



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

新疆交通建设集团股份有限公司
2025 年度财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、审计报告

二、已审财务报表

| | |
|--------------|----|
| 1. 合并资产负债表 | 1 |
| 2. 合并利润表 | 3 |
| 3. 合并现金流量表 | 4 |
| 4. 合并股东权益变动表 | 5 |
| 5. 资产负债表 | 7 |
| 6. 利润表 | 9 |
| 7. 现金流量表 | 10 |
| 8. 股东权益变动表 | 11 |
| 9. 财务报表附注 | 13 |

审计报告

中审亚太审字(2026)002154号

新疆交通建设集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了新疆交通建设集团股份有限公司(以下简称“新疆交建”)财务报表,包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表,2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了新疆交建2025年12月31日合并及公司的财务状况以及2025年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体的独立性要求,我们独立于新疆交建,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

(一) 基础设施建设收入的确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 如财务报表附注四 35、六 50 及十六 4 所述,2025 年度新疆交建营业收入为 943,198.94 万元,其中基础设施建设服务收入为 918,395.57 万元,占比 97.37%,系新疆交建营业收入主要组成部分。 新疆交建对于所提供的基础设施服务,根据履约进度在一段时间 | 针对管理层关于基础设施建设服务的合同预计总收入、合同预计总成本的估计以及完工百分比的计算,我们执行的审计程序主要包括: 1. 了解、评估和测试与基础设施服务合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制。 2. 向管理层取得基础设施服务建设合同清单,选取样本,复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和 |



| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>内确认收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施服务的合同预计总收入和合同预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的合同预计总收入和合同预计总成本调整履约进度和确认收入的金额。</p> <p>由于管理层在确定合同预计总收入和合同预计总成本时需要运用重大会计估计和判断，因此，我们将基础设施服务的收入认定为关键审计事项。</p> | <p>确定交易价格等方面的判断是否准确，重新计算基础设施服务建设合同履约进度的准确性并与基础设施服务合同信息汇总表及收入明细账相核对。</p> <p>3. 通过核对采购合同、材料收货单据及劳务成本记录等支持性文件，对本年发生的工程施工成本进行抽样测试。</p> <p>4. 对本年度在建合同，选取基础设施服务合同样本执行测试，主要包括：</p> <p>(1) 复核基础设施服务建设合同条款，检查合同预计总收入和合同预计总成本的估计所依据的施工项目合同金额、预算资料，可能发生的合同变更、索赔及奖励等支持性文件，评价管理层所作估计是否适当；</p> <p>(2) 对完工百分比，本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性；</p> <p>(3) 对基础设施服务工程项目进行现场查看完工进度；</p> <p>(4) 执行分析性审计程序，将本期的毛利率与上期、同行业企业进行比较，判断是否异常，并分析异常变动的原因。</p> |

(二) 应收账款、合同资产的减值

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>如财务报表附注四之 10、11 和财务报表附注六之 4、5、24 所述，2025 年 12 月 31 日，新疆交建应收账款的账面余额为 257,557.66 万元，已计提的坏账准备为 62,466.46 万元；合同资产账面余额为 349,868.35 万元，已计提的坏账准备为 10,179.69 万元。</p> <p>自 2019 年 1 月 1 日起，新疆交建执行新金融工具相关会计准则，对应收账款与合同资产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。对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款与合同资产，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，单独确定信用损</p> | <p>针对管理层对应收账款、合同资产的减值评估执行的审计程序主要包括：</p> <p>1. 了解、测试及评价新疆交建有关应收账款、合同资产减值的相关的关键控制。</p> <p>2. 对于单项金额单独计提坏账准备的应收款项与合同资产，评价交易对方的财务状况；复核管理层对预计未来可获得的现金流量现值作出评估的依据。</p> <p>3. 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款及合同资产，复核管理层对划分的组合以及对未来经</p> |



| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>失。对除单独确定信用损失之外的应收账款与合同资产,管理层基于信用风险特征划分不同组合,并采用减值矩阵确定信用损失,各组合的预期信用损失率基于新疆交建的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。应收账款与合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因,我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。</p> | <p>济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性评估;并选取样本测试组合分类和账龄划分的准确性,重新计算预期信用损失计提金额的准确性。</p> <p>4. 与同行业对比应收账款与合同资产计提坏账准备的会计政策。</p> <p>5. 选取样本检查应收账款的期后回款情况。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

四、其他信息

新疆交建管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新疆交建的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：李敏
(项目合伙人)



中国注册会计师：周升凤



二〇二六年四月二十三日





合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 3,756,796,246.10 | 3,804,262,383.75 |
| 交易性金融资产 | 六、2 | 19,993,833.70 | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 六、3 | 86,266,810.73 | 29,291,313.50 |
| 应收账款 | 六、4 | 1,950,911,969.84 | 2,150,839,044.21 |
| 应收款项融资 | 六、6 | 61,929,715.49 | 80,950,745.60 |
| 预付款项 | 六、7 | 139,902,861.54 | 90,017,890.98 |
| 其他应收款 | 六、8 | 253,643,605.85 | 240,693,794.62 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | 7,440,023.25 | 179,999.86 |
| 存货 | 六、9 | 329,179,233.76 | 201,135,730.04 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 六、5 | 3,396,886,569.94 | 2,888,707,298.32 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 六、10 | 11,880,289.79 | 35,914,410.99 |
| 其他流动资产 | 六、11 | 445,387,416.82 | 298,123,725.68 |
| 流动资产合计 | | 10,452,778,553.56 | 9,819,936,337.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | 六、12 | - | - |
| 长期股权投资 | 六、13 | 116,237,465.19 | 552,271,804.50 |
| 其他权益工具投资 | 六、14 | 62,085,336.67 | 67,694,559.75 |
| 其他非流动金融资产 | 六、15 | 448,240,846.40 | 501,946,933.49 |
| 投资性房地产 | 六、16 | 390,777,881.20 | 418,809,566.12 |
| 固定资产 | 六、17 | 375,502,947.05 | 407,765,511.77 |
| 在建工程 | 六、18 | 154,045,158.25 | 2,938,559.07 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | 六、19 | 17,641,768.32 | 17,942,534.79 |
| 无形资产 | 六、20 | 503,181,736.87 | 454,443,347.15 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | - | - |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 六、21 | 1,192,772.57 | 1,192,772.57 |
| 长期待摊费用 | 六、22 | 20,321,136.77 | 9,217,003.50 |
| 递延所得税资产 | 六、23 | 158,147,055.39 | 144,030,081.48 |
| 其他非流动资产 | 六、24 | 9,160,853,984.26 | 7,496,954,213.78 |
| 非流动资产合计 | | 11,408,228,088.94 | 10,075,206,887.97 |
| 资产总计 | | 21,861,006,642.50 | 19,895,143,225.66 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、26 | 5,000,000.00 | 195,600,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 六、27 | 319,276,060.35 | 307,356,759.55 |
| 应付账款 | 六、28 | 5,116,244,302.00 | 4,463,207,063.38 |
| 预收款项 | 六、29 | 1,020,574.46 | 916,363.96 |
| 合同负债 | 六、30 | 2,152,354,477.91 | 1,874,579,137.95 |
| 应付职工薪酬 | 六、31 | 182,248,180.60 | 157,400,503.26 |
| 应交税费 | 六、32 | 54,081,617.33 | 63,043,794.24 |
| 其他应付款 | 六、33 | 583,089,722.66 | 671,377,578.92 |
| 其中：应付利息 | | 283,333.34 | 4,171,686.34 |
| 应付股利 | | 19,372,162.46 | 33,596,151.33 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、34 | 1,630,863,852.10 | 1,066,782,165.88 |
| 其他流动负债 | 六、35 | 131,489,847.17 | 173,449,596.67 |
| 流动负债合计 | | 10,175,668,634.58 | 8,973,712,963.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、36 | 5,023,534,043.56 | 4,969,696,538.63 |
| 应付债券 | 六、37 | - | 806,510,343.09 |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | 六、38 | 6,524,043.25 | 10,790,427.87 |
| 长期应付款 | 六、39 | 209,269,934.43 | 148,457.93 |
| 长期应付职工薪酬 | 六、40 | - | 7,853.52 |
| 预计负债 | 六、41 | 126,839,068.54 | 105,740,530.52 |
| 递延收益 | 六、42 | 13,586,398.46 | 4,793,984.21 |
| 递延所得税负债 | 六、23 | 1,100,456.68 | 1,469,428.28 |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 5,380,853,944.92 | 5,899,157,564.05 |
| 负债合计 | | 15,556,522,579.50 | 14,872,870,527.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 六、43 | 729,751,172.00 | 645,579,952.00 |
| 其他权益工具 | 六、44 | - | 122,431,318.42 |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 六、45 | 1,608,582,092.06 | 750,443,348.50 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | 六、46 | 2,981,139.57 | 7,748,979.19 |
| 专项储备 | 六、47 | 31,367,364.99 | 92,524,690.19 |
| 盈余公积 | 六、48 | 272,342,974.12 | 226,988,214.55 |
| 未分配利润 | 六、49 | 2,063,600,046.77 | 1,733,234,424.37 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,708,624,789.51 | 3,578,950,927.22 |
| 少数股东权益 | | 1,595,859,273.49 | 1,443,321,770.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,304,484,063.00 | 5,022,272,697.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 21,861,006,642.50 | 19,895,143,225.66 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

2025年度

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本金额 | 上年金额 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 9,431,989,402.13 | 6,863,092,880.56 |
| 其中：营业收入 | 六、50 | 9,431,989,402.13 | 6,863,092,880.56 |
| 二、营业总成本 | | 8,782,493,419.24 | 6,301,211,600.42 |
| 其中：营业成本 | 六、50 | 8,395,861,207.43 | 5,881,302,316.26 |
| 税金及附加 | 六、51 | 45,055,447.17 | 57,189,999.19 |
| 销售费用 | 六、52 | 12,775,806.23 | 11,757,127.53 |
| 管理费用 | 六、53 | 283,305,326.39 | 274,239,011.02 |
| 研发费用 | 六、54 | 26,568,386.45 | 16,718,598.19 |
| 财务费用 | 六、55 | 18,927,245.57 | 60,004,548.23 |
| 其中：利息费用 | | 186,679,172.56 | 239,972,133.09 |
| 利息收入 | | 168,364,751.80 | 181,487,534.71 |
| 加：其他收益 | 六、56 | 19,818,822.08 | 37,239,528.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、57 | 159,268,195.38 | -85,565,221.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -704,736.78 | -62,597,041.84 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | -29,852,297.13 |
| 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） | 六、58 | -76,569,983.48 | -53,585,439.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、59 | -32,955,131.80 | -13,780,159.20 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、60 | -118,664,409.81 | 2,462,709.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、61 | 11,519,087.91 | 2,794,335.38 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 611,912,563.17 | 451,447,033.45 |
| 加：营业外收入 | 六、62 | 13,448,254.22 | 3,285,774.84 |
| 减：营业外支出 | 六、63 | 11,461,555.32 | 18,748,597.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 613,899,262.07 | 435,984,210.79 |
| 减：所得税费用 | 六、64 | 122,867,719.47 | 108,558,902.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 491,031,542.60 | 327,425,308.34 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 491,031,542.60 | 327,425,308.34 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 472,444,703.53 | 319,691,392.69 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 18,586,839.07 | 7,733,915.65 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| (一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| (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 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5)其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2)其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4)其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5)现金流量套期储备 | | | |
| (6)外币财务报表折算差额 | | | |
| (7)其他 | | | |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 486,263,702.98 | 327,597,044.03 |
| (一)归属于母公司股东的综合收益总额 | | 467,676,863.91 | 319,863,128.38 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | 18,586,839.07 | 7,733,915.65 |
| 八、每股收益 | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.70 | 0.50 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.70 | 0.44 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年度

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,751,951,694.72 | 7,569,900,830.63 |
| 收到的税费返还 | 4,645,359.42 | 224,897,267.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 221,070,751.06 | 201,634,443.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,977,667,805.20 | 7,996,432,541.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,603,073,944.76 | 6,609,998,224.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 795,920,525.37 | 697,485,323.19 |
| 支付的各项税费 | 444,862,916.73 | 313,969,109.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 202,274,490.13 | 140,930,272.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 9,046,131,876.99 | 7,762,382,929.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 931,535,928.21 | 234,049,612.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 777,657,900.00 | 80,640,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,883,310.55 | 5,053,004.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,618,725.02 | 226,578.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 27,659.01 | 5,447,467.09 |
| 投资活动现金流入小计 | 791,187,594.58 | 91,367,049.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,920,227,296.49 | 375,260,219.54 |
| 投资支付的现金 | 199,026,342.29 | 56,157,240.00 |
| 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 | 50,001,078.61 | 762,679.17 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,169,254,717.39 | 432,180,138.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,378,067,122.81 | -340,813,088.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 145,930,572.84 | 74,789,072.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 145,930,572.84 | 74,789,072.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,265,540,749.53 | 1,587,083,731.69 |
| 发行债券收到的现金 | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 4,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,411,471,322.37 | 1,665,872,803.69 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,635,107,731.71 | 1,373,145,357.97 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 283,770,497.62 | 358,787,782.04 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 16,168,020.87 | 13,462,600.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,739,738.11 | 5,705,530.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,925,617,967.44 | 1,737,638,670.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 485,853,354.93 | -71,765,866.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -286,607.85 | -857,589.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 39,035,552.48 | -179,386,932.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,542,953,997.95 | 3,722,340,930.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

| 项 | 本年金额 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|-----|-----------------|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | | | 122,431,318.42 | 750,443,348.50 | - | 7,748,979.19 | 92,524,690.19 | 226,988,214.55 | 1,733,234,424.37 | - | 3,578,950,927.22 | 1,443,321,770.58 | 5,022,272,697.80 |
| 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、本年初余额 | | | 122,431,318.42 | 750,443,348.50 | - | 7,748,979.19 | 92,524,690.19 | 226,988,214.55 | 1,733,234,424.37 | - | 3,578,950,927.22 | 1,443,321,770.58 | 5,022,272,697.80 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -122,431,318.42 | 858,138,743.56 | - | -4,767,839.62 | -61,157,325.20 | 45,354,759.57 | 330,365,622.40 | - | 1,129,673,862.29 | 152,537,502.91 | 1,282,211,365.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -4,767,839.62 | | | 472,444,703.53 | | 467,676,863.91 | 18,586,839.07 | 486,263,702.98 |
| （二）股东权益投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | -122,431,318.42 | 858,138,743.56 | - | | | | | | 819,878,645.14 | 133,931,111.05 | 953,809,756.19 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 2,713,759.44 | | | | | | | 2,713,759.44 | 146,159,743.58 | 148,873,503.02 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | -122,431,318.42 | 855,424,984.12 | | | | | | | 817,164,885.70 | | 817,164,885.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 45,354,759.57 | -142,079,081.13 | | -96,724,321.56 | -287,666.24 | -97,011,987.80 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | 45,354,759.57 | -45,354,759.57 | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -96,724,321.56 | | -96,724,321.56 | -287,666.24 | -97,011,987.80 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | -61,157,325.20 | | | | -61,157,325.20 | 307,219.03 | -60,850,106.17 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 147,214,297.51 | | | | 147,214,297.51 | 307,219.03 | 147,521,516.54 |
| （六）其他 | | | | | | | 208,371,622.71 | | | | 208,371,622.71 | | 208,371,622.71 |
| 四、本年年末余额 | | | | 1,608,582,092.06 | - | 2,981,139.57 | 31,367,364.99 | 272,342,974.12 | 2,063,600,046.77 | - | 4,708,624,789.51 | 1,595,859,273.49 | 6,304,484,063.00 |

会计机构负责人：张永新

主管会计工作负责人：张永新

公司负责人：张永新



合并股东权益变动表 (续)
2025年度

金额单位: 人民币元

| 项 | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 645,080,624.00 | - | 123,167,139.95 | 730,604,878.61 | - | 7,577,243.50 | 84,869,308.48 | 197,356,766.77 | 1,546,332,293.66 | 3,334,988,254.97 | 1,414,901,621.62 | 4,749,889,876.59 |
| 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、本年初余额 | 645,080,624.00 | - | 123,167,139.95 | 730,604,878.61 | - | 7,577,243.50 | 84,869,308.48 | 197,356,766.77 | 1,546,332,293.66 | 3,334,988,254.97 | 1,414,901,621.62 | 4,749,889,876.59 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 499,328.00 | - | -735,821.53 | 19,838,469.89 | - | 171,735.69 | 7,655,381.71 | 29,631,447.78 | 186,902,130.71 | 243,962,672.25 | 28,420,148.96 | 272,382,821.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 171,735.69 | | | 319,691,392.69 | | | |
| (二) 股东权益投入和减少资本 | 499,328.00 | - | -735,821.53 | 19,838,469.89 | - | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 499,328.00 | - | -735,821.53 | 5,064,915.27 | - | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 14,773,554.62 | - | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 29,631,447.78 | -132,789,261.98 | 14,773,554.62 | -44,761,554.62 | -29,988,000.00 |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | 29,631,447.78 | -29,631,447.78 | -103,157,814.20 | -44,484,503.00 | -147,642,317.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 7,655,381.71 | | | 7,655,381.71 | 1,231,191.07 | 8,886,572.78 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 95,590,834.28 | | | 95,590,834.28 | 3,642,169.17 | 99,233,003.45 |
| (六) 其他 | | | | | | | 87,935,452.57 | | | 87,935,452.57 | 2,410,978.10 | 90,346,430.67 |
| 四、本年年末余额 | 645,579,952.00 | - | 122,431,318.42 | 750,443,348.50 | - | 7,748,979.19 | 92,524,690.19 | 226,988,214.55 | 1,739,234,424.37 | 3,578,950,927.22 | 1,443,321,770.58 | 5,022,272,697.80 |

会计机构负责人: 蔡珠那

主管会计工作负责人: 王

公司负责人: 王



资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,971,818,800.95 | 3,037,571,013.90 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 83,740,327.70 | 18,142,560.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 1,770,094,412.15 | 2,086,834,017.54 |
| 应收款项融资 | | 41,960,231.75 | 50,966,165.50 |
| 预付款项 | | 159,208,395.19 | 64,186,643.52 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,611,698,536.20 | 1,350,064,842.22 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 39,745,820.25 | 32,742,478.83 |
| 存货 | | 241,276,755.36 | 113,366,429.94 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 2,612,435,212.70 | 2,303,754,117.60 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 179,141,506.54 | 134,161,905.02 |
| 流动资产合计 | | 9,671,374,178.54 | 9,159,047,695.24 |
| 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 | 十七、3 | 3,162,063,598.33 | 2,988,308,769.42 |
| 其他权益工具投资 | | 62,085,336.67 | 67,694,559.75 |
| 其他非流动金融资产 | | 448,240,846.40 | 501,946,933.49 |
| 投资性房地产 | | 249,236,830.81 | 228,674,557.39 |
| 固定资产 | | 229,291,666.55 | 245,610,868.83 |
| 在建工程 | | 879,175.05 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,152,782.62 | 8,604,093.69 |
| 无形资产 | | 239,572,203.66 | 246,391,500.76 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 233,525.34 | 1,994,135.12 |
| 递延所得税资产 | | 132,539,712.59 | 120,726,714.21 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,529,295,678.02 | 4,409,952,132.66 |
| 资产总计 | | 14,200,669,856.56 | 13,568,999,827.90 |



资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 195,600,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 355,661,020.40 | 346,935,401.53 |
| 应付账款 | | 4,396,359,243.11 | 3,802,283,457.60 |
| 预收款项 | | 188,320.05 | 96,022.21 |
| 合同负债 | | 2,264,526,533.95 | 1,686,053,193.38 |
| 应付职工薪酬 | | 115,152,498.53 | 85,541,777.10 |
| 应交税费 | | 19,955,924.54 | 39,558,174.53 |
| 其他应付款 | | 689,594,774.74 | 757,518,934.90 |
| 其中：应付利息 | | 283,333.34 | 4,171,686.34 |
| 应付股利 | | 1,952,877.20 | 290,000.30 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,306,592,905.92 | 731,800,097.66 |
| 其他流动负债 | | 187,968,312.69 | 132,637,594.79 |
| 流动负债合计 | | 9,335,999,533.93 | 7,778,024,653.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 242,000,000.00 | 1,487,400,000.00 |
| 应付债券 | | | 806,510,343.09 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 586,672.70 | 6,591,764.81 |
| 长期应付款 | | 51,657.93 | 148,457.93 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 121,539,982.26 | 100,807,210.33 |
| 递延收益 | | 6,128,541.27 | 3,481,772.31 |
| 递延所得税负债 | | 1,032,064.06 | 1,399,301.60 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 371,338,918.22 | 2,406,338,850.07 |
| 负债合计 | | 9,707,338,452.15 | 10,184,363,503.77 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 729,751,172.00 | 645,579,952.00 |
| 其他权益工具 | | | 122,431,318.42 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,588,044,395.57 | 732,619,411.45 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 2,981,139.57 | 7,748,979.19 |
| 专项储备 | | 18,269,574.47 | 78,794,814.42 |
| 盈余公积 | | 272,342,974.12 | 226,988,214.55 |
| 未分配利润 | | 1,881,942,148.68 | 1,570,473,634.10 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,493,331,404.41 | 3,384,636,324.13 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 14,200,669,856.56 | 13,568,999,827.90 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2025年度

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| | 注释 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 8,136,151,616.26 | 5,435,255,044.46 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 7,414,629,556.41 | 4,717,490,215.06 |
| 税金及附加 | | 29,292,021.07 | 44,040,470.34 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 123,034,419.84 | 118,573,080.48 |
| 研发费用 | | 17,400,506.94 | 14,330,050.30 |
| 财务费用 | | 37,592,662.42 | 70,221,790.11 |
| 其中：利息费用 | | 68,216,981.04 | 98,005,343.43 |
| 利息收入 | | 30,965,496.92 | 28,701,297.39 |
| 加：其他收益 | 十七、5 | 14,689,473.63 | 11,191,482.44 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 160,116,030.19 | -50,315,119.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -704,736.78 | -62,597,041.84 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | -29,852,297.13 |
| 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） | | -76,573,817.18 | -53,585,439.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -21,689,875.54 | 4,108,045.08 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -66,588,609.61 | 6,378,558.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 6,065,805.80 | 131,689.94 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 530,221,456.87 | 388,508,654.76 |
| 加：营业外收入 | | 7,148,393.50 | 60,571.22 |
| 减：营业外支出 | | 914,224.98 | 14,478,510.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 536,455,625.39 | 374,090,715.41 |
| 减：所得税费用 | | 82,908,029.68 | 77,776,237.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 453,547,595.71 | 296,314,477.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 453,547,595.71 | 296,314,477.82 |
| （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 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| （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 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| 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 | | -4,767,839.62 | 171,735.69 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 448,779,756.09 | 296,486,213.51 |

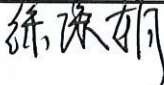
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




现金流量表

2025年度

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

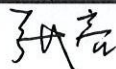
金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|----|--------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 8,759,740,017.96 | 5,962,798,697.95 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 45,654,970.55 | 37,918,563.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,805,394,988.51 | 6,000,717,261.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,853,535,229.94 | 5,155,855,084.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 451,719,038.91 | 400,838,210.61 |
| 支付的各项税费 | | 325,280,090.95 | 229,906,395.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 42,614,707.30 | 84,235,288.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,673,149,067.10 | 5,870,834,979.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,132,245,921.41 | 129,882,282.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 777,657,900.00 | 80,640,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 28,083,579.95 | 21,597,404.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,137,098.91 | 212,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 813,878,578.86 | 102,449,504.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,494,139.86 | 18,257,696.04 |
| 投资支付的现金 | | 887,571,194.97 | 517,112,724.00 |
| 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 | | 889,065,334.83 | 535,370,420.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -75,186,755.97 | -432,920,915.24 |
| 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 | | 400,000,000.00 | 1,302,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 4,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 400,000,000.00 | 1,306,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,267,321,200.00 | 1,118,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 167,466,778.70 | 200,320,676.61 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,545,428.53 | 2,619,108.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,438,333,407.23 | 1,320,939,784.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,038,333,407.23 | -14,939,784.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -286,607.85 | -857,589.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,439,150.36 | -318,836,007.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,784,107,833.92 | 3,102,943,841.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,802,546,984.28 | 2,784,107,833.92 |

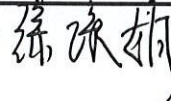
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




股东权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 上年年末余额 | | | | 本年金额 | | | | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|--------|-----------------|----------------|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 优先股 | 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 | | |
| | | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | | 122,431,318.42 | 645,579,952.00 | 732,619,411.45 | | 7,748,979.19 | 78,794,814.42 | 226,988,214.55 | 1,570,473,634.10 | 3,384,636,324.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | | 122,431,318.42 | 645,579,952.00 | 732,619,411.45 | | 7,748,979.19 | 78,794,814.42 | 226,988,214.55 | 1,570,473,634.10 | 3,384,636,324.13 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -122,431,318.42 | 84,171,220.00 | 855,424,984.12 | | -4,767,839.62 | -60,525,239.95 | 45,354,759.57 | 311,468,514.58 | 1,108,695,080.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -4,767,839.62 | | | 453,547,595.71 | 448,779,756.09 |
| （二）股东权益投入和减少资本 | | | | | | | | | | 817,164,885.70 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | 84,171,220.00 | 855,424,984.12 | | | | | | 84,171,220.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 84,171,220.00 | 855,424,984.12 | | | | | | 732,993,665.70 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 45,354,759.57 | -142,079,081.13 | -96,724,321.56 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | 45,354,759.57 | -45,354,759.57 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -96,724,321.56 | -96,724,321.56 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | -60,525,239.95 | | | -60,525,239.95 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 130,297,191.07 | | | 130,297,191.07 |
| （六）其他 | | | | | | | 190,822,431.02 | | | 190,822,431.02 |
| 四、本年年末余额 | | | 729,751,172.00 | 1,588,044,395.57 | | 2,981,139.57 | 18,269,574.47 | 272,342,974.12 | 1,881,942,148.68 | 4,493,331,404.41 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表 (续)


2025年度


金额单位: 人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | 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 | 股东权益合计 |
|------------------------|------|-----|----------------|----------------|--------|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | | | 123,167,139.95 | 727,554,496.18 | | 7,577,243.50 | 78,477,711.73 | 197,356,766.77 | 1,406,948,418.26 | 3,186,162,400.39 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | | | 123,167,139.95 | 727,554,496.18 | | 7,577,243.50 | 78,477,711.73 | 197,356,766.77 | 1,406,948,418.26 | 3,186,162,400.39 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | 499,328.00 | 5,064,915.27 | | 171,735.69 | 317,102.69 | 29,631,447.78 | 163,525,215.84 | 198,473,923.74 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 171,735.69 | | | 296,314,477.82 | 296,486,213.51 |
| (二) 股东权益投入和减少资本 | | | 499,328.00 | 5,064,915.27 | | | | | | 4,828,421.74 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 499,328.00 | 5,064,915.27 | | | | | | 4,828,421.74 |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 29,631,447.78 | -132,789,261.98 | -103,157,814.20 |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | 29,631,447.78 | -29,631,447.78 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -103,157,814.20 | -103,157,814.20 |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 317,102.69 | | | | 317,102.69 | | | 317,102.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 82,587,065.15 | | | 82,587,065.15 |
| (六) 其他 | | | | | | | 82,269,962.46 | | | 82,269,962.46 |
| 四、本年年末余额 | | | 122,431,318.42 | 732,619,411.45 | | 7,748,979.19 | 78,794,814.42 | 226,988,214.55 | 1,570,473,634.10 | 3,384,636,324.13 |



