三十日内将其承担的仲裁费与以上款项一起支付给申请人(反被申请人)甘肃土木工程科学研究院有限公司。本裁决为终局裁决, 自作出之日起生效。2022 年 5 月 30 日, 兰州市中级人民法院于就本案强制执行程序中被执行人兰州国际港务区投资开发有限公司所提不予执行仲裁裁决申请审查一案出具了(2022)甘 01 执异 75 号《执行裁定书》, 该裁定驳回了</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>兰州国际港务区投资开发有限公司不予执行兰州市仲裁委员会兰仲裁字[2019]号裁决书的申请。根据此执行裁定，兰州市西固区人民法院于 2022 年 6 月 1 日恢复了本案的强制执行程序，执行案号：(2022)甘 0104 执恢 186 号。2022 年 6 月 14 日，执行法院将被执行人名下之前已被财产保全的 4135037.18 元划扣之执行法院账户，剩余执行款法院还在执行过程中。</p>			
<p>原告：建筑设计院 被告：甘肃华成房地产开发有限公司、定西华成房地产开发有限公司 双方签订合同约定由原告为定西徽商综合体工程提供设计，设计费用暂记 529.4 万元。原告依约履行了自己的合同义务，但两被告却未按照约定支付设计费。 建筑设计院</p>	270.4	否	<p>1. 2021 年 4 月 8 日定西市安定区人民法院做出 (2021)甘 1102 民初 769 号民事裁定书，裁定驳回起诉。2. 2021 年 7 月 5 日建筑设计院已向定西市中级人民法院上诉。3. 2021 年 7 月 18 日定西市中级人民法院作出 (2021)甘 11 民终 985 号民事裁定书，裁定驳回起诉。</p>	未判决	未执行	2022 年 08 月 26 日	定期报告

<p>于 2021 年 1 月 4 日向定西市安定区人民法院起诉, 请求两被告共同支付原告设计费 1284241 元, 逾期付款违约金 1419814 元, 合计 2704005 元。</p>			<p>4. 2021 年 8 月 9 日建筑设计院已向甘肃省高级人民法院申请再审, 并向兰州市中级人民法院申请确认原合同仲裁条款无效。 5. 省高院已于 2021 年 11 月 30 日作出 (2021) 甘民申 2842 号民事裁定书, 指令定西中院再审。</p>				
<p>原告: 兰州建投房地产开发有限公司 被告: 中铁二十局集团第六工程有限公司 第三人: 城乡规划院 (设计单位)、甘肃第四建设集团有限责任公司 (A5 会所及办公楼施工单位) 城乡规划院分别于 2007 年和 2009 年与原告签署了建设工程设计合同, 合同内容为涉案建筑物的设计合同。2020 年 9 月 4 日, 城乡规划院收到兰州市中级人民法院送达的参加诉讼通知、追加第三人申请人书等材</p>	1,472.67	否	<p>1. 2020 年 9 月 3 日原告向兰州市中级人民法院提起诉讼, 请求被告承担补偿费、搬家费、过渡费、房屋补偿费合计 14726707 元。遂被告向兰州市中级人民法院申请城乡规划院追加为第三人。 2. 2020 年 10 月 20 日在兰州市中级人民法院第一次开庭。截至 2021 年低法院未开展后续法庭调查也未下任何判决。</p>	未判决	未执行	2021 年 04 月 16 日	定期报告

料。被告中铁二十局集团第六工程有限公司申请追加规划设计院为第三人，主要理由为规划设计院变更了原设计，在 A 区 5#楼（以下简称“案涉建筑物”）30 厘米处加建了 18 层的 A5 会所及物业办公楼（原设计仅为 6 层），2014 年 6 月墙体出现裂缝。原告认为案涉建筑物出现裂缝等工程质量问题，系建设 18 层的 A5 会所及物业办公楼所致。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿债务等情况，不属于失信被执行人。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则		(万 元)	额 的 比 例	度 (万 元)	额 度	方 式	交 易 市 价		
甘肃省国有资产投资集团有限公司	控股股东	接受关联方提供的服务	房屋租赁及其他服务	市场价格或参照成本	63.6 元/平	140.8 1	100.0 0%	340	否	现金 结算	无	2022 年 04 月 20 日	巨潮 资讯网： 公告编 号： 2022- 023
兰州电物业管理有限公司	控股股东一致行动人	接受关联方提供的服务	接受物业相关服务	市场价格或参照成本	物业费 7.5 元/月/ 平方米、 水费 4.09 元/ 吨、 电费 0.88 元/度	19.26	100.0 0%	60	否	现金 结算	无	2022 年 04 月 20 日	巨潮 资讯网： 公告编 号： 2022- 023
甘肃陇苑物产有限公司	受同一控制人控制	接受关联方提供的服务	房屋租赁	市场价格或参照成本	10 元 /平	56.47	100.0 0%	210	否	现金 结算	无	2022 年 04 月 20 日	巨潮 资讯网： 公告编 号： 2022- 023
合计				--	--	216.5 4	--	610	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内公司接受关联人提供的房屋租赁、物业服务交易金额均未超过董事会审议的年初预计日常关联交易总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
甘肃国投	控股股东	丝绸之路信息港股份有	基于互联网的云平台服	10 亿元	80,719	52,278.44	-1,898.29

		限公司	务、云应用服务、通信及信息业务相关的智能化系统集成服务、大数据基础设施服务、数据处理和存储服务。				
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
甘肃陇苑物产有限公司	同受母公司控制	因托管形成	967.44	0	0	0.00%	0	967.44
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2022 年 4 月 19 日，公司七届董事会第三十次会议、七届监事会第二十四次会议审议通过《关于签署甘肃陇苑物产有限公司托管协议暨关联交易的议案》（详见公告：2022-025），甘肃国投与公司签署了附生效条件的《委托管理协议》，将陇苑公司委托公司经营管理，委托管理费用为陇苑公司年度分红的 30%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	2020 年 04 月 30 日	8,000	2020 年 10 月 19 日	2,802	连带责任担保			10 年	否	否

甘肃省 交通工程 建设监 理有限 公司	2020 年 07 月 18 日	3,000	2020 年 09 月 28 日	1,588	连带责 任担保			3 年	否	否
甘肃省 建筑设 计研究 院有限 公司	2020 年 07 月 18 日	1,000	2020 年 09 月 28 日	104.6	连带责 任担保			3 年	否	否
甘肃省 建筑设 计研究 院有限 公司	2021 年 09 月 01 日	3,000	2022 年 04 月 01 日	702	连带责 任担保			1 年	否	否
甘肃工 程建设 监理事 务有限 公司	2021 年 09 月 01 日	1,000	2022 年 04 月 01 日	8.69	连带责 任担保			1 年	否	否
甘肃土 木工程 科学研 究院有 限公司	2020 年 07 月 18 日	1,000	2020 年 09 月 28 日	4.08	连带责 任担保			1 年	否	否
甘肃土 木工程 科学研 究院有 限公司	2021 年 09 月 01 日	1,000	2022 年 04 月 20 日	4.45	连带责 任担保			1 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						4,404.6
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			48,500	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						5,213.82
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
甘肃华 顺交通 科技咨 询有限 责任公 司	2020 年 07 月 18 日	1,000	2020 年 09 月 28 日	265.56	连带责 任担保			3 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						48.53
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			1,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						265.56
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计			0	报告期内担保实际 发生额合计						4,453.13

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	49,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	5,479.38
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			2.22%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2022年3月8日,公司披露《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2022-011)。

2. 2022年6月15日,公司披露《2021年度分红派息实施公告》(公告编号:2022-037)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	201,680,355	53.05%						201,680,355	53.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股	193,889,498	51.00%						193,889,498	51.00%
3、其他内资持股	7,790,857	2.05%						7,790,857	2.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,790,857	2.05%						7,790,857	2.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	178,512,015	46.95%						178,512,015	46.95%
1、人民币普通股	178,512,015	46.95%						178,512,015	46.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	380,192,370	100.00%						380,192,370	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,811	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃省国有资产投资集团有限公司	国有法人	57.39%	218,189,869		193,889,498	24,300,371		
嘉兴聚力贰号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.49%	28,472,568			28,472,568		
甘肃兴陇资本管理	国有法人	1.50%	5,698,488			5,698,488		

有限公司								
杨纪元	境内自然人	0.70%	2,657,800	2,657,800		2,657,800		
杨华青	境内自然人	0.59%	2,230,300	2,230,300		2,230,300		
奇鹏	境内自然人	0.53%	2,003,700	104,627		2,003,700		
#张贵忠	境内自然人	0.22%	828,149	-3000		828,149		
英大保险资管—工商银行—英大资产—泰和3号资产管理产品	其他	0.16%	600,000	600,000		600,000		
深圳市汉清达科技有限公司	境内非国有法人	0.15%	572,672	572,672		572,672		
周富海	境内自然人	0.14%	527,800	241,100		527,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省国有资产投资集团有限公司系甘肃兴陇资本管理有限公司的控股股东，双方因此构成一致行动人。未知前10名其他股东是否有关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
嘉兴聚力贰号股权投资合伙企业（有限合伙）	28,472,568	人民币普通股	28,472,568					
甘肃省国有资产投资集团有限公司	24,300,371	人民币普通股	24,300,371					
甘肃兴陇资本管理有限公司	5,698,488	人民币普通股	5,698,488					
杨纪元	2,657,800	人民币普通股	2,657,800					
杨华青	2,230,300	人民币普通股	2,230,300					
奇鹏	2,003,700	人民币普通股	2,003,700					
#张贵忠	828,149	人民币普通股	828,149					
英大保险资管—工商银行—英大资产—泰和3号资产管理产品	600,000	人民币普通股	600,000					
深圳市汉清达科技有限公司	572,672	人民币普通股	572,672					

