标段编号： 2305-440303-04-01-216445001001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 梧桐山风景区西北门至虎竹吓村段边坡综合整治工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 中铁十七局集团有限公司

日期： 2024年09月22日

投标人控股及管理关系情况申报表

投标人控股及管理关系情况申报表

致：深圳市罗湖区东湖街道办事处

我方参加 梧桐山风景区西北门至虎竹吓村段边坡综合整治工程 的投标，根据法律法规维护投标公正性的相关规定，特就本单位控股及管理关系情况申报如下，并承担申报不实的责任。

申报人名称	中铁十七局集团有限公司	
法定代表人/单位负责人	姓　　名	陈宏伟
	身份证号	140102196603102310
控股股东/投资人名称及出资比例	中国铁建股份有限公司，出资比例 100%	
非控股股东/投资人名称及出资比例	无	
管理关系单位名称	管理关系单位名称	无
	被管理关系单位名称	无
备注	无	

注：1）控股股东/投资人是指出资比例在 50%以上，或者出资比例不足 50%，但享有公司股东会/董事会控制权的投资方（含单位或者个人）。

2）管理关系单位是指与不具有出资持股关系的其他单位之间存在管理与被管理关系的单位。

3）本表须附投标人与其全资或控股子公司关系的相关证明材料，否则，造成资格审查或评标时相关情况不被认可的后果由投标人自负。

4）如为联合体投标，提供联合体各方均须提供控股及管理关系情况申报表。

5）如未有相关情况，请在相应栏填写“无”。

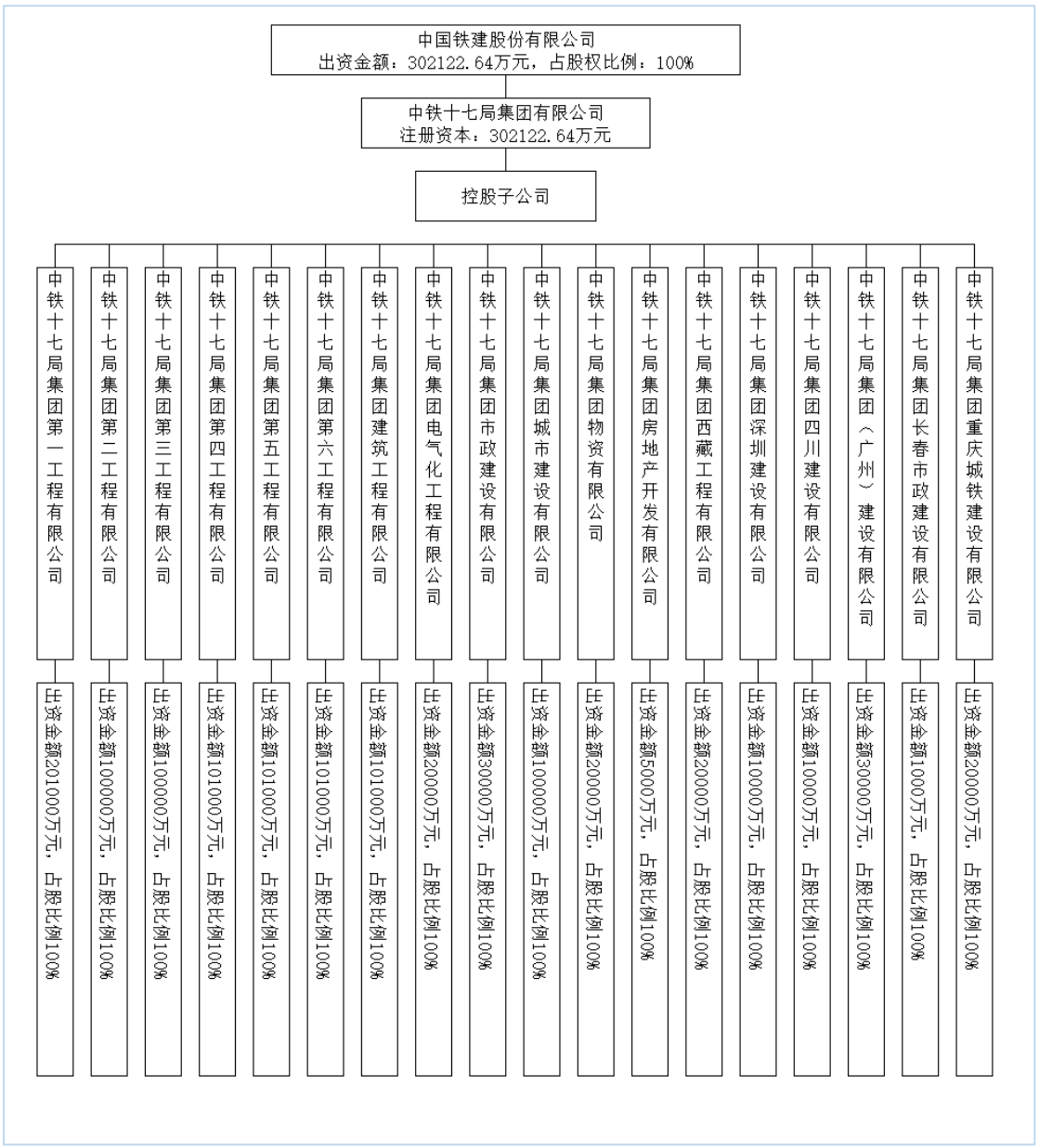
投标人：中铁十七局集团有限公司（盖公章）

法定代表人或其委托代理人：陈宏伟（签字或盖私章）

2024 年 09 月 10 日

投标人与其全资或控股子公司关系的相关证明材料：

中铁十七局集团有限公司的母公司					
中国铁建股份有限公司（出资金额：302122.64 万元，100%控股）					
中铁十七局集团有限公司的子公司					
序号	**投资参股企业名称**	**出资金额**	**投资参股份额**	**业务范围**	**注册地址**
1	中铁十七局集团第一工程有限公司	201000 万元	100%	工程施工	青岛
2	中铁十七局集团第二工程有限公司	100000 万元	100%	工程施工	西安
3	中铁十七局集团第三工程有限公司	100000 万元	100%	工程施工	石家庄
4	中铁十七局集团第四工程有限公司	101000 万元	100%	工程施工	重庆
5	中铁十七局集团第五工程有限公司	101000 万元	100%	工程施工	太原
6	中铁十七局集团第六工程有限公司	101000 万元	100%	工程施工	厦门
7	中铁十七局集团建筑工程有限公司	101000 万元	100%	工程施工	太原