公司负责人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



新疆交通建设集团股份有限公司

2025 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

新疆交通建设集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。整体变更前的新疆交通建设（集团）有限责任公司，系由新疆北方机械化筑路工程处依据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会新国资改革[2010]287号《关于〈新疆北方机械化筑路工程处改制方案〉的批复》和新国资党发[2010]30号《关于成立新疆交通建设（集团）有限责任公司的通知》的批复，于2010年10月改制设立的有限责任公司。

2010年10月，新疆交通建设（集团）有限责任公司申请变更登记后的注册资本为300,000,000.00元，首期出资由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会（以下简称“新疆国资委”）以新疆北方机械化筑路工程处于2010年6月30日经评估的净资产180,050,733.00元缴纳。

2013年4月，新疆交通建设（集团）有限责任公司二期出资由新疆国资委以资本公积转增77,398,994.18元、以货币缴纳42,550,272.82元。本期资本公积转增资本，根据新疆国资委新国资产权[2012]150号《关于新疆交通建设（集团）有限责任公司国有划拨土地使用权作价出资批复》，将8宗国有划拨土地以评估总价71,568,909.36元作价出资（入股），计入国家资本金；根据2013年4月25日新疆国资委关于《新疆交通建设（集团）有限责任公司将资本公积转增资本的通知》，将原计入公司资本公积的中新交通建设集团有限公司评估后的净资产5,830,084.82元转增实收资本。

2013年5月，新疆交通建设（集团）有限责任公司注册资本变更为340,000,000.00元。本期出资金额为40,000,000.00元，分别由新疆新业盛融创业投资有限责任公司与自然人沈金生、朱天山、孙建军、李茂文、慕湧、隋绍新、熊刚、赛力克·阿吾哈力、王成、黄勇、曾学禹、林强、楚建勋、余红印一次性缴足，变更后的实收资本为340,000,000.00元。

2014年1月，根据新疆国资委新国资产权[2014]88号文件的规定，自2014年1月1日起，将其持有的新疆交通建设（集团）有限责任公司88.24%国有股权无偿划转至新疆交通建设投资控股有限公司。



2014年5月，新疆交通建设（集团）有限责任公司注册资本变更为450,000,000.00元，新增股东合计以货币出资218,900,000.00元，其中新增注册资本110,000,000.00元，溢价108,900,000.00元计入资本公积。

2014年12月，根据新疆国资委新国资产权[2014]458号文件的规定，自2014年12月1日起将新疆交通建设投资控股有限公司持有的新疆交通建设（集团）有限责任公司66.67%股权无偿划转给新疆国资委。

2015年1月，根据新疆交通建设（集团）有限责任公司出资人关于公司改制变更的决议、新疆国资委新国资改革[2014]308号《关于对〈新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更设立股份有限公司方案〉的批复》，同意新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更为股份有限公司。根据改制后公司章程的规定，新疆交通建设（集团）有限责任公司将经审计后的净资产转作股本450,000,000.00元，其余作为股份溢价计入资本公积。

根据2015年7月14日公司第一届董事会第9次临时会议决议和修改后的公司章程规定，本公司注册资本变更为580,000,000.00元，新股东以货币出资377,000,000.00元，其中新增注册资本130,000,000.00元，溢价247,000,000.00元计入资本公积。

2018年经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1606号文件核准，同意本公司向社会公众公开发行股票人民币普通股65,000,000股，发行价格为7.18元/股，发行后本公司股本增至645,000,000.00元。2019年2月27日，本公司完成了相关事项的工商变更登记手续，并取得新疆维吾尔自治区市场监督管理局换发的《营业执照》。

2022年10月10日，新疆国资委出具了《关于将新疆交通建设集团股份有限公司12.51%国有股权无偿划转至新疆金融投资有限公司的通知》，将其持有的公司12.51%股份以无偿划拨方式转至新疆金融投资（集团）有限责任公司，划转完成后，实际控制人不发生变化，仍为新疆国资委。

2022年11月10日，新疆国资委出具了《关于将新疆交通建设集团股份有限公司34.00%国有股权无偿划转至新疆交通投资（集团）有限责任公司的通知》，将其持有的公司34.00%股份以无偿划拨方式转至新疆交通投资（集团）有限责任公司（以下简称“交投集团”），划转完成后，公司控股股东变更为交投集团，实际控制人不发生变化，仍为新疆国资委。

2022年12月1日收到新疆金融投资（集团）有限责任公司转发的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，新疆国资委已将其持有公司的无限售流通股80,680,000股（占公司总股本的12.51%）无偿划转至新疆金融投资（集团）有限责任公司并于2022年11月30日完成过户登记手续，股份性质为无限售流通股。



2023年7月7日收到交投集团转发的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，新疆国资委已将其持有公司的无限售流通股 219,320,000股（占公司总股本的 34.00%）无偿划转至交投集团并于2023年7月7日完成过户登记手续，股份性质为无限售流通股。

2025年度，因可转换公司债券持有人转股，公司股本总额相应增加84,171,220.00元。

截至2025年12月31日，本公司股本为人民币 729,751,172.00 元，股东情况详见附注六、43。

2、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（上市、国有控股）；

本公司注册地址：新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）乌昌路辅道840号。

本公司办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区荣盛五街新疆交通智能科技大厦。

3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营：本集团所处行业为建筑业，目前从事的主要业务为：境内境外公路工程的承包施工、公路建筑材料的销售等，报告期内主要业务未发生改变。本公司经营范围包括：建设工程施工；建设工程设计；公路管理与养护；路基路面养护作业；建设工程勘察；建设工程监理；电气安装服务；建筑劳务分包；特种设备安装改造修理；民用核安全设备安装；建筑智能化系统设计；房地产开发经营；公共铁路运输；矿产资源勘查；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；土地整治服务；供应链管理服务；大数据服务；互联网数据服务；物联网技术服务；社会经济咨询服务；道路货物运输站经营；停车场服务；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；品牌管理；资源再生利用技术研发；工程和技术研究和试验发展；对外承包工程；园林绿化工程施工；承接总公司工程建设业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；劳务服务（不含劳务派遣）；市政设施管理；城市轨道交通设备制造；建筑用石加工；合成材料制造（不含危险化学品）；建筑砌块制造；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；土地使用权租赁；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；建筑工程机械与设备租赁；普通机械设备安装服务；家用电器安装服务；通用设备修理；机械设备销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售；建筑装饰材料销售；金属材料销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售；水泥制品制造；水



泥制品销售；建筑陶瓷制品销售；防腐材料销售；合成材料销售；金属结构销售；涂料销售（不含危险化学品）；金属工具销售；五金产品零售；仪器仪表销售；电子产品销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；建筑废弃物再生技术研发；工业设计服务；规划设计管理；专业设计服务；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

4、公司的控制人为新疆国资委。

5、本财务报表已经本公司董事会于2026年4月23日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

6、合并范围及其变化

截至2025年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共25户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本集团本年合并范围比上年增加1户，减少2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

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。

（二）持续经营

管理层认为公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、遵循企业会计准则的声明

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团



2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、施工业务完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团由于经营业务板块的不同，其营业周期亦不相同，其中，材料销售、勘测设计与试验检测及其他业务的正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债；工程施工项目通常营业周期较长（长于一年），尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。

3、记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

| 项 目 | 重要性标准 |
|--------------|----------------------------------------------------------------|
| 重要的在建工程项目 | 投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10% |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位、的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上 |

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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



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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的



相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为



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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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



9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入



当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

10、金融工具

在本集团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

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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



本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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时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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

11、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

本集团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（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的



金额计量损失准备。本集团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，本集团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，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团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，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------|
| 组合1 | 银行承兑汇票 |
| 组合2 | 商业承兑汇票 |
| 组合3 | 供应链金融 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当



于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|--------------------|
| 应收账款： | |
| 组合 1 | 应收施工业自治区级客户 |
| 组合 2 | 应收施工业各地州级（包含地级市）客户 |
| 组合 3 | 应收施工业一般客户 |
| 组合 4 | 应收贸易类一般客户 |
| 组合 5 | 应收设计咨询及其他类一般客户 |
| 组合 6 | 本集团合并范围内关联方应收账款 |
| 合同资产： | |
| 组合 1 | 基础设施建设项目 |
| 组合 2 | 未到期的质保金 |
| 组合 3 | 其他 |

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|------------------|
| 组合 1 | 各类保证金 |
| 组合 2 | 其他 |
| 组合 3 | 本集团合并范围内关联方其他应收款 |

⑤长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团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。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长



期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 组合 1 | 应收租赁款 |
| 组合 2 | 应收长期工程款 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、劳务项目成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时除子公司新疆交建物流有限公司以销定购采用个别计价法，其他的发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法。

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11“金融资产减值”。



14、持有待售资产和处置组

（1）持有待售

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

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

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

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

（2）终止经营

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



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

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

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之



前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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



资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“控制的判断标准



和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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



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

16、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-30 | 5.00 | 9.50-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 2-10 | 5.00 | 47.50-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-8 | 5.00 | 31.67-11.88 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |



| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

18、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

19、借款费用

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

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



化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

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

20、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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



- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、维修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、长期资产减值

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

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



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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。



25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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



成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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



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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布



或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关



的收入。

本集团的收入主要包括建造服务收入、销售商品收入、提供劳务收入。

本集团向客户提供建造服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，以商品已运输到客户或客户自提后，在取得验货单后，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向客户提供勘察设计服务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团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。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

本集团咨询、安全评价、试验检测的检测收入、交通设施的安装收入在经客户验收并取得验收文件后，控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

29、合同成本

本集团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。

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

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助



政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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



31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应缴纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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



很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

32、租赁

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

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物及机器设备。

①初始计量

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

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计



入当期损益。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。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本集团作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注四、10“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原



债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

34、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），其中“流动负债与非流动负债的划分、售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对本公司财务报表无影响。

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会[2024]24 号），其中“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定自印发之日起施行。本公司自 2024 年 12 月 31 日起执行该规定，执行该规定对本公司财务报表无影响。

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会[2023]11 号），其中“对数据资源相关交易和事项进行会计确认、计量和报告”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起采用未来适用法执行该规定，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整，执行该规定对本公司财务报表无影响。

（2）会计估计变更

本期无会计估计变更。

35、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定



性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 收入确认

如本附注四、28、“收入”所述,本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计:识别客户合同;估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性;识别合同中的履约义务;估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额;合同中是否存在重大融资成分;估计合同中单项履约义务的单独售价;确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行;履约进度的确定等。

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

(2) 租赁

① 租赁的识别

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

② 租赁的分类

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

③ 租赁负债

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



（3）金融资产减值

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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



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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

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

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

(11) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集



团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

五、税项

1、主要税种及税率情况

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---------------------------------------------------------------------|
| 增值税 | 应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；增值税简易征收税率为 3%、5%。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%。 |

公司及所属子公司企业所得税税率如下：

| 序号 | 纳税主体名称 | 所得税税率 | 备注 |
|----|---------------------|--------|----|
| 1 | 本公司 | 15.00% | |
| 2 | 新疆中新铁路建设有限公司 | 15.00% | |
| 3 | 新疆市政轨道交通有限公司 | 15.00% | |
| 4 | 新疆交建物流有限公司 | 25.00% | |
| 5 | 新疆基础设施建设有限责任公司 | 15.00% | |
| 6 | 新疆交通特种材料科技有限公司 | 25.00% | |
| 7 | 新疆交建交通工程科技有限责任公司 | 25.00% | |
| 8 | 新疆交建规划勘察设计有限公司 | 15.00% | |
| 9 | 新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司 | 25.00% | |
| 10 | 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 25.00% | |
| 13 | 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 25.00% | |
| 11 | 新疆天山汽车制造有限公司 | 25.00% | |
| 12 | 新疆交建金桥工程管理有限公司 | 25.00% | |
| 14 | 大埔新交建路安通项目管理有限公司 | 25.00% | |
| 15 | 和田陆港枢纽中心管理有限公司 | 25.00% | |
| 16 | 新疆交通检测认证有限公司 | 15.00% | |
| 17 | 井陘新交建项目管理有限公司 | 25.00% | |
| 18 | 中新国际经济合作（海南）有限公司 | 25.00% | |
| 19 | 新交建城投建设（株洲）有限公司 | 25.00% | |
| 20 | 新交建交通发展（保定）有限公司 | 20.00% | |
| 21 | 中新数字科技（四川）有限公司 | 25.00% | |
| 22 | 中新交通建设发展（四川）有限公司 | 25.00% | |
| 23 | 新交建交通发展（昌吉）有限公司 | 25.00% | |
| 24 | 疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 | 25.00% | |
| 25 | 新交建（阿克苏）建设发展有限公司 | 25.00% | |



| 序号 | 纳税主体名称 | 所得税税率 | 备注 |
|----|--------------|--------|----|
| 26 | 新疆新拜铁路投资有限公司 | 25.00% | |

2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号)文件规定,本公司、新疆中新铁路建设有限公司、新疆基础设施建设有限责任公司、新疆交通检测认证有限公司2025年度按照15%税率征收企业所得税。

(2) 新疆交建规划勘察设计有限公司、新疆市政轨道交通有限公司分别于2023年10月16日、2025年10月28日获得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为:GR202365000398、GR202565000655),认定有效期为三年,2025年度按照15%税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023年第6号)文件的规定,新交建交通发展(保定)有限公司应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023年第12号)文件的规定,新交建交通发展(保定)有限公司、中新国际经济合作(海南)有限公司、中新数字科技(四川)有限公司、中新交通建设发展(四川)有限公司、新交建(阿克苏)建设发展有限公司、疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司、新疆新拜铁路投资有限公司,2025年度“六税两费”减半征收。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令第512号)企业所得税法第二十七条规定,国家重点扶持的公共基础设施项目,是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。新疆交投精阿高速运营管理有限公司、新疆交投阿富高速运营管理有限公司2025年度减半征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2025年1月1日,“年末”指2025年12月31日,“上年年末”指2024年12月31日,“本年”指2025年度,



“上年”指 2024 年度。

1、货币资金

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |
| 其他货币资金 | 174,806,695.67 | 261,308,385.80 |
| 合 计 | 3,756,796,246.10 | 3,804,262,383.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,941,193.95 | 12,412,227.10 |

注：其他货币资金均为使用受限资金，年末余额中：各类保证金 31,333,096.27 元，司法冻结款 143,473,599.40 元。

2、交易性金融资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 指定理由和依据 |
|---------------------------|---------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 19,993,833.70 | | |
| 其中：债务工具投资 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 结构性存款 | 19,993,833.70 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中：债务工具投资 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 其他 | | | |
| 合 计 | 19,993,833.70 | — | — |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 85,286,810.73 | 25,449,813.50 |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 | 3,900,000.00 |
| 小 计 | 86,286,810.73 | 29,349,813.50 |
| 减：坏账准备 | 20,000.00 | 58,500.00 |
| 合 计 | 86,266,810.73 | 29,291,313.50 |

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 37,163,831.09 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | — | 37,163,831.09 |



(3) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别 | 年末余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 86,286,810.73 | 100.00 | 20,000.00 | 0.02 | 86,266,810.73 |
| 其中: | | | | | |
| 组合1 | 85,286,810.73 | 98.84 | | | 85,286,810.73 |
| 组合2 | 1,000,000.00 | 1.16 | 20,000.00 | 2.00 | 980,000.00 |
| 合 计 | 86,286,810.73 | —— | 20,000.00 | —— | 86,266,810.73 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 29,349,813.50 | 100.00 | 58,500.00 | 0.20 | 29,291,313.50 |
| 其中: | | | | | |
| 组合1 | 25,449,813.50 | 86.71 | - | - | 25,449,813.50 |
| 组合2 | 3,900,000.00 | 13.29 | 58,500.00 | 1.50 | 3,841,500.00 |
| 合 计 | 29,349,813.50 | —— | 58,500.00 | —— | 29,291,313.50 |

①组合 1, 银行承兑票据

| 项 目 | 年末余额 | | |
|------|---------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 85,286,810.73 | | |
| 合 计 | 85,286,810.73 | | |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|------|---------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 25,449,813.50 | | |
| 合 计 | 25,449,813.50 | —— | —— |

②组合 2, 商业承兑票据

| 项 目 | 年末余额 | | |
|------|--------------|-----------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 1,000,000.00 | 20,000.00 | 2.00 |
| 合 计 | 1,000,000.00 | 20,000.00 | 2.00 |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|-----|------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |



| 项 目 | 年初余额 | | |
|------|--------------|-----------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 一年以内 | 3,900,000.00 | 58,500.00 | 1.50 |
| 合 计 | 3,900,000.00 | 58,500.00 | 1.50 |

(4) 坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|----------|-----------|------------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收票据坏账准备 | 58,500.00 | -38,500.00 | | | | 20,000.00 |
| 合 计 | 58,500.00 | -38,500.00 | — | — | — | 20,000.00 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,310,302,443.15 | 1,447,863,463.54 |
| 1 至 2 年 | 418,068,834.53 | 465,729,362.39 |
| 2 至 3 年 | 174,034,848.61 | 203,974,775.53 |
| 3 至 4 年 | 154,819,289.96 | 176,535,748.07 |
| 4 至 5 年 | 133,065,263.26 | 106,656,542.35 |
| 5 年以上 | 385,285,879.48 | 339,792,693.46 |
| 小 计 | 2,575,576,558.99 | 2,740,552,585.34 |
| 减：坏账准备 | 624,664,589.15 | 589,713,541.13 |
| 合 计 | 1,950,911,969.84 | 2,150,839,044.21 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 年末余额 | | | | |
|-------------------|------------------|-------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 69,412,145.11 | 2.70 | 69,378,132.89 | 99.95 | 34,012.22 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,506,164,413.88 | 97.30 | 555,286,456.26 | 22.16 | 1,950,877,957.62 |
| 其中： | | | | | |
| 应收施工作业自治区级客户 | 155,735,764.69 | 6.05 | 16,995,595.31 | 10.91 | 138,740,169.38 |
| 应收施工作业各地州级(包含地级市) | 1,094,687,410.28 | 42.50 | 390,779,370.54 | 35.70 | 703,908,039.74 |
| 应收施工作业一般客户 | 1,131,257,707.99 | 43.91 | 127,347,094.72 | 11.26 | 1,003,910,613.27 |



| 类别 | 年末余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 应收贸易类一般客户 | 78,686,955.15 | 3.06 | 10,897,617.26 | 13.85 | 67,789,337.89 |
| 应收设计咨询及其他类一般客户 | 45,796,575.77 | 1.78 | 9,266,778.43 | 20.23 | 36,529,797.34 |
| 合计 | 2,575,576,558.99 | — | 624,664,589.15 | — | 1,950,911,969.84 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 77,843,245.11 | 2.84 | 67,843,245.11 | 87.15 | 10,000,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,662,709,340.23 | 97.16 | 521,870,296.02 | 19.60 | 2,140,839,044.21 |
| 其中： | | - | | | - |
| 应收施工业自治区级客户 | 46,277,719.64 | 1.69 | 13,666,607.40 | 29.53 | 32,611,112.24 |
| 应收施工业各地州级（包含地级市） | 1,193,050,612.73 | 43.53 | 405,680,951.07 | 34.00 | 787,369,661.66 |
| 应收施工业一般客户 | 1,233,933,756.67 | 45.02 | 77,318,486.76 | 6.27 | 1,156,615,269.91 |
| 应收贸易类一般客户 | 124,845,436.99 | 4.56 | 13,259,695.01 | 10.62 | 111,585,741.98 |
| 应收设计咨询及其他类一般客户 | 64,601,814.20 | 2.36 | 11,944,555.78 | 18.49 | 52,657,258.42 |
| 合计 | 2,740,552,585.34 | — | 589,713,541.13 | — | 2,150,839,044.21 |

①年末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 年初余额 | | 年末余额 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 新疆景橡生态科技发展有限公司 | 66,635,901.37 | 56,635,901.37 | 58,204,801.37 | 58,170,789.15 | 99.94 | 预计无法全额收回 |
| 新疆合生泛亚商贸有限公司 | 3,244,999.98 | 3,244,999.98 | 3,244,999.98 | 3,244,999.98 | 100.00 | 诉讼无果，预计无法收回 |
| 乌鲁木齐市苏通科睿建材有限责任公司 | 1,960,430.98 | 1,960,430.98 | 1,960,430.98 | 1,960,430.98 | 100.00 | 诉讼无果，预计无法收回 |



| 应收账款（按单位） | 年初余额 | | 年末余额 | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 广西京康达商贸有限公司 | 1,246,801.88 | 1,246,801.88 | 1,246,801.88 | 1,246,801.88 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆交投养护集团有限责任公司 | 1,178,507.89 | 1,178,507.89 | 1,178,507.89 | 1,178,507.89 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司 | 688,940.13 | 688,940.13 | 688,940.13 | 688,940.13 | 100.00 | 债务单位破产无法收回 |
| 乌鲁木齐通达交通设施信息化工程有限公司 | 621,208.69 | 621,208.69 | 621,208.69 | 621,208.69 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京大唐物流有限公司 | 535,000.00 | 535,000.00 | 535,000.00 | 535,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆立弓交通勘察设计院有限公司 | 425,383.28 | 425,383.28 | 425,383.28 | 425,383.28 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆道路桥梁工程总公司 | 413,506.85 | 413,506.85 | 413,506.85 | 413,506.85 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宁波北方金星汽车有限公司 | 384,000.00 | 384,000.00 | 384,000.00 | 384,000.00 | 100.00 | 诉讼无果，预计无法收回 |
| 新疆振宇建设有限公司 | 127,952.00 | 127,952.00 | 127,952.00 | 127,952.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆路桥总公司第二工程处 | 92,860.92 | 92,860.92 | 92,860.92 | 92,860.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 塔城公路管理局塔城分局 | 87,767.00 | 87,767.00 | 87,767.00 | 87,767.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 路桥总公司桥梁工程处 | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00 | 100.00 | 债务单位破产无法收回 |
| 兰州兰石成套设备有限责任公司 | 39,618.86 | 39,618.86 | 39,618.86 | 39,618.86 | 100.00 | 诉讼无果，预计无法收回 |
| 沈阳矿山机械有限公司装卸设备分公司 | 32,868.00 | 32,868.00 | 32,868.00 | 32,868.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 乌鲁木齐亚峰鑫盛商贸有限公司 | 20,168.00 | 20,168.00 | 20,168.00 | 20,168.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 塔城公路管理局托里分局 | 19,969.04 | 19,969.04 | 19,969.04 | 19,969.04 | 100.00 | 债务单位破产无法收回 |
| 沈阳矿山集团山普通用机械制造有限公司 | 2,360.24 | 2,360.24 | 2,360.24 | 2,360.24 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 77,843,245.11 | 67,843,245.11 | 69,412,145.11 | 69,378,132.89 | —— | —— |

②组合 1，应收施工业自治区级客户

| 项目 | 年末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 129,428,284.04 | 1,941,424.26 | 1.50 |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | 4,693,753.00 | 305,093.94 | 6.50 |
| 3至4年 | 2,384.65 | 226.54 | 9.50 |
| 4至5年 | 4,385,113.96 | 1,140,129.63 | 26.00 |
| 5年以上 | 17,226,229.04 | 13,608,720.94 | 79.00 |
| 合计 | 155,735,764.69 | 16,995,595.31 | —— |



③组合 2，应收施工业各地州级（包含地级市）

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 374,631,709.72 | 16,858,426.94 | 4.50 |
| 1 至 2 年 | 164,034,379.65 | 20,504,297.45 | 12.50 |
| 2 至 3 年 | 105,179,642.92 | 21,035,928.59 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 94,796,831.93 | 24,173,192.14 | 25.50 |
| 4 至 5 年 | 69,100,240.52 | 25,567,088.99 | 37.00 |
| 5 年以上 | 286,944,605.54 | 282,640,436.43 | 98.50 |
| 合 计 | 1,094,687,410.28 | 390,779,370.54 | — |

④组合 3，应收施工业一般客户

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 726,209,052.51 | 14,524,181.05 | 2.00 |
| 1 至 2 年 | 225,067,806.44 | 20,256,102.59 | 9.00 |
| 2 至 3 年 | 42,247,581.56 | 10,984,371.20 | 26.00 |
| 3 至 4 年 | 32,025,147.04 | 9,607,544.12 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 49,006,008.78 | 20,092,463.60 | 41.00 |
| 5 年以上 | 56,702,111.66 | 51,882,432.16 | 91.50 |
| 合 计 | 1,131,257,707.99 | 127,347,094.72 | — |

⑤组合 4，应收贸易类一般客户

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 58,730,620.10 | 587,306.21 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 4,548,629.23 | 272,917.75 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 374,340.13 | 50,535.92 | 13.50 |
| 3 至 4 年 | 4,599,760.59 | 1,379,928.18 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 3,000.00 | 1,680.00 | 56.00 |
| 5 年以上 | 10,430,605.10 | 8,605,249.20 | 82.50 |
| 合 计 | 78,686,955.15 | 10,897,617.26 | — |

⑥组合 5，应收设计咨询及其他类一般客户

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 21,302,776.78 | 1,278,166.61 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 14,698,117.84 | 1,690,283.56 | 11.50 |
| 2 至 3 年 | 1,320,729.12 | 290,560.41 | 22.00 |
| 3 至 4 年 | 3,760,213.75 | 1,353,676.95 | 36.00 |
| 4 至 5 年 | 30,000.00 | 16,200.00 | 54.00 |



| | | | |
|-------|---------------|--------------|-------|
| 5 年以上 | 4,684,738.28 | 4,637,890.90 | 99.00 |
| 合 计 | 45,796,575.77 | 9,266,778.43 | — |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|-------|-------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 589,713,541.13 | 35,847,297.80 | | | -896,249.78 | 624,664,589.15 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合 计 | 589,713,541.13 | 35,847,297.80 | — | — | -896,249.78 | 624,664,589.15 |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款年末余额 | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------------|
| 中交铁道设计研究总院有限公司 | 115,478,732.53 | 259,354,782.90 | 374,833,515.43 | 6.17 | 6,829,720.80 |
| 阿勒泰市交通运输局 | 265,736,337.01 | | 265,736,337.01 | 4.37 | 58,280,683.64 |
| 和田县交通运输局 | 88,909,895.01 | 161,389,427.76 | 250,299,322.77 | 4.12 | 42,565,056.59 |
| 上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司 | 193,691,325.84 | | 193,691,325.84 | 3.19 | 9,231,212.18 |
| 策勒县交通运输局 | 187,731,071.05 | 4,267,600.60 | 191,998,671.65 | 3.16 | 184,988,431.95 |
| 合 计 | 851,547,361.44 | 425,011,811.26 | 1,276,559,172.70 | 21.01 | 301,895,105.16 |

5、合同资产

(1) 合同资产情况

| 项 目 | 年末余额 | | |
|----------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 基础设施建设项目 | 3,219,878,360.61 | 65,518,053.40 | 3,154,360,307.21 |
| 未到期的质保金 | 254,854,611.40 | 23,595,085.31 | 231,259,526.09 |
| 其他 | 23,950,516.24 | 12,683,779.60 | 11,266,736.64 |
| 合 计 | 3,498,683,488.25 | 101,796,918.31 | 3,396,886,569.94 |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|----------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 基础设施建设项目 | 2,698,039,753.95 | 44,209,316.36 | 2,653,830,437.59 |
| 未到期的质保金 | 240,307,922.49 | 19,680,549.48 | 220,627,373.01 |
| 其他 | 27,360,429.92 | 13,110,942.20 | 14,249,487.72 |



| 项 目 | 年初余额 | | |
|-----|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 2,965,708,106.36 | 77,000,808.04 | 2,888,707,298.32 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,498,683,488.25 | 100.00 | 101,796,918.31 | 2.91 | 3,396,886,569.94 |
| 其中： | | | | | |
| 基础设施建设项目 | 3,219,878,360.61 | 92.04 | 65,518,053.40 | 2.03 | 3,154,360,307.21 |
| 未到期的质保金 | 254,854,611.40 | 7.28 | 23,595,085.31 | 9.26 | 231,259,526.09 |
| 其他 | 23,950,516.24 | 0.68 | 12,683,779.60 | 52.96 | 11,266,736.64 |
| 合 计 | 3,498,683,488.25 | — | 101,796,918.31 | — | 3,396,886,569.94 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,965,708,106.36 | 100.00 | 77,000,808.04 | 2.60 | 2,888,707,298.32 |
| 其中： | | | | | - |
| 基础设施建设项目 | 2,698,039,753.95 | 90.98 | 44,209,316.36 | 1.64 | 2,653,830,437.59 |
| 未到期的质保金 | 240,307,922.49 | 8.10 | 19,680,549.48 | 8.19 | 220,627,373.01 |
| 其他 | 27,360,429.92 | 0.92 | 13,110,942.20 | 47.92 | 14,249,487.72 |
| 合 计 | 2,965,708,106.36 | — | 77,000,808.04 | — | 2,888,707,298.32 |