周富海	527,800	人民币普通股	527,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	甘肃省国有资产投资集团有限公司系甘肃兴陇资本管理有限公司的控股股东，双方因此构成一致行动人。未知前 10 名其他股东是否有关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中：自然人股东张贵忠通过信用证券账户持股 828,149 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃工程咨询集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	921,991,890.76	1,184,051,398.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,397,775.94	10,157,775.94
应收账款	1,062,697,497.88	1,026,774,065.86
应收款项融资	7,559,160.00	14,595,140.22
预付款项	98,252,479.80	27,171,348.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,022,257.83	90,460,030.96
其中：应收利息		
应收股利		999,468.85
买入返售金融资产		
存货	51,606,033.24	239,561,026.08
合同资产	110,993,004.54	79,060,058.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,925,521.65	21,282,847.80
流动资产合计	2,378,445,621.64	2,693,113,692.51
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	210,055,960.67	205,728,067.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	146,721,223.76	139,258,221.06
固定资产	626,123,527.49	656,556,376.56
在建工程	189,043,029.31	144,000,607.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,077,116.59	46,822,269.45
无形资产	202,601,932.91	206,296,503.28
开发支出	2,105,792.33	2,105,792.33
商誉		
长期待摊费用	30,521,379.92	32,029,748.84
递延所得税资产	65,031,618.44	57,154,194.96
其他非流动资产	15,008,388.00	15,008,388.00
非流动资产合计	1,529,289,969.42	1,504,960,169.45
资产总计	3,907,735,591.06	4,198,073,861.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	407,671,772.42	404,848,713.55
预收款项	1,363,416.32	1,666,129.17
合同负债	159,716,986.70	96,752,736.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	294,293,325.10	497,282,541.92
应交税费	51,256,808.36	82,016,378.73
其他应付款	288,766,171.28	456,297,840.53
其中：应付利息		
应付股利	200,000.00	200,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,145,003.17	17,338,218.04
其他流动负债	12,164,501.70	7,912,182.04
流动负债合计	1,229,377,985.05	1,564,114,740.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	31,156,000.00	5,532,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,947,155.71	37,404,730.48
长期应付款	383,457.28	183,457.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	174,320.00	174,320.00
递延收益		
递延所得税负债	68,994,478.16	70,595,322.11
其他非流动负债	65,905,072.47	67,669,000.00
非流动负债合计	203,560,483.62	181,558,829.87
负债合计	1,432,938,468.67	1,745,673,570.45
所有者权益：		
股本	380,192,370.00	380,192,370.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,064,182,690.41	1,060,332,263.83
减：库存股	44,925,548.89	46,093,457.44
其他综合收益	-1,425,450.00	-1,425,450.00
专项储备	6,762,729.30	8,963,818.02
盈余公积	59,561,043.95	59,561,043.95
一般风险准备		
未分配利润	999,360,418.05	979,596,849.63
归属于母公司所有者权益合计	2,463,708,252.82	2,441,127,437.99
少数股东权益	11,088,869.57	11,272,853.52
所有者权益合计	2,474,797,122.39	2,452,400,291.51
负债和所有者权益总计	3,907,735,591.06	4,198,073,861.96

法定代表人：马明 主管会计工作负责人：赵登峰 会计机构负责人：王家斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	548,713,077.94	746,372,640.09
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项	17,885.25	39,347.49
其他应收款	334,446,311.20	208,630,515.39
其中：应收利息		
应收股利	82,000,000.00	999,468.85
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,288,329.19	3,957,288.61
流动资产合计	887,465,603.58	958,999,791.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,481,477,302.37	1,479,011,354.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,983,308.18	2,240,246.66
在建工程	15,675.47	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,300,650.33	2,601,300.68
无形资产	22,859,439.48	23,352,172.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	750.00	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,507,637,125.83	1,507,205,074.52
资产总计	2,395,102,729.41	2,466,204,866.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,735.85	37,735.85
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	6,225,102.46	7,240,819.15

应交税费	113,447.67	66,174.80
其他应付款	382,009,822.25	469,987,448.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		2,652,931.50
其他流动负债		
流动负债合计	388,386,108.23	479,985,110.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	388,386,108.23	479,985,110.21
所有者权益：		
股本	380,192,370.00	380,192,370.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,450,195,149.55	1,446,128,926.61
减：库存股	44,925,548.89	46,093,457.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,561,043.95	59,561,043.95
未分配利润	161,693,606.57	146,430,872.77
所有者权益合计	2,006,716,621.18	1,986,219,755.89
负债和所有者权益总计	2,395,102,729.41	2,466,204,866.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,229,287,834.64	1,028,089,345.58
其中：营业收入	1,229,287,834.64	1,028,089,345.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,112,097,270.43	850,364,704.70

其中：营业成本	952,230,929.52	707,685,840.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,380,410.91	7,609,477.43
销售费用		
管理费用	142,161,655.43	132,744,717.92
研发费用	20,047,385.04	12,253,418.07
财务费用	-9,723,110.47	-9,928,748.75
其中：利息费用	1,272,562.26	182,300.14
利息收入	11,193,538.05	10,489,929.61
加：其他收益	18,370,717.07	11,888,329.40
投资收益（损失以“-”号填列）	4,994,158.26	3,226,740.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,959,158.26	5,045,130.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,318,458.98	-37,123,391.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,743,102.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	317,256.94	23,112.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,811,134.65	155,739,431.37
加：营业外收入	831,428.78	3,183,379.31
减：营业外支出	1,242,155.51	847,370.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,400,407.92	158,075,440.00
减：所得税费用	17,007,764.31	25,013,926.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,392,643.61	133,061,513.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,392,643.61	133,061,513.04
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	76,792,423.92	133,600,206.60
2. 少数股东损益	-399,780.31	-538,693.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,392,643.61	133,061,513.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,792,423.92	133,600,206.60
归属于少数股东的综合收益总额	-399,780.31	-538,693.56
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2031	0.3560
(二) 稀释每股收益	0.2076	0.3532

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：马明 主管会计工作负责人：赵登峰 会计机构负责人：王家斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	106,265.54	38,739.40
销售费用		
管理费用	14,502,261.11	13,174,040.40
研发费用		
财务费用	-6,374,763.96	-5,870,660.28

其中：利息费用	107,443.73	
利息收入	6,508,815.21	5,905,821.18
加：其他收益	28,799.64	408,323.21
投资收益（损失以“-”号填列）	80,505,980.75	77,485,877.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,494,019.25	485,877.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,000.00	722,414.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,298,017.70	71,274,495.46
加：营业外收入		
减：营业外支出	7,178.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,290,839.30	71,274,495.46
减：所得税费用	-750.00	180,603.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,291,589.30	71,093,891.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,291,589.30	71,093,891.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	72,291,589.30	71,093,891.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,091,798,636.71	831,591,717.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	361,425,537.15	181,516,139.05
经营活动现金流入小计	1,453,224,173.86	1,013,107,856.15
购买商品、接受劳务支付的现金	578,744,959.71	370,114,816.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	680,006,389.23	740,206,001.24
支付的各项税费	106,319,181.58	99,594,412.10
支付其他与经营活动有关的现金	291,420,747.50	230,111,798.66
经营活动现金流出小计	1,656,491,278.02	1,440,027,028.44
经营活动产生的现金流量净额	-203,267,104.16	-426,919,172.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,630,733.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	687,709.66	619,945.86
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	2,318,443.16	619,945.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,207,426.15	31,972,233.02
投资支付的现金		100,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,207,426.15	131,972,233.02
投资活动产生的现金流量净额	-24,888,982.99	-131,352,287.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	28,170,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,170,000.00	
偿还债务支付的现金	1,596,000.00	596,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,557,635.20	76,248,403.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,469,135.40	31,287.85
筹资活动现金流出小计	63,622,770.60	76,875,691.59
筹资活动产生的现金流量净额	-35,452,770.60	-76,875,691.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,042.57	-52,134.69
五、现金及现金等价物净增加额	-263,581,815.18	-635,199,285.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,141,844,130.52	1,480,709,564.91
六、期末现金及现金等价物余额	878,262,315.34	845,510,279.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	640,233,948.42	110,839,189.64
经营活动现金流入小计	640,233,948.42	110,839,189.64
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,591,143.36	12,790,190.35
支付的各项税费	106,265.54	39,471.70
支付其他与经营活动有关的现金	767,141,290.02	251,104,665.73
经营活动现金流出小计	778,838,698.92	263,934,327.78
经营活动产生的现金流量净额	-138,604,750.50	-153,095,138.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	999,468.85	172,875,860.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	999,468.85	172,875,860.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,616.00	3,713,955.20
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,616.00	23,713,955.20
投资活动产生的现金流量净额	982,852.85	149,161,905.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,028,855.50	76,066,103.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,008,809.00	31,287.85
筹资活动现金流出小计	60,037,664.50	76,097,391.45
筹资活动产生的现金流量净额	-60,037,664.50	-76,097,391.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-197,659,562.15	-80,030,624.25
加：期初现金及现金等价物余额	746,372,640.09	436,160,331.71
六、期末现金及现金等价物余额	548,713,077.94	356,129,707.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	380,192,370.00				1,060,332,263.83	46,093,457.44	-1,425,450.00	8,963,818.02	59,561,043.95		979,596,849.63		2,441,127,437.99	11,272,853.52	2,452,400,291.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	380,192,370.00				1,060,332,263.83	46,093,457.44	-1,425,450.00	8,963,818.02	59,561,043.95		979,596,849.63		2,441,127,437.99	11,272,853.52	2,452,400,291.51

					3								9		1
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					3,8 50, 426 .58	- 1,1 67, 908 .55	0.0 0	- 2,2 01, 088 .72	0.0 0	0.0 0	19, 763 ,56 8.4 2	0.0 0	22, 580 ,81 4.8 3	- 183 ,98 3.9 5	22, 396 ,83 0.8 8
(一) 综合 收益总额											76, 792 ,42 3.9 2		76, 792 ,42 3.9 2	- 399 ,78 0.3 1	76, 392 ,64 3.6 1
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,8 50, 426 .58	- 1,1 67, 908 .55	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,0 18, 335 .13	215 ,79 6.3 6	5,2 34, 131 .49
1. 所有者 投入的普通 股													0.0 0		0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					4,0 66, 222 .94								4,0 66, 222 .94		4,0 66, 222 .94
4. 其他					- 215 ,79 6.3 6	- 1,1 67, 908 .55							952 ,11 2.1 9	215 ,79 6.3 6	1,1 67, 908 .55
(三) 利润 分配					0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 57, 028 ,85 5.5 0	0.0 0	- 57, 028 ,85 5.5 0	0.0 0	- 57, 028 ,85 5.5 0
1. 提取盈 余公积													0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 57, 028 ,85 5.5 0		- 57, 028 ,85 5.5 0		- 57, 028 ,85 5.5 0
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转													0.0 0		0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													0.0 0		0.0 0

2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备					0.00	0.00	0.00	-2,201,088.72	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,201,088.72	0.00	-2,201,088.72
1. 本期提取								1,564,143.11					1,564,143.11		1,564,143.11
2. 本期使用								3,765,231.83					3,765,231.83		3,765,231.83
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	380,192,370.00				1,064,182,690.41	44,925,548.89	-1,425,450.00	6,762,729.30	59,561,043.95	0.00	999,360,418.05	0.00	2,463,708,252.2	11,088,869.57	2,474,797,122.39

