

(上接B059版)

(1) 项目概况:G316安康建明至恒口一级公路(合同段)工程项目(简称“G316安康建明至恒口一级公路”)、业主方为:中冶天工集团有限公司;合同约定的价格为:6,341.11万元。

(2) 合同执行情况:G316安康建明至恒口一级公路项目截至2023年12月31日尚未完工。2023年度项目基于上述情况,将施工过程中主要材料成本与工程施工费用分别进行单独核算。因此,在2023年度根据实际签订的合同工程收入扣除材料收入进行了相应的调整,并冲减收入。

重庆天泽于2023年2月签订了调整。这一调整导致“工程包收入”、“材料销售收入”和“账面收入的增加和成本进行了调整。这一调整导致“工程包收入”、“材料销售收入”和“账面收入增加。该事项调整符合合同约定及财务管理的相关要求。

合同拆分前后主要财务指标对比如下:

项目		2023年度		2024年度		项目调整		累计影响	
		收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
产	产	6,834.89	6,115.2	7,446.11	6,196.04	1,499.96	7,896.00		
入	入	6,295.54	5,411.7	6,811.73	5,694.44	1,327.40	7,011.84		
成	成	5,020.74	4,289.0	5,540.54	4,681.56	1,328.13	6,009.18	5,181.52	67.67%
毛	毛	1,249.89	1,237	1,262.17	1,003.39	-0.73	1,002.66		
率	率	19.95%	2.25%	18.57%	17.60%	-0.06%	14.30%		

(二) 2019年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	成都新都区市政基础设施工程	成都新都区市政基础设施工程	2019年12月	623,398	199,930	2,143,066								100.00%		
2	安澜西河四期工程	安澜西河四期工程	2019年12月	861,241	565,146	2,961,200								100.00%		
3	成都新都区市政基础设施工程	成都新都区市政基础设施工程	2019年4月	28,14	29,04	0.10								100.00%		

(三) 2020年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	成都新都区市政基础设施工程	成都新都区市政基础设施工程	2019年12月	623,398	199,930	2,143,066								100.00%		
2	成都新都区市政基础设施工程	成都新都区市政基础设施工程	2020年7月	796.5	620.4	1,174	316.5	-15	-27	28.4	-5.3	194				
3	城开建明至恒口一级公路	城开建明至恒口一级公路	2020年11月	798.3	479.4	3	303							否		
4	成都新都区市政基础设施工程	成都新都区市政基础设施工程	2020年7月	796.5	620.4	1,174	316.5	-15	-27	28.4	-5.3	194				

(四) 2021年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	G316安康建明至恒口一级公路	四川路桥建设集团	未完工				547,668	433,5	114,1					96.00%		
2	中交二航局集团	中交二航局集团	2021年2月				428,81	289,4	93,7	-16	74	18,74		100.00%		
3	礼乐高速项目	重庆两江新区	2021年9月				312,87	288,2	44,6	102,0	7,43	184,6		100.00%		
4	重庆市璧山区南川公路	重庆路桥建设集团	2021年2月				92,76	91,39	1,37					100.00%		
5	中交二航局集团	中交二航局集团	未完工				36,54	32,00	3,51	93,00	83,82	9,18		46.59%		
6	渝昆高铁	重庆国际物流	2021年12月				5,50	4,17	1,33					100.00%		

(五) 2022年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	G316安康建明至恒口一级公路	四川路桥建设集团	未完工				2,251.1	381,7	941,1					97.71%		
2	重庆南川区市政基础设施工程	重庆南川区市政基础设施工程	2021年12月				4,623,4	3,76	1,657,3					100.00%		
3	重庆南川区市政基础设施工程	重庆南川区市政基础设施工程	2021年10月				3,206,8	2,1	2,111					100.00%		
4	G316安康建明至恒口一级公路	四川路桥建设集团	未完工				3,1	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
5	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,173,8	1,613,4	3,226,7	1,1	1,1	4,661,1		是	-2,446,11	
6	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2021年12月				641,16	29,85	3,424	11,66	27,12	-154		否		
7	大渡河中游水运通道工程	四川省水利厅	2020年11月				30,638	78,42	11,8	2	15,27	-15		-167		
8	大渡河中游水运通道工程	四川省水利厅	2020年11月				893,8	770,38	123,2	58,654	45,437	132,1		否		
9	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				380,73	194,40	-13	67		8,08	-8,08		否	
10	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2020年8月				646,21	33,894	1,06	-16	0	31,32	-47		否	

(六) 2023年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	川人川人	川人川人	2021年4月				6,	467,25	1,063,73	5,	401,1	500,28	638,24	-137	96	
2	津浦公路	天津市市政基础设施工程	2021年10月				3,	3,	2,068,8	2,	2,	-111		否		
3	G316安康建明至恒口一级公路	四川路桥建设集团	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
4	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
5	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
6	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
7	大渡河中游水运通道工程	四川省水利厅	2020年11月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
8	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
9	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2020年8月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
10	南江大道工程	重庆南川区市政基础设施工程	2020年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		

(七) 2024年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
2	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
3	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
4	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
5	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
6	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
7	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
8	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
9	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
10	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		

(八) 2025年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
2	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
3	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
4	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
5	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
6	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
7	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
8	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
9	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
10	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		

(九) 2026年度确认营业收入但尚未完成最终结算的全部项目情况如下:

序号	项目名称	业主单位名称	项目完工日期	2019年			2020年			2021年			是否减值	减值金额	2022年度	
				营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利				
1	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
2	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
3	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
4	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
5	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
6	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
7	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月				3,	3,	2,967	4	237,0	81,97		-85.27%		
8	主城区快速通道工程	重庆快速通道工程	2021年12月													