(3) 本年合同资产计提坏账准备情况

| 项 目 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年转销/核销 | 原 因 |
|----------|---------------|---------|-----------|---------------|
| 基础设施建设项目 | 21,210,898.27 | | 97,838.77 | 本期转销/核销为合并减少数 |
| 未到期的质保金 | 3,914,535.83 | | | |
| 其他 | -427,162.60 | | | |
| 合 计 | 24,698,271.50 | — | 97,838.77 | — |



6、 应收款项融资

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 41,194,140.22 | 403,926.46 |
| 应收账款-供应链金融 | 21,158,750.28 | 81,773,420.45 |
| 减：坏账准备 | 423,175.01 | 1,226,601.31 |
| 合 计 | 61,929,715.49 | 80,950,745.60 |

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|------------|----------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 245,976,118.24 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 应收账款-供应链金融 | | 7,648,021.72 |
| 合 计 | 245,976,118.24 | 7,648,021.72 |

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 133,158,418.37 | 95.17 | 72,968,106.68 | 81.06 |
| 1 至 2 年 | 1,197,005.28 | 0.86 | 15,017,631.57 | 16.68 |
| 2 至 3 年 | 5,409,994.77 | 3.87 | 1,891,925.35 | 2.10 |
| 3 年以上 | 137,443.12 | 0.10 | 140,227.38 | 0.16 |
| 合 计 | 139,902,861.54 | 100.00 | 90,017,890.98 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 84,688,601.98 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.53%。

8、 其他应收款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 7,440,023.25 | 179,999.86 |
| 其他应收款 | 246,203,582.60 | 240,513,794.76 |
| 合 计 | 253,643,605.85 | 240,693,794.62 |

(1) 应收股利

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------|------------|
| 河北交投新材料科技有限公司 | | 179,999.86 |
| 中新交通建设集团有限公司 | 7,440,023.25 | |
| 小 计 | 7,440,023.25 | 179,999.86 |
| 减：坏账准备 | | |



| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 合 计 | 7,440,023.25 | 179,999.86 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 64,539,172.68 | 147,225,822.52 |
| 1 至 2 年 | 112,725,954.72 | 35,316,973.37 |
| 2 至 3 年 | 21,407,140.86 | 13,340,275.37 |
| 3 至 4 年 | 11,985,445.73 | 35,317,193.96 |
| 4 至 5 年 | 31,305,766.08 | 4,682,553.50 |
| 5 年以上 | 46,889,729.68 | 51,199,081.44 |
| 小 计 | 288,853,209.75 | 287,081,900.16 |
| 减：坏账准备 | 42,649,627.15 | 46,568,105.40 |
| 合 计 | 246,203,582.60 | 240,513,794.76 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 履约保证金 | 150,168,581.13 | 156,962,610.74 |
| 投标保证金 | 19,347,698.43 | 33,275,322.08 |
| 农民工保证金 | 16,856,185.12 | 8,710,683.92 |
| 其他保证金 | 24,467,573.78 | 24,932,701.47 |
| 代垫款 | 849,982.35 | 7,523,223.66 |
| 押金 | 4,359,328.72 | 4,693,660.89 |
| 其他 | 72,803,860.22 | 50,983,697.40 |
| 小 计 | 288,853,209.75 | 287,081,900.16 |
| 减：坏账准备 | 42,649,627.15 | 46,568,105.40 |
| 合 计 | 246,203,582.60 | 240,513,794.76 |

③按坏账准备计提方法分类披露

| 类 别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 17,574,776.58 | 6.08 | 17,574,776.58 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 271,278,433.17 | 93.92 | 25,074,850.57 | 9.24 | 246,203,582.60 |
| 其中： | | | | | |
| 各类保证金 | 218,216,601.26 | 75.55 | 20,665,050.12 | 9.47 | 197,551,551.14 |
| 其他 | 53,061,831.91 | 18.37 | 4,409,800.45 | 8.31 | 48,652,031.46 |



| | | | | | |
|-----|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 合 计 | 288,853,209.75 | — | 42,649,627.15 | — | 246,203,582.60 |
|-----|----------------|---|---------------|---|----------------|

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 18,792,106.64 | 6.55 | 18,792,106.64 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 268,289,793.52 | 93.45 | 27,775,998.76 | 10.35 | 240,513,794.76 |
| 其中： | | | | | |
| 各类保证金 | 223,881,318.21 | 77.99 | 23,729,347.34 | 10.60 | 200,151,970.87 |
| 其他 | 44,408,475.31 | 15.46 | 4,046,651.42 | 9.11 | 40,361,823.89 |
| 合 计 | 287,081,900.16 | — | 46,568,105.40 | — | 240,513,794.76 |

A、年末单项计提坏账准备

| 名 称 | 年初余额 | | 年末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 新疆龙骧物资贸易有限责任公司 | 8,234,594.31 | 8,234,594.31 | 8,234,594.31 | 8,234,594.31 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆交建交通工程科技有限责任公司 | 1,414,240.33 | 1,414,240.33 | 1,414,240.33 | 1,414,240.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 伊犁甘霖农牧科技有限公司 | 1,212,504.29 | 1,212,504.29 | | | 100.00 | 预计无法收回 |
| 孙方洋 | 1,174,744.65 | 1,174,744.65 | 1,174,744.65 | 1,174,744.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆道路桥梁工程总公司 | 1,184,176.56 | 1,184,176.56 | 1,184,176.56 | 1,184,176.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆亚中交建国际物流有限公司 | 1,067,635.19 | 1,067,635.19 | 1,067,635.19 | 1,067,635.19 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆金安万达建设工程有限公司 | 1,014,517.47 | 1,014,517.47 | 1,014,517.47 | 1,014,517.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆交通物资供应公司 | 953,762.19 | 953,762.19 | 953,762.19 | 953,762.19 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 奎屯高路发工贸有限责任公司 | 724,862.77 | 724,862.77 | 724,862.77 | 724,862.77 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 若羌县圣地石棉尾料再利用科技开发有限公司 | 578,446.20 | 578,446.20 | 578,446.20 | 578,446.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 乌鲁木齐新丝路汽车销售有限公司 | 513,300.00 | 513,300.00 | 513,300.00 | 513,300.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆交通厅物资供应公司劳动服务公司 | 430,106.96 | 430,106.96 | 430,106.96 | 430,106.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆华南汽车贸易有限公司 | 227,000.00 | 227,000.00 | 227,000.00 | 227,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |



| 名称 | 年初余额 | | 年末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 新疆八钢佳城工贸总公司轧钢厂 | 32,902.47 | 32,902.47 | 32,902.47 | 32,902.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆交通厅办公设备公司 | 29,313.25 | 29,313.25 | 24,487.48 | 24,487.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 18,792,106.64 | 18,792,106.64 | 17,574,776.58 | 17,574,776.58 | 100.00 | —— |

B、组合 1 中，按各类保证金组合计提坏账准备

| 项目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 32,800,974.42 | 984,029.24 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 109,119,180.61 | 3,547,175.42 | 3.25 |
| 2 至 3 年 | 18,253,146.79 | 823,344.41 | 4.51 |
| 3 至 4 年 | 8,292,377.01 | 291,562.40 | 3.52 |
| 4 至 5 年 | 27,940,524.89 | 974,713.15 | 3.49 |
| 5 年以上 | 21,810,397.54 | 14,044,225.50 | 64.39 |
| 合计 | 218,216,601.26 | 20,665,050.12 | 9.47 |

C、组合 2 中，按其他类组合计提坏账准备

| 项目 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 31,738,198.26 | 952,146.00 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 2,514,651.44 | 75,439.54 | 3.00 |
| 2 至 3 年 | 2,139,476.60 | 86,315.50 | 4.03 |
| 3 至 4 年 | 3,684,242.84 | 110,527.28 | 3.00 |
| 4 至 5 年 | 3,365,241.19 | 389,869.08 | 11.59 |
| 5 年以上 | 9,620,021.58 | 2,795,503.05 | 29.06 |
| 合计 | 53,061,831.91 | 4,409,800.45 | 8.31 |

④坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 6,812,023.40 | 20,963,975.36 | 18,792,106.64 | 46,568,105.40 |
| 年初余额在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |



| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | 327,878.68 | -2,949,284.73 | -4,825.77 | -2,626,231.82 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | -79,742.14 | | -1,212,504.29 | -1,292,246.43 |
| 年末余额 | 7,060,159.94 | 18,014,690.63 | 17,574,776.58 | 42,649,627.15 |

⑤坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 46,568,105.40 | -2,626,231.82 | | | -1,292,246.43 | 42,649,627.15 |
| 合计 | 46,568,105.40 | -2,626,231.82 | | | -1,292,246.43 | 42,649,627.15 |

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------------|--------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------|--------------|
| 广西路桥工程集团有限公司 | 履约保证金、农民工保证金 | 59,844,481.46 | 1年以内 1,805,430.24 元， 1-2 年 58,039,051.22 元 | 20.72 | 1,795,334.44 |
| 顺平县交通运输局 | 履约保证金 | 35,446,014.50 | 1-2 年 | 12.27 | 1,063,380.44 |
| 广东冠粤路桥有限公司 | 投标保证金 | 12,355,000.00 | 1-2 年 6,840,000 元，2-3 年 5,515,000 元 | 4.28 | 920,000.00 |
| 博尔塔拉蒙古自治州交通运输局 | 履约保证金 | 10,678,090.08 | 3-4 年 5,090,835.91 元， 4-5 年 5,587,254.17 元 | 3.70 | 320,342.70 |
| 博尔塔拉蒙古自治州博运建设工程有限公司 | 其他保证金 | 10,600,000.00 | 4-5 年 | 3.67 | 318,000.00 |
| 合计 | — | 128,923,586.04 | — | 44.64 | 4,417,057.58 |

9、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 250,525,955.55 | 6,842,710.73 | 243,683,244.82 |
| 在产品 | 44,858,652.93 | | 44,858,652.93 |
| 库存商品 | 28,977,296.92 | 6,210,219.61 | 22,767,077.31 |
| 周转材料 | 4,882,686.71 | 75,197.75 | 4,807,488.96 |
| 合同履约成本 | 13,062,769.74 | | 13,062,769.74 |
| 合计 | 342,307,361.85 | 13,128,128.09 | 329,179,233.76 |

| 项目 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|



| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|-------------------|----------------|
| 原材料 | 125,800,672.43 | 5,701,798.26 | 120,098,874.17 |
| 在产品 | 42,438,134.73 | - | 42,438,134.73 |
| 库存商品 | 24,248,498.44 | 6,212,019.61 | 18,036,478.83 |
| 周转材料 | 3,791,843.94 | 75,808.70 | 3,716,035.24 |
| 合同履约成本 | 16,846,207.07 | | 16,846,207.07 |
| 合 计 | 213,125,356.61 | 11,989,626.57 | 201,135,730.04 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 年末余额 |
|------|---------------|--------------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 5,701,798.26 | 1,140,912.47 | | | | 6,842,710.73 |
| 库存商品 | 6,212,019.61 | -1,800.00 | | | | 6,210,219.61 |
| 周转材料 | 75,808.70 | -610.95 | | | | 75,197.75 |
| 合 计 | 11,989,626.57 | 1,138,501.52 | —— | —— | —— | 13,128,128.09 |

10、一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-------------|---------------|---------------|----|
| 一年内到期的长期应收款 | 11,939,989.74 | 36,094,885.41 | |
| 减：坏账准备 | 59,699.95 | 180,474.42 | |
| 合 计 | 11,880,289.79 | 35,914,410.99 | |

11、其他流动资产

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 增值税进项税待抵扣税金 | 258,603,307.89 | 152,524,511.50 |
| 增值税待认证进项税 | 8,177,900.63 | 16,566,676.05 |
| 预交增值税 | 177,884,964.75 | 129,032,465.91 |
| 预缴所得税 | 721,243.55 | 72.22 |
| 合 计 | 445,387,416.82 | 298,123,725.68 |

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收长期工程款 | 25,223,231.17 | 59,699.95 | 25,163,531.22 |
| 减：未确认融资收益 | 13,283,241.43 | | 13,283,241.43 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 11,939,989.74 | 59,699.95 | 11,880,289.79 |
| 合 计 | | | |

(续)

| 项 目 | 年初余额 |
|-----|------|
|-----|------|



| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| 应收长期工程款 | 46,206,336.81 | 180,474.42 | 46,025,862.39 |
| 减：未确认融资收益 | 10,111,451.40 | | 10,111,451.40 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 36,094,885.41 | 180,474.42 | 35,914,410.99 |
| 合 计 | | | |

(2) 坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-------------------|------------|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他 变动 | |
| 应收租赁款 | | | | | | |
| 应收长期工程款 | 180,474.42 | -120,774.47 | | | | 59,699.95 |
| 减：一年内到期的 长期应收款 | 180,474.42 | -120,774.47 | | | | 59,699.95 |
| 合 计 | | | —— | —— | —— | |



13、长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 减值准备年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|--------------------|----------------|----------|------------|----------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------------|----------|
| | | | 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 | | |
| 联营企业: | | | | | | | | | | | | |
| 1.新疆将淖铁路有限公司 | 465,662,494.92 | | | 465,662,494.92 | | | | | | | | |
| 2.红有软件股份有限公司 | 37,271,569.70 | | | | -210,778.91 | | | | | | 37,060,790.79 | |
| 3.河北交投新材料科技有限公司 | 28,054,014.23 | | | | 679,013.29 | | | | | | 28,733,027.52 | |
| 4.富蕴喀富交通建设投资有限责任公司 | 20,901,641.03 | | | | 736,197.60 | | | | | | 21,637,838.63 | |
| 5.新疆九洲恒昌科技有限公司 | 382,084.62 | | | | -19,382.58 | | | | | | 362,702.04 | |
| 6.哈密市恒瑞建设工程有限公司 | | | 140,522.46 | | 1,881,912.40 | | | | | | 2,022,434.86 | |
| 7.新疆交通产业创新控股有限公司 | | | | | -3,771,698.58 | | | | | 30,192,369.93 | 26,420,671.35 | |
| 合计 | 552,271,804.50 | — | 140,522.46 | 465,662,494.92 | -704,736.78 | — | — | — | — | 30,192,369.93 | 116,237,465.19 | — |



14、其他权益工具投资

| 项目 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 | 本年确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本年计入其他综合收益的利得 | 本年计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 非交易性权益工具投资-非上市公司 | | | | | | | | | | | |
| 其中：中新交通建设集团有限公司 | 15,778,023.93 | | | | 4,141,623.93 | 11,636,400.00 | 7,440,023.25 | 3,636,400.00 | | | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资 |
| 新疆交投盛塔交通项目管理有限公司 | 9,441,621.05 | | | | 506,127.40 | 8,935,493.65 | | | 969,215.10 | | |
| 新疆交投云塔交通项目管理有限公司 | 13,944,141.45 | | | | 1,036,085.35 | 12,908,056.10 | | 234,651.20 | | | |
| 成都国星宇航科技股份有限公司 | 7,461,592.92 | | | | 284,015.52 | 7,177,577.40 | | | 822,422.60 | | |
| 新疆交投资源开发有限责任公司 | 21,069,180.40 | | | 358,629.12 | | 21,427,809.52 | | 1,427,809.52 | | | |
| 合计 | 67,694,559.75 | — | — | 358,629.12 | 5,967,852.20 | 62,085,336.67 | 7,440,023.25 | 5,298,860.72 | 1,791,637.70 | — | |



15、其他非流动金融资产

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：新疆高速公路发展一号投资基金有限合伙企业 | | 176,058,929.41 |
| 德阳市天下投股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 201,827,227.68 | 192,693,895.73 |
| 新疆交投库沙高速公路投资基金合伙企业（有限合伙） | 139,974,619.05 | 96,735,414.73 |
| 新疆那巴高速公路发展有限责任公司 | 51,951,519.39 | 32,955,887.28 |
| 新疆阿乌阿公路发展有限责任公司 | 1,500,812.63 | 1,502,806.34 |
| 新疆鄯库公路投资发展有限责任公司 | 665,179.42 | 2,000,000.00 |
| 新疆敦若公路投资发展有限责任公司 | 51,968,011.25 | |
| 新疆中天山公路发展有限责任公司 | 32,134.27 | |
| 新疆塔上公路投资发展有限责任公司 | 321,342.71 | |
| 合 计 | 448,240,846.40 | 501,946,933.49 |

16、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

| 项 目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合 计 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 431,177,398.02 | 64,675,193.67 | 495,852,591.69 |
| 2、本年增加金额 | 42,203,504.96 | | 42,203,504.96 |
| （1）债务重组（以资抵债取得） | | | |
| （2）存货/固定资产/在建工程转入 | 42,203,504.96 | | 42,203,504.96 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4、年末余额 | 473,380,902.98 | 64,675,193.67 | 538,056,096.65 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1、年初余额 | 58,205,260.90 | 18,837,764.67 | 77,043,025.57 |
| 2、本年增加金额 | 17,153,473.43 | 1,350,775.05 | 18,504,248.48 |
| （1）计提或摊销 | 15,707,251.69 | 1,350,775.05 | 17,058,026.74 |
| （2）存货/固定资产/在建工程转入 | 1,446,221.74 | | 1,446,221.74 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4、年末余额 | 75,358,734.33 | 20,188,539.72 | 95,547,274.05 |



| | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | |
| 1、年初余额 | | | |
| 2、本年增加金额 | 49,276,600.81 | 2,454,340.59 | 51,730,941.40 |
| (1) 计提 | 49,276,600.81 | 2,454,340.59 | 51,730,941.40 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、年末余额 | 49,276,600.81 | 2,454,340.59 | 51,730,941.40 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 348,745,567.84 | 42,032,313.36 | 390,777,881.20 |
| 2、年初账面价值 | 372,972,137.12 | 45,837,429.00 | 418,809,566.12 |

17、固定资产

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 375,502,947.05 | 407,704,304.06 |
| 固定资产清理 | | 61,207.71 |
| 合 计 | 375,502,947.05 | 407,765,511.77 |



(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合 计 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 413,049,950.57 | 423,585,325.62 | 55,175,278.69 | 24,688,154.01 | 11,351,145.81 | 10,421,350.86 | 938,271,205.56 |
| 2、本年增加金额 | 28,104,278.97 | 28,828,379.47 | 2,256,082.68 | 7,242,769.97 | 5,116,308.22 | 2,283,256.82 | 73,831,076.13 |
| (1) 购置 | 25,775,801.06 | 13,065,787.36 | 2,247,366.40 | 4,943,812.47 | 604,207.02 | 1,636,570.93 | 48,273,545.24 |
| (2) 在建工程转入 | 1,915,672.77 | 1,320,353.98 | | | | | 3,236,026.75 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 62,095.34 | 106,733.50 | 28,062.00 | 196,890.84 |
| (4) 其他 | 412,805.14 | 14,442,238.13 | 8,716.28 | 2,236,862.16 | 4,405,367.70 | 618,623.89 | 22,124,613.30 |
| 3、本年减少金额 | 42,047,954.92 | 22,424,645.30 | 14,004,618.96 | 9,251,054.74 | 6,679,424.07 | 5,032,704.11 | 99,440,402.10 |
| (1) 处置或报废 | 3,897,010.34 | 21,209,302.55 | 10,192,136.80 | 1,251,240.78 | 4,377,402.81 | 72,306.83 | 40,999,400.11 |
| (2) 企业合并减少 | | | 85,951.33 | 22,500.00 | 10,442.48 | | 118,893.81 |
| (3) 转投资性房地产 | 35,317,605.91 | | | | | | 35,317,605.91 |
| (4) 其他 | 2,833,338.67 | 1,215,342.75 | 3,726,530.83 | 7,977,313.96 | 2,291,578.78 | 4,960,397.28 | 23,004,502.27 |
| 4、年末余额 | 399,106,274.62 | 429,989,059.79 | 43,426,742.41 | 22,679,869.24 | 9,788,029.96 | 7,671,903.57 | 912,661,879.59 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 65,308,886.24 | 374,268,921.37 | 49,809,285.97 | 19,446,441.53 | 9,806,176.87 | 2,827,962.40 | 521,467,674.38 |
| 2、本年增加金额 | 26,874,177.91 | 16,738,133.53 | 2,518,309.33 | 5,634,255.22 | 4,673,446.11 | 3,553,146.61 | 59,991,468.71 |
| (1) 计提 | 26,154,050.19 | 4,048,239.84 | 2,459,171.73 | 3,595,944.82 | 914,198.51 | 2,872,632.14 | 40,044,237.23 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 7,519.10 | 14,474.82 | 3,446.32 | 25,440.24 |
| (3) 其他 | 720,127.72 | 12,689,893.69 | 59,137.60 | 2,030,791.30 | 3,744,772.78 | 677,068.15 | 19,921,791.24 |
| 3、本年减少金额 | 6,176,649.92 | 19,786,724.65 | 16,026,618.25 | 9,541,978.06 | 5,867,825.26 | 187,664.88 | 57,587,461.02 |



| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合 计 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 2,418,152.23 | 18,496,706.37 | 9,710,111.97 | 1,247,397.34 | 4,138,476.40 | 69,096.62 | 36,079,940.93 |
| (2) 企业合并减少 | | | 14,969.57 | 5,937.50 | 3,582.41 | | 24,489.48 |
| (3) 转投资性房地产 | 1,446,221.74 | | | | | | 1,446,221.74 |
| (4) 其他 | 2,312,275.95 | 1,290,018.28 | 6,301,536.71 | 8,288,643.22 | 1,725,766.45 | 118,568.26 | 20,036,808.87 |
| 4、年末余额 | 86,006,414.23 | 371,220,330.25 | 36,300,977.05 | 15,538,718.69 | 8,611,797.72 | 6,193,444.13 | 523,871,682.07 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | | 6,765,341.52 | 2,276,443.84 | 38,084.63 | 19,357.13 | | 9,099,227.12 |
| 2、本年增加金额 | 2,706,906.00 | 1,554,209.70 | 12,914.83 | 4,864.69 | 7,818.71 | 6,394.05 | 4,293,107.98 |
| (1) 计提 | 2,706,906.00 | 1,554,209.70 | 12,914.83 | 4,864.69 | 7,818.71 | 6,394.05 | 4,293,107.98 |
| 3、本年减少金额 | | | 47,642.87 | 38,084.63 | 19,357.13 | | 105,084.63 |
| (1) 处置或报废 | | | 47,642.87 | 38,084.63 | 19,357.13 | | 105,084.63 |
| 4、年末余额 | 2,706,906.00 | 8,319,551.22 | 2,241,715.80 | 4,864.69 | 7,818.71 | 6,394.05 | 13,287,250.47 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 310,392,954.39 | 50,449,178.32 | 4,884,049.56 | 7,136,285.86 | 1,168,413.53 | 1,472,065.39 | 375,502,947.05 |
| 2、年初账面价值 | 347,741,064.33 | 42,551,062.73 | 3,089,548.88 | 5,203,627.85 | 1,525,611.81 | 7,593,388.46 | 407,704,304.06 |



②暂时闲置的固定资产情况

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|----------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 办公设备 | 770,117.93 | 728,254.61 | | 41,863.32 | |
| 电子设备 | 2,839,191.66 | 2,725,481.57 | 60,128.09 | 53,582.00 | |
| 房屋建筑物 | 16,910,269.12 | 11,253,793.56 | | 5,656,475.56 | |
| 机器设备 | 74,682,939.07 | 60,522,983.95 | 6,524,316.28 | 7,635,638.84 | |
| 运输工具 | 12,604,973.10 | 10,407,887.06 | 1,566,837.30 | 630,248.74 | |
| 合 计 | 107,807,490.88 | 85,638,400.75 | 8,151,281.67 | 14,017,808.46 | —— |

③通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-------|------------|---------------|
| 机器设备 | | 5,661,745.07 |
| 房屋建筑物 | | 58,740,675.81 |
| 运输设备 | | 808,382.42 |
| 办公设备 | 201,766.52 | 28,524.99 |
| 电子设备 | | 83,877.86 |
| 合 计 | 201,766.52 | 65,323,206.15 |

④未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------------------------------|---------------|------------|
| 阿克苏地区拜城县拜城镇绿色家园小区 9-2 单元 102 号房屋建筑物（三层） | 1,235,064.54 | 未办理产权证 |
| 阿克苏地区拜城县拜城镇绿色家园小区 10-1 单元 102 号房屋建筑物（三层） | 1,514,618.51 | 未办理产权证 |
| 阿克苏地区拜城县拜城镇绿色家园小区 10-2 单元 101 号房屋建筑物（三层） | 1,514,618.51 | 未办理产权证 |
| 和田市阿和公路 256 号 12 号地块办公楼（三层） | 6,920,505.59 | 未办理产权证 |
| 科技研发楼 | 18,080,470.22 | 未办理产权证 |
| 商住楼一楼（家属区 7 号楼 1 层） | 359,888.85 | 未办理产权证 |
| 合 计 | 29,625,166.22 | —— |

(2) 固定资产清理

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------|-----------|
| 待处理资产-锅炉房及设备 | | 61,207.71 |
| 合 计 | —— | 61,207.71 |

18、在建工程

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|--------------|
| 在建工程 | 154,045,158.25 | 2,938,559.07 |
| 工程物资 | | |
| 合 计 | 154,045,158.25 | 2,938,559.07 |

①在建工程情况



| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新疆和田陆港枢纽中心 | 2,440,988.83 | 2,440,988.83 | | 2,018,205.09 | | 2,018,205.09 |
| 铁路专用线项目 | 153,165,983.20 | | 153,165,983.20 | | | |
| OA 办公系统泛微协同商务软件更新升级 | 630,118.45 | | 630,118.45 | | | |
| 智慧物流综合信息运营管理平台搭建开发建设 | 249,056.60 | | 249,056.60 | | | |
| 水稳拌合站 | | | | 920,353.98 | | 920,353.98 |
| 合 计 | 156,486,147.08 | 2,440,988.83 | 154,045,158.25 | 2,938,559.07 | — | 2,938,559.07 |

②重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 年末余额 |
|------------|------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 新疆和田陆港枢纽中心 | 977,979,400.00 | 2,018,205.09 | 7,597,139.18 | 288,456.39 | 6,885,899.05 | 2,440,988.83 |
| 铁路专用线项目 | 660,230,000.00 | | 153,165,983.20 | | | 153,165,983.20 |
| 水稳拌合站 | 1,320,353.98 | 920,353.98 | 400,000.00 | 1,320,353.98 | | |
| 合 计 | 1,639,529,753.98 | 2,938,559.07 | 161,163,122.38 | 1,608,810.37 | 6,885,899.05 | 155,606,972.03 |

续表：

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|-----------------|----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 新疆和田陆港枢纽中心 | 23.39 | 23.39 | | | | 企业自筹 |
| 铁路专用线项目 | 23.20 | 23.20 | 3,324,500.00 | 3,324,500.00 | 3.15 | 政府专项债 |
| 水稳拌合站 | 100.00 | 100.00 | | | | 企业自筹 |
| 合 计 | — | — | — | — | — | — |