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	380,330,518.00				1,047,032,274.4	70,624,981.24	1,079,500.00	53,423,391.70			734,833,270.73		2,146,073,973.3	10,698,892.80	2,156,772,866.73
加：会计政策变更															

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	380,330,518.00				1,047,032,274.74	70,624,981.24	1,079,500.00		53,423,391.70		734,833,270.73		2,146,073,973.93	10,698,892.80	2,156,772,866.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,441,058.04			4,081,857.59			57,534,103.00		69,057,018.63	-738,693.56	68,318,325.07
（一）综合收益总额											133,600,206.60		133,600,206.60	-538,693.56	133,061,513.04
（二）所有者投入和减少资本					7,441,058.04								7,441,058.04		7,441,058.04
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					7,441,058.04								7,441,058.04		7,441,058.04
4. 其他															
（三）利润分配											-76,066,103.60		-76,066,103.60	-200,000.00	-76,266,103.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-76,066,103.60		-76,066,103.60	-200,000.00	-76,266,103.60

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								4,081,857.59					4,081,857.59		4,081,857.59
1. 本期提取								4,081,857.59					4,081,857.59		4,081,857.59
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	380,330,518.00				1,054,473,332.78	70,624,981.24	1,079,500.00	4,081,857.59	53,423,391.70		792,367,373.73		2,215,130,992.56	9,960,199.24	2,225,091,191.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,192,370.00				1,446,128,926.61	46,093,457.44			59,561,043.95	146,430,872.77		1,986,219,755.89

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,192,370.00				1,446,128,926.61	46,093,457.44	0.00	0.00	59,561,043.95	146,430,872.77	0.00	1,986,219,755.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,066,222.94	-1,167,908.55	0.00	0.00	0.00	15,262,733.80	0.00	20,496,865.29
（一）综合收益总额										72,291,589.30		72,291,589.30
（二）所有者投入和减少资本					4,066,222.94	-1,167,908.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,234,131.49
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,066,222.94							4,066,222.94
4. 其他						-1,167,908.55						1,167,908.55
（三）利润分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,028,855.50	0.00	57,028,855.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										57,028,855.50		57,028,855.50
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、本期期末余额	380,192,370.00				1,450,195,149.55	44,925,548.89	0.00	0.00	59,561,043.95	161,693,606.57	0.00	2,006,716,621.18

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,330,518.00				1,432,828,937.52	70,624,981.24			53,423,391.70	167,230,476.55		1,963,188,342.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,330,518.00				1,432,828,937.52	70,624,981.24			53,423,391.70	167,230,476.55		1,963,188,342.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,441,058.04					-4,972,211.69		2,468,846.35
(一) 综合										71,09		71,09

收益总额										3,891 .91		3,891 .91
(二) 所有者投入和减少资本					7,441 ,058. 04							7,441 ,058. 04
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					7,441 ,058. 04							7,441 ,058. 04
4. 其他												
(三) 利润分配										- 76,06 6,103 .60		- 76,06 6,103 .60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 76,06 6,103 .60		- 76,06 6,103 .60
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、本期期末余额	380,330.518.00				1,440,269,995.56	70,624,981.24			53,423,391.70	162,258,264.86		1,965,657,188.88

三、公司基本情况

甘肃工程咨询集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系在甘肃省市场监督管理局注册登记并领取营业执照的股份有限公司（上市、国有控股），统一社会信用代码：91620000224371505Q；公司住所：甘肃省兰州市七里河区瓜州路4800号甘肃国投大厦1622号；公司的经营范围：从事规划咨询、咨询评估、工程设计、检测认证、项目管理、管理咨询等咨询服务业务（以工商部门核准经营范围为准）。目前公司主要从事规划咨询、咨询评估、工程设计、检测认证、项目管理、管理咨询等咨询服务业务。根据2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司的主营业务属于“M科学研究和技术服务业”中的“M74专业技术服务业”；根据《国民经济行业分类》，公司主营业务属于“M748工程技术与设计服务”。工程技术与设计服务业主要包括工程勘察设计、工程管理服务 and 规划管理。公司目前主要所从事的业务包括规划编制与咨询、投资机会研究、可行性研究、评估咨询、工程勘察设计、招标代理、工程和设备监理、工程项目管理等，公司定位为全过程工程咨询企业，主要围绕国家和地方政府社会经济发展战略，以交通市政、水利水电等基础设施建设领域和工业民用建筑为基础，以绿色建造、生态建设、环境工程等新兴领域为重点，提供集规划咨询、投资运营、勘测设计、招标造价、施工监理、后评价、后服务等一体化、全方位、综合性的技术保障、智力支持和运营维护。

财务报告批准报出日：2022年8月26日。

报告期内，公司合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，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，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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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余额。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余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净

资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

(2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（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）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

金融工具的分类、确认和计量：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

金融工具减值：

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（回收风险较低的款项）	回收风险较低的款项

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（回收风险较低的款项）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）

1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合 2：回收风险较低的款项，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

11、应收票据

详见本节 10、金融工具。

12、应收账款

详见本节 10、金融工具。

13、应收款项融资

详见本节 10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节 10、金融工具。

15、存货

1) 存货分类

本公司存货主要包括：合同履行成本、原材料、库存商品、周转材料、开发成本等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，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。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

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

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

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产计提资产减值方法见本节 10、金融工具。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。

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

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司的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。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

本公司投资性房地产的计量模式采用成本计量模式

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	4-14	3-5	6.79-24.25
电子设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-31.67
运输工具	年限平均法	4-12	0-5	7.92-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，减去将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一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“本节 31、长期资产减值”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

详见本节 16、合同资产。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡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对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见本节 29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。主要涉及机器设备、运输工具等资产。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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，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。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并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。

满足下列条件之一时，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 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司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 公司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 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司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。

（2）收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

公司主要提供前期咨询、规划（咨询、可研、规划）；勘察设计；技术服务（晒图和审图、造价、招标、试验检测）；工程施工；工程监理；其他（工程总承包、商贸业务、其他）

对于“规划、设计、勘察、监理、检测与鉴定业务”，由于公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出。

对于“工程施工及总承包业务”，由于公司履约过程中客户能够控制企业履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于“安全评价、招标代理、造价、晒图、审图、零星工程咨询”等服务，属于在某一时点履行履约义务。公司一般在提交工作成果经委托方签收或会审通过后，根据合同约定的金额一次性确认收入。

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

①规划、设计服务

公司提供规划、设计等服务，由于公司履约过程中所提供的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出指标，以合同约定的累计结算比例确定履约进度，即“阶段合同比例法”确定履约进度。具体而言，公司规划设计具体工作流程一般分为业务承接、方案设计、初步设计、施工图设计、后期服务等五个阶段，在业务承接阶段不确认收入，在完成后续各阶段工作，向客户提交工作成果并经客户确认后，按照合同约定的累计结算比例确定履约进度，并按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前阶段累计已确认收入后的金额，确认该阶段的收入。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。

②勘察

公司提供勘察服务，由于公司履约过程中所提供的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出指标，以合同约定的累计结算比例确定履约进度，即“阶段合同比例法”确定履约进度。具体而言，公司勘察业务具体工作流程一般分为业务承接、初勘、详勘、验收等四个阶段，在业务承接阶段不确认收入，在完成后续各阶段工作，向客户提交工作成果并经客户确认后，按照合同约定的累计结算比例确定履约进度，并按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前阶段累计已确认收入后的金额，确认该阶段的收入。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。

③ 监理

公司与业主签订监理合同，向业主提供工程监理服务。由于业主在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司在履约时间内按照履约进度确认监理收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照业主确认的已完成工作量占合同约定总额的比例确定履约进度，按照合同约定的监理服务费总额乘以实际已经完成的履约进度，扣除以前会计期间累计已确认的监理项目收入后确认为该监理项目的当期收入。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。

④ 检测、鉴定

公司与客户签订检测、鉴定服务合同，对合同范围内的检测、鉴定对象进行一次或多次检测、鉴定并出具检测、鉴定报告，由于同一合同范围内的各次检测、鉴定综合方能实现客户在建工程的质量管理或已建工程的管理维护之目的，具有高度关联性，因此公司将检测、鉴定服务合同整体确定为单项履约义务。同时，由于公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，属于在某一时段内履行履约义务。公司在履约时间内按照履约进度确认检测、鉴定收入，履约进度不能合理确定的除外。按实际已完成检测、鉴定业务的工作量占预计总检测、鉴定业务量的比例计算项目完工百分比确认收入。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。

⑤ 工程施工及总承包

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照产出法确定履约进度，以经业主确认的成果或工程量作为产出指标，以已经完成的工作量对应的价值占合同总收入的比例确定履约进度，并按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除累计已确认收入后的金额，确认当期施工及总承包收入。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳及免、抵增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、2.5%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	15%
甘肃甘兰水利水电勘测设计院有限责任公司	15%
甘肃省招标咨询集团有限责任公司	15%
甘肃省建设项目咨询中心有限公司	15%
甘肃成兴信息科技有限公司	15%
甘肃华信达工程造价咨询有限公司	15%
甘肃省招标中心有限公司	15%
甘肃宏实鼎盛供应链科技有限公司	10%
甘肃金安建设工程项目管理有限公司	15%
甘肃工程建设监理有限公司	15%
甘肃华强工程试验检测有限责任公司	15%
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	15%
甘肃建研岩土工程有限公司	25%
甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	15%
甘肃省建设监理有限责任公司	15%
甘肃省建筑勘察设计工程有限公司	2.5%
甘肃省建筑设计研究院有限公司	15%
甘肃省交通工程建设监理有限公司	15%
甘肃天宇装饰设计工程有限公司	2.5%
甘肃万源岩土工程有限公司	25%
甘肃中睿隆工程有限公司	25%
甘肃工程咨询集团股份有限公司	25%

甘肃省建设工程技术集团有限公司	25%
兰州金建工程建设监理有限公司	15%
兰州时代建筑装饰有限公司	2.5%
兰州乾元交通规划设计咨询有限公司	15%
上海天宜建筑设计咨询有限公司	2.5%
甘肃土木工程科学研究院有限公司	15%

2、税收优惠

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 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。本公司部分子公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》（国家发展和改革委员会令 40 号），依据上述规定按 15% 优惠税率申报缴纳企业所得税。根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告 2018 年第 23 号），优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式归集和留存相关资料备查。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告 2021 年第 8 号：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过 100 万元不足 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司部分下属子公司符合该优惠政策。