③本期计提在建工程减值准备情况

| 项目名称 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------------|--------------|---------|
| 新疆和田陆港枢纽中心 | 2,440,988.83 | 无后续开发计划 |
| 合 计 | 2,440,988.83 | — |

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 地役权 | 合 计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 23,766,598.07 | | 23,766,598.07 |
| 2、本年增加金额 | 14,332,427.07 | 221,866.00 | 14,554,293.07 |
| 3、本年减少金额 | 9,173,610.35 | | 9,173,610.35 |
| 4、年末余额 | 28,925,414.79 | 221,866.00 | 29,147,280.79 |



| 项 目 | 房屋及建筑物 | 地役权 | 合 计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、年初余额 | 5,824,063.28 | | 5,824,063.28 |
| 2、本年增加金额 | 8,224,224.74 | 33,279.90 | 8,257,504.64 |
| (1) 计提 | 8,224,224.74 | 33,279.90 | 8,257,504.64 |
| 3、本年减少金额 | 2,576,055.45 | | 2,576,055.45 |
| 4、年末余额 | 11,472,232.57 | 33,279.90 | 11,505,512.47 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、年初余额 | | | |
| 2、本年增加金额 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 17,453,182.22 | 188,586.10 | 17,641,768.32 |
| 2、年初账面价值 | 17,942,534.79 | | 17,942,534.79 |

20、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 | 知识产权 | | | | 合 计 |
|------------|----------------|--------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| | | 特许经营权 | 专利权 | 软件 | 小计 | |
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 506,944,003.88 | 4,391,183.91 | 80,573.43 | 17,509,524.50 | 21,981,281.84 | 528,925,285.72 |
| 2、本年增加金额 | 91,217,477.93 | | | 10,176.99 | 10,176.99 | 91,227,654.92 |
| (1) 购置 | 89,406,127.93 | | | 10,176.99 | 10,176.99 | 89,416,304.92 |
| (2) 合并范围变动 | 1,811,350.00 | | | | | 1,811,350.00 |
| 3、本年减少金额 | 2,162,668.90 | | | 308,270.16 | 308,270.16 | 2,470,939.06 |
| (1) 处置 | 2,162,668.90 | | | 287,427.06 | 287,427.06 | 2,450,095.96 |
| (2) 合并范围变动 | | | | 20,843.10 | 20,843.10 | 20,843.10 |
| 4、年末余额 | 595,998,812.91 | 4,391,183.91 | 80,573.43 | 17,211,431.33 | 21,683,188.67 | 617,682,001.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 64,951,044.15 | 292,767.65 | 54,585.72 | 9,183,541.05 | 9,530,894.42 | 74,481,938.57 |
| 2、本年增加金额 | 12,858,302.49 | 219,576.84 | 3,149.88 | 1,430,580.32 | 1,653,307.04 | 14,511,609.53 |
| (1) 计提 | 12,858,302.49 | 219,576.84 | 3,149.88 | 1,430,580.32 | 1,653,307.04 | 14,511,609.53 |
| 3、本年减少金额 | 716,322.12 | | | 207,821.71 | 207,821.71 | 924,143.83 |
| (1) 处置 | 716,322.12 | | | 205,981.18 | 205,981.18 | 922,303.30 |
| (2) 合并范围变动 | | | | 1,840.53 | 1,840.53 | 1,840.53 |
| 4、年末余额 | 77,093,024.52 | 512,344.49 | 57,735.60 | 10,406,299.66 | 10,976,379.75 | 88,069,404.27 |
| 三、减值准备 | | | | | | |



| 项 目 | 土地使用权 | 知识产权 | | | | 合 计 |
|----------|----------------|--------------|-----------|--------------|---------------|----------------|
| | | 特许经营权 | 专利权 | 软件 | 小计 | |
| 1、年初余额 | | | | | | |
| 2、本年增加金额 | 26,430,860.44 | | | | | 26,430,860.44 |
| 3、本年减少金额 | | | | | | |
| 4、年末余额 | 26,430,860.44 | | | | | 26,430,860.44 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 492,474,927.95 | 3,878,839.42 | 22,837.83 | 6,805,131.67 | 10,706,808.92 | 503,181,736.87 |
| 2、年初账面价值 | 441,992,959.73 | 4,098,416.26 | 25,987.71 | 8,325,983.45 | 12,450,387.42 | 454,443,347.15 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项 目 | 使用权人名称 | 面积(m ²) | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------------|--------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 新市区乌昌辅道798号(宗地编号:0307704978-C) | 本公司 | 12,624.21 | 2016年5月18日签订了《国有建设用地使用权出让合同》，因出让地和划拨地交界处地上附着物拆迁工作未完成，不动产登记尚未办理。 |
| 新市区乌昌辅道798号(宗地编号:0307700024) | 本公司 | 4,966.64 | 2016年5月18日签订了《国有建设用地使用权出让合同》，因地地上附着物尚未完成综合验收，不动产登记证尚未办理。 |

21、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|
| 新疆交建公路规划勘察设计有限公司 | 1,192,772.57 | | | 1,192,772.57 |
| 合 计 | 1,192,772.57 | — | — | 1,192,772.57 |

注：2014年1月1日，公司收购新疆交建公路规划勘察设计有限公司51%的股权，购买成本为6,559,157.39元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为5,366,384.82元，形成商誉1,192,772.57元。

本集团对包含该商誉的资产组合进行减值测试，即对该资产组合未来若干年预计产生的现金流量按适用的折现率进行折现以计算其可收回金额。由于可回收金额高于其账面价值，故未发生减值。

22、长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末余额 |
|--------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 2,389,843.57 | 2,162,804.10 | 1,863,040.30 | | 2,689,607.37 |
| 临时建筑 | 4,770,162.00 | 15,418,913.15 | 3,269,784.61 | | 16,919,290.54 |
| 维修费及其他 | 2,056,997.93 | | 1,344,759.07 | | 712,238.86 |
| 合 计 | 9,217,003.50 | 17,581,717.25 | 6,477,583.98 | — | 20,321,136.77 |

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|



| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账准备 | 20,000.00 | 3,000.00 | 58,500.00 | 8,775.00 |
| 应收账款坏账准备 | 563,710,097.45 | 86,720,400.39 | 534,833,243.72 | 82,137,531.96 |
| 应收款项融资坏账准备 | 423,175.01 | 78,144.20 | 1,226,601.31 | 220,032.95 |
| 其他应收款坏账准备 | 39,739,352.39 | 6,223,161.06 | 43,669,157.66 | 6,939,036.20 |
| 存货跌价准备 | 11,300,615.50 | 1,695,092.33 | 10,152,283.98 | 1,522,842.60 |
| 合同资产坏账准备 | 101,796,918.31 | 15,457,246.83 | 77,000,808.04 | 11,447,125.29 |
| 固定资产减值准备 | 9,976,716.84 | 1,496,507.52 | 9,099,227.12 | 1,364,884.07 |
| 非流动资产坏账准备 | 1,860,459.97 | 465,114.99 | 2,167,488.76 | 541,872.19 |
| 预计负债 | 126,839,068.54 | 19,025,860.28 | 104,572,196.02 | 15,670,476.40 |
| 递延收益 | 8,979,487.44 | 1,346,923.11 | 4,793,984.21 | 719,097.64 |
| 可抵扣亏损 | 5,376,753.03 | 806,512.95 | | |
| 租赁负债 | 11,193,681.75 | 1,623,346.95 | 16,211,710.66 | 2,127,544.24 |
| 公允价值变动损益 | 165,463,813.10 | 24,819,571.97 | 91,941,066.51 | 13,791,159.98 |
| 权益法核算的长期股权投资损失 | | | 64,423,579.43 | 9,663,536.91 |
| 合计 | 1,046,680,139.33 | 159,760,882.58 | 960,149,847.42 | 146,153,915.43 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项 目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 3,507,223.02 | 526,083.46 | 9,116,446.10 | 1,367,466.92 |
| 使用权资产 | 14,882,247.59 | 2,188,200.41 | 16,817,247.57 | 2,225,795.31 |
| 合计 | 18,389,470.61 | 2,714,283.87 | 25,933,693.67 | 3,593,262.23 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目 | 递延所得税资产和负债年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年末余额 | 递延所得税资产和负债年初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,613,827.19 | 158,147,055.39 | 2,123,833.95 | 144,030,081.48 |
| 递延所得税负债 | 1,613,827.19 | 1,100,456.68 | 2,123,833.95 | 1,469,428.28 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账准备 | 60,954,491.70 | 54,880,297.41 |
| 其他应收款坏账准备 | 2,910,274.76 | 2,898,947.74 |
| 存货跌价准备 | 1,827,512.59 | 1,837,342.59 |
| 一年内到期的非流动资产坏账准备 | 59,699.95 | 180,474.42 |
| 固定资产减值准备 | 3,310,533.63 | |



| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产坏账准备 | 49,654,145.31 | 41,019,289.33 |
| 递延收益 | 4,606,911.02 | |
| 租赁负债 | 1,810,394.12 | |
| 可抵扣亏损 | 78,853,714.05 | 86,496,568.50 |
| 合 计 | 203,987,677.13 | 187,312,919.99 |

(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

| 年 份 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | | 14,884,009.84 | |
| 2026 年 | 15,295,836.25 | 16,113,615.59 | |
| 2027 年 | 18,225,889.52 | 31,923,332.43 | |
| 2028 年 | 9,180,257.12 | 9,180,257.12 | |
| 2029 年 | 14,329,000.79 | 14,395,353.52 | |
| 2030 年 | 21,822,730.37 | | |
| 合 计 | 78,853,714.05 | 86,496,568.50 | —— |

24、其他非流动资产

| 项 目 | 年末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| PPP 项目合同资产 | 9,212,368,589.54 | 51,514,605.28 | 9,160,853,984.26 |
| 合 计 | 9,212,368,589.54 | 51,514,605.28 | 9,160,853,984.26 |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| PPP 项目合同资产 | 7,540,140,991.87 | 43,186,778.09 | 7,496,954,213.78 |
| 合 计 | 7,540,140,991.87 | 43,186,778.09 | 7,496,954,213.78 |

25、所有权或使用权受限资产

| 项 目 | 年末余额 | | | |
|---------------|------------------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 履约保函保证金 | 13,754,721.28 | 13,754,721.28 | 冻结 | 未到期 |
| 预付款保函保证金 | 7,882,795.22 | 7,882,795.22 | 冻结 | 未到期 |
| 复垦保证金 | 8,859,000.00 | 8,859,000.00 | 冻结 | 未到期 |
| 行业资金监管活期计息保证金 | 836,579.77 | 836,579.77 | 冻结 | 未到期 |
| 司法冻结 | 143,473,599.40 | 143,473,599.40 | 冻结 | 诉前保全 |
| PPP 项目合同资产 | 9,141,745,038.31 | 9,096,036,313.11 | 质押 | 质押贷款 |
| 合 计 | 9,316,551,733.98 | 9,270,843,008.78 | —— | —— |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | | |
|-----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |



| 项 目 | 年初余额 | | | |
|------------|------------------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 履约保函保证金 | 37,396,122.28 | 37,396,122.28 | 冻结 | 未到期 |
| 预付款保函保证金 | 7,890,359.40 | 7,890,359.40 | 冻结 | 未到期 |
| 工程质量保函保证金 | 5,420,911.73 | 5,420,911.73 | 冻结 | 未到期 |
| 复垦保证金 | 4,399,564.09 | 4,399,564.09 | 冻结 | 未到期 |
| 司法冻结 | 206,201,428.30 | 206,201,428.30 | 冻结 | 诉前保全 |
| PPP 项目合同资产 | 7,487,482,719.90 | 7,450,045,306.30 | 质押 | 质押贷款 |
| 合 计 | 7,748,791,105.70 | 7,711,353,692.10 | —— | —— |

26、短期借款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|----------------|
| 信用借款 | 5,000,000.00 | 195,600,000.00 |
| 合 计 | 5,000,000.00 | 195,600,000.00 |

27、应付票据

| 种 类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 200,366,566.18 | 97,456,759.55 |
| 银行承兑汇票 | 118,909,494.17 | 209,900,000.00 |
| 合 计 | 319,276,060.35 | 307,356,759.55 |

28、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 3,576,310,830.33 | 2,592,766,898.54 |
| 1 至 2 年 | 543,758,649.31 | 814,467,344.61 |
| 2 至 3 年 | 386,481,801.04 | 377,099,419.34 |
| 3 至 4 年 | 214,487,941.06 | 210,739,654.67 |
| 4 至 5 年 | 123,742,880.55 | 190,587,895.53 |
| 5 年以上 | 271,462,199.71 | 277,545,850.69 |
| 合 计 | 5,116,244,302.00 | 4,463,207,063.38 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

| 项 目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 新疆联众商品混凝土有限公司 | 20,418,244.55 | 结算尚未完成 |
| 新疆鸿运盛建设工程有限公司 | 15,990,048.41 | 结算尚未完成 |
| 西藏环诚建设工程有限公司 | 15,623,149.80 | 结算尚未完成 |
| 库尔勒大漠石油工程技术服务有限公司 | 14,542,082.78 | 结算尚未完成 |
| 湖北源铭振悦建设工程有限公司 | 13,158,471.67 | 结算尚未完成 |
| 合 计 | 79,731,997.21 | —— |

29、预收款项



| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 预收租赁费 | 1,020,574.46 | 916,363.96 |
| 合 计 | 1,020,574.46 | 916,363.96 |

30、合同负债

(1) 合同负债情况

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 项目预收款 | 1,158,229,076.01 | 1,094,056,348.88 |
| 已结算未完工工程施工 | 993,050,519.09 | 778,301,998.41 |
| 销售材料预收款 | 1,074,882.81 | 2,220,790.66 |
| 合 计 | 2,152,354,477.91 | 1,874,579,137.95 |

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

| 项 目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 新疆鄯库公路投资发展有限责任公司 | 326,416,957.61 | 动员预付款 |
| 阿勒泰交通建设投资发展有限公司 | 35,819,550.22 | 动员预付款 |
| 合 计 | 362,236,507.83 | —— |

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 157,400,503.26 | 750,553,438.44 | 725,705,761.10 | 182,248,180.60 |
| 二、离职后福利- 设定提存计划 | | 70,619,785.48 | 70,619,785.48 | |
| 三、辞退福利 | | 525,907.92 | 525,907.92 | |
| 四、一年内到期的 其他福利 | | | | |
| 合 计 | 157,400,503.26 | 821,699,131.84 | 796,851,454.50 | 182,248,180.60 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、 津贴和补贴 | 150,198,294.97 | 487,288,877.38 | 465,094,499.28 | 172,392,673.07 |
| 2、职工福利费 | | 50,848,167.02 | 50,848,167.02 | |
| 3、社会保险费 | | 42,131,555.82 | 42,131,555.82 | |
| 其中：医疗及生 育保险费 | | 35,530,111.75 | 35,530,111.75 | |
| 长期照护险 | | 339,471.37 | 339,471.37 | |
| 工伤保险费 | | 5,508,650.06 | 5,508,650.06 | |
| 商业补充 医疗保险 | | 753,322.64 | 753,322.64 | |
| 4、住房公积金 | | 39,032,812.00 | 39,028,496.00 | 4,316.00 |
| 5、工会经费和职 | 4,321,313.74 | 13,016,448.57 | 12,454,718.40 | 4,883,043.91 |



| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工教育经费 | | | | |
| 6、其他短期薪酬 | 2,880,894.55 | 118,235,577.65 | 116,148,324.58 | 4,968,147.62 |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 157,400,503.26 | 750,553,438.44 | 725,705,761.10 | 182,248,180.60 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 60,219,712.65 | 60,219,712.65 | |
| 2、失业保险费 | | 1,901,687.63 | 1,901,687.63 | |
| 3、企业年金缴费 | | 8,498,385.20 | 8,498,385.20 | |
| 合计 | —— | 70,619,785.48 | 70,619,785.48 | —— |

32、应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,083,436.53 | 7,575,868.55 |
| 企业所得税 | 41,007,899.40 | 48,224,772.74 |
| 城市维护建设税 | 195,332.07 | 378,583.71 |
| 房产税 | 292,154.25 | 292,836.01 |
| 个人所得税 | 1,476,817.44 | 2,174,215.30 |
| 教育费附加 | 83,713.74 | 162,250.15 |
| 地方教育费附加 | 55,809.17 | 108,166.73 |
| 其他税费 | 5,886,454.73 | 4,127,101.05 |
| 合计 | 54,081,617.33 | 63,043,794.24 |

33、其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 283,333.34 | 4,171,686.34 |
| 应付股利 | 19,372,162.46 | 33,596,151.33 |
| 其他应付款 | 563,434,226.86 | 633,609,741.25 |
| 合计 | 583,089,722.66 | 671,377,578.92 |

(1) 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 企业债券利息 | | 3,817,519.65 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 283,333.34 | 354,166.69 |
| 合计 | 283,333.34 | 4,171,686.34 |

(2) 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 19,372,162.46 | 33,596,151.33 |



| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 19,372,162.46 | 33,596,151.33 |
|-----|---------------|---------------|

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 履约保证金 | 348,508,468.05 | 369,635,658.95 |
| 代收及代扣款项等 | 6,891,736.35 | 5,203,624.68 |
| 借款及利息 | 3,191,276.95 | 16,535,324.07 |
| 农民工保证金 | 107,602,241.86 | 105,453,034.45 |
| 投标保证金 | 29,051,271.52 | 48,057,287.31 |
| 其他 | 68,189,232.13 | 88,724,811.79 |
| 合 计 | 563,434,226.86 | 633,609,741.25 |

②账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

| 项 目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|
| 新疆隼泰建设工程有限公司 | 49,363,628.49 | 结算尚未完成 |
| 西藏环诚建设工程有限公司 | 32,541,938.62 | 结算尚未完成 |
| 霍城县君到劳务有限责任公司 | 26,286,635.51 | 结算尚未完成 |
| 新疆卓奇正建筑工程有限公司 | 19,602,939.80 | 结算尚未完成 |
| 新疆建鑫建筑劳务有限公司 | 15,350,580.05 | 结算尚未完成 |
| 合 计 | 143,145,722.47 | — |

34、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款（附注六、36） | 1,624,383,819.48 | 1,061,360,883.09 |
| 1年内到期的租赁负债（附注六、38） | 6,480,032.62 | 5,421,282.79 |
| 合 计 | 1,630,863,852.10 | 1,066,782,165.88 |

35、其他流动负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 86,677,994.36 | 88,847,068.24 |
| 未终止确认票据 | 37,163,831.09 | 21,890,702.00 |
| 供应链融资 | 7,648,021.72 | 62,711,826.43 |
| 合 计 | 131,489,847.17 | 173,449,596.67 |

36、应付债券

(1) 应付债券

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------|----------------|
| 可转换公司债券 | — | 806,510,343.09 |
| 合 计 | — | 806,510,343.09 |



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

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 (%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 本期债转股 | 年末余额 | 是否违约 |
|---------|----------------|----------|------------|-----------------------|----------------|----------------|------|---------------|-------|--------------|----------------|------|------|
| 可转换公司债券 | 850,000,000.00 | 0.4-2.0 | 2020年9月21日 | 2020年9月21日-2026年9月14日 | 833,797,386.80 | 806,510,343.09 | | 12,301,998.81 | | 1,670,955.45 | 817,141,386.45 | | 否 |
| 其中：面值 | | | | | | 843,433,600.00 | | | | 1,721,200.00 | 841,712,400.00 | | |
| 利息调整 | | | | | | -36,923,256.91 | | 12,301,998.81 | | -50,244.55 | -24,571,013.55 | | |
| 合计 | — | — | — | — | 833,797,386.80 | 806,510,343.09 | - | 12,301,998.81 | — | 1,670,955.45 | 817,141,386.45 | — | — |

(3) 可转换公司债券的说明

根据募集说明书和相关规定，公司发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年9月21日）起满六个月后的第一个交易日（2021年3月22日）起至可转债到期日（2026年9月14日）止。公司的可转债于2025年8月28日触发有条件赎回条款，经董事会审议提前赎回。



37、长期借款

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 3,549,409,124.61 | 3,813,657,421.72 |
| 信用借款 | 3,098,508,738.43 | 2,217,400,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、34） | 1,624,383,819.48 | 1,061,360,883.09 |
| 合 计 | 5,023,534,043.56 | 4,969,696,538.63 |

注：公司的质押借款的质押物为 PPP 项目合同项下的应收款项。

38、租赁负债

| 项 目 | 年 初 余 额 | 本 年 增 加 | | | 本 年 减 少 | 年 末 余 额 |
|----------------------|---------------|--------------|------|----|---------------|---------------|
| | | 新增租赁 | 本年利息 | 其他 | | |
| 租赁付款额 | 17,954,336.46 | 8,704,665.41 | | | 12,989,107.16 | 13,669,894.72 |
| 减：未确认融资费用 | 1,742,625.80 | 372,141.59 | | | 1,448,948.55 | 665,818.85 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注六、34） | 5,421,282.79 | — | — | — | — | 6,480,032.62 |
| 合 计 | 10,790,427.87 | — | — | — | — | 6,524,043.25 |

39、长期应付款

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|-------|----------------|------------|
| 长期应付款 | 209,218,276.50 | |
| 专项应付款 | 51,657.93 | 148,457.93 |
| 合 计 | 209,269,934.43 | 148,457.93 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|------------------|----------------|---------|
| 疏勒县商务局铁路专用线专项债资金 | 209,218,276.50 | |
| 合 计 | 209,218,276.50 | — |

(2) 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

| 项 目 | 年 初 余 额 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 余 额 | 形 成 原 因 |
|--------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|
| 专项扶贫资金 | 51,657.93 | | | 51,657.93 | 专项扶贫资金 |
| “天山英才计划”专项资金 | 30,000.00 | 270,000.00 | 300,000.00 | | “天山英才计划”专项资金 |
| “天池英才”专项资金 | 66,800.00 | 100,000.00 | 166,800.00 | | “天池英才”专项资金 |
| 合 计 | 148,457.93 | 370,000.00 | 466,800.00 | 51,657.93 | — |

40、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|------|---------|----------|
| 辞退福利 | | 7,853.52 |



| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|----------|
| 合 计 | — | 7,853.52 |

41、预计负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 | 形成原因 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 合同预计损失 | 21,493,011.57 | 47,096,887.24 | 待执行亏损合同 |
| 未决诉讼 | 105,346,056.97 | 58,643,643.28 | 未决诉讼 |
| 合 计 | 126,839,068.54 | 105,740,530.52 | — |

注：关于“预计负债-未决诉讼”详细情况的披露”详见附注十四、“承诺及或有事项”。

42、递延收益

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 4,793,984.21 | 15,057,482.14 | 6,265,067.89 | 13,586,398.46 | 与收益相关 |
| 合 计 | 4,793,984.21 | 15,057,482.14 | 6,265,067.89 | 13,586,398.46 | — |

43、股本

| 项目 | 年初余额 | 本年增减变动 (+、-) | | | | | 年末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 645,579,952.00 | | | | 84,171,220.00 | 84,171,220.00 | 729,751,172.00 |

公司发行的可转债本期转股 84,171,220.00 元。

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

经公司 2019 年 8 月 8 日第二届董事会第十一次临时会议及 2019 年 8 月 27 日 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于<公司公开发行 A 股可转换公司债券方案>的议案》。2020 年 8 月 27 日经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，本次发行股东大会决议有效期延长至 2021 年 8 月 27 日。该次发行已经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1718 号《关于核准新疆交通建设集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值不超过 85,000.00 万元的可转换公司债券，期限 6 年。该次发行可转换公司债券募集资金总额为 85,500.00 万元（含本数），发行数量为 850 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 9 月 21 日至 2026 年 9 月 14 日。债券利率分别为：第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2020 年 9 月 21 日）起满六个月后的第一个交易日（2021 年 3 月 22 日）起至可转换公司债券到期日（2026 年 9 月 14 日）止。公司的可转债于 2025 年 8 月 28 日触发有条件赎回条款，经董事会审议提前赎回。

(2) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 年初余额 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 | |
|-----------|--------------|----------------|------|------|--------------|----------------|------|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 8,434,336.00 | 122,431,318.42 | | | 8,434,336.00 | 122,431,318.42 | | |
| 合计 | 8,434,336.00 | 122,431,318.42 | — | — | 8,434,336.00 | 122,431,318.42 | — | — |

45、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|----------------|----------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 750,443,348.50 | 858,138,743.56 | | 1,608,582,092.06 |
| 合计 | 750,443,348.50 | 858,138,743.56 | — | 1,608,582,092.06 |

注 1：本年度公司发行的可转债因转股增加股本 84,171,220.00 元，增加资本公积 855,424,984.12 元。

注 2：本年度子公司收购少数股东权益等，增加资本公积 2,713,759.44 元。

46、其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年发生金额 | | | | | 年末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|--------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 7,748,979.19 | -5,609,223.08 | | | -841,383.46 | -4,767,839.62 | 2,981,139.57 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 7,748,979.19 | -5,609,223.08 | | | -841,383.46 | -4,767,839.62 | 2,981,139.57 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期 | | | | | | | |



| 项目 | 年初余额 | 本年发生金额 | | | | | 年末余额 |
|------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|--------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 7,748,979.19 | -5,609,223.08 | — | — | -841,383.46 | -4,767,839.62 | 2,981,139.57 |

47、专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 安全生产费 | 92,524,690.19 | 147,214,297.51 | 208,371,622.71 | 31,367,364.99 |
| 合计 | 92,524,690.19 | 147,214,297.51 | 208,371,622.71 | 31,367,364.99 |

48、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 226,988,214.55 | 45,354,759.57 | | 272,342,974.12 |
| 合计 | 226,988,214.55 | 45,354,759.57 | — | 272,342,974.12 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

49、未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 1,733,234,424.37 | 1,546,332,293.66 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 1,733,234,424.37 | 1,546,332,293.66 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 472,444,703.53 | 319,691,392.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | 45,354,759.57 | 29,631,447.78 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 96,724,321.56 | 103,157,814.20 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 2,063,600,046.77 | 1,733,234,424.37 |

50、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,394,053,495.16 | 8,355,075,167.02 | 6,831,667,681.41 | 5,831,571,462.42 |



| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 37,935,906.97 | 40,786,040.41 | 31,425,199.15 | 49,730,853.84 |
| 合 计 | 9,431,989,402.13 | 8,395,861,207.43 | 6,863,092,880.56 | 5,881,302,316.26 |



(2) 营业收入和营业成本的分解信息

本年营业收入和营业成本的分解信息：

| 合同分类 | 分部 1 | | 基础设施 | | 商品销售 | | 勘察设计、咨询服务及车辆通行等 | | 其他 | | 合 计 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按经营地区分类： | | | | | | | | | | | | |
| 新疆省内 | 8,811,474,382.92 | 7,846,718,264.35 | | | | | | | | | 8,811,474,382.92 | 7,846,718,264.35 |
| 新疆省外 | 570,813,407.83 | 502,779,372.34 | | | | | | | | | 570,813,407.83 | 502,779,372.34 |
| 境外 | 49,701,611.38 | 46,363,570.74 | | | | | | | | | 49,701,611.38 | 46,363,570.74 |
| 合计 | 9,431,989,402.13 | 8,395,861,207.43 | | | | | | | | | 9,431,989,402.13 | 8,395,861,207.43 |
| 按商品转让的时间分类： | | | | | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | | 94,555,953.45 | 63,186,778.98 | 49,171,410.77 | 36,330,466.02 | | | 143,727,364.22 | 99,517,245.00 |
| 在某一时段内转让 | | | 9,183,955,728.39 | 8,193,872,716.97 | | | 66,370,402.55 | 61,685,205.05 | | | 9,250,326,130.94 | 8,255,557,922.02 |
| 其他 | | | | | | | | | 37,935,906.97 | 40,786,040.41 | 37,935,906.97 | 40,786,040.41 |
| 合计 | | | 9,183,955,728.39 | 8,193,872,716.97 | 94,555,953.45 | 63,186,778.98 | 115,541,813.32 | 98,015,671.07 | 37,935,906.97 | 40,786,040.41 | 9,431,989,402.13 | 8,395,861,207.43 |



上年营业收入和营业成本的分解信息：

| 合同分类 | 分部 1 | | 基础设施 | | 商品销售 | | 勘察设计、咨询服务及车辆通行等 | | 其他 | | 合 计 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按经营地区分类： | | | | | | | | | | | | |
| 新疆省内 | 6,104,917,270.72 | 5,141,824,988.71 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,104,917,270.72 | 5,141,824,988.71 |
| 新疆省外 | 690,082,984.10 | 676,671,545.64 | - | - | - | - | - | - | - | - | 690,082,984.10 | 676,671,545.64 |
| 境外 | 68,092,625.74 | 62,805,781.91 | - | - | - | - | - | - | - | - | 68,092,625.74 | 62,805,781.91 |
| 合计 | 6,863,092,880.56 | 5,881,302,316.26 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,863,092,880.56 | 5,881,302,316.26 |
| 按商品转让的时间分类： | | | | | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 在某一时段内转让 | - | - | 6,563,779,134.42 | 5,609,061,448.79 | - | - | 69,444,059.58 | 59,097,150.15 | - | - | 6,633,223,194.00 | 5,668,158,598.94 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | 31,425,199.15 | 49,730,853.84 | 31,425,199.15 | 49,730,853.84 |
| 合计 | - | - | 6,563,779,134.42 | 5,609,061,448.79 | 147,625,828.75 | 120,678,407.46 | 120,262,718.24 | 101,831,606.17 | 31,425,199.15 | 49,730,853.84 | 6,863,092,880.56 | 5,881,302,316.26 |

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

本集团主要向客户提供基础设施建设服务,通常单个施工项目整体构成单项履约义务,本集团将其作为某一时段内履行的履约义务,按照履约进度,在合同期内确认收入。



51、税金及附加

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,557,321.40 | 6,185,623.73 |
| 教育费附加 | 4,938,737.23 | 3,434,628.80 |
| 地方教育费附加 | 3,227,938.54 | 2,300,509.80 |
| 土地增值税 | 116,180.10 | |
| 土地使用税 | 4,089,975.78 | 3,446,127.52 |
| 印花税 | 14,352,660.40 | 8,511,127.54 |
| 房产税 | 4,606,353.80 | 3,703,361.50 |
| 车船使用税 | 2,566,221.87 | 135,142.55 |
| 资源税 | 2,154,309.20 | 28,076,588.17 |
| 环境保护税 | 1,445,748.85 | 1,396,889.58 |
| 合 计 | 45,055,447.17 | 57,189,999.19 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

52、销售费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,299,828.46 | 7,155,694.18 |
| 租赁费 | 28,125.84 | 82,827.48 |
| 折旧费 | 2,312,340.86 | 2,761,546.51 |
| 行政用车 | 176,735.10 | 170,525.59 |
| 运费及吊装费 | 27,542.57 | 9,630.00 |
| 差旅费 | 249,024.30 | 349,719.53 |
| 技术服务费 | 1,050.00 | 276,946.74 |
| 物业费 | 100,764.59 | 244,355.02 |
| 投标费用 | 2,339,211.48 | 366,790.68 |
| 业务招待费 | 4,715.00 | 29,624.00 |
| 办公费 | 80,396.47 | 81,684.15 |
| 电话费 | 2,800.00 | 6,160.00 |
| 其他 | 1,153,271.56 | 221,623.65 |
| 合 计 | 12,775,806.23 | 11,757,127.53 |

53、管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 192,260,764.26 | 190,460,464.13 |
| 差旅费 | 6,424,473.02 | 7,323,453.59 |
| 业务招待费 | 290,657.83 | 1,972,916.06 |
| 车辆使用费 | 483,806.06 | 1,736,158.47 |
| 折旧折耗摊销 | 33,650,092.08 | 28,899,599.65 |



| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 办公费 | 5,121,554.46 | 6,265,763.98 |
| 残疾人就业保证金 | 2,515,687.62 | 1,999,151.12 |
| 中介服务费 | 13,263,691.32 | 13,508,976.63 |
| 物业及暖气费 | 9,706,985.18 | 7,098,404.76 |
| 投标材料费及相关费用 | 0.00 | 59,721.65 |
| 租赁费 | 3,340,215.37 | 6,083,001.47 |
| 装修及修理费 | 8,383,600.61 | 3,038,540.22 |
| 财产保险费 | 301,638.13 | 330,722.35 |
| 低值易耗品 | 549,506.84 | 1,192,006.93 |
| 其他 | 7,012,653.61 | 4,270,130.01 |
| 合 计 | 283,305,326.39 | 274,239,011.02 |

54、研发费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬及福利 | 20,263,604.79 | 11,881,093.50 |
| 差旅费 | 585,410.11 | 389,300.82 |
| 办公费 | 845,935.71 | 399,761.93 |
| 会议费 | 73,727.03 | 23,320.69 |
| 技术服务费 | 508,368.24 | 1,074,801.08 |
| 固定资产折旧费 | 165,036.46 | 391,300.77 |
| 无形资产摊销 | 41,201.02 | 19,491.20 |
| 咨询费 | 451,089.44 | 250,584.94 |
| 材料费 | 1,508,868.16 | 382,364.20 |
| 其他 | 2,125,145.49 | 1,906,579.06 |
| 合 计 | 26,568,386.45 | 16,718,598.19 |

55、财务费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 186,679,172.56 | 239,972,133.09 |
| 减：利息收入 | 168,364,751.80 | 181,487,534.71 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 汇兑损失 | 286,607.85 | 857,589.18 |
| 手续费 | 326,216.96 | 662,360.67 |
| 合 计 | 18,927,245.57 | 60,004,548.23 |

56、其他收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 19,398,751.13 | 36,974,089.08 | 11,696,570.44 |



| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 代扣个人所得税手续费返回 | 420,070.95 | 265,439.30 | |
| 合 计 | 19,818,822.08 | 37,239,528.38 | 11,696,570.44 |

计入当期损益的政府补助:

| 补助项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 与资产/收益相关 |
|----------------------------------------------------------------|---------|--------------|---------|---------------|----------|
| | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | |
| 废渣-地聚物(微)气泡混合土性能研究与应用 | | 126,666.67 | | 11,666.70 | 与收益相关 |
| 工业钢渣稳定化处理及在公路建设应用中的关键技术转化 | | 187,500.00 | | 702,000.00 | 与收益相关 |
| 混凝土数字化增材建造关键技术研究与应用 | | 633,333.32 | | 682,327.72 | 与收益相关 |
| 基于多模态机器学习算法的公路施工安全隐患实时预警关键技术研究 | | 23,333.33 | | 283,333.26 | 与收益相关 |
| 基于物联网的拌和站智能化管控技术集成应用研究 | | 186,818.18 | | 521,739.13 | 与收益相关 |
| 基于智能装备的公路检管养系统研究及示范应用 | | 126,666.67 | | 139,393.96 | 与收益相关 |
| 面向空铁陆联运的物流智慧信息管理关键技术研发 | | 1,843,500.00 | | 6,902,886.56 | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐城市快速路高架桥桥面减载极薄罩面关键技术与示范 | | 200,000.00 | | 23,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆公路边坡地质灾害空-天-地识别、监测与防控技术研究(财政经费) | | 836,849.76 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆智慧型陆港物流枢纽关键技术研究 | | 325,757.55 | | 55,555.56 | 与收益相关 |
| 新疆公路路面智能摊压机群协同施工技术研究与示范 | | 168,000.00 | | 252,777.78 | 与收益相关 |
| 高寒冻土区装配式波纹钢板结构挡土墙建造关键技术研究(人才) | | 44,444.45 | | 112,500.00 | 与收益相关 |
| 山区弃土场风险评估及监测技术研究 | | 50,000.00 | | 277,777.78 | 与收益相关 |
| 基于施工大数据与机器学习的沥青路面无人摊压质量预测模型及评价体系研究 | | 5,833.33 | | 5,833.33 | 与收益相关 |
| 基于分子模拟与试验结合的高内相乳化沥青体系稳定机制研究 | | 13,888.89 | | 41,250.00 | 与收益相关 |
| 科技“小组团”援乌团队—天津城建大学等超高性能地聚物混凝土研发应用团队(红山引进-科技小组团) | | 2,500.00 | | 55,555.56 | 与收益相关 |
| 科技创新领军人才—柔性引进—何锐—固废碳源石墨烯绿色制备及其改性高抗冻混凝土关键技术研究与应用(红山引进-科技领军柔性引进) | | 2,500.00 | | | 与收益相关 |
| 西部干旱地区智慧梁厂数据协同与全流程管控关键技术研究及应用 | | 145,538.89 | | | 与收益相关 |
| 高速公路基础设施绿色能源自洽供给与高效利用系统关键技术研究 | | | | 153,991.74 | 与收益相关 |
| 高速公路基础设施绿色能源自洽供给与高效利用系统关键技术研究(拨款经费) | | | | 22,890,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆公路边坡地质灾害空-天-地识别、 | | 321,682.43 | | 352,500.00 | 与收益 |



| | | | | |
|----------------------------------|---------------|--|---------------|-------|
| 监测与防控技术研究 | | | | 相关 |
| 大比例掺量废轮胎胶粉复合改性沥青技术研究及推广应用 | 424,047.71 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 多源工业大宗固废协同利用关键技术研究及规模化应用示范 | 266,830.02 | | 680,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆公路沥青路面智能摊压施工技术与质量评价研究 | 66,666.67 | | 1,630,000.00 | 与收益相关 |
| 粉煤灰在公路路基和水稳基层中的资源化利用关键技术研究(科技拨款) | 30,555.56 | | | 与收益相关 |
| 基于高内相沥青的大比例厂拌热再生关键技术研究(科技拨款) | 30,555.56 | | | 与收益相关 |
|]西部干旱地区智慧梁厂数据协同与全流程管控关键技术研究及应用 | 16,527.78 | | | 与收益相关 |
| 新疆高寒冻土区装配式钢波纹板挡结构土墙关键技术研究 | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 疏勒铁路专用线项目产业发展专项资金用 | 85,071.12 | | | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 7,961,090.05 | | | 与收益相关 |
| 新疆公路路面智能摊压机群协同技术研究与应用 | 56,000.00 | | | 与收益相关 |
| 高企专项补助 | 750,000.00 | | | 与收益相关 |
| 博士后工作站补助 | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 创新补助 | 3,215,000.00 | | | 与收益相关 |
| 两区立项奖励金 | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 博州交通局拨付四上企业奖金 | 300,000.00 | | | 与收益相关 |
| 就业补贴 | 1,500.00 | | | 与收益相关 |
| 税收优惠 | 93.19 | | | 与收益相关 |
| 合 计 | 19,398,751.13 | | 36,974,089.08 | |

57、投资收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -704,736.78 | -62,597,041.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 145,255,672.35 | 3,194,862.42 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,703,310.69 | 3,689,255.09 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 3,051,070.59 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 7,440,023.25 | |
| 债务重组收益 | 522,855.28 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认取得的投资收益 | | -29,852,297.13 |
| 合 计 | 159,268,195.38 | -85,565,221.46 |

58、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | -76,573,817.18 | -53,585,439.58 |



| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 3,833.70 | |
| 合 计 | -76,569,983.48 | -53,585,439.58 |

59、信用减值损失

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账准备 | 38,500.00 | 193,478.34 |
| 应收款项融资坏账准备 | 698,426.30 | -1,226,601.31 |
| 应收账款坏账准备 | -35,847,297.80 | -21,908,969.62 |
| 其他应收款坏账准备 | 2,626,231.82 | 8,480,592.13 |
| 一年内到期的长期应收款坏账准备 | 120,774.47 | 360,948.86 |
| 长期应收款坏账准备 | | 2,223,531.98 |
| 其他非流动资产坏账准备 | -591,766.59 | -1,903,139.58 |
| 合 计 | -32,955,131.80 | -13,780,159.20 |

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

60、资产减值损失

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------|-----------------|---------------|
| 固定资产减值损失 | -4,293,107.98 | |
| 存货跌价损失 | -1,138,501.52 | -852,386.31 |
| 合同资产减值损失 | -24,893,949.04 | 11,534,992.00 |
| 投资性房地产减值准备 | -51,730,941.40 | |
| 无形资产减值准备 | -26,430,860.44 | |
| 在建工程减值准备 | -2,440,988.83 | |
| 无形资产模式 PPP 项目合同资产减值 | -7,736,060.60 | -8,219,895.90 |
| 合 计 | -118,664,409.81 | 2,462,709.79 |

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

61、资产处置收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 处置非流动资产的利得 (损失“-”) | 10,573,959.61 | 25,596.19 | 10,573,959.61 |
| 其他 | 945,128.30 | 2,768,739.19 | 945,128.30 |
| 合 计 | 11,519,087.91 | 2,794,335.38 | 11,519,087.91 |

62、营业外收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 62,288.16 | 5,279.91 | 62,288.16 |
| 罚没收入 | 551,634.85 | 48,000.00 | 551,634.85 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,000.00 | | 1,000.00 |



| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----|---------------|--------------|---------------|
| 其他 | 12,833,331.21 | 3,232,494.93 | 12,833,331.21 |
| 合 计 | 13,448,254.22 | 3,285,774.84 | 13,448,254.22 |

63、营业外支出

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 100,273.45 | 7,522.30 | 100,273.45 |
| 对外捐赠支出 | 53,508.05 | | 53,508.05 |
| 罚款及滞纳金 | 550,870.09 | 14,589,877.95 | 550,870.09 |
| 预计负债 | | 150,000.00 | |
| 赔偿支出 | 9,939,090.61 | 3,882,268.32 | 9,939,090.61 |
| 其他 | 817,813.12 | 118,928.93 | 817,813.12 |
| 合 计 | 11,461,555.32 | 18,748,597.50 | 11,461,555.32 |

64、所得税费用**(1) 所得税费用表**

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 136,624,180.14 | 112,717,079.41 |
| 递延所得税费用 | -13,756,460.67 | -4,158,176.96 |
| 合 计 | 122,867,719.47 | 108,558,902.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 613,899,262.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 92,084,889.31 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -12,206,720.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 5,264,113.20 |
| 非应税收入的影响 | 380,130.28 |
| 研发费用加计扣除影响 | -1,314,985.80 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 9,180,129.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,087,340.23 |
| 本年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 | 32,567,503.33 |
| 所得税费用 | 122,867,719.47 |

65、其他综合收益

详见附注六、46。

66、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

①收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中：利息收入 | 36,103,911.08 | 36,340,934.29 |
| 政府补助 | 23,919,254.19 | 20,049,528.38 |
| 与经营相关的其他货币资金净减少额 | 20,153,131.00 | 9,166,061.40 |
| 司法冻结款 | 63,018,606.44 | |
| 收到的各项保证金、代收代扣款项等 | 77,875,848.35 | 136,077,919.76 |
| 合 计 | 221,070,751.06 | 201,634,443.83 |

②支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中：银行手续费 | 26,216.96 | 662,886.67 |
| 司法冻结款 | | 44,978,357.85 |
| 各项费用 | 143,909,699.42 | 82,342,155.43 |
| 对外捐赠 | 53,508.05 | |
| 与经营相关的其他货币资金净增加额 | | |
| 支付的各项保证金、代扣代付款项等 | 58,285,065.70 | 12,946,872.70 |
| 合 计 | 202,274,490.13 | 140,930,272.65 |

(2) 与投资活动有关的现金

①收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|-----------|--------------|
| 收到无形资产模式 PPP 项目保证金 | | 5,447,467.09 |
| 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 27,659.01 | |
| 合 计 | 27,659.01 | 5,447,467.09 |

②投资支付的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 投资支付的现金 | 199,026,342.29 | 56,157,240.00 |
| 合 计 | 199,026,342.29 | 56,157,240.00 |

③支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|---------------|------------|
| 退还无形资产模式 PPP 项目保证金 | | 762,679.17 |
| 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 30,011,078.61 | |
| 购买理财产品 | 19,990,000.00 | |
| 合 计 | 50,001,078.61 | 762,679.17 |

(3) 与筹资活动有关的现金



①收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|-------|--------------|
| 与筹资相关的其他货币资金减少额 | | 4,000,000.00 |
| 合 计 | — | 4,000,000.00 |

②支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 6,739,738.11 | 5,705,530.60 |
| 合 计 | 6,739,738.11 | 5,705,530.60 |

③筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 195,600,000.00 | 105,000,000.00 | | 295,600,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 长期借款 | 6,031,057,421.72 | 1,954,646,973.03 | | 1,337,786,531.71 | | 6,647,917,863.04 |
| 长期应付款 | | 205,893,776.50 | 3,324,500.00 | | | 209,218,276.50 |
| 应付债券 | 806,510,343.09 | | 12,301,998.81 | 1,721,200.00 | 817,091,141.90 | |
| 租赁负债 | 16,211,710.66 | | 5,572,612.62 | 6,739,738.11 | 2,040,509.30 | 13,004,075.87 |
| 合 计 | 7,049,379,475.47 | 2,265,540,749.53 | 21,199,111.43 | 1,641,847,469.82 | 819,131,651.20 | 6,875,140,215.41 |

(4) PPP 项目建造期间的现金流量

| PPP 项目建造期间的现金流量 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 107,696,264.98 | 136,502,617.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,199,897,645.60 | 699,837,796.87 |
| 合 计 | 2,307,593,910.58 | 836,340,414.75 |

67、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 491,031,542.60 | 327,425,308.34 |
| 加：资产减值准备 | 118,664,409.81 | -2,462,709.79 |
| 信用减值损失 | 32,955,131.80 | 13,780,159.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 57,102,263.97 | 49,068,679.80 |
| 使用权资产折旧 | 8,257,504.65 | 5,434,487.60 |
| 无形资产摊销 | 14,511,609.53 | 10,861,973.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,477,583.98 | 4,495,538.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -10,573,959.61 | -25,596.19 |



| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 37,985.29 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 76,569,983.48 | 53,585,439.58 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 186,679,172.56 | 239,972,133.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -159,268,195.38 | 85,565,221.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -14,116,973.91 | -108,636.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -368,971.60 | -4,072,647.12 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -129,182,005.24 | -56,576,354.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -604,031,867.65 | 61,409,387.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 856,790,713.93 | -554,302,772.60 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 931,535,928.21 | 234,049,612.42 |
| 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： | | |
| 现金的年末余额 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |
| 减：现金的年初余额 | 3,542,953,997.95 | 3,722,340,930.45 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 39,035,552.48 | -179,386,932.50 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 3,581,989,550.43 | 3,542,953,997.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

68、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目



| 项 目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|---------|------------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 8,929.29 | 7.0358 | 62,824.70 |
| 中非法郎 | 159,589,676.28 | 0.0115 | 1,828,516.39 |
| 格里夫纳 | 42,214,687.76 | 0.1670 | 7,049,852.86 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：格里夫纳 | 9,956,392.57 | 0.1670 | 1,662,717.56 |
| 中非法郎 | 3,844,386,412.93 | 0.0115 | 44,047,483.24 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：中非法郎 | 239,423,509.02 | 0.0115 | 2,743,221.38 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：中非法郎 | 158,579,431.05 | 0.0115 | 1,816,941.40 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：格里夫纳 | 187,504.85 | 0.1670 | 31,313.31 |
| 中非法郎 | 576,687,656.09 | 0.0115 | 6,607,462.71 |

69、租赁

(1) 本集团作为承租人

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 0 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 76,444,431.31 元；与租赁相关的现金流出总额为 85,282,692.75 元。

(2) 本集团作为出租人

①经营租赁

| 项 目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------|---------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 48,824,173.28 | |
| 合 计 | 48,824,173.28 | — |

七、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

| 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 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 | 购买日至年末被购买方的现金流量 |
|------------------|----------|---------------|------------|--------|----------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| 疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 | 2025-3-7 | 52,000,000.00 | 66.00 | 增资入股 | 2025-3-7 | 工商变更登记 | 2,752.3 | -1,939,882.10 | 56,388,185.92 |

(2) 合并成本及商誉

| 合并成本 | 疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 |
|------|------------------|
| —现金 | 52,000,000.00 |



| | |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本合计 | 52,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 52,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 | |
|----------|------------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 27,659.01 | 27,659.01 |
| 在建工程 | 2,560,362.00 | 2,560,362.00 |
| 无形资产 | 2,126,350.00 | 2,126,350.00 |
| 负债： | | |
| 应付款项 | 4,691,982.14 | 4,691,982.14 |
| 净资产 | 22,388.87 | 22,388.87 |
| 减：少数股东权益 | 22,388.87 | 22,388.87 |
| 取得的净资产 | | |

2、同一控制下企业合并

子公司间吸收合并。公司全资子公司--新疆市政轨道交通有限公司(以下简称“市政轨道公司”)吸收合并公司全资子公司--新疆交建通达新材料科技有限公司(以下简称“交建通达公司”)。吸收合并基准日为 2025 年 6 月 30 日，吸收合并完成后市政轨道公司存续，交建通达公司依法注销，不再纳入本公司合并财务报表范围。

3、反向购买

本期无反向购买事项。

4、处置子公司

本期无处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

放弃原子公司增资优先认缴出资权。公司对于原子公司新疆交通产业创新控股有限公司增资放弃优先认缴出资权，由公司母公司交投集团对其增资，合计 4,305.76 万元，其中 4,171.59 万元为新疆交通产业创新控股有限公司新增注册资本金，其余 134.17 万元计入新疆交通产业创新控股有限公司资本公积。2025 年 10 月 18 日完成工商变更，新疆交通产业创新控股有限公司的注册资本由 4,008.00 万元增至 8,179.59 万元。公司持股比例由 100%下降至 49%，新疆交通产业创新控股有限公司不再纳入公司合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

| 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 | |
| 新疆中新铁路建设有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 施工企业 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆基础设施建设有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 施工企业 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆交建物流有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 货物运输 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆市政轨道交通有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 施工企业 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆交建规划勘察设计有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 工程咨询 | 100.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 新疆交通检测认证有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 技术服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 新疆交通特种材料科技有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 货物销售 | 51.00 | | 设立 |
| 新疆交建交通工程科技有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 施工企业 | 63.21 | | 设立 |
| 新疆天山汽车制造有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 汽车制造 | 84.27 | | 非同一控制企业合并 |
| 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 新疆博州 | 新疆博州 | 工程管理 | 99.99 | | 设立 |
| 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 新疆阿勒泰地区 | 新疆阿勒泰地区 | 工程管理 | 80.00 | | 设立 |
| 新疆交建金桥工程管理有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 工程管理 | 80.00 | | 设立 |
| 井陘新建建项目管理有限公司 | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 土木工程建筑业 | 55.50 | | 设立 |
| 新交建交通发展(保定)有限公司 | 河北省保定市 | 河北省保定市 | 工程管理 | 90.00 | | 设立 |
| 大埔新建建路安通项目管理有限公司 | 广东省梅州市大埔县 | 广东省梅州市大埔县 | 工程管理 | 70.00 | | 设立 |
| 新交建城投建设(株洲)有限公司 | 湖南省株洲市 | 湖南省株洲市 | 土木工程建筑业 | 80.00 | | 设立 |
| 和田陆港枢纽中心管理有限公司 | 新疆和田地区 | 新疆和田地区 | 工程管理 | 94.04 | | 设立 |
| 新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司 | 阿勒泰市 | 阿勒泰市 | 工程管理 | 90.00 | | 设立 |
| 中新国际经济合作(海南)有限公司 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 道路运输业 | 100.00 | | 设立 |
| 疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 | 新疆喀什 | 新疆喀什 | 铁路货物运输 | 66.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 新交建(阿克苏)建设发展有限公司 | 新疆维吾尔自治区阿克苏 | 新疆维吾尔自治区阿克苏 | 工程管理 | 51.00 | | 设立 |



| 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 | |
| | 苏地区 | 苏地区 | | | | |
| 中新数字科技（四川）有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 科学研究和技术服务业 | 51.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 新交建交通发展（昌吉）有限公司 | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州 | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州 | 工程管理 | 87.6849 | | 设立 |
| 中新交通建设发展（四川）有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 施工企业 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆新拜铁路投资有限公司 | 新疆维吾尔自治区阿克苏地区 | 新疆维吾尔自治区阿克苏地区 | 投资与资产管理 | 51.00 | | 非同一控制企业合并 |

注：新疆交建交通工程科技有限责任公司于 2026 年 2 月 2 日工商注销，中新国际经济合作（海南）有限公司于 2026 年 2 月 9 日工商注销。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 51.43 | -1,178,129.11 | | 749,513,216.18 |
| 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 49.06 | 1,507,990.52 | | 414,861,109.44 |



(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 4,205,874.89 | 2,405,961,621.28 | 2,410,167,496.17 | 211,596,535.64 | 750,000,000.00 | 961,596,535.64 |
| 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 132,057,703.59 | 2,126,618,575.24 | 2,258,676,278.83 | 22,236,603.05 | 1,390,636,669.69 | 1,412,873,272.74 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 24,498,107.84 | 2,372,384,548.78 | 2,396,882,656.62 | 105,976,421.47 | 840,000,000.00 | 945,976,421.47 |
| 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 171,154,246.89 | 2,094,293,908.82 | 2,265,448,155.71 | 17,399,618.41 | 1,405,502,432.69 | 1,422,902,051.10 |

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | | 上年发生额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 34,211,379.42 | -2,335,274.62 | -2,335,274.62 | 4,278,150.46 | 32,254,809.53 | 622,078.12 | 622,078.12 | 17,398,254.33 |
| 新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 21,937,274.13 | 3,256,901.48 | 3,256,901.48 | 17,335,454.47 | 23,540,942.22 | 3,561,831.23 | 3,561,831.23 | -101,698,075.42 |



2、在合营企业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 | |
| 红有软件股份有限公司 | 新疆克拉玛依市 | 新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路197-2号 | 软件开发 | 11.08 | | 权益法 |
| 河北交投新材料科技有限公司 | 河北衡水市 | 河北省衡水市高新区大广高速 K1569+300 (北区) | 技术推广 | 27.50 | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 年末余额/本年发生额 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 | 年初余额/上年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 红有软件股份有限公司 | 河北交投新材料科技有限公司 | 红有软件股份有限公司 | 河北交投新材料科技有限公司 | 新疆将淖铁路有限公司 |
| 流动资产 | 288,299,660.47 | 204,997,521.07 | 325,939,163.50 | 162,954,492.77 | 1,018,995,237.20 |
| 非流动资产 | 29,988,756.79 | 847,061.35 | 33,268,997.52 | 8,934,902.05 | 8,796,839,137.10 |
| 资产合计 | 318,288,417.26 | 205,844,582.42 | 359,208,161.02 | 171,889,394.82 | 9,815,834,374.30 |
| 流动负债 | 120,748,962.99 | 101,360,845.97 | 170,354,036.95 | 62,396,961.97 | 619,717,514.64 |
| 非流动负债 | 13,751,931.89 | | 6,377,304.41 | 7,477,835.64 | 7,250,993,656.16 |
| 负债合计 | 134,500,894.88 | 101,360,845.97 | 176,731,341.36 | 69,874,797.61 | 7,870,711,170.80 |
| 少数股东权益 | 17,467,009.98 | | 14,253,970.55 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 166,320,512.40 | 104,483,736.45 | 168,222,849.12 | 102,014,597.21 | 1,945,123,203.50 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 18,428,312.77 | 28,733,027.52 | 18,639,091.68 | 28,054,014.23 | 465,662,494.92 |
| 调整事项 | | | | | |
| —商誉 | 18,632,478.02 | | 18,632,478.02 | | |
| —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 | 37,060,790.79 | 28,733,027.52 | 37,271,569.70 | 28,054,014.23 | 465,662,494.92 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 249,078,832.80 | 40,206,786.23 | 191,644,492.34 | 163,850,286.65 | 612,014,770.11 |
| 净利润 | 6,696,900.35 | -468,979.70 | 6,177,634.50 | 3,312,401.90 | -268,409,141.24 |
| 终止经营的净利润 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 综合收益总额 | 6,696,900.35 | -468,979.70 | 6,177,634.50 | 3,312,401.90 | -268,409,141.24 |
| 本年收到的来自联营企业的股利 | | | | | |