2019 年 8 月 19 日，子公司甘肃省成兴信息科技有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201962000085），有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款相关规定，按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

2020 年 10 月 26 日，子公司甘肃土木工程科学研究院有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR202062000437），有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款相关规定，按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

2021 年 9 月 16 日，子公司甘肃省建设监理有限责任公司经甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局批准公司被认定为高新技术企业，2021 年至 2022 年享受所得税按 15% 缴纳的税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,282.15	83,384.24
银行存款	878,786,634.37	1,142,017,657.80
其他货币资金	43,165,974.24	41,950,356.01
合计	921,991,890.76	1,184,051,398.05

其他说明

本公司期末货币资金中变现能力受限制的款项 43,729,575.42 元，系银行保函保证金和住房资金等。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,690,000.00	0.00
商业承兑票据	5,707,775.94	10,157,775.94
合计	8,397,775.94	10,157,775.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,433,030.75	16.50%	286,606.15	20.00%	1,146,424.60	1,433,030.75	13.72%	286,606.15	20.00%	1,146,424.60
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,251,351.34	83.50%			7,251,351.34	9,011,351.34	86.28%			9,011,351.34
其中:										
合计	8,684,382.09		286,606.15		8,397,775.94	10,444,382.09		286,606.15		10,157,775.94

按单项计提坏账准备：286606.15 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大地产集团及关联企业	1,433,030.75	286,606.15	20.00%	存在部分减值迹象

合计	1,433,030.75	286,606.15		
----	--------------	------------	--	--

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,690,000.00		
商业承兑汇票	4,561,351.34		
合计	7,251,351.34		

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据	286,606.15					286,606.15
合计	286,606.15					286,606.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位:元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位:元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,010,000.48
合计		1,010,000.48

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位:元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,730,408.20
合计	3,730,408.20

其他说明:

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,054,559.55	1.28%	12,120,906.17	71.07%	4,933,653.38	24,811,231.97	1.97%	16,409,133.35	66.14%	8,402,098.62
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,054,559.55	1.28%	12,120,906.17	71.07%	4,933,653.38	24,811,231.97	1.97%	16,409,133.35	66.14%	8,402,098.62
按组合计提坏账准备的应收账款	1,315,690,247.16	98.72%	257,926,402.66	19.60%	1,057,763,844.50	1,232,628,718.75	98.03%	214,256,751.51	17.38%	1,018,371,967.24
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,315,690,247.16	98.72%	257,926,402.66	19.60%	1,057,763,844.50	1,232,628,718.75	98.03%	214,256,751.51	17.38%	1,018,371,967.24
合计	1,332,744,806.71		270,047,308.83		1,062,697,497.88	1,257,439,950.72		230,665,884.86		1,026,774,065.86

按单项计提坏账准备：12,120,906.17 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,057,027.03	4,057,027.03	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,624,000.00	524,800.00	20.00%	按照准则计提
客户 3	2,146,286.57	2,146,286.57	100.00%	收回可能性较小
客户 4	1,650,236.30	1,421,109.74	86.12%	无法收回、存在部分减值迹象
客户 5	838,132.02	838,132.02	100.00%	预计无法收回
客户 6	770,600.00	770,600.00	100.00%	无法收回
客户 7	656,000.00	131,200.00	20.00%	按照准则计提
客户 8	480,000.00	480,000.00	100.00%	无法收回
客户 9	447,696.28	89,539.26	20.00%	按照准则计提
客户 10	387,375.00	387,375.00	100.00%	无法收回
客户 11	377,744.00	377,744.00	100.00%	收回可能性较小
客户 12	320,000.00	320,000.00	100.00%	无法收回
客户 13	308,662.75	61,732.55	20.00%	按照准则计提
客户 14	300,000.00	60,000.00	20.00%	按照准则计提
客户 15	270,000.00	54,000.00	20.00%	按照准则计提
客户 16	250,000.00	50,000.00	20.00%	按照准则计提
客户 17	244,532.00	48,906.40	20.00%	按照准则计提
客户 18	223,513.00	44,702.60	20.00%	按照准则计提
客户 19	207,932.91	41,586.58	20.00%	按照准则计提
客户 20	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计不能收回
客户 21	10,821.59	2,164.32	20.00%	按照准则计提
客户 22	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计不能收回
客户 23	4,000.00	4,000.00	100.00%	预计不能收回
客户 24	400,000.10	130,000.10	32.50%	根据该公司重整计划预计能收回账面金额的 67.5%
合计	17,054,559.55	12,120,906.17		

按组合计提坏账准备：257,926,402.66 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,315,690,247.16	257,926,402.66	19.60%
合计	1,315,690,247.16	257,926,402.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	791,032,812.57
1 至 2 年	163,006,449.24
2 至 3 年	148,006,872.78

3 年以上	230,698,672.12
3 至 4 年	103,435,318.32
4 至 5 年	71,391,506.18
5 年以上	55,871,847.62
合计	1,332,744,806.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	16,409,133.35		4,288,227.18			12,120,906.17
按组合计提坏账准备	214,256,751.51	50,422,482.23	6,752,831.08			257,926,402.66
合计	230,665,884.86	50,422,482.23	11,041,058.26			270,047,308.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
甘肃省临洮体育训练基地	15,955,277.74	银行存款收回
兰州市城关区住房和城乡建设局	9,710,000.00	银行存款收回
兰州新区城市发展投资集团有限公司	6,013,629.00	银行存款收回
甘肃省住房和城乡建设厅	4,800,000.00	银行存款收回
甘肃省肿瘤医院	4,729,600.00	银行存款收回
恒大地产集团兰州置业有限公司	168,476.23	银行存款收回
宁县长庆桥镇人民政府	50,000.00	银行存款收回
合计	41,426,982.97	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

客户 1	38,700,000.00	2.90%	1,935,000.00
客户 2	38,079,230.07	2.86%	1,903,961.50
客户 3	25,425,055.90	1.91%	1,454,995.90
客户 4	24,974,291.62	1.87%	2,302,105.62
客户 5	16,938,800.00	1.27%	5,097,090.00
合计	144,117,377.59	10.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	7,559,160.00	14,595,140.22
合计	7,559,160.00	14,595,140.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	93,651,404.92	95.31%	23,695,816.87	87.21%
1 至 2 年	2,943,206.60	3.00%	2,811,340.62	10.35%
2 至 3 年	1,129,756.68	1.15%	157,071.18	0.58%
3 年以上	528,111.60	0.54%	507,120.00	1.86%
合计	98,252,479.80		27,171,348.67	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
单位 1	500000	5 年以上	尚未结算
单位 2	2095200	1-2 年, 2-3 年	未到期结算
单位 3	920616.84	1-2 年, 2-3 年	未到期结算
合计	3515816.84		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
单位 1	37,362,209.35	38.03%
单位 2	8,562,449.98	8.71%
单位 3	4,216,385.32	4.29%
单位 4	3,705,491.18	3.77%
单位 5	3,096,613.76	3.15%
合 计	56,943,149.59	57.95%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		999,468.85
其他应收款	94,022,257.83	89,460,562.11
合计	94,022,257.83	90,460,030.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兰州宝石花医疗器械有限公司		999,468.85
合计		999,468.85

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	27,181,604.41	36,649,159.15
备用金	30,255,091.66	33,064,729.33
往来款项	74,213,993.03	53,664,825.81
其他	1,772,163.00	545,407.08
合计	133,422,852.10	123,924,121.37

2) 坏账准备计提情况

单位：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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,772,702.60	18,288,684.23	13,402,172.43	34,463,559.26
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-536,891.38	536,891.38		
--转入第三阶段		-6,220,935.24	6,220,935.24	
本期计提	1,641,720.70	2,165,652.83	2,018,888.55	5,826,262.08
本期转销	-389,665.10	-288,143.71	-211,418.27	-889,227.07
2022 年 6 月 30 日余额	3,487,866.83	14,482,149.50	21,430,577.95	39,400,594.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,894,492.99
1 至 2 年	10,737,827.54
2 至 3 年	24,432,569.49
3 年以上	33,357,962.08
3 至 4 年	5,546,227.93
4 至 5 年	9,957,613.30
5 年以上	17,854,120.85
合计	133,422,852.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	34,463,559.26	5,826,262.08	889,227.07			39,400,594.27
合计	34,463,559.26	5,826,262.08	889,227.07			39,400,594.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	17,092,887.25	1 年以内	12.81%	854,644.36
单位 2	保证金	9,614,000.00	3-4 年	7.21%	4,807,000.00
单位 3	保证金	9,330,000.00	2-3 年	6.99%	2,799,000.00
单位 4	往来款	5,711,132.21	4-5 年, 5 年以上	4.28%	5,095,515.77
单位 5	往来款	4,000,000.00	1 年以内	3.00%	200,000.00
合计		45,748,019.46		34.29%	13,756,160.13

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	3,026.55	0.00	3,026.55	3,026.55	0.00	3,026.55
合同履约成本	50,278,230.86	0.00	50,278,230.86	17,981,012.25	0.00	17,981,012.25
开发成本	0.00	0.00	0.00	219,654,277.27	0.00	219,654,277.27
其他	1,324,775.83	0.00	1,324,775.83	1,922,710.01	0.00	1,922,710.01
合计	51,606,033.24		51,606,033.24	239,561,026.08		239,561,026.08

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	5,259,347.47	510,041.17	4,749,306.30	5,266,347.47	510,391.17	4,755,956.30
工程项目合同资产	113,447,624.18	7,203,925.94	106,243,698.24	78,764,575.72	4,460,473.09	74,304,102.63
合计	118,706,971.65	7,713,967.11	110,993,004.54	84,030,923.19	4,970,864.26	79,060,058.93

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程项目合同资产	2,743,102.85	0.00	0.00	按预期信用风险损失
合计	2,743,102.85			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交的企业所得税	2,572,371.15	3,310,260.88
预交其他税金	306,322.73	286,612.86
待抵增值税进项	4,227,757.03	4,237,789.62
预缴增值税	10,411,995.26	8,548,824.47
待摊费用	0.00	109,852.15
其他	1,193,137.85	575,570.19
预缴土地增值税	4,213,937.63	4,213,937.63
合计	22,925,521.65	21,282,847.80