(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 50,443,646.88 | 86,601,031.66 |
| 1.红有软件股份有限公司 | | 37,271,569.70 |
| 2.河北交投干线材料科技有限公司 | | 28,054,014.23 |
| 3.富蕴喀富交通建设投资有限公司 | 21,637,838.63 | 20,893,363.11 |
| 4.疆九洲恒昌科技有限公司 | 362,702.04 | 382,084.62 |
| 5.哈密市恒瑞建设工程有限公司 | 2,022,434.86 | |
| 6.新疆交通产业创新控股有限公司 | 26,420,671.35 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -1,172,971.16 | 1,682,486.18 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -1,172,971.16 | 1,682,486.18 |
| 1.红有软件股份有限公司 | | 638,403.51 |
| 2.河北交投干线材料科技有限公司 | | 1,119,187.71 |
| 3.富蕴喀富交通建设投资有限公司 | 736,197.60 | -7,189.66 |
| 4.疆九洲恒昌科技有限公司 | -19,382.58 | -67,915.38 |
| 5.哈密市恒瑞建设工程有限公司 | 1,881,912.40 | |
| 6.新疆交通产业创新控股有限公司 | -3,771,698.58 | |

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年转入其他收益 | 本年其他变动 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 4,793,984.21 | 15,057,482.14 | | 6,265,067.89 | | 13,586,398.46 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,793,984.21 | 15,057,482.14 | — | 6,265,067.89 | — | 13,586,398.46 | — |

2、计入本年损益的政府补助

| 类 型 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 6,265,067.89 | 3,591,710.78 |
| 其他收益 | 13,133,683.24 | 33,382,378.30 |

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款、可转换



债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

A. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团在境外哈萨克斯坦、喀麦隆及蒙古国承接了少量业务，年末金融资产和金融负债金额均较小，本集团面临的外汇风险并不复杂，故管理层认为所承担的外汇风险不高。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、68“外币货币性项目”。

B. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 6,652,917,863.04 元（上年末：6,226,657,421.72 元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 0 元（上年末：806,510,343.09 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|------------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率增加 25 个基点 | -16,632,294.66 | | -15,566,643.55 | |



| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率降低 25 个基点 | 16,632,294.66 | | 15,566,643.55 | |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本附注六、41“预计负债”及本附注十四、2（1）“为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响”中披露的财务担保合同金额。

本附注六、5“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

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

本集团因应收账款、合同资产和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4，附注六、5 和附注六、8 的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金



短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2025 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 59.42 亿元（上年末：54.21 亿元）。



于 2025 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 1年以内（含1年） | 1年至2年（含2年） | 2年至3年（含3年） | 3年至4年（含4年） | 4年至5年（含5年） | 5年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 短期借款 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |
| 应付票据 | 319,276,060.35 | | | | | | 319,276,060.35 |
| 应付账款 | 5,116,244,302.00 | | | | | | 5,116,244,302.00 |
| 其他应付款 | 583,089,722.66 | | | | | | 583,089,722.66 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,630,863,852.10 | | | | | | 1,630,863,852.10 |
| 长期借款 | | 1,294,759,251.48 | 1,066,050,143.91 | 302,395,084.48 | 195,602,348.48 | 2,164,727,215.21 | 5,023,534,043.56 |
| 租赁负债 | | 6,524,043.25 | | | | | 6,524,043.25 |
| 长期应付款 | 209,269,934.43 | | | | | | 209,269,934.43 |
| 预计负债 | 126,839,068.54 | | | | | | 126,839,068.54 |
| 合计 | 7,990,582,940.08 | 1,301,283,294.73 | 1,066,050,143.91 | 302,395,084.48 | 195,602,348.48 | 2,164,727,215.21 | 13,020,641,026.89 |



十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项 目 | 年末公允价值 | | | |
|---------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 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) 交易性金融资产 | | | 19,993,833.70 | 19,993,833.70 |
| (二) 应收款项融资 | | | 61,929,715.49 | 61,929,715.49 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 62,085,336.67 | 62,085,336.67 |
| (四) 其他非流动金融资产 | | | 448,240,846.40 | 448,240,846.40 |

2、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

| 项 目 | 估值技术 | 输入值 |
|----------------------------|------|--------|
| 其他权益工具投资-对非上市公司的非交易性权益工具投资 | 收益法 | 未来现金流量 |

3、持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

| 项目 | 年初余额 | 本年新增投资 | 本年减少投资 | 本年计入公允价值变动收益 | 本年计入其他综合收益的公允价值变动 | 年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | 19,990,000.00 | | 3,833.70 | | 19,993,833.70 |
| 应收款项融资 | 80,950,745.60 | 61,929,715.49 | 80,950,745.60 | | | 61,929,715.49 |
| 其他权益工具投资 | 67,694,559.75 | | | | -5,609,223.08 | 62,085,336.67 |
| 其他非流动金融资产 | 501,946,933.49 | 198,926,659.50 | 176,058,929.41 | -76,573,817.18 | | 448,240,846.40 |
| 合计 | 650,592,238.84 | 280,846,374.99 | 257,009,675.01 | -76,569,983.48 | -5,609,223.08 | 592,249,732.26 |

4、持续的公允价值计量项目，报告期内未发生各层级之间的转换。

5、报告期内未发生估值技术变更。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的母公司为交投集团，最终控制方是新疆国资委。

2、持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东情况

| 公司名称 | 法人代表/执行事务合伙人 | 主营业务 | 注册资本（万元） |
|------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 孙泽强 | 经营范围为：许可项目：建设工程勘察；建设工程设计；建设工程施工；建设工程质量检测；公路工程监理；公路管理与养护；路基路面养护作业；道路旅客运输经营；道路旅客运输站经营；道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货 | 2,000,000 |



| | | | |
|------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | | 运)；道路危险货物运输；公共铁路运输；餐饮服务；餐饮服务(不产生油烟、异味、废气)；小餐饮；小餐饮、小食杂、食品小作坊经营；小食杂；食品销售；食品互联网销售；酒类经营；烟草制品零售；住宿服务；旅游业务；燃气汽车加气经营；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；基础电信业务；互联网信息服务；呼叫中心；证券投资咨询；住宅室内装饰装修。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外)；工程和技术研究和试验发展；公路水运工程检验检测服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；融资咨询服务；餐饮管理；酒店管理；道路货物运输站经营；小微型汽车租赁经营服务；游览景区管理；商业综合体管理服务；会议及展览服务(出国办展须经相关部门审批)；物业管理；食品互联网销售(仅销售预包装食品)；日用百货销售；食品销售(仅销售预包装食品)；未经加工的坚果、干果销售；站用加氢及储氢设施销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；机动车充电销售；停车场服务；洗车服务；机动车修理和维护；办公用品销售；办公设备销售；住房租赁；非居住房地产租赁；租赁服务(不含许可类租赁服务)；机械设备租赁；机械设备销售；紧急救援服务；汽车拖车、求援、清障服务；广告制作；广告设计、代理；广告发布；金属材料销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；汽车装饰用品销售；汽车零配件零售；通信设备销售；移动通信设备销售；互联网数据服务；电子产品销售；信息安全设备销售；移动终端设备销售；数字视频监控系统销售；网络设备销售；单用途商业预付卡代理销售；企业会员积分管理服务；互联网销售(除销售需要许可的商品)；自动售货机销售；数据处理服务；信息技术咨询服务；数字技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动) | |
| 新疆金融投资(集团)有限责任公司 | 郭蕙荣 | 经营范围为：金融投资，矿业投资，股权投资，其他行业投资，资产管理及相关业务咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | 830,723.66 |
| 新疆特变电工集团有限公司 | 胡述军 | 经营范围为：一般项目：输配电及控制设备制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；技术进出口；以自有资金从事投资活动；货物进出口；社会经济咨询服务；橡胶制品制造；电镀加工；电气设备修理；金属材料销售；建筑材料销售；电力设施器材制造；电器辅件制造。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 7,500.00 |



3、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

4、本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本集团的关系 |
|------------------|---------------|
| 河北交投新材料科技有限公司 | 对该公司持股 27.50% |
| 富蕴喀富交通建设投资有限责任公司 | 对该公司持股 22.95% |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | 对该公司持股 49.00% |

5、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|--------------------|---------------|
| 特变电工股份有限公司 | 公司董事胡述军为该公司董事 |
| 中疆物流有限责任公司 | 公司董事胡述军为该公司董事 |
| 昌吉路兴建筑劳务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 喀什建实路桥试验检测有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交建绿之源生态科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交建森源建材有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投交安科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投和旅宾馆有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投生态有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投数字传媒有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投中油能源有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥北疆工程建设有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥试验检测有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|--------------------|-------------|
| 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投商业开发有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投运维物业服务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投资源开发有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投阿乌高速公路有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投工程咨询有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投昆仑建设工程有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投天北高速公路有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投物业服务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投资本控股有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆汽车产品质量监督检验有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交实商务服务有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交科信息开发有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新交投（成都）大数据有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆长和文博石化有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投创意服务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投准东投资发展有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投档案服务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投实业有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 哈密赤诚公路试验检测有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 和田交投房地产开发有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆阿乌阿公路发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆那巴高速公路发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新路丰土木工程检测有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投养护集团有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥建设集团建材有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投云塔交通项目管理有限公司 | 公司母公司之控股公司 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|---------------------|---------------------|
| 新疆陆通交通建设有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆鄯库公路投资发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投独库高速投资发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆南天山公路投资发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆博荟人力资源服务有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆景橡生态科技发展有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投房地产开发有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新草生态科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投阿勒泰文化旅游发展有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 交融启辰融资租赁（青岛）有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 交融启辰商业保理（青岛）有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投商业保理有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆公路交通科技开发有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交通建设投资控股有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆瑞阡绿色建筑科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新筑合力建筑工程有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投建设管理有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交投科技有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 乌鲁木齐市新冶瑞祥劳务有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆交建新筑工程机械集团有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆新冶建筑集成科技有限公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆塔上公路投资发展有限责任公司 | 公司母公司之控股公司 |
| 新疆中新供应链管理有限公司 | 参股公司中新交通建设集团有限公司子公司 |
| 新疆红有数字科技有限责任公司 | 参股公司红有软件股份有限公司子公司 |
| 中新交通建设集团有限公司 | 参股公司 |
| 成都国星宇航科技股份有限公司 | 参股公司 |
| 克拉玛依市城投城市建设开发有限责任公司 | 参股公司 |

6、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |



| | | | |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| 昌吉路兴建筑劳务有限公司 | 接受劳务 | | 6,635,731.75 |
| 昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司 | 接受劳务 | 16,910.38 | 181,640.66 |
| 特变电工股份有限公司 | 采购商品 | | 37,372,337.89 |
| 喀什建实路桥试验检测有限责任公司 | 接受劳务 | 890,000.00 | 5,244,575.47 |
| 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 接受劳务 | 1,235,004.44 | 1,755,351.35 |
| 新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司 | 接受劳务 | 2,222,448.90 | 1,662,157.05 |
| 新疆交建绿之源生态科技有限公司 | 接受劳务 | 866,405.50 | 7,336,504.46 |
| 新疆交建森源建材有限公司 | 采购商品 | | 36,814.16 |
| 新疆交投交安科技有限公司 | 采购商品 | 47,315,471.74 | 41,701,369.43 |
| 新疆红有数字科技有限责任公司 | 接受劳务 | | 7,190,522.00 |
| 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 接受劳务 | 6,318,570.98 | 10,097,223.86 |
| 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 接受劳务 | 1,249,968.35 | 20,445,682.26 |
| 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 接受劳务 | 5,784,378.99 | 27,979,683.61 |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 接受劳务 | 220,541.09 | 206,980.06 |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 采购商品 | | 1,500.00 |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司运营分公司 | 接受劳务 | 385,464.15 | |
| 新疆交投和旅宾馆有限责任公司 | 接受劳务 | | 78,577.93 |
| 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 接受劳务 | 520,448.67 | 75,430.12 |
| 新疆交投生态有限责任公司 | 接受劳务 | 207,547.17 | 287,735.85 |
| 新疆交投数字传媒有限公司 | 接受劳务 | 137,353.75 | 566,301.46 |
| 新疆交投数字传媒有限公司 | 采购商品 | 2,622,916.19 | 487,523.03 |
| 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 接受劳务 | 3,208,286.15 | 6,805,790.71 |
| 新疆交投中油能源有限公司 | 采购商品 | | 2,778.00 |
| 新疆路桥北疆工程建设有限公司 | 接受劳务 | | 1,767,591.21 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | 接受劳务 | | 18,953,262.48 |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 接受劳务 | 7,937,856.35 | 3,673,184.90 |
| 新疆路桥试验检测有限责任公司 | 接受劳务 | 643,377.24 | 1,228,977.97 |
| 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 采购商品 | 16,216,120.73 | 72,512,855.40 |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 接受劳务 | 3,628,096.88 | 9,453,282.74 |



| | | | |
|-------------------------|------|---------------|---------------|
| 新疆交投商业开发有限责任公司 | 采购商品 | 3,126,206.46 | 4,502,886.58 |
| 新疆交投运维物业服务有限公司 | 接受劳务 | 2,322,321.73 | 124,499.62 |
| 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 接受劳务 | 6,612,589.30 | 17,919,372.59 |
| 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 接受劳务 | 40,175,454.87 | 4,975,487.72 |
| 新疆交投资源开发有限责任公司 | 采购商品 | 37,206,161.27 | 18,732,586.55 |
| 新疆中新供应链管理有限公司 | 采购商品 | 233,282.74 | 566,907.08 |
| 新疆交投阿乌高速公路有限责任公司 | 接受劳务 | | 285.00 |
| 新疆交投工程咨询有限责任公司 | 接受劳务 | 7,983,058.41 | 158,957.55 |
| 新疆交投昆仑建设工程有限公司 | 接受劳务 | | 5,323,971.39 |
| 新疆交投天北高速公路有限责任公司 | 接受劳务 | | 13,211.01 |
| 新疆交投物业服务有限公司 | 接受劳务 | 2,398,749.08 | 2,547,942.62 |
| 新疆交投资本控股有限公司 | 接受劳务 | | 84,905.66 |
| 新疆汽车产品质量监督检验有限责任公司 | 接受劳务 | 78,113.21 | 38,490.57 |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 接受劳务 | 12,387,971.50 | 770,740.64 |
| 新疆交投商业开发有限责任公司 | 接受劳务 | 13,395,436.79 | 100,000.00 |
| 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 接受劳务 | | 388,318.30 |
| 新疆交实商务服务有限公司 | 接受劳务 | | 2,075.48 |
| 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 接受劳务 | 861,720.01 | |
| 新疆交科信息开发有限责任公司 | 接受劳务 | 443,178.60 | |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | 接受劳务 | 8,603,229.74 | |
| 新交投（成都）大数据有限责任公司 | 接受劳务 | 209,012.35 | |
| 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | 接受劳务 | 470,791.50 | |
| 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | 接受劳务 | 6,073,021.76 | |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司第一公路工程分公司 | 接受劳务 | 1,075,245.74 | |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司和硕县分公司 | 接受劳务 | 785,322.60 | |
| 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 采购商品 | 5,389,380.53 | |
| 新疆长和文博石化有限公司 | 采购商品 | 14,565,666.36 | |
| 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 采购商品 | 3,612,540.97 | |
| 新疆交科信息开发有限责任公司 | 采购商品 | 30,973.44 | |



| | | | |
|-------------------------|------|---------------|--|
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司运营分公司 | 采购商品 | 396.23 | |
| 新疆交投创意服务有限公司 | 采购商品 | 1,233,589.59 | |
| 新疆交投准东投资发展有限公司 | 采购商品 | 10,044,844.20 | |
| 新疆交投档案服务有限公司 | 采购商品 | 132,658.88 | |
| 新疆交投实业有限责任公司 | 采购商品 | 260.00 | |
| 新疆交投实业有限责任公司乌鲁木齐县分公司 | 接受劳务 | 4,000.00 | |
| 新疆交投科技有限责任公司 | 接受劳务 | 63,794.69 | |
| 新疆博荟人力资源服务有限公司 | 接受劳务 | 188.68 | |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司乌鲁木齐分公司 | 接受劳务 | 1,886.80 | |
| 新疆交投建设管理有限责任公司 | 接受劳务 | 112,266.04 | |
| 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 接受劳务 | 6,041,202.16 | |
| 新疆交投创意服务有限公司 | 接受劳务 | 1,260,328.22 | |
| 新疆交投物业服务有限公司 | 采购商品 | 2,617.70 | |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|--------|------------------|----------------|
| 昌吉路兴建筑劳务有限公司 | 提供劳务 | | 471.70 |
| 昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司 | 提供劳务 | 2,547.18 | 13,113.22 |
| 富蕴喀富交通建设投资有限责任公司 | 提供劳务 | 52,282,145.87 | 90,623,853.20 |
| 哈密赤诚公路试验检测有限责任公司 | 提供劳务 | 660.38 | 849.06 |
| 和田交投房地产开发有限公司 | 提供劳务 | 70,084,148.67 | 264,079,136.71 |
| 喀什建实路桥试验检测有限责任公司 | 提供劳务 | 1,132.08 | 849.06 |
| 新疆阿乌阿公路发展有限责任公司 | 提供劳务 | 11,229,435.87 | 532,595,884.46 |
| 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 提供劳务 | 1,415.10 | 471.70 |
| 新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司 | 提供劳务 | 567,317.28 | 524,065.10 |
| 新疆交勤致远工程科技有限公司 | 提供劳务 | 1,603.78 | 68,232.46 |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 提供劳务 | 1,190,662,366.87 | 498,364,829.30 |
| 新疆交投阿乌高速公路有限责任公司 | 提供劳务 | 17,719,583.86 | 11,419,919.52 |
| 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 提供劳务 | 1,603.78 | 1,320.76 |



| | | | |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 新疆交投商业开发有限责任公司 | 提供劳务 | 943.40 | 4,245.29 |
| 新疆路桥北疆工程建设有限公司 | 提供劳务 | 943.40 | 90,566.04 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | 提供劳务 | 336,392,013.34 | 324,128,365.48 |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 提供劳务 | 1,044,523.76 | 42,452.83 |
| 新疆那巴高速公路发展有限责任公司 | 提供劳务 | 231,109,843.76 | 607,635,546.71 |
| 新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司 | 提供劳务 | 943.40 | 4,245.29 |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 提供劳务 | 21,709.23 | |
| 新疆新路丰土木工程检测有限责任公司 | 提供劳务 | | 849.06 |
| 新疆交投养护集团有限责任公司 | 提供劳务 | 55,660.38 | 663,471.18 |
| 新疆交投交安科技有限公司 | 提供劳务 | 441,689.29 | 222,838.44 |
| 中疆物流有限责任公司 | 提供劳务 | | 1,647,219.50 |
| 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 提供劳务 | 11,884,347.23 | 152,891.51 |
| 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 销售商品 | 10,049,434.91 | 10,259,164.00 |
| 新疆交投昆仑建设工程有限公司 | 销售商品 | | 785,854.87 |
| 新疆交投养护集团有限责任公司 | 销售商品 | 9,705,628.41 | 32,913,537.77 |
| 新疆路桥建设集团建材有限公司 | 销售商品 | 46,406,681.16 | 6,183,412.80 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | 销售商品 | 11,838,980.61 | 6,981,432.90 |
| 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | 销售商品 | 590,400.00 | 1,155,484.72 |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 销售商品 | | 33,569.14 |
| 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 销售商品 | 1,149,781.50 | 2,016,098.17 |
| 新疆中新供应链管理有限公司 | 销售商品 | | 40,621.97 |
| 新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司 | 销售商品 | | 2,796,803.69 |
| 新疆交投交安科技有限公司 | 销售商品 | | 166,183.16 |
| 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 提供劳务 | 31,607.52 | 200,508.68 |
| 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 提供劳务 | 18,062,507.81 | 964,581.89 |
| 新疆交投工程咨询有限责任公司 | 提供劳务 | 660.38 | 80,590.19 |
| 新疆交投和旅宾馆有限责任公司 | 提供劳务 | | 5,605,203.89 |
| 新疆交投昆仑建设工程有限公司 | 提供劳务 | 77,733.96 | 943.40 |
| 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 提供劳务 | 943.40 | 15,843.81 |



| | | | |
|-------------------------|------|----------------|------------|
| 新疆交投云塔交通项目管理有限公司 | 提供劳务 | | 177,777.30 |
| 新疆路桥试验检测有限责任公司 | 提供劳务 | 2,547.18 | 3,679.26 |
| 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 提供劳务 | 520,157.71 | 471.70 |
| 新疆长和文博石化有限公司 | 提供劳务 | 471.70 | 11,003.78 |
| 中新交通建设集团有限公司 | 提供劳务 | | 75,471.70 |
| 新疆交投资源开发有限责任公司 | 提供劳务 | 62,694.34 | |
| 新疆陆通交通建设有限责任公司 | 提供劳务 | 23,584.91 | |
| 乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司 | 提供劳务 | 471.70 | |
| 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 提供劳务 | 14,722,625.97 | |
| 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 提供劳务 | 8,811.32 | |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 提供劳务 | 464,999.87 | |
| 新疆鄯库公路投资发展有限责任公司 | 提供劳务 | 735,217,786.82 | |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | 提供劳务 | 429,357.80 | |
| 新疆交投独库高速投资发展有限责任公司 | 提供劳务 | 57,280,065.62 | |
| 新疆南天山公路投资发展有限责任公司 | 提供劳务 | 60,112,110.09 | |
| 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | 提供劳务 | 471.70 | |
| 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | 提供劳务 | 53,650.58 | |
| 新疆博荟人力资源服务有限责任公司 | 提供劳务 | 5,188.68 | |
| 新疆交投准东投资发展有限公司 | 提供劳务 | 137,090.46 | |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司阿克苏分公司 | 提供劳务 | 3,286,380.27 | |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司乌鲁木齐分公司 | 提供劳务 | 224,948.11 | |
| 新疆交投实业有限责任公司 | 提供劳务 | 1,384,905.66 | |
| 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 销售商品 | 8,698,810.18 | |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司运营分公司 | 销售商品 | 263,157.52 | |
| 新疆交投科技有限责任公司 | 提供劳务 | 12,028.77 | |
| 新疆交投数字传媒有限公司 | 提供劳务 | 943.40 | |
| 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | 提供劳务 | 943.40 | |
| 新疆公路交通科技开发有限责任公司 | 销售商品 | 3,393,805.31 | |
| 新疆交投科技有限责任公司 | 销售商品 | 10,231,107.96 | |



| | | | |
|----------------|------|--------------|--|
| 新疆陆通交通建设有限责任公司 | 销售商品 | 2,155,409.02 | |
|----------------|------|--------------|--|

(2) 关联租赁情况

①本集团作为出租方

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的 租赁收入 | 上年确认的 租赁收入 |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 新疆交建森源建材有限公司 | 机器设备 | | 131,504.42 |
| 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 房屋建筑物 | 104,754.87 | 100,917.43 |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 车辆 | 64,601.77 | 21,769.91 |
| 新疆景橡生态科技发展有限公司 | 土地承包权 | | 9,719,901.37 |
| 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 钢护栏防眩板 | 2,239,264.28 | 15,646,324.03 |
| 新疆交投房地产开发有限公司 | 房屋建筑物 | 88,093.77 | 397,599.57 |
| 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 房屋建筑物 | 484,844.11 | 12,654.77 |
| 新疆交投数字传媒有限公司 | 房屋建筑物 | 57,964.07 | 14,974.05 |
| 新疆交投养护集团有限责任公司 | 房屋建筑物 | | 2,752.29 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | 钢护栏、设备 | 23,713,667.33 | 27,734,200.47 |
| 新疆新草生态科技有限公司 | 房屋建筑物 | 498,579.26 | 42,980.94 |
| 新疆交投资本控股有限公司 | 房屋建筑物 | 416,652.70 | |
| 新疆交投运维物业服务有限公司 | 房屋建筑物 | 890,735.16 | |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | 房屋建筑物 | 82,543.20 | |
| 新疆交投阿勒泰文化旅游发展有限公司 | 房屋建筑物 | 78,609.32 | |
| 交融启辰融资租赁（青岛）有限公司 | 房屋建筑物 | 91,321.13 | |
| 交融启辰商业保理（青岛）有限公司 | 房屋建筑物 | 12,567.65 | |
| 新疆交投商业保理有限公司 | 房屋建筑物 | 50,215.66 | |
| 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 试验仪器 | 26,548.67 | |
| 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 房屋建筑物 | 356,945.43 | |

②本集团作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 支付的租金 | |
|------------------|--------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 房屋建筑物 | | | 1,579,318.50 | 1,579,318.50 |
| 新疆交通建设投资控股有限公司 | 房屋建筑物 | 791,100.92 | 1,035,379.28 | | |
| 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 房屋建筑物 | | 280,183.49 | | |
| 成都国星宇航科技股份有限公司 | 房屋建筑物 | | 60,580.95 | | |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 钢模板 | | 132,743.36 | | |
| 新疆瑞闽绿色建筑科技有限公司 | 房屋建筑物 | 158,532.11 | | | |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 工程机械 | 23,286,432.70 | | | |



| | | | | |
|----------------|----------|--------------|--|--|
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 工程机 械 | 7,766,271.84 | | |
|----------------|----------|--------------|--|--|

续:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------------|--------|-------------|------------|----------|--------------|
| | | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 新疆冶金建设(集团)有限责任公司 | 房屋建筑物 | 179,549.29 | 369,198.29 | | 1,983,483.32 |
| 新疆交通建设投资控股有限公司 | 房屋建筑物 | | | | |
| 新疆交通投资(集团)有限责任公司 | 房屋建筑物 | | | | |
| 成都国星宇航科技股份有限公司 | 房屋建筑物 | | | | |
| 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 钢模板 | | | | |
| 新疆瑞阡绿色建筑科技有限公司 | 房屋建筑物 | | | | |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 工程机械 | | | | |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 工程机械 | | | | |

(3) 关联担保情况

无。

(4) 为关联方代收代付款净额

| 关联方 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 新疆红有数字科技有限责任公司 | 12,533.72 | 819,807.60 |
| 新疆交通投资(集团)有限责任公司 | 2,895,310.69 | 150,000.00 |
| 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 25,074.82 | 273,273.16 |
| 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 1,796,090.37 | -614,027.57 |
| 新疆交建森源建材有限公司 | | -41,637.08 |
| 新疆路桥建设集团有限公司 | -450,176.02 | -1,446,565.96 |
| 新疆冶金建设(集团)有限责任公司 | -195,005.01 | 2,691,700.59 |
| 喀什建实路桥试验检测有限责任公司 | | 10,000.00 |
| 克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司 | 51,933.85 | |
| 乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司 | | 358.18 |
| 新疆公路建设(集团)有限责任公司 | | 269,320.00 |
| 新疆交投交安科技有限公司 | -1,003,931.51 | 1,307,077.74 |
| 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 571,500.00 | |
| 新疆交投生态有限责任公司 | | 10,510.00 |
| 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | | -135,354.09 |
| 新疆交投中油能源有限公司 | | 444,730.21 |
| 新疆陆通交通建设有限责任公司 | | 737,022.96 |
| 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 700,000.00 | |



| | | |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| 新疆路桥试验检测有限责任公司 | | 15,000.00 |
| 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 36,079.57 | 3,752,288.91 |
| 新疆交建绿之源生态科技有限公司 | | 30,509.80 |
| 新疆新筑合力建筑工程有限公司 | | 19,621.50 |
| 新疆交投物业服务有限公司 | 477.18 | -12,793.21 |
| 新疆交投房地产开发有限公司 | | -197,000,000.00 |
| 新疆交投建设管理有限责任公司 | | 1,314,867.90 |
| 新疆路桥建设集团有限公司霍尔果斯市分公司 | | 5,000.00 |
| 新疆特变电工集团有限公司 | | 10,727,083.33 |
| 昌吉路兴建筑劳务有限公司 | | 42,721.22 |
| 克拉玛依市城投城市建设开发有限责任公司 | | 59,142.96 |
| 新疆新路丰土木工程检测有限责任公司 | | 27,007.97 |
| 新疆冶金建设(集团)有限责任公司墨玉县分公司 | | 9,520.90 |
| 特变电工股份有限公司 | 1,328,615.43 | -1,328,615.43 |
| 特变电工股份有限公司新疆线缆厂 | 20,000.00 | -20,000.00 |
| 新疆交投商业开发有限责任公司 | -300,000.00 | -419,000.00 |
| 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | -2,175,134.80 | -98,083.25 |
| 新疆交通投资(集团)有限责任公司乌鲁木齐分公司 | 95,378.00 | |
| 新疆交通产业创新控股有限公司 | -1,134,076.19 | |
| 新疆长和文博石化有限公司 | -716,102.21 | |
| 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | -11,745.28 | |
| 新疆交投科技有限责任公司 | -23,000.00 | |
| 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | -33,067.09 | |
| 新疆交投创意服务有限公司 | -60,409.17 | |
| 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | -102,837.28 | |
| 新疆博荟人力资源服务有限责任公司 | -10,896.23 | |
| 乌鲁木齐市新冶瑞祥劳务有限公司 | -3,599.85 | |
| 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | -131,272.05 | |
| 中新交通建设集团有限公司 | 2,081,514.70 | |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 新疆交投房地产开发有限公司 | 债务重组(以资抵债): 新疆交投房地产开发有限公司以其房产抵偿和田交投房地产开发有限公司和新疆交投房地产开发有限公司欠付本公司款项。 | 13,548,617.48 | 410,745,714.14 |

(6) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,313,521.17 | 8,076,636.69 |



7、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

| 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 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 116,049,504.68 | 2,181,886.01 | 8,822,443.31 | 296,162.39 |
| 应收账款 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司阿克苏分公司 | | | 6,834.64 | 102.52 |
| 应收账款 | 新疆路桥建设集团有限公司克州分公司 | | | 411,352.00 | 8,227.04 |
| 应收账款 | 昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司 | | | 10,000.00 | 750.00 |
| 应收账款 | 和田交投房地产开发有限公司 | 82,795,050.15 | 2,104,133.97 | 7,185,202.39 | 107,778.04 |
| 应收账款 | 新疆交建森源建材有限公司 | | | 130,128.14 | 2,602.56 |
| 应收账款 | 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 11,472,905.89 | 256,055.30 | 78,227.00 | 22,294.70 |
| 应收账款 | 新疆景橡生态科技发展有限公司 | 58,204,801.37 | 58,170,789.15 | 66,635,901.37 | 56,635,901.37 |
| 应收账款 | 新疆路桥建设集团建材有限公司 | 14,027,343.38 | 140,273.43 | 2,632,455.58 | 53,112.70 |
| 应收账款 | 新疆路桥建设集团有限公司 | 33,514,874.17 | 1,042,551.85 | 33,070,447.71 | 750,077.69 |
| 应收账款 | 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | 633,794.40 | 12,675.89 | 1,276,291.74 | 19,144.38 |
| 应收账款 | 新疆交投养护集团有限责任公司 | 1,555,626.48 | 1,199,412.57 | 7,120,284.45 | 162,022.23 |
| 应收账款 | 中新交通建设集团有限公司 | | | 595,618.78 | 366,794.33 |
| 应收账款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 6,878,872.16 | 136,504.21 | 8,080,257.64 | 8,659.44 |
| 应收账款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司墨玉县分公司 | 9,328,214.08 | 2,798,464.22 | 9,328,214.08 | 1,026,103.55 |
| 应收账款 | 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 137,200.80 | 2,522.91 | 146,308.00 | 4,923.10 |
| 应收账款 | 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 6,325,714.07 | 63,257.14 | 11,141,200.05 | 222,824.00 |
| 应收账款 | 新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司 | 184,272.20 | 11,056.33 | 195,020.00 | 14,626.50 |
| 应收账款 | 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 9,295,064.73 | 233,319.67 | 1,022,456.80 | 76,684.26 |
| 应收账款 | 新疆交投房地产开发有限公司 | | | 529,405.74 | 7,941.09 |
| 应收账款 | 新疆交投和旅宾馆有限责任公司 | | | 6,109,672.24 | 91,645.08 |
| 应收账款 | 新疆交投昆仑建设工程有限公司 | 888,016.00 | 53,280.96 | 888,016.00 | 17,760.32 |
| 应收账款 | 新疆交投人力资源开发服务有限公司 | | | 13,793.70 | 206.91 |
| 应收账款 | 新疆交投数字传媒有限公司 | | | 16,321.72 | 244.83 |
| 应收账款 | 新疆新草生态科技有限公司 | | | 46,849.23 | 702.74 |



| | | | | | |
|------|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 新疆中新供应链管理有限 公司 | 45,902.83 | 4,131.25 | 45,902.83 | 918.06 |
| 应收账款 | 新疆一洲路桥工程有限责 任公司 | 200,000.00 | 12,000.00 | | |
| 应收账款 | 新疆新筑路桥建设有限责 任公司 | 549,852.97 | 10,997.06 | | |
| 应收账款 | 新疆路桥南疆工程建设有 限公司 | 94,008.60 | 5,640.52 | | |
| 应收账款 | 新疆交投运维物业服务有 限公司 | 81,605.70 | 1,632.11 | | |
| 应收账款 | 新疆交投科技有限责任公司 | 3,763,092.28 | 225,785.54 | | |
| 应收账款 | 新疆交投工程技术发展有 限责任公司 | 30,000.00 | 600.00 | | |
| 应收账款 | 新疆交投阿乌高速公路有 限责任公司 | 10,429,113.17 | 208,582.26 | | |
| 应收账款 | 新疆交通产业创新控股有 限公司 | 397,262.47 | 7,945.25 | | |
| 应收账款 | 新疆公路交通科技开发有 限责任公司 | 1,103,210.32 | 22,064.21 | | |
| 应收账款 | 合 计 | 367,985,302.90 | 68,905,561.81 | 165,538,605.14 | 59,898,209.83 |
| 应收票据 | 新疆交投养护集团有限责 任公司 | 430,000.00 | 8,600.00 | 400,000.00 | |
| 应收票据 | 新疆路桥建设集团有限公 司 | 1,000,000.00 | 20,000.00 | 3,900,000.00 | |
| 应收票据 | 合 计 | 1,430,000.00 | 28,600.00 | 4,300,000.00 | |
| 预付账款 | 新疆交投建设管理有限责 任公司 | 8,699.00 | | 134,201.00 | |
| 预付账款 | 新疆丝路慧通工程管理服 务有限责任公司 | 389,828.89 | | 5,950,537.17 | |
| 预付账款 | 新疆交通投资（集团）有 限责任公司 | | | 13,600.00 | |
| 预付账款 | 新疆交投工程咨询有限责 任公司 | 800.00 | | | |
| 预付账款 | 合 计 | 399,327.89 | | 6,098,338.17 | |
| 合同资产 | 新疆交通投资（集团）有 限责任公司 | 11,044,593.44 | 276,114.84 | 4,631,353.74 | 115,783.54 |
| 合同资产 | 新疆冶金建设（集团）有 限责任公司 | 341,225.40 | 337,813.15 | 584,710.12 | 317,187.54 |
| 合同资产 | 新疆路桥建设集团有限公 司 | 1,821,563.34 | 83,212.93 | 1,597,681.90 | 101,249.41 |
| 合同资产 | 新疆交投养护集团有限责 任公司 | 1,599,190.71 | 39,979.77 | 2,397,229.51 | 59,930.74 |
| 合同资产 | 新疆路桥建设集团建材有 限公司 | 2,971,340.35 | 74,283.51 | 299,969.93 | 7,499.25 |
| 合同资产 | 新疆交通投资（集团）有 限责任公司阿克苏分公司 | 107,464.63 | 2,686.62 | | |
| 合同资产 | 新疆路桥桥梁工程建设有 限责任公司 | 33,357.60 | 833.94 | | |
| 合同资产 | 新疆交通科学研究院有限 责任公司 | 394,989.67 | 9,874.74 | | |
| 合同资产 | 新疆交通产业创新控股有 限公司 | 12,880.73 | 322.02 | | |
| 合同资产 | 合 计 | 18,326,605.87 | 825,121.52 | 9,510,945.20 | 601,650.48 |



| | | | | | |
|-------|-------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司 | 3,145,310.69 | 94,359.32 | 250,000.00 | 7,500.00 |
| 其他应收款 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司乌鲁木齐分公司 | 95,378.00 | 2,861.34 | | |
| 其他应收款 | 新疆交通产业创新控股有限公司 | 26,121.96 | 783.66 | | |
| 其他应收款 | 新疆交投物业服务服务有限公司 | 682.18 | 20.47 | 205.00 | 6.15 |
| 其他应收款 | 新疆路桥建设集团有限公司 | 968,515.57 | 29,055.47 | 1,418,691.59 | 42,560.75 |
| 其他应收款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | | | 195,005.01 | 5,850.15 |
| 其他应收款 | 新疆交投建设管理有限责任公司 | 1,314,867.90 | 39,446.04 | 1,314,867.90 | 39,446.04 |
| 其他应收款 | 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 200,000.00 | 6,000.00 | 200,000.00 | 6,000.00 |
| 其他应收款 | 中新交通建设集团有限公司 | 2,081,514.70 | 62,445.44 | | |
| 其他应收款 | 合计 | 7,832,391.00 | 234,971.74 | 3,378,769.50 | 101,363.09 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 新疆红有数字科技有限责任公司 | 15,718,215.32 | 30,509,498.15 |
| 应付账款 | 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 915,990.00 | 21,417,417.20 |
| 应付账款 | 新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司 | 1,724,381.11 | 1,293,254.75 |
| 应付账款 | 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 11,425,395.83 | 29,378,274.63 |
| 应付账款 | 昌吉路兴建筑劳务有限公司 | 1,211,499.56 | 3,095,268.96 |
| 应付账款 | 昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司 | 12,140.01 | 24,800.10 |
| 应付账款 | 喀什建实路桥试验检测有限责任公司 | 3,347,930.00 | 3,159,250.00 |
| 应付账款 | 克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司 | 26,279.26 | 56,201.69 |
| 应付账款 | 乌鲁木齐市新冶瑞祥劳务有限公司 | | 401,911.38 |
| 应付账款 | 乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司 | 2,688,418.99 | 7,295,576.81 |
| 应付账款 | 新疆公路建设（集团）有限责任公司 | 2,260,951.84 | 2,026,798.00 |
| 应付账款 | 新疆交建森源建材有限公司 | 1,720,434.32 | 2,078,594.32 |
| 应付账款 | 新疆交投交安科技有限公司 | 28,897,226.97 | 20,868,648.43 |
| 应付账款 | 新疆交投物业服务服务有限公司 | | 187,823.47 |
| 应付账款 | 新疆交建新筑工程机械集团有限公司 | 5,018,171.68 | 43,670,804.92 |
| 应付账款 | 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 2,992,062.69 | 4,563,249.28 |
| 应付账款 | 新疆交通科学研究院有限责任公司 | 1,218,000.00 | 17,465,769.64 |
| 应付账款 | 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 308,029.68 | 2,028,241.17 |
| 应付账款 | 新疆路桥北疆工程建设有限公司 | 730,005.76 | 730,005.76 |
| 应付账款 | 新疆路桥建设集团有限公司 | 9,443,075.41 | 16,796,177.89 |
| 应付账款 | 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | 17,978,119.57 | 8,819,163.82 |
| 应付账款 | 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | 2,503,916.95 | 4,476,004.33 |



| | | | |
|------|-------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 新疆路桥试验检测有限责任公司 | 580,140.02 | 930,627.02 |
| 应付账款 | 新疆西域公路建设集团有限责任公司 | 15,886,436.82 | 14,524,929.79 |
| 应付账款 | 新疆新草生态科技有限公司 | 3,336,988.98 | 6,499,542.53 |
| 应付账款 | 新疆新冶建筑集成科技有限公司 | | 472,528.17 |
| 应付账款 | 新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司 | | 546.77 |
| 应付账款 | 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 22,649,492.08 | 49,736,347.18 |
| 应付账款 | 中新交通建设集团有限公司 | | 6,609,639.98 |
| 应付账款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司 | 18,038,965.33 | 5,884,541.70 |
| 应付账款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司墨玉县分公司 | 11,709,003.40 | 16,158,229.83 |
| 应付账款 | 新疆新筑合力建筑工程有限公司 | 636,414.20 | 636,414.20 |
| 应付账款 | 河北交投新材料科技有限公司 | | 1,436,182.22 |
| 应付账款 | 新疆交建绿之源生态科技有限公司 | 1,068,854.32 | 5,003,446.11 |
| 应付账款 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司昌吉分公司 | 161,983.30 | 161,983.30 |
| 应付账款 | 新疆冶金建设（集团）有限责任公司新宇公司 | | 46,724.00 |
| 应付账款 | 新疆新路丰土木工程检测有限责任公司 | 27,007.97 | 27,007.97 |
| 应付账款 | 特变电工股份有限公司 | 4,223,074.18 | 22,402,126.39 |
| 应付账款 | 新疆交通建设投资控股有限公司 | 820,000.00 | 914,260.48 |
| 应付账款 | 新疆交投商业开发有限责任公司 | 2,008,702.90 | 1,398,388.07 |
| 应付账款 | 新疆交投数字传媒有限公司 | 2,687,823.39 | 663,095.19 |
| 应付账款 | 新疆交投资源开发有限责任公司 | 3,960,625.57 | 4,095,016.64 |
| 应付账款 | 新疆西域公路建设集团有限责任公司图木舒克分公司 | | 30,000.00 |
| 应付账款 | 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 4,868,912.80 | 232,359.20 |
| 应付账款 | 新疆中新供应链管理有限公司 | 1,017,404.24 | 140,218.35 |
| 应付账款 | 乌苏通达沥青站 | | 4,757.42 |
| 应付账款 | 新交投（成都）大数据有限责任公司 | 107,000.00 | |
| 应付账款 | 新疆长和文博石化有限公司 | 5,065,948.89 | |
| 应付账款 | 新疆一洲路桥工程有限责任公司和硕县分公司 | 1,316,600.31 | |
| 应付账款 | 新疆一洲路桥工程有限责任公司第一公路工程分公司 | 1,443,600.00 | |
| 应付账款 | 新疆瑞闽绿色建筑科技有限公司 | 172,800.00 | |
| 应付账款 | 新疆交投准东投资发展有限公司 | 11,350,673.95 | |
| 应付账款 | 新疆交投运维物业服务有限公司 | 2,467,780.63 | |
| 应付账款 | 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 49,750.00 | |
| 应付账款 | 新疆交投科技有限责任公司 | 77,488.00 | |
| 应付账款 | 新疆交投工程咨询有限责任公司 | 1,121,120.15 | |
| 应付账款 | 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 1,001,063.22 | |
| 应付账款 | 新疆交投房地产开发有限公司 | 405,398.01 | |
| 应付账款 | 新疆交投档案服务有限公司 | 149,904.54 | |
| 应付账款 | 新疆交投创意服务有限公司 | 1,385,738.86 | |
| 应付账款 | 新疆交通投资（集团）有限责任公司运营分公司 | 57,063.00 | |



| | | | |
|-------|-------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 新疆交通产业创新控股有限公司 | 2,246,143.54 | |
| 应付账款 | 新疆交科信息开发有限责任公司 | 99,937.31 | |
| 应付账款 | 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | 484,915.25 | |
| 应付账款 | 新疆公路工程监理中心有限责任公司 | 455,290.47 | |
| 应付账款 | 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | 3,186,317.24 | |
| 应付账款 | 合 计 | 236,466,607.82 | 358,351,647.21 |
| 应付票据 | 河北交投新材料科技有限公司 | | 400,000.00 |
| 应付票据 | 新疆红有数字科技有限责任公司 | | 3,398,088.51 |
| 应付票据 | 新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司 | | 528,155.89 |
| 应付票据 | 新疆交投中油能源有限公司 | | 182,234.04 |
| 应付票据 | 新疆交投交安科技有限公司 | | 400,000.00 |
| 应付票据 | 新疆冶金建设(集团)有限责任公司 | 100,000.00 | |
| 应付票据 | 合 计 | 100,000.00 | 4,908,478.44 |
| 预收账款 | 新疆交投房地产开发有限公司 | | 96,022.21 |
| 预收账款 | 合 计 | | 96,022.21 |
| 合同负债 | 新疆那巴高速公路发展有限责任公司 | 1,227,761.13 | 5,790,711.71 |
| 合同负债 | 富蕴喀富交通建设投资有限公司 | | 52,282,145.87 |
| 合同负债 | 新疆交通投资(集团)有限责任公司 | 103,650,295.16 | 197,515,481.02 |
| 合同负债 | 新疆交投阿乌高速公路有限责任公司 | 15,822,644.84 | 11,177,472.78 |
| 合同负债 | 新疆交投养护集团有限责任公司 | | 1,441,144.15 |
| 合同负债 | 新疆交通科学研究院有限责任公司 | | 11,833,486.24 |
| 合同负债 | 新疆路桥建设集团有限公司 | | 58,085,315.99 |
| 合同负债 | 新疆鄯库公路投资发展有限责任公司 | 355,794,483.80 | 326,416,957.61 |
| 合同负债 | 新疆塔上公路投资发展有限责任公司 | 123,267,118.03 | |
| 合同负债 | 新疆南天山公路投资发展有限责任公司 | 131,861,468.00 | |
| 合同负债 | 新疆交投独库高速投资发展有限责任公司 | 48,251,649.62 | |
| 合同负债 | 新疆交通投资(集团)有限责任公司克拉玛依分公司 | 191,093.25 | |
| 合同负债 | 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | 85,998,086.02 | |
| 合同负债 | 合 计 | 866,064,599.85 | 664,542,715.37 |
| 其他应付款 | 新疆红有数字科技有限责任公司 | 35,295.57 | 47,829.29 |
| 其他应付款 | 克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司 | 114,066.15 | 166,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆公路建设(集团)有限责任公司 | 153,770.34 | 153,770.34 |
| 其他应付款 | 新疆交投交安科技有限公司 | 1,036,017.55 | 32,086.04 |
| 其他应付款 | 新疆交勘致远工程科技有限公司 | 15,880.00 | 40,954.82 |
| 其他应付款 | 新疆交通规划勘察设计研究院有限公司 | | 571,500.00 |
| 其他应付款 | 新疆交投吐哈高速公路有限责任公司 | 140,604.09 | 140,604.09 |
| 其他应付款 | 新疆路桥南疆工程建设有限公司 | | 700,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆丝路慧通工程管理服务有限公司 | 200,000.00 | 1,996,090.37 |
| 其他应付款 | 新疆新筑路桥建设有限责任公司 | 214,272.03 | 250,351.60 |



| | | | |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 中新交通建设集团有限公司 | 2,035,923.07 | 2,035,923.07 |
| 其他应付款 | 新疆交建绿之源生态科技有限公司 | 169,490.20 | 169,490.20 |
| 其他应付款 | 特变电工股份有限公司 | | 1,328,615.43 |
| 其他应付款 | 特变电工股份有限公司新疆线缆厂 | | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆交投商业开发有限责任公司 | 719,000.00 | 419,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆一洲路桥工程有限责任公司 | 2,273,218.05 | 98,083.25 |
| 其他应付款 | 新疆交通产业创新控股有限公司 | 1,160,198.15 | |
| 其他应付款 | 新疆长和文博石化有限公司 | 716,102.21 | |
| 其他应付款 | 新疆交投人力资源开发服务有限责任公司 | 11,745.28 | |
| 其他应付款 | 新疆交投科技有限责任公司 | 23,000.00 | |
| 其他应付款 | 新疆交投工程技术发展有限责任公司 | 33,067.09 | |
| 其他应付款 | 新疆交投创意服务有限公司 | 60,409.17 | |
| 其他应付款 | 新疆疆南路桥工程有限责任公司 | 102,837.28 | |
| 其他应付款 | 新疆博荟人力资源服务有限责任公司 | 10,896.23 | |
| 其他应付款 | 乌鲁木齐市新冶瑞祥劳务有限公司 | 3,599.85 | |
| 其他应付款 | 喀什天亿建筑工程劳务有限公司 | 131,272.05 | |
| 其他应付款 | 合计 | 9,360,664.36 | 8,170,298.50 |

十三、股份支付

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债

①江山府项目

A.因项目结算产生纠纷，新疆新铭凯建设有限公司就江山府劳务分包合同起诉本公司【案号：(2025)新 3201 民初 1428 号】，诉请支付工程款及违约金。2025 年 8 月 20 日，和田市人民法院一审判决本公司向新铭凯公司支付工程款 40,895,441.62 元及利息 2,741,632.6 元，人防工程防护设备费用 4,350,000.00 元及利息 138,765.00 元，合计 48,413,268.42 元。本公司按一审判决计提预计负债 48,413,268.42 元。2026 年 1 月 15 日，二审判决撤销一审判决，发回重审。因该案件，本公司银行存款被冻结 48,413,268.40 元。

B.2024 年 10 月，新铭凯公司就其承揽的和田市江山府劳务分包合同提起诉讼【案号：(2025)新 3201 民初 832 号】，起诉金额合计 33,333,609.23 元。因该案件，本公司银行存款被冻结 33,333,609.23 元。该案已开庭审理，尚未判决。



C.因项目结算产生纠纷,潘树滨以实际施工人名义起诉本公司,诉请支付工程款及利息。一审法院判决本公司向潘树滨支付 37,059,214.27 元工程款。本公司向和田地区中级法院提起上诉,2025 年 12 月 26 日,二审裁定撤销一审判决,发回和田市中级人民法院重审。本公司暂按一审判决金额 37,059,214.27 元、利息 1,244,885 元(利息暂自 2024 年 9 月 18 日起计算至 2025 年 9 月 18 日),本息合计 38,304,099.27 元计提预计负债。

②将淖一线 3 标项目,因建设工程施工合同纠纷,中铁十四局集团建筑工程有限公司与本公司互相起诉,因该案,本公司银行存款被冻结 13,999,208.31 元。2025 年 12 月 30 日一审判决,一、本公司支付中铁四局集团建筑工程有限公司 11,997,405.75 元;二、以 11,997,405.75 元为基数,按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准,支付中铁四局集团建筑工程有限公司利息,自 2025 年 1 月 2 日起计算至付清之日止;三、中铁十四局集团建筑工程有限公司保全案件申请费 5,000.00 元;四、中铁十四局集团建筑工程有限公司支付本公司房建工程克缺整改费、防水工程施工费及竣工资料编制费共计 1,872,100.09 元,及因工期延误导致的罚款损失 1,900,000.00 元。案件受理费 93,784.43 元,鉴定人出庭费用 11,018.65 元由本公司承担。本公司已提出上诉,并按一审判决计提预计负债 8,685,140.65 元。

③星星峡至吐峪沟段改扩建工程(哈密一吐峪沟段)勘察设计及地勘监理与设计咨询项目,因设计劳务合同纠纷,青海岩土工程勘察院有限公司起诉子公司规划设计公司,要求支付相应服务费 5,074,560.00 元及延迟支付利息,规划设计公司预计该案可能需支付 400 万元,扣除账面已计量金额后确认预计负债 2,607,037.74 元。因该案件,规划设计公司银行存款被冻结 5,074,560.00 元。

④和田市建养一体化项目,因建筑设备租赁合同纠纷,麦盖提县锦峰建材实业有限公司起诉本公司,诉请支付租赁费及利息 7,725,747.34 元,2025 年 11 月 6 日一审开庭,11 月 29 日纵横路桥公司申请以第三人身份参加庭审,尚未判决。本公司暂按对方起诉金额扣除账面已计量金额后确认预计负债 1,550,698.94 元。因该案件,本公司银行存款被冻结 7,725,747.34 元。

⑤“G219 阿拉山口市一温泉县-G30 公路”项目,2017 年 5 月,无锡交通建设工程集团股份有限公司(以下简称“无锡交建”)承建本公司部分项目。因对工程款结算存在争议,将本公司起诉至博乐市人民法院,2025 年 11 月一审判决本公司支付工程款 1,257,087.84 元及利息。无锡交建已经提起上诉,二审暂未判决。本公司暂按一审判决金额 1,257,087.84 元及利息,计提预计负债 1,308,545.78 元。



⑥吉利学院项目，因建设工程分包合同纠纷，成都允安建筑劳务有限公司起诉本公司，诉请支付工程款。2025 年 2 月 24 日成都高新技术产业开发区人民法院一审判决本公司向成都允安建筑劳务有限公司支付工程款 2,640,011.79 元，案件受理费、保全费合计 32,920.00 元。本公司已提起上诉，尚未判决，暂按一审判决金额扣除已挂账 1,371,428.57 元后确认预计负债 1,301,503.22 元。因该案件，本公司银行存款被冻结 2,647,811.79 元。

⑦原和墨洛环线 ppp 项目，因政策原因项目叫停，项目前期辽河石油局发生成本无法收回，将本公司和田地区交通局（第三人）诉至法院，诉请支付其工程款，并实施诉前保全，冻结本公司银行存款 23,750,000.00 元，目前尚未收到法院传票。

⑧国道 315 民洛项目，文涛称施工方腾耀公司侵占其红线外土地 14.7 亩及 16 间房屋用于高速公路施工，损毁土地内树木、滴灌等生产经营设施。同时因滴灌损坏造成百亩承包地荒芜，诉前保全冻结本公司货币资金 3,860,742.00 元，并将本公司、福建腾耀公司诉至新市区人民法院。2024 年 7 月一审判决驳回文涛全部诉讼请求，二审法院裁定发回重审，2025 年 10 月 27 日再审一审判决本公司、福建腾耀承担 34,117.00 元连带责任。福建腾耀已上诉，尚未开庭。本公司按再审一审判决计提预计负债 34,117.00 元。

⑨中新铁建借贷合同纠纷。洪湖市金宏物资贸易有限公司起诉子公司中新铁建，要求偿还借款 200 万元及利息，中新铁建按预计需要偿还的本金加利息 2,019,726.03 元，计入预计负债。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

2025 年 4 月 23 日，经本公司第四届董事会第三十次会议决议以及 2026 年第四届审计委员会第二次会议，审议通过 2025 年度利润分配预案为：拟实施权益分派以股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因股份回购、股权激励行权、实施员工持股计划、再融资、新增股份上市等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本预案将经股东大会批准后实施。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十六、其他重要事项



1、前期差错更正

无。

2、重要债务重组

①本集团关联方新疆交投房地产开发有限公司（以下简称“交投房产”）因施工项目累计形成对本集团欠款共计 1,200 万元。2025 年 10 月 22 日，交投房产与本公司署《以资抵债协议》约定以其评估价值为 1360.37 万元的房产（新疆交通科技智能大厦）抵偿上述 1,200 万元款项。2025 年 11 月 1 日，交投房产与本公司办理了房产移交手续。②本公司的子公司新疆交建物流有限公司应收自然人徐嘉华已全额计提减值准备的股权转让款 121.25 万元，根据 2025 年 4 月 10 日新疆霍城县人民法院出具的执行裁定书，以房产抵偿债务，评估值 110 万元，拍卖价 88 万元，扣除未偿还房贷 17.86 万元后，以 70.14 万元入账，确认债务重组收益 52.29 万元。