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
丝绸之路信息港股份有限公司	50,540,471.71			-1,805,723.31						48,734,748.40
兰州宝石花医疗器械有限公司	2,782,550.48			311,704.06						3,094,254.54
古浪雍和新能源有限公司	66,428,520.37			5,466,037.43						71,894,557.80
兰州兰影联片供热有限责任公司	1,434,570.13			-59,227.58						1,375,342.55
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	4,555,724.18			1,046,361.82			631,264.65			4,970,821.35
兰州启峰项目管理有限公司	79,986,230.19			5.84						79,986,236.03
小计	205,728,067.06			4,959,158.26			631,264.65			210,055,960.67
合计	205,728,067.06			4,959,158.26			631,264.65			210,055,960.67

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	172,537,356.49			172,537,356.49
2. 本期增加金额	12,266,462.60			12,266,462.60
(1) 外购	0.00			0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,266,462.60			12,266,462.60
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	653,200.00			653,200.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	653,200.00			653,200.00
4. 期末余额	184,150,619.09			184,150,619.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	33,279,135.43			33,279,135.43
2. 本期增加金额	4,241,619.55			4,241,619.55
(1) 计提或摊销	2,558,388.31			2,558,388.31
(2) 其他	1,683,231.24			1,683,231.24
3. 本期减少金额	91,359.65			91,359.65
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	91,359.65			91,359.65
4. 期末余额	37,429,395.33			37,429,395.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	146,721,223.76			146,721,223.76
2. 期初账面价值	139,258,221.06			139,258,221.06

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	626,123,527.49	656,556,376.56
合计	626,123,527.49	656,556,376.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	675,786,939.46	57,374,860.63	90,566,497.49	67,797,720.75	39,004,476.56	930,530,494.89
2. 本期增加金额	909,657.81	496,078.18	1,246,300.87	4,159,213.88	1,209,322.69	8,020,573.43
(1) 购置	0.00	496,078.18	1,246,300.87	4,159,213.88	1,209,322.69	7,110,915.62
(2) 在建工程转入	256,457.81	0.00	0.00	0.00	0.00	256,457.81
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资性房地产转入	653,200.00					653,200.00

3. 本期减少金额	12,266,462.60	620,600.00	3,033,924.00	105,800.00	0.00	16,026,786.60
(1) 处置或报废	0.00	620,600.00	2,090,724.00	0.00	0.00	2,711,324.00
(2) 其他	12,266,462.60	0.00	943,200.00	105,800.00	0.00	13,315,462.60
4. 期末余额	664,430,134.67	57,250,338.81	88,778,874.36	71,851,134.63	40,213,799.25	922,524,281.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	105,893,100.31	31,497,231.80	69,620,749.85	44,036,193.13	22,926,843.24	273,974,118.33
2. 本期增加金额	12,876,450.22	2,021,266.34	3,455,511.96	5,902,002.56	3,452,370.89	27,707,601.97
(1) 计提	12,785,090.57	2,021,266.34	3,455,511.96	5,902,002.56	3,452,370.89	27,616,242.32
(2) 投资性房地产转入	91,359.65					91,359.65
3. 本期减少金额	1,683,231.24	601,982.00	2,879,654.00	105,800.00	10,298.83	5,280,966.07
(1) 处置或报废		601,982.00	2,022,674.00	0.00	0.00	2,624,656.00
(2) 其他	1,683,231.24	0.00	856,980.00	105,800.00	10,298.83	2,656,310.07
4. 期末余额	117,086,319.29	32,916,516.14	70,196,607.81	49,832,395.69	26,368,915.30	296,400,754.23
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	547,343,815.38	24,333,822.67	18,582,266.55	22,018,738.94	13,844,883.95	626,123,527.49
2. 期初账面价值	569,893,839.15	25,877,628.83	20,945,747.64	23,761,527.62	16,077,633.32	656,556,376.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	205,719,137.46	正在办理中

其他说明

注 1：子公司建设监理公司和规划设计院：位于兰州市安宁区建宁东路 3001 号科教城专家公寓楼 20 至 24 层和 9 层房产。目前，该房产已完成面积测绘备案和公示，正在提交办理不动产权证初始登记（大产权）所需资料。后续将持续督促跟进产权转移登记（小产权）办理工作。

注 2：子公司建筑设计院：位于南稍门外棚户区改造 1#、2#住宅楼及地下车库项目（简称为三期住宅项目）住宅楼地下车库（面积 6705.72m²）、公寓及储藏间（面积 2907.39m²），目前职工公寓不动产权证初始登记（大产权）已办理完毕，地上库房、工具间、办公房及地下车库范围内相关用房的不动产权证初始登记（大产权）事宜正在办理。

注 3：子公司规划设计院：位于北滨河路 56 号陇能家园 B 区 17 号楼西单元的办公楼，目前该房产不动产权证初始登记（大产权）已办理完成，正在协调产权转移登记事宜（小产权）的办理。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	189,043,029.31	144,000,607.91
合计	189,043,029.31	144,000,607.91

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鱼儿沟科研设计基地项目	186,705,335.90		186,705,335.90	141,663,747.40		141,663,747.40
办公楼及职工宿舍	2,322,017.94		2,322,017.94	2,336,860.51		2,336,860.51
新区工程检测中心建设项目	15,675.47		15,675.47			
合计	189,043,029.31		189,043,029.31	144,000,607.91		144,000,607.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
鱼儿沟科研设计基地项目	270,000,000.00	141,663,747.40	45,041,588.50			186,705,335.90	69.15%		426,912.67	376,277.06	4.09%	其他
合计	270,000,000.00	141,663,747.40	45,041,588.50			186,705,335.90			426,912.67	376,277.06	4.09%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	55,832,944.07	347,435.30	56,180,379.37
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	55,832,944.07	347,435.30	56,180,379.37
二、累计折旧			
1. 期初余额	9,243,185.52	114,924.40	9,358,109.92
2. 本期增加金额	4,708,675.96	36,476.90	4,745,152.86
(1) 计提	4,708,675.96	36,476.90	4,745,152.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,951,861.48	151,401.30	14,103,262.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	41,881,082.59	196,034.00	42,077,116.59
2. 期初账面价值	46,589,758.55	232,510.90	46,822,269.45

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	201,988,633.32	1,178,109.38	0.00	43,043,495.43	246,210,238.13
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	2,236,635.04	2,236,635.04
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	2,236,635.04	2,236,635.04
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	201,988,633.32	1,178,109.38	0.00	45,280,130.47	248,446,873.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,830,500.04	73,347.39	0.00	21,009,887.42	39,913,734.85
2. 本期增加金额	2,596,893.54	57,405.51	0.00	3,276,906.36	5,931,205.41
(1) 计提	2,596,893.54	57,405.51	0.00	3,276,906.36	5,931,205.41
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,427,393.58	130,752.90	0.00	24,286,793.78	45,844,940.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	180,561,239.74	1,047,356.48	0.00	20,993,336.69	202,601,932.91
2. 期初账面价值	183,158,133.28	1,104,761.99	0.00	22,033,608.01	206,296,503.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,275,943.52	正在办理当中

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
电子合同系统	265,320.66						265,320.66	
远程异地电子开评标系统	159,339.62						159,339.62	
综合信息系统	1,681,132.05						1,681,132.05	
合计	2,105,792.33						2,105,792.33	

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	31,568,133.82	1,491,100.45	3,053,892.06	0.00	30,005,342.21
其他	461,615.02	147,027.89	92,605.20	0.00	516,037.71
合计	32,029,748.84	1,638,128.34	3,146,497.26		30,521,379.92

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	313,274,818.61	48,693,329.83	270,386,564.63	42,244,709.69
可抵扣亏损	15,710,459.49	2,394,060.52	8,505,356.46	1,275,803.47
预计负债	174,320.00	26,148.00	174,320.00	26,148.00
长期应付职工薪酬	74,390,656.71	11,158,598.51	75,324,350.00	11,298,652.50
股权激励	16,651,144.14	2,759,481.58	15,461,020.58	2,308,881.30
合计	420,201,398.95	65,031,618.44	369,851,611.67	57,154,194.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	422,995,877.99	68,994,478.16	455,462,455.96	70,595,322.11
合计	422,995,877.99	68,994,478.16	455,462,455.96	70,595,322.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		65,031,618.44		57,154,194.96
递延所得税负债		68,994,478.16		70,595,322.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	953,131.21	5,366,452.78
可抵扣亏损	45,616,469.49	36,443,333.38
合计	46,569,600.70	41,809,786.16

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		230.21	
2023	13,878,594.39	14,366,891.00	
2024	2,764,788.64	2,765,445.45	

2025	6,246,344.92	6,246,344.92	
2026	13,064,421.80	13,064,421.80	
2027	9,662,319.74	0.00	
合计	45,616,469.49	36,443,333.38	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付在建商品房款	15,008,388.00		15,008,388.00	15,008,388.00		15,008,388.00
合计	15,008,388.00		15,008,388.00	15,008,388.00		15,008,388.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	306,225,066.80	366,929,314.52
1 年以上	101,446,705.62	37,919,399.03
合计	407,671,772.42	404,848,713.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	40,379,038.58	按合同约定结算
单位 2	8,368,287.00	尚未办理产权证
单位 3	2,604,259.25	按合同约定结算
单位 4	1,514,595.72	按合同约定结算
单位 5	1,150,345.00	未结算
合计	54,016,525.55	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	363,416.32	666,129.17
1 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,363,416.32	1,666,129.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
庄浪县财政局	1,000,000.00	项目暂停
合计	1,000,000.00	

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品和劳务收到的预收款	159,716,986.70	96,752,736.60
合计	159,716,986.70	96,752,736.60

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
销售商品和劳务收到的预收款	62,964,250.10	EPC 项目收到的预收款增加
合计	62,964,250.10	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	495,388,700.10	434,864,637.88	643,831,185.95	286,422,152.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,893,841.82	48,515,293.95	42,537,962.70	7,871,173.07
合计	497,282,541.92	483,379,931.83	686,369,148.65	294,293,325.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	487,966,947.87	361,856,729.87	572,657,974.82	277,165,702.92
2、职工福利费	255,661.88	17,543,222.74	17,547,004.74	251,879.88
3、社会保险费	775,967.17	25,142,239.47	23,640,727.88	2,277,478.76
其中：医疗保险费	712,762.13	23,385,414.01	22,078,387.91	2,019,788.23
工伤保险费	63,205.04	1,756,825.46	1,562,339.97	257,690.53
4、住房公积金	388,845.98	23,923,473.40	23,107,570.40	1,204,748.98
5、工会经费和职工教育经费	6,001,277.20	6,398,972.40	6,877,908.11	5,522,341.49
合计	495,388,700.10	434,864,637.88	643,831,185.95	286,422,152.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,331,335.48	38,043,219.83	33,680,876.82	5,693,678.49
2、失业保险费	64,863.14	1,358,418.63	1,223,181.01	200,100.76
3、企业年金缴费	497,643.20	9,113,655.49	7,633,904.87	1,977,393.82
合计	1,893,841.82	48,515,293.95	42,537,962.70	7,871,173.07

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,370,619.78	24,835,933.55
企业所得税	25,407,902.18	50,047,904.25
个人所得税	1,889,885.72	3,025,576.48
城市维护建设税	554,245.14	1,406,919.14
教育费附加	231,590.97	594,807.36
地方教育费附加	150,460.64	396,765.12
房产税	45,563.08	43,093.37
其他	1,606,540.85	1,665,379.46
合计	51,256,808.36	82,016,378.73

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	200,000.00	200,000.00
其他应付款	288,566,171.28	456,097,840.53
合计	288,766,171.28	456,297,840.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	106,632,647.17	101,988,422.75
往来款项	106,936,607.22	281,144,950.25
限制性股票回购义务	44,925,548.89	46,093,457.44
三供一业维护费	8,533,864.04	8,533,864.04
应付个人款项	2,607,553.55	4,019,885.09
其他	18,929,950.41	14,317,260.96
合计	288,566,171.28	456,097,840.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	44,925,548.89	未达到回购条件
甘肃陇苑物产有限公司	9,674,423.55	未结算
甘肃省发展和改革委员会	9,000,000.00	未结算
党费留存	2,513,190.59	未结算
兰州市安宁区财政局	1,690,565.36	未结算
甘肃东胜商贸有限公司	1,270,000.00	未结算
兰州富可商贸有限责任公司	888,381.00	未结算
住房维修基金-资金中心	737,216.60	未结算
绿色公共建筑设计标准专项补助	400,000.00	未结算
合计	71,099,325.99	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,142,000.00	1,192,000.00
一年内到期的租赁负债	5,370,205.85	8,491,218.04
一年内到期的其他长期负债	6,632,797.32	7,655,000.00

合计	14,145,003.17	17,338,218.04
----	---------------	---------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,164,501.70	7,912,182.04
合计	12,164,501.70	7,912,182.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,186,000.00	4,732,000.00
保证借款	26,970,000.00	800,000.00
合计	31,156,000.00	5,532,000.00

长期借款分类的说明：

2016年5月3日，子公司交通工程建设监理与兰州银行股份有限公司金城支行签订了兰银最高抵字2016年第101422016号《最高额抵押合同》，合同约定以交通工程建设监理所持有的兰房（城关）产字第24622号房产为上述期末借款提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

							息				
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	48,901,311.28	55,025,607.15
减：未确认的融资费用	-7,259,558.09	-9,129,658.63
减：一年内到期的租赁负债	-4,694,597.48	-8,491,218.04
合计	36,947,155.71	37,404,730.48

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	383,457.28	183,457.28
合计	383,457.28	183,457.28

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
水电技术专刊	96,188.62			96,188.62	
大埋深隧洞围岩大变形及岩爆预	60,063.66			60,063.66	

测与防控技术					
大理深隧洞岩体工程地质特性测试技术课题	3,000.00			3,000.00	
大理深隧洞岩体工程地质特性测试技术课题公司自筹部分	24,205.00			24,205.00	
南水北调西线工程甘肃水资源需求及配套工程体系研究		200,000.00		200,000.00	
合计	183,457.28	200,000.00		383,457.28	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	174,320.00	174,320.00	
合计	174,320.00	174,320.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	65,905,072.47	67,669,000.00
合计	65,905,072.47	67,669,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,192,370.00						380,192,370.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	1,049,396,017.33			1,049,396,017.33

价)				
其他资本公积	10,936,246.50	4,066,222.94	215,796.36	14,786,673.08
其中：(1)被投资单位其他权益变动	-11,662,727.14		215,796.36	-11,878,523.50
(2)股份支付	22,598,973.64	4,066,222.94		26,665,196.58
合计	1,060,332,263.83	4,066,222.94	215,796.36	1,064,182,690.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系限制性股票摊销，减少系子公司规划设计院下属子公司股权结构变化所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股-限制性股票回购义务	46,093,457.44		1,167,908.55	44,925,548.89
合计	46,093,457.44		1,167,908.55	44,925,548.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	- 1,425,450.00							- 1,425,450.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 1,425,450.00							- 1,425,450.00
其他综合收益合计	- 1,425,450.00							- 1,425,450.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,963,818.02	1,564,143.11	3,765,231.83	6,762,729.30
合计	8,963,818.02	1,564,143.11	3,765,231.83	6,762,729.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,946,968.06			47,946,968.06
任意盈余公积	11,614,075.89			11,614,075.89
合计	59,561,043.95			59,561,043.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	979,596,849.63	734,833,270.73
调整后期初未分配利润	979,596,849.63	734,833,270.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,792,423.92	326,939,705.15
减：提取法定盈余公积		6,137,652.25
应付普通股股利	57,028,855.50	76,038,474.00
期末未分配利润	999,360,418.05	979,596,849.63

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,931,203.38	711,290,499.47	1,021,607,398.13	704,233,287.13
其他业务	255,356,631.26	240,940,430.05	6,481,947.45	3,452,552.90
合计	1,229,287,834.64	952,230,929.52	1,028,089,345.58	707,685,840.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
前期咨询、规划	37,360,636.52			37,360,636.52
勘察设计	403,505,759.85			403,505,759.85
工程监理	158,668,968.18			158,668,968.18
技术服务	74,428,544.06			74,428,544.06
租赁	5,668,487.70			5,668,487.70

其他	549,655,438.33			549,655,438.33
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,866,592.80	2,170,813.60
教育费附加	859,477.10	936,933.80
房产税	2,712,203.40	2,712,297.46
土地使用税	466,970.90	340,554.59
车船使用税	138,749.23	133,872.74
印花税	795,204.08	691,005.31
其他	541,213.40	623,999.93
合计	7,380,410.91	7,609,477.43

其他说明:

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,068,718.22	89,479,960.85
折旧费	12,795,503.03	11,688,447.92
咨询审计服务费	1,367,499.71	1,286,918.31
办公费	1,703,936.09	2,264,937.44
无形资产摊销费	4,188,291.41	4,090,431.70
长期待摊费用	1,462,044.66	624,993.72
差旅费	1,112,711.98	1,445,823.00
房水电费	2,300,524.48	3,949,378.90
业务招待费	2,415,525.22	2,177,227.98
劳动保护费	695,482.56	272,621.78
修理费	638,141.71	338,893.03
保险费	61,103.78	36,318.16
书报资料费	51,742.01	6,794.50
董事会会费	107,142.84	0.00
会务费	46,612.64	215,405.66
租赁费	1,057,936.11	2,159,561.29
其他	13,088,738.98	12,707,003.68
合计	142,161,655.43	132,744,717.92

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	20,047,385.04	12,253,418.07
合计	20,047,385.04	12,253,418.07

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,272,562.26	182,300.14
减：利息收入	11,193,538.05	10,489,929.61
汇兑损益	-27,042.57	52,134.69
金融手续费	224,907.89	326,746.03
合计	-9,723,110.47	-9,928,748.75

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
转制科研机构经费	7,507,500.00	7,726,190.40
稳岗补贴	1,648,500.09	17,136.58
涉税奖励		405,000.00
以工代训	1,714,391.96	
留工补助	912,500.00	
进项税加计抵减	4,958,549.36	2,956,259.68
个税手续费补贴	925,458.19	783,742.74
其他补助	703,817.47	
合计	18,370,717.07	11,888,329.40

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,959,158.26	5,045,130.29
其他	35,000.00	-1,818,389.57
合计	4,994,158.26	3,226,740.72

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,937,035.01	-2,475,402.62
应收账款坏账损失	-39,381,423.97	-34,647,989.22
合计	-44,318,458.98	-37,123,391.84

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-2,743,102.85	
合计	-2,743,102.85	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	317,256.94	23,112.21
合计	317,256.94	23,112.21

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	10,080.00	68,625.22	10,080.00
其他	821,348.78	3,114,754.09	821,348.78
合计	831,428.78	3,183,379.31	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	56,692.79	2,633.05	56,692.79
非流动资产毁损报废损失	10,231.56	54,534.78	10,231.56
赔偿款	30,000.00	250,000.00	30,000.00
滞纳金	62,408.76	175,688.37	62,408.76
罚款支出	529,000.00	200,000.00	529,000.00
其他	553,822.40	164,514.48	553,822.40
合计	1,242,155.51	847,370.68	1,242,155.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	26,486,031.74	32,635,681.83
递延所得税费用	-9,478,267.43	-7,621,754.87
合计	17,007,764.31	25,013,926.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	93,400,407.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,350,101.98
子公司适用不同税率的影响	-9,966,868.78
调整以前期间所得税的影响	3,003,705.22
非应税收入的影响	-594,471.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-839,531.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-124,095.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,178,924.96
所得税费用	17,007,764.31

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注本节 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	10,799,907.21	8,225,936.99
收到的利息收入	12,929,322.66	10,899,254.28
收到的风险抵押金		25,727.42
收回投标保证金	230,698,359.09	138,867,052.22
其他	42,245,485.19	23,498,168.14
认购房款	64,752,463.00	
合计	361,425,537.15	181,516,139.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	14,896,205.98	29,889,926.59
支付投标保证金	231,323,934.91	154,830,179.57
付现费用	30,795,544.60	24,356,342.99
其他	14,405,062.01	21,035,349.51

合计	291,420,747.50	230,111,798.66
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租赁费用	4,469,135.40	
利润分配手续费		31,287.85
合计	4,469,135.40	31,287.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,392,643.61	133,061,513.04
加：资产减值准备	47,061,561.83	37,123,391.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,616,242.32	29,840,420.62
使用权资产折旧	4,745,152.86	
无形资产摊销	5,931,205.41	5,189,613.50
长期待摊费用摊销	3,146,497.26	1,802,993.23
处置固定资产、无形资产和其	317,256.94	-23,112.21

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-151.56	-14,090.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,272,562.26	236,841.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,994,158.26	-3,226,740.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,877,423.48	-5,651,346.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,600,843.95	-1,970,408.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,699,284.43	-12,233,218.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,625,987.12	-164,298,909.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,952,377.85	-446,756,120.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-203,267,104.16	-426,919,172.29
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	878,262,315.34	845,510,279.18
减：现金的期初余额	1,141,844,130.52	1,480,709,564.91
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	-263,581,815.18	-635,199,285.73