3、年金计划

根据国家有关法律法规的规定，结合企业实际，在本公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与人税前实际取得的基本薪酬月平均数的 6%。

本公司依据企业实际建立了企业年金方案，主要针对 2009 年以前在企业工作的职工，经过企业内部职工代表大会审议，于 2009 年起为当时在岗的职工缴纳了企业年金。该年金计划的委托人为泰康养老保险股份有限公司，托管人及账户管理人为招商银行股份有限公司，投资管理人为泰康资产管理有限责任公司。根据公司企业年金管理委员会与投资管理人签订的年金投资管理合同规定，由投资管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的投资管理运作。

4、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为施工业务分部、材料销售分部、勘测设计与试验检测及其他。这些报告分部是以公司业务板块为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为提供基础设施建设服务、销售工程类材料、提供设计与试验检测服务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。



(2) 报告分部的财务信息

| 项 目 | 施工分部 | 材料销售分部 | 勘测设计与试验检测及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 对外营业收入 | 9,250,326,130.94 | 94,555,953.45 | 87,107,317.74 | | 9,431,989,402.13 |
| 分部间交易收入 | 262,962,480.91 | 191,192,783.28 | 126,155,686.24 | -580,310,950.43 | |
| 销售费用 | 109,969.45 | 17,328,588.64 | | -4,662,751.86 | 12,775,806.23 |
| 利息收入 | 200,246,287.34 | 547,870.78 | 105,066.74 | -32,534,473.06 | 168,364,751.80 |
| 利息费用 | 213,402,009.65 | 9,479.73 | 5,811,635.97 | -32,543,952.79 | 186,679,172.56 |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | -704,736.78 | | | | -704,736.78 |
| 信用减值损失 | -35,683,457.40 | -134,788.76 | 2,951,020.36 | -87,906.00 | -32,955,131.80 |
| 资产减值损失 | -78,343,132.54 | -48,019.31 | -83,476,331.70 | 43,203,073.74 | -118,664,409.81 |
| 折旧费和摊销费 | 57,897,160.73 | 4,121,274.50 | 24,576,385.73 | -245,858.84 | 86,348,962.12 |
| 利润总额（亏损） | 617,030,126.65 | 45,137,894.27 | -87,020,345.71 | 38,751,586.86 | 613,899,262.07 |
| 资产总额 | 27,014,750,955.55 | 734,306,210.24 | 531,891,549.11 | -6,419,942,072.40 | 21,861,006,642.50 |
| 负债总额 | 17,779,403,249.19 | 600,412,637.92 | 614,187,582.21 | -3,437,480,889.82 | 15,556,522,579.50 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 116,237,465.19 | | | | 116,237,465.19 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 1,875,540,591.84 | -8,794,150.67 | -93,876,290.42 | -3,814,610.47 | 1,769,055,540.28 |



5、PPP 项目合同情况

(1) G216 北屯至富蕴公路工程的合同甲方为：阿勒泰地区交通运输局。项目公司为新疆交投阿富高速运营管理有限公司。项目总投资额约为：44.09 亿元。项目合作期：建设期 3 年，运营期 27 年。项目回报机制为在特许经营期内获得回报的来源为使用者付费与可行性缺口补助相结合，在合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(2) G3018 线精河至阿拉山口公路工程的合同甲方为博尔塔拉蒙古自治州交通运输局。项目公司为：新疆交投精阿高速运营管理有限公司。项目总投资额约为：31.49 亿元。项目合作期：建设期 3 年，运营期 27 年。项目回报机制为可行性缺口补助，在合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(3) 乌鲁木齐城北主干道机场高速互通立交工程的合同甲方为乌鲁木齐市建设局。项目公司为新疆交建金桥工程管理有限公司。项目总投资额约为：15.25 亿元（含 2.42 亿元建设期利息，不含征迁费）。项目合作期：建设期 7 年（含延期 5 年），运营期 10 年。项目回报机制为政府付费，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(4) S221 线大埔县湖寮至枫朗段公路的合同甲方为大埔县公路事务中心。项目公司为：大埔新交建路安通项目管理有限公司。项目总投资额约为：5.96 亿元。项目合作期：建设期 2 年，运营期 10 年。项目回报机制为使用者付费和政府可行性缺口补助，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(5) 河北省石家庄市井陘县河北井陘经济开发区（北区）基础设施提升及产业发展配套工程的合同甲方为井陘县财源城乡建设开发有限公司。项目公司为井陘新交建项目管理有限公司。项目总投资额约为 8 亿元。项目合作期：建设期 3 年，运营期为 17 年。项目回报机制为使用者付费和政府可行性缺口补助，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(6) 阿勒泰市市区至火车站道路新建工程项目合同甲方为阿勒泰市交通运输局，项目公司为新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司。合作期限 10 年。项目总投资额约为 4.25 亿元。项目回报机制为可用性服务费加运营维护费。在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(7) S228 线硅化木园至土圆仓公路改扩建项目、S239 线五彩湾至吉木萨尔县公路改扩建项目、S240 线准东大井服务区至奇台公路改扩建项目(合同甲方均为昌吉回族自治州交通运输局)。项目公司为新交建交通发展（昌吉）有限公司，项目总投资额约为 63.69 亿元。项目合作期：建设期 3 年，运营期为 30 年。项目回报机制为使用者付费，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。



(8) 新建铁路新和至拜城线特许经营项目合同甲方为拜城县人民政府，项目公司为新疆新拜铁路投资有限公司，项目总投资额约为 38.2 亿元，本项目特许经营期为 61 年，其中建设期 3 年，运营期 58 年。特许经营期满后所有资产归甲方所有。项目回报机制为使用者付费+货运量补偿，在项目运营前 5 年，甲方向乙方支付货运补贴。

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,384,901,398.95 | 1,609,794,020.60 |
| 1 至 2 年 | 315,009,316.68 | 355,164,011.72 |
| 2 至 3 年 | 92,089,960.51 | 110,396,631.76 |
| 3 至 4 年 | 68,236,098.29 | 94,042,409.17 |
| 4 至 5 年 | 61,571,463.75 | 89,903,226.90 |
| 5 年以上 | 334,307,244.47 | 290,992,763.05 |
| 小 计 | 2,256,115,482.65 | 2,550,293,063.20 |
| 减：坏账准备 | 486,021,070.50 | 463,459,045.66 |
| 合 计 | 1,770,094,412.15 | 2,086,834,017.54 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 58,796,169.14 | 2.61 | 58,762,156.92 | 99.94 | 34,012.22 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,197,319,313.51 | 97.39 | 427,258,913.58 | 19.44 | 1,770,060,399.93 |
| 其中： | | | | | |
| 应收施工业自治区级客户 | 149,069,111.63 | 6.61 | 16,829,753.68 | 11.29 | 132,239,357.95 |
| 应收施工业各地州级（包含地级市） | 731,265,180.67 | 32.41 | 323,363,051.94 | 44.22 | 407,902,128.73 |
| 应收施工业一般客户 | 791,473,649.96 | 35.08 | 87,066,107.96 | 11.00 | 704,407,542.00 |
| 合并范围内关联方应收账款 | 525,511,371.25 | 23.29 | | | 525,511,371.25 |
| 合 计 | 2,256,115,482.65 | — | 486,021,070.50 | — | 1,770,094,412.15 |



(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 67,227,269.14 | 2.64 | 57,227,269.14 | 85.13 | 10,000,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,483,065,794.06 | 97.36 | 406,231,776.52 | 16.36 | 2,076,834,017.54 |
| 其中： | | - | | | |
| 应收施工业 自治区级客户 | 44,960,883.01 | 1.76 | 13,646,854.85 | 30.35 | 31,314,028.16 |
| 应收施工业 各地州级（包含地级市） | 930,218,272.78 | 36.47 | 346,379,638.50 | 37.24 | 583,838,634.28 |
| 应收施工业 一般客户 | 920,029,613.99 | 36.08 | 46,205,283.17 | 5.02 | 873,824,330.82 |
| 合并范围内 关联方应收账款 | 587,857,024.28 | 23.05 | | | 587,857,024.28 |
| 合计 | 2,550,293,063.20 | —— | 463,459,045.66 | —— | 2,086,834,017.54 |

①年末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 年初余额 | | 年末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 路桥总公司桥梁工程处 | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00 | 100.00 | 债务单位破产无法收回 |
| 新疆道路桥梁工程总公司 | 413,506.85 | 413,506.85 | 413,506.85 | 413,506.85 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆路桥总公司第二工程处 | 92,860.92 | 92,860.92 | 92,860.92 | 92,860.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆景橡生态科技发展有限公司 | 66,635,901.37 | 56,635,901.37 | 58,204,801.37 | 58,170,789.15 | 99.94 | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 67,227,269.14 | 57,227,269.14 | 58,796,169.14 | 58,762,156.92 | —— | —— |

②组合 1，应收施工业自治区级客户

| 项目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 124,078,467.61 | 1,861,177.01 | 1.50 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 3,376,916.37 | 219,499.56 | 6.50 |



| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3 至 4 年 | 2,384.65 | 226.54 | 9.50 |
| 4 至 5 年 | 4,385,113.96 | 1,140,129.63 | 26.00 |
| 5 年以上 | 17,226,229.04 | 13,608,720.94 | 79.00 |
| 合 计 | 149,069,111.63 | 16,829,753.68 | 11.29 |

③组合 2，应收施工业各地州级（包含地级市）

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 247,087,019.26 | 11,118,915.87 | 4.50 |
| 1 至 2 年 | 127,407,500.34 | 15,925,937.54 | 12.50 |
| 2 至 3 年 | 38,855,612.63 | 7,771,122.53 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 29,786,192.71 | 7,595,479.14 | 25.50 |
| 4 至 5 年 | 4,642,806.52 | 1,717,838.41 | 37.00 |
| 5 年以上 | 283,486,049.21 | 279,233,758.45 | 98.50 |
| 合 计 | 731,265,180.67 | 323,363,051.94 | 44.22 |

④组合 3， 应收施工业一般客户

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 488,224,540.83 | 9,764,490.82 | 2.00 |
| 1 至 2 年 | 177,881,914.97 | 16,009,372.35 | 9.00 |
| 2 至 3 年 | 30,885,431.51 | 8,030,212.19 | 26.00 |
| 3 至 4 年 | 19,475,520.93 | 5,842,656.28 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 42,002,643.27 | 17,221,083.74 | 41.00 |
| 5 年以上 | 33,003,598.45 | 30,198,292.58 | 91.50 |
| 合 计 | 791,473,649.96 | 87,066,107.96 | 11.00 |

⑤组合 6， 本集团合并范围内关联方应收账款

| 项 目 | 年末余额 | | |
|-------|----------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 525,511,371.25 | | |
| 合 计 | 525,511,371.25 | — | — |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | | | | | | |
| 坏账准备 | 463,459,045.66 | 22,562,024.84 | | | | 486,021,070.50 |
| 合 计 | 463,459,045.66 | 22,562,024.84 | — | — | — | 486,021,070.50 |



(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------------|
| 新交建交通发展(昌吉)有限公司 | 105,352,054.75 | 378,337,719.50 | 483,689,774.25 | 9.78 | 3,783,377.19 |
| 中交铁道设计研究总院有限公司 | 115,478,732.53 | 259,354,782.90 | 374,833,515.43 | 7.58 | 6,829,720.80 |
| 和田陆港枢纽中心管理有限公司 | 209,915,075.94 | 41,270,229.31 | 251,185,305.25 | 5.08 | 412,702.29 |
| 和田县交通运输局 | 88,830,390.01 | 161,389,427.76 | 250,219,817.77 | 5.06 | 42,565,056.59 |
| 上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司 | 193,691,325.84 | | 193,691,325.84 | 3.92 | 9,231,212.18 |
| 合计 | 713,267,579.07 | 840,352,159.47 | 1,553,619,738.54 | 31.42 | 62,822,069.05 |

2、其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 39,745,820.25 | 32,742,478.83 |
| 其他应收款 | 1,571,952,715.95 | 1,317,322,363.39 |
| 合计 | 1,611,698,536.20 | 1,350,064,842.22 |

(1) 应收股利

① 应收股利情况

| 项目(或被投资单位) | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 其他权益工资投资: | | |
| 其中: 济南莱泰投资合伙企业(有限合伙) | | |
| 中新交通建设集团有限公司 | 7,440,023.25 | |
| 联营企业分配的股利: | | |
| 其中: 河北交投新材料科技有限公司 | | 179,999.86 |
| 子公司分配的股利: | | |
| 其中: 新疆交建通达新材料科技有限公司 | | 15,761,397.00 |
| 新疆交通特种材料科技有限公司 | | 256,681.97 |
| 新疆基础设施建设有限责任公司 | 16,544,400.00 | 16,544,400.00 |
| 新疆市政轨道交通有限公司 | 15,761,397.00 | |
| 小计 | 39,745,820.25 | 32,742,478.83 |
| 减: 坏账准备 | | |
| 合计 | 39,745,820.25 | 32,742,478.83 |

(2) 其他应收款

① 按账龄披露



| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,469,976,333.76 | 1,251,799,617.78 |
| 1 至 2 年 | 44,789,009.76 | 14,732,091.99 |
| 2 至 3 年 | 11,395,752.82 | 9,543,881.20 |
| 3 至 4 年 | 8,401,143.14 | 31,102,421.71 |
| 4 至 5 年 | 30,115,666.98 | 4,132,593.50 |
| 5 年以上 | 19,004,564.14 | 18,092,131.35 |
| 小 计 | 1,583,682,470.60 | 1,329,402,737.53 |
| 减：坏账准备 | 11,729,754.65 | 12,080,374.14 |
| 合 计 | 1,571,952,715.95 | 1,317,322,363.39 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 履约保证金 | 73,648,253.34 | 71,264,761.62 |
| 投标保证金 | 5,700,000.00 | 17,588,160.00 |
| 农民工保证金 | 8,687,401.00 | 6,394,552.36 |
| 其他保证金 | 26,769,349.07 | 24,239,236.57 |
| 其他 | 40,060,663.77 | 28,199,048.67 |
| 内部关联方往来 | 1,428,816,803.42 | 1,181,716,978.31 |
| 小 计 | 1,583,682,470.60 | 1,329,402,737.53 |
| 减：坏账准备 | 11,729,754.65 | 12,080,374.14 |
| 合 计 | 1,571,952,715.95 | 1,317,322,363.39 |

③按坏账准备计提方法分类披露

| 类 别 | 年末余额 | | | | |
|--------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,583,682,470.60 | 100.00 | 11,729,754.65 | 0.74 | 1,571,952,715.95 |
| 其中： | | | | | |
| 各类保证金 | 114,805,003.41 | 7.25 | 9,056,553.94 | 7.89 | 105,748,449.47 |
| 其他 | 40,060,663.77 | 2.53 | 2,673,200.71 | 6.67 | 37,387,463.06 |
| 合并范围内关联方应收账款 | 1,428,816,803.42 | 90.22 | | | 1,428,816,803.42 |
| 合 计 | 1,583,682,470.60 | — | 11,729,754.65 | — | 1,571,952,715.95 |

| 类 别 | 年初余额 | | |
|-----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |



| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|--------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,329,402,737.53 | 100.00 | 12,080,374.14 | 0.91 | 1,317,322,363.39 |
| 其中： | | | | | |
| 各类保证金 | 119,486,710.55 | 8.99 | 9,772,501.46 | 8.18 | 109,714,209.09 |
| 其他 | 28,199,048.67 | 2.12 | 2,307,872.68 | 8.18 | 25,891,175.99 |
| 合并范围内关联方应收账款 | 1,181,716,978.31 | 88.89 | | | 1,181,716,978.31 |
| 合计 | 1,329,402,737.53 | —— | 12,080,374.14 | —— | 1,317,322,363.39 |

A、组合 1，按各类保证金组合计提坏账准备

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 17,559,342.17 | 526,780.27 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 42,310,275.15 | 1,269,308.25 | 3.00 |
| 2 至 3 年 | 9,411,823.50 | 282,354.71 | 3.00 |
| 3 至 4 年 | 7,162,736.41 | 214,882.09 | 3.00 |
| 4 至 5 年 | 27,623,217.01 | 965,193.91 | 3.49 |
| 5 年以上 | 10,737,609.17 | 5,798,034.71 | 54.00 |
| 合计 | 114,805,003.41 | 9,056,553.94 | 7.89 |

B、组合 2，按其他类组合计提坏账准备

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 23,600,188.17 | 708,005.65 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 2,478,734.61 | 74,362.04 | 3.00 |
| 2 至 3 年 | 1,983,929.32 | 59,517.88 | 3.00 |
| 3 至 4 年 | 1,238,406.73 | 37,152.20 | 3.00 |
| 4 至 5 年 | 2,492,449.97 | 114,939.85 | 4.61 |
| 5 年以上 | 8,266,954.97 | 1,679,223.09 | 20.31 |
| 合计 | 40,060,663.77 | 2,673,200.71 | 6.67 |

C、组合 3，本集团合并范围内关联方其他应收款

| 项 目 | 年末余额 | | |
|-------|------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,428,816,803.42 | | |
| 合计 | 1,428,816,803.42 | —— | —— |

④坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |



| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值） | 整个存续期预 期信用损失（已 发生信用减值） | |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| 年初余额 | 4,108,330.36 | 7,972,043.78 | | 12,080,374.14 |
| 年初余额在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | 234,809.47 | -585,428.96 | - | -350,619.49 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 年末余额 | 4,343,139.83 | 7,386,614.82 | —— | 11,729,754.65 |

⑤坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|---------------|---------------|-------------|-----------|-----------|----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转 回 | 转销或核 销 | 其他 变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 12,080,374.14 | -350,619.49 | | | | 11,729,754.65 |
| 合 计 | 12,080,374.14 | -350,619.49 | —— | —— | —— | 11,729,754.65 |

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项 合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---------------------|---------------|------------------|-------|---------------------|------|
| 新疆交建金桥工程管理有限公司 | 借款本金、利息、其他 | 405,592,125.33 | 1 年以内 | 17.98 | |
| 新疆天山汽车制造有限公司 | 借款本金、利息 | 282,031,290.25 | 1 年以内 | 12.50 | |
| 新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司 | 借款本金、利息 | 178,294,474.55 | 1 年以内 | 7.90 | |
| 新疆基础设施建设有限责任公司 | 社保、借款本金、利息、其他 | 115,928,302.29 | 1 年以内 | 5.14 | |
| 新疆交建物流有限公司 | 社保、借款本金、其他 | 111,752,031.24 | 1 年以内 | 4.95 | |
| 合 计 | — | 1,093,598,223.66 | — | 48.47 | — |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,120,854,058.62 | 74,467,025.48 | 3,046,387,033.14 | 2,467,997,769.92 | 31,399,905.00 | 2,436,597,864.92 |



| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对 联 营、合 营企业 投资 | 115,676,565.19 | | 115,676,565.19 | 551,710,904.50 | | 551,710,904.50 |
| 合计 | 3,236,530,623.81 | 74,467,025.48 | 3,162,063,598.33 | 3,019,708,674.42 | 31,399,905.00 | 2,988,308,769.42 |



(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1.新疆中新铁路建设有限公司 | 113,241,706.27 | | | 113,241,706.27 | | |
| 2.新疆市政轨道交通有限公司 | 45,023,500.00 | 11,145,081.00 | | 56,168,581.00 | | |
| 3.新疆交建物流有限公司 | 21,185,824.58 | | | 21,185,824.58 | | |
| 4.新疆基础设施建设有限责任公司 | 50,388,000.00 | | | 50,388,000.00 | | |
| 5.新疆交通特种材料科技有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 6.新疆交建交通工程科技有限责任公司 | 6,380,000.00 | | | 6,380,000.00 | | |
| 7.新疆交建规划勘察设计有限公司 | 29,643,787.41 | 3,293,010.22 | | 32,936,797.63 | | |
| 8.新疆交建通达新材料科技有限公司 | 5,100,000.00 | 6,045,081.00 | 11,145,081.00 | | | |
| 9.新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司 | 76,519,800.00 | | | 76,519,800.00 | | |
| 10.新疆交投精阿高速运营管理有限公司 | 432,000,000.00 | | | 432,000,000.00 | | |
| 11.新疆新交建和康公路项目管理有限公司 | | | | | | |
| 12.新疆新交建红阿公路项目管理有限公司 | | | | | | |
| 13.新疆天山汽车制造有限公司 | 25,062,645.00 | | | 25,062,645.00 | | 25,062,645.00 |
| 14.新疆交通建设集团沙湾水利工程有限公司 | | | | | | |
| 15.新疆交建金桥工程管理有限公司 | 228,538,875.00 | 194,187,400.00 | | 422,726,275.00 | | |
| 16.新疆交投阿富高速运营管理有限公司 | 721,385,500.00 | | | 721,385,500.00 | | |
| 17.大埔新交建路安通项目管理有限公司 | 75,801,800.00 | | | 75,801,800.00 | | |
| 18.和田陆港枢纽中心管理有限公司 | 35,364,823.00 | 7,702,297.48 | | 43,067,120.48 | 43,067,120.48 | 43,067,120.48 |
| 19.新疆交通检测认证有限公司 | 5,402,169.19 | | | 5,402,169.19 | | |
| 20.井陘新交建项目管理有限公司 | 83,373,259.00 | 5,431,700.00 | | 88,804,959.00 | | |



| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|---------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| 21.中新国际经济合作（海南）有限公司 | 8,802,820.47 | | | 8,802,820.47 | | |
| 22.新交建城投建设（株洲）有限公司 | 53,537,200.00 | | | 53,537,200.00 | | |
| 23.新交建交通发展（保定）有限公司 | 6,337,260.00 | | | 6,337,260.00 | | 6,337,260.00 |
| 24.新疆交通产业创新控股有限公司 | 20,315,000.00 | 20,080,000.00 | 40,395,000.00 | | | |
| 25.中新数字科技（四川）有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 26.中新交通建设发展（四川）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 27.新交建交通发展（昌吉）有限公司 | 281,000,000.00 | 248,900,000.00 | | 529,900,000.00 | | |
| 28.新疆新拜铁路投资有限公司 | 115,943,800.00 | 154,591,800.00 | | 270,535,600.00 | | |
| 29.疏勒汇通铁物专用线管运服有限公司 | | 52,000,000.00 | | 52,000,000.00 | | |
| 30.新交建（阿克苏）建设发展有限公司 | | 1,020,000.00 | | 1,020,000.00 | | |
| 合计 | 2,467,997,769.92 | 704,396,369.70 | 51,540,081.00 | 3,120,854,058.62 | 43,067,120.48 | 74,467,025.48 |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准 备年末 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 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1.新疆将淖铁路有限公司 | 465,662,494.92 | | 465,662,494.92 | | | | | | | | |
| 2.红有软件股份有限公司 | 37,271,569.70 | | | -210,778.91 | | | | | | 37,060,790.79 | |
| 3.河北交投新材料科技有限公司 | 28,054,014.23 | | | 679,013.29 | | | | | | 28,733,027.52 | |
| 4.富蕴喀富交通建设投资有限责任公司 | 20,340,741.03 | | | 736,197.60 | | | | | | 21,076,938.63 | |



| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------|----------------|---------------|--|--|--|--|---------------|----------------|
| 5.新疆九洲恒昌科技有限公司 | 382,084.62 | | | -19,382.58 | | | | | | 362,702.04 |
| 6.哈密市恒瑞建设工程有限责任公司 | | 140,522.46 | | 1,881,912.40 | | | | | | 2,022,434.86 |
| 7.新疆交通产业创新控股有限公司 | | | | -3,771,698.58 | | | | | 30,192,369.93 | 26,420,671.35 |
| 合 计 | 551,710,904.50 | 140,522.46 | 465,662,494.92 | -704,736.78 | | | | | 30,192,369.93 | 115,676,565.19 |



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,110,386,005.79 | 7,405,538,379.99 | 5,426,145,308.72 | 4,712,998,733.55 |
| 其他业务 | 25,765,610.47 | 9,091,176.42 | 9,109,735.74 | 4,491,481.51 |
| 合 计 | 8,136,151,616.26 | 7,414,629,556.41 | 5,435,255,044.46 | 4,717,490,215.06 |



(2) 营业收入和营业成本的分解信息

| 合同分类 | 分部 | | 基础设施 | | 其他 | | 合 计 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按经营地区分类： | | | | | | | | |
| 新疆省内 | 7,530,019,264.67 | 6,869,163,073.00 | | | | | 7,530,019,264.67 | 6,869,163,073.00 |
| 新疆省外 | 556,430,740.21 | 499,102,912.67 | | | | | 556,430,740.21 | 499,102,912.67 |
| 境外 | 49,701,611.38 | 46,363,570.74 | | | | | 49,701,611.38 | 46,363,570.74 |
| 合 计 | 8,136,151,616.26 | 7,414,629,556.41 | | | | | 8,136,151,616.26 | 7,414,629,556.41 |
| 按商品转让的时间分类： | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | | | | | |
| 在某一时段内转让 | | | 8,110,386,005.79 | 7,405,538,379.99 | | | 8,110,386,005.79 | 7,405,538,379.99 |
| 其他 | | | | | 25,765,610.47 | 9,091,176.42 | 25,765,610.47 | 9,091,176.42 |
| 合 计 | | | 8,110,386,005.79 | 7,405,538,379.99 | 25,765,610.47 | 9,091,176.42 | 8,136,151,616.26 | 7,414,629,556.41 |



(3) 分摊至剩余履约义务的说明

本公司主要向客户提供基础设施建设服务,通常单个施工项目整体构成单项履约义务,本公司将其作为某一时段内履行的履约义务,按照履约进度,在合同期内确认收入。

5、投资收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 对子公司长期股权投资的股利收益 | 23,943,587.43 | 46,300,197.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -704,736.78 | -62,597,041.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 122,682,775.01 | -7,855,232.60 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,703,310.69 | 3,689,255.09 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 3,051,070.59 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 7,440,023.25 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认取得的投资收益 | | -29,852,297.13 |
| 合 计 | 160,116,030.19 | -50,315,119.48 |

十八、补充资料**1、本年非经常性损益明细表**

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 156,365,272.58 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与企业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 | 11,701,396.21 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 522,855.28 | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | |
| 与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -61,122,090.16 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |



| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--------------------------------------|----------------|-----|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,986,698.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 109,454,132.81 | |
| 减：所得税影响额 | 16,827,421.13 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,330,917.53 | |
| 合 计 | 91,295,794.15 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。


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 股收益 | 稀释每 股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.90 | 0.70 | 0.70 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 9.60 | 0.57 | 0.57 |

公司负责人：



主管会计工作负责人：



新疆交通建设集团股份有限公司
2026年4月23日





证书序号: 0014490



说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
仅供报告使用。

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



1999 年 9 月 28 日
/m /d

证书编号：
No. of Certificate 100000951165

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999 年 9 月 28 日 /m /d



姓名 李 俊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963 年 8 月 10 日
Date of birth
工作单位 中兴会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108630810377
Identity card No.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
03 年 12 月 15 日 /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
03 年 12 月 15 日 /m /d

注意事项

- 一、注册税务师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师依法执行业务时，应持本证书和注册会计师执业资格证书。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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

转出：中国注册会计师协会
转入：中兴会计师事务所
2013.12.30



1992 年 12 月 6 日
/m /d



姓名：李俊
证书编号：100000951165



1992 年 12 月 6 日
/m /d





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Year / Month / Day



姓名 周升凤
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1975-07-23
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 232622197507235026
Identity card No.

证书编号: 110101700014
No. of Certificate

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

发证日期: 2016年 02月 23日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

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



姓名: 周升凤
证书编号: 110101700014

证书编号: 110101700014
No. of Certificate

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

发证日期: 2016年 02月 23日
Date of Issuance

年 月 日
Year / Month / Day