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	878,262,315.34	1,141,844,130.52
其中：库存现金	39,282.15	41,808.77
可随时用于支付的银行存款	878,223,033.19	845,468,470.41
三、期末现金及现金等价物余额	878,262,315.34	1,141,844,130.52

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,729,575.42	保证金等
固定资产	16,134,666.20	抵押借款
投资性房地产	8,134,947.37	履约保函担保
合计	67,999,188.99	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			546,630.38
其中：美元	81,448.04	6.7114	546,630.38
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
转制科研机构经费	7,507,500.00	其他收益	7,507,500.00
稳岗补贴	1,648,500.09	其他收益	1,648,500.09
其他补助	703,817.47	其他收益	703,817.47
留工补助	912,500.00	其他收益	912,500.00
以工代训	1,714,391.96	其他收益	1,714,391.96
合计	12,486,709.52		12,486,709.52

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
甘肃省建设工程技术集团有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区静宁路308号	规划咨询、咨询评估、工程设计、检测认证、项目管理、管理咨询等咨询服务业务	100.00%		同一控制下企业合并
甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区平凉路284号	水利水电工程规划设计；风电、新能源发电工程设计；工程咨询及其论证研究；工程勘察、监		100.00%	同一控制下企业合并

			理、测绘、质量检测；水土保持方案编制等			
甘肃省建筑设计研究院有限公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区静宁路 81 号	承担国内外工业与民用建筑工程的勘察、设计；人防工程设计；城乡规划编制、市政行业设计；工程造价、工程咨询等		100.00%	同一控制下企业合并
甘肃省建设监理有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市安宁区建宁东路 3001 号 20 楼	工程建设监理、工程建设咨询、本系统业务培训、技术服务、技术开发、招标代理		100.00%	同一控制下企业合并
甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 56 号	城乡规划编制、土地规划编制、建筑行业（建筑工程）设计、工程勘察（岩土工程（勘察）、工程勘察专业类（工程测量、岩土工程、劳务类（工程钻探））工程监理等		100.00%	同一控制下企业合并
甘肃省招标咨询集团有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区高新飞雁街 118 号 1-19 层	资产管理和股权管理；资产运营和资本运营；投资收益的管理及再投资；中央投资项目招标代理；政府采购业务代理；工程建设项目招标代理等		100.00%	同一控制下企业合并
甘肃土木工程科学研究所有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区段家滩 1188 号	建筑科学技术研究与咨询；建筑工程检测、市政工程检测、岩土工程检测、地基基础和主体结构检测、钢结构工程检测、建筑工程安装检测等		100.00%	同一控制下企业合并
兰州乾元交通规划设计咨询	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区民主西	交通基础设施建设项目的前		100.00%	同一控制下企业合并

有限公司		路	期研究、咨询评估；规划咨询，政策研究，建设模式、融资方式研究；工程测设；相关技术服务			
甘肃省交通工程建设监理有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区和平新村 127 号	工程监理，工程技术咨询，工程项目管理，工程招标代理，工程试验检测等		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	20.00%	-414,715.92		6,435,197.94
甘肃成兴信息科技有限公司	8.00%	13,341.40		4,066,727.09
甘肃天宇装饰设计工程有限公司	5.00%	-1,434.01		214,362.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃华顺交通科技咨询有限责任公司	33,997,607.01	1,547,873.38	35,545,480.39	3,369,490.73		3,369,490.73	34,656,972.77	1,798,479.78	36,455,452.55	2,205,883.27		2,205,883.27
甘肃成兴信息	76,563,746.17	2,521,291.40	79,085,037.57	28,233,483.27		28,233,483.27	65,812,579.32	2,955,215.65	68,767,794.97	18,100,473.89		18,100,473.89

科技 有限 公司												
甘肃 天宇 装饰 设计 工程 有限 公司	4,854 ,953. 67	1,220 .70	4,856 ,174. 37	683,7 00.16	683,7 00.16	5,493 ,994. 65	1,215 .18	5,495 ,209. 83	1,287 ,773. 91		1,287 ,773. 91	

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
甘肃华顺 交通科技 咨询有限 责任公司	2,871,767 .48	- 2,073,579 .62	- 2,073,579 .62	- 511,544.5 3	7,536,797 .65	- 3,119,246 .71	- 3,119,246 .71	- 7,060,493 .23
甘肃成兴 信息科技 有限公司	9,191,613 .24	166,767.5 2	166,767.5 2	10,041,77 9.41	10,795,50 0.16	1,064,447 .29	1,064,447 .29	- 2,928,781 .63
甘肃天宇 装饰设计 工程有限 公司	526,247.6 8	- 34,961.71	- 34,961.71	- 1,210,179 .62	85,103.46	-161.14	-161.14	- 206,865.5 0

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
丝绸之路信息港股份有限公司	甘肃省兰州市兰州新区	甘肃省兰州市	互联网和相关服务	9.40%		权益法
兰州宝石花医疗器械有限公司	甘肃省兰州市西固区	甘肃省兰州市	医疗用品、药品生产和销售	10.00%		权益法
古浪县雍和新能源投资有限责任公司	甘肃省武威市古浪县	甘肃省武威市	新能源投资开发、运营管理		30.00%	权益法
兰州兰影联片供热有限责任公司	甘肃省兰州市城关区	甘肃省兰州市	热力生产和供应、热力工程施工		30.00%	权益法
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	甘肃省兰州市七里河区	甘肃省兰州市	建设工程设计、技术服务		10.00%	权益法
兰州启峰项目管理有限公司	甘肃省兰州市安宁区	甘肃省兰州市	工程造价咨询、项目管理及咨询		48.78%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	丝绸之路 信息 港股份 有限公 司	兰州 宝石 花医 疗器 械有 限公 司	古浪 县雍 和新 能源 投资 有限 责任 公司	兰州 兰影 联片 供热 有限 责任 公司	甘肃 电通 电力 工程 设计 咨询 有限 公司	兰州 启峰 项目 管理 有限 公司	丝绸之路 信息 港股份 有限公 司	兰州 宝石 花医 疗器 械有 限公 司	古浪 县雍 和新 能源 投资 有限 责任 公司	兰州 兰影 联片 供热 有限 责任 公司	甘肃 电通 电力 工程 设计 咨询 有限 公司	兰州 启峰 项目 管理 有限 公司
流动资产	431,608,889.72	35,326,613.43	245,145,589.39	1,135,161.86	255,556,309.51	184,971,783.88	438,160,510.51	36,899,081.07	210,862,943.68	1,876,239.84	125,006,765.52	184,971,771.90
非流动资产	375,581,109.00	11,643,630.78	472,355,436.25	4,594,383.43	10,913,962.33	0.00	366,143,146.38	11,852,795.90	495,219,280.31	5,019,451.20	8,045,405.25	0.00
资产合计	807,189,998.72	46,970,244.21	717,501,025.64	5,729,545.29	266,470,271.84	184,971,783.88	804,303,656.89	48,751,876.97	706,082,223.99	6,895,691.04	133,052,170.77	184,971,771.90
流动负债	249,237,978.07	10,667,775.96	18,420,499.62	1,145,070.11	101,166,245.02	0.00	260,134,118.81	15,513,386.77	7,689,822.75	2,113,790.60	99,531,184.77	0.00
非流动负债	35,167,592.79	5,359,922.89	459,432,000.00			0.00	32,402,188.86	5,412,985.39	476,964,000.00			0.00
负债合计	284,405,570.86	16,027,698.85	477,852,499.62	1,145,070.11	101,166,245.02	0.00	292,536,307.67	20,926,372.16	484,653,822.75	2,113,790.60	99,531,184.77	0.00
少数股东权益												

归属于母公司股东权益	522,784.42 7.86	30,942,545.36	239,648,526.02	4,584,475.18	165,304,026.82	184,971,783.88	511,767,349.22	27,825,504.81	221,428,401.24	4,781,900.44	33,520,986.00	184,971,771.90
按持股比例计算的净资产份额	48,734,748.40	3,094,254.54	71,894,557.80	1,375,342.55	16,530,402.68	79,986,236.03	50,540,471.71	2,782,550.48	66,428,520.37	1,434,570.13	3,352,098.60	79,986,230.19
调整事项												
—商誉												
—内部交易未实现利润												
—其他												
对联营企业权益投资的账面价值	48,734,748.40	3,094,254.54	71,894,557.80	1,375,342.55	4,970,821.35	79,986,236.03	50,540,471.71	2,782,550.48	66,428,520.37	1,434,570.13	4,555,724.18	79,986,230.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	55,054,099.49	18,960,107.37	59,164,010.66	1,037,656.32	53,134,893.62	0.00	25,833,243.34	18,857,623.96	48,299,344.03	862,383.16	26,012,364.71	0.00
净利润	-18,982,921.36	3,117,040.55	18,220,124.78	-197,425.26	10,463,618.17	11.98	-9,172,081.20	4,375,983.36	13,932,427.84	-651,809.45	5,750,672.08	0.00
终止经营的净利润												
其他综合收益												

综合收益总额	- 18,982,921.36	3,117,040.55	18,220,124.78	- 197,425.26	10,463,618.17		- 9,172,081.20	4,375,983.36	13,932,427.84	- 651,809.45	5,750,672.08	
本年度收到的来自联营企业的股利		999,468.85			631,264.65							

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃兰州	国有资本（股权）管理和融资业务，产业整合和投资业务，基金投资和创投业	1,231,309.99 万元	57.39%	57.39%

		务，上市股权管理和运营业务，有色金属材料的批发和零售，以及经批准的其他业务等。			
--	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注详见附注九、在其他主体中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃国投后勤服务有限责任公司	同受母公司控制
兰州兰电物业管理有限公司	同受母公司控制
兰州三毛实业有限公司	同受母公司控制
甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司	同受母公司控制
兰州三毛纺织服饰有限公司	同受母公司控制
甘肃金创绿丰环境技术有限公司	同受母公司控制
兰州电机股份有限公司	同受母公司控制
兰州兰电电机有限公司	同受母公司控制
天水长城果汁饮料有限公司	同受母公司控制
西北永新集团有限公司	同受母公司控制
甘肃大禹水电投资咨询有限责任公司	同受母公司控制
甘肃大禹西大河水电开发有限公司	同受母公司控制
甘肃电气装备集团工业工程有限公司	同受母公司控制
甘肃省工业交通投资有限公司	同受母公司控制
甘肃省建材科研设计院有限责任公司	同受母公司控制
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	同受母公司控制
兰州中林宾馆有限责任公司	同受母公司控制
兰州助剂厂（兰州新区）有限责任公司	同受母公司控制
西北永新涂料有限公司	同受母公司控制
长城电工天水物流有限公司	同受母公司控制
甘肃陇苑物产有限公司	同受母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
兰州兰电物业管理有限公司	水电暖、物业	192,591.24		否	177,838.82
甘肃国投后勤服务有限责任公司	餐饮服务	171,012.45		否	173,715.17
甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司	专利代理费	2,605.00		否	
兰州三毛纺织服饰有限公司	购买工服	602,442.48		否	
丝绸之路信息港股份有限公司	监管系统及设备			否	1,649,259.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州兰电电机有限公司	设计费		117,924.53
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	工程费用		109,448.75
兰州电机股份有限公司	设计费		522,855.85
天水长城果汁饮料有限公司	审图费		2,830.19
西北永新集团有限公司	工程款		50,943.40
甘肃省建材科研设计院有限责任公司	工程咨询服务	108,490.56	18,867.92
金川集团工程建设有限公司	检测服务		178,207.55
甘肃银行股份有限公司	监理服务		101,171.31
甘肃电气装备集团工业工程有限公司	工程设计服务	1,037,735.85	
天水长城果汁集团有限公司	工程设计服务		51,886.79
甘肃大禹水电投资咨询有限责任公司	技术服务	332,218.80	
甘肃大禹西大河水电开发有限公司	技术服务	97,925.58	
武威江河水电开发有限责任公司	技术服务	802,483.36	
甘肃金创绿丰环境技术有限公司	勘察费	27,405.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	--------------

					据	收益
甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃工程咨询集团股份有限公司	资产托管	2022 年 04 月 20 日		公司受托管理陇苑公司管理费用为陇苑公司年度分红的 30%	0.00

关联托管/承包情况说明

2022 年 4 月 20 日公司披露《关于签署甘肃陇苑物产有限公司托管协议暨关联交易公告》（公告编号：2022-025）。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
甘肃省国有资产投资集团有限公司	房屋建筑物					2,760,375.23		107,443.73			
甘肃陇苑物产有限公司	房屋建筑物	564,700.20									

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃电气装备集团工业工程有限公司	1,500,000.00	75,000.00	400,000.00	20,000.00
预付账款	甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司	12,350.00		7,400.00	
应收账款	甘肃金创绿丰环境技术有限公司	29,050.00	14,525.00	40,000.00	2,000.00
应收账款	甘肃经纬房地产开发有限公司	251,400.00	250,700.00	251,400.00	200,420.00
应收账款	甘肃省建材科研设计院有限责任公司	40,000.00	2,000.00		
应收账款	兰州兰电电机有限公司	39,427.70	10,582.77	39,427.70	1,971.39
应收账款	兰州兰电物业管理有限公司	800.00	80.00	800.00	40.00
应收账款	兰州新区科技创	50,000.00	15,000.00	50,000.00	5,000.00

	新城房地产开发 有限公司				
应收账款	武威江河水电开 发有限责任公司	850,632.36	42,531.62		
应收账款	甘肃电通电力工 程设计咨询有限 公司	926,560.77	46,328.04	1,188,485.00	59,424.25
应收账款	西北永新集团有 限公司			462,661.18	138,798.35

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃弘毅天承知识产权服务 有限公司		5,920.00
其他应付款	甘肃陇苑物产有限公司	9,674,423.55	9,674,423.55
应付账款	甘肃陇苑物产有限公司	3,952,901.40	3,388,201.20
其他应付款	甘肃省建材科研设计有限 责任公司		700.00
应付账款	甘肃蔚蓝建科新材料股份有 限公司	239,412.00	239,412.00
其他应付款	甘肃蔚蓝建科新材料股份有 限公司	310,644.66	519,644.66
其他应付款	兰州三毛纺织服饰有限公司	286,234.00	870,230.00
应付账款	兰州三毛纺织服饰有限公司	194,040.00	207,440.00
应付账款	兰州兰影联片供热有限责任 公司		143,774.93

7、关联方承诺

承诺方：甘肃省国有资产投资集团有限公司；

2018 年公司以发行股份方式向甘肃省国有资产投资集团有限公司（以下简称“国投集团”）购买所持甘肃工程咨询集团有限公司 100%股权（以下简称“本次交易”）。2018 年 8 月 6 日、8 月 31 日国投集团就本次交易做出相关承诺，预计承诺期届满尚有部分承诺不能按期履行，根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定，国投集团拟延期履行其就本次交易尚未完全履行的承诺并做出新的承诺，具体情况如下：

一、原承诺情况

1. 就本次交易涉及的标的公司下属子公司划拨用地及无证房产，本公司将积极与相关政府部门沟通，办理划拨土地转为出让土地的手续以及有关房屋的所有权证书，并承诺在本次重组完成后三年内办理完毕相关权属证书。

2. 三年承诺期内，若因第三人主张权利或行政机关行使职权导致标的公司无法正常使用该等房产、土地，或者因使用该等房产、土地被有权政府部门处以罚款、或者被有关当事人追索产生损失，影响标的公司正常使用相关房产、土地，使其生产经营活动受到不利影响的，本公司将采取相应措施，保障各相关企业业务经营持续正常进行的情况下，于不利影响因素发生之日起的 3 个月内，安排相同或相似条件的房屋、土地供相关企业使用，并据实向相关企业支付由此产生的全部费用，包括但不限于搬迁过中的人员工资、搬运费、交通费、装修费、停业损失以及罚款等。

3. 三年承诺期满未能办理完毕相关权属证书的，将委托资产评估机构对未办理权属证书的该等土地、房产进行评估，并以现金回购该等土地、房产；或按照评估价值补足同等地段具有产权证书的房产、土地的价值差额；或提供相同或相似条件的房屋、土地，按照评估值与相关瑕疵资产进行置换。具体补偿方案由本公司与上市公司董事会共同制定，并于三年承诺期满后 3 个月内实施。

二、承诺履行情况

国投集团承诺办理不动产权证的房产共有 7 处，即：高新飞雁街 118 号 1 处，陇能家园 B 区 1 处、安宁科教城 2 处、静宁路 61-65 号 1 处、静宁路 81 号 1 处、元富大厦 1 处。

已取得高新飞雁街 118 号、元富大厦、静宁路 61-65 号不动产权证 3 处，剩余 4 处不动产权证尚未办结。

三、延期后的承诺

就本次交易尚未办结的房屋权证国投集团承诺的履行期限由 2021 年 12 月 28 日延期至 2023 年 12 月 27 日，其他承诺内容不变。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本公司股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据现可行权职工人数变动估计未来人数变动
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,975,596.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,066,222.94

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

- 2022 年 7 月 14 日公司披露《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-043）。
- 2022 年 8 月 3 日公司披露《关于公司董事长辞职的公告》（公告编号：2022-044）。
- 2022 年 8 月 9 日公司披露《关于选举公司第七届董事会董事长的公告》（公告编号：2022-046）。
- 2022 年 8 月 9 日公司披露《关于公司总经理辞职的公告》（公告编号：2022-047）。
- 2022 年 8 月 10 日公司披露《关于股东嘉兴聚力贰号股权投资合伙企业(有限合伙)减持计划预披露公告》（公告编号：2022-048）。
- 2022 年 8 月 12 日公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-049）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- 2022 年 7 月 14 日公司披露《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-043）。
- 2022 年 8 月 3 日公司披露《关于公司董事长辞职的公告》（公告编号：2022-044）。
- 2022 年 8 月 9 日公司披露《关于选举公司第七届董事会董事长的公告》（公告编号：2022-046）。
- 2022 年 8 月 9 日公司披露《关于公司总经理辞职的公告》（公告编号：2022-047）。
- 2022 年 8 月 10 日公司披露《关于股东嘉兴聚力贰号股权投资合伙企业(有限合伙)减持计划预披露公告》（公告编号：2022-048）。
- 2022 年 8 月 12 日公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-049）。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	0.00
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	82,000,000.00	999,468.85
其他应收款	252,446,311.20	207,631,046.54
合计	334,446,311.20	208,630,515.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃省建设工程技术集团有限公司	82,000,000.00	
兰州宝石花医疗器械有限公司		999,468.85
合计	82,000,000.00	999,468.85

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	0.00	120,000.00
备用金	60,000.00	0.00
单位往来	252,082,016.66	207,280,000.00
其他	307,294.54	231,046.54
合计	252,449,311.20	207,631,046.54

2) 坏账准备计提情况

单位：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)	
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	3,000.00			3,000.00
2022年6月30日余额	3,000.00			3,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	252,218,264.66
1至2年	231,046.54

合计	252,449,311.20
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备		3,000.00				3,000.00
合计		3,000.00				3,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甘肃省建筑设计研究院有限公司	往来款	116,073,383.33	1年以内	45.98%	0.00
甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	往来款	58,000,000.00	1年以内	22.98%	0.00
甘肃土木工程科学研究院有限公司	往来款	35,000,000.00	1年以内	13.86%	0.00
甘肃省建设监理有限责任公司	往来款	18,000,000.00	1年以内	7.13%	0.00
甘肃省交通工程建设监理有限公司	往来款	13,000,000.00	1年以内	5.15%	0.00
合计		240,073,383.33		95.10%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,429,648,29 9.43		1,429,648,29 9.43	1,425,688,33 2.61		1,425,688,33 2.61
对联营、合营企业投资	51,829,002.9 4		51,829,002.9 4	53,323,022.1 9		53,323,022.1 9
合计	1,481,477,30 2.37		1,481,477,30 2.37	1,479,011,35 4.80		1,479,011,35 4.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
甘肃省建设工程技术集团有限公司	1,425,688,332.61	3,959,966.82				1,429,648,299.43	
合计	1,425,688,332.61	3,959,966.82				1,429,648,299.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
丝绸之路信息港股份有限公司	50,540,471.71			-1,805,723.31							48,734,748.40	

司											
兰州宝 石花医 疗器械 有限公 司	2,782, 550.48			311,70 4.06						3,094, 254.54	
小计	53,323 ,022.1 9			- 1,494, 019.25						51,829 ,002.9 4	
合计	53,323 ,022.1 9			- 1,494, 019.25						51,829 ,002.9 4	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				
----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,000,000.00	77,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,494,019.25	485,877.57
合计	80,505,980.75	77,485,877.57

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	317,256.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,486,709.52	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,726.73	
减：所得税影响额	1,858,985.96	
合计	10,534,253.77	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	0.2031	0.2076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.1748	0.1796

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

甘肃工程咨询集团股份有限公司

董事长：马明

2022 年 8 月 25 日