8	中铁十七局集团电气化工程有限公司	20000 万元	100%	工程施工	太原
9	中铁十七局集团市政建设有限公司	30000 万元	100%	工程施工	无锡
10	中铁十七局集团城市建设有限公司	100000 万元	100%	工程施工	贵安新区
11	中铁十七局集团物资有限公司	20000 万元	100%	物资供应及营销	太原
12	中铁十七局集团房地产开发有限公司	5000 万元	100%	房地产开发及销售	太原
13	中铁十七局集团西藏工程有限公司	20000 万元	100%	工程施工	拉萨
14	中铁十七局集团深圳建设有限公司	10000 万元	100%	工程施工	深圳
15	中铁十七局集团四川建设有限公司	10000 万元	100%	工程施工	眉山
16	中铁十七局集团（广州）建设有限公司	30000 万元	100%	工程施工	广州
17	中铁十七局集团长春市政建设有限公司	1000 万元	100%	工程施工	长春
18	中铁十七局集团重庆城铁建设有限公司	20000 万元	100%	工程施工	重庆


中国铁建股份有限公司
出资金额：302122.64万元，占股权比例：100%
中铁十七局集团有限公司
注册资本：302122.64万元
控股子公司
中铁十七局集团第一工程有限公司
出资金额201000万元，占股比例100%
中铁十七局集团第二工程有限公司
出资金额100000万元，占股比例100%
中铁十七局集团第三工程有限公司
出资金额100000万元，占股比例100%
中铁十七局集团第四工程有限公司
出资金额101000万元，占股比例100%
中铁十七局集团第五工程有限公司
出资金额101000万元，占股比例100%
中铁十七局集团第六工程有限公司
出资金额101000万元，占股比例100%
中铁十七局集团建筑工程有限公司
出资金额101000万元，占股比例100%
中铁十七局集团电气化工程有限公司
出资金额20000万元，占股比例100%
中铁十七局集团市政建设有限公司
出资金额30000万元，占股比例100%
中铁十七局集团城市建设有限公司
出资金额100000万元，占股比例100%
中铁十七局集团物资有限公司
出资金额20000万元，占股比例100%
中铁十七局集团房地产开发有限公司
出资金额5000万元，占股比例100%
中铁十七局集团西藏工程有限公司
出资金额20000万元，占股比例100%
中铁十七局集团深圳建设有限公司
出资金额10000万元，占股比例100%
中铁十七局集团四川建设有限公司
出资金额10000万元，占股比例100%
中铁十七局集团（广州）建设有限公司
出资金额30000万元，占股比例100%
中铁十七局集团长春市政建设有限公司
出资金额1000万元，占股比例100%
中铁十七局集团重庆城铁建设有限公司
出资金额20000万元，占股比例100%

声明书

关于“近一年内（从招标公告发布之日起倒算）投标单位（或其法定代表人）是否存在被责令停业的、财产被接管、冻结或查封情况”的声明书

深圳市罗湖区东湖街道办事处：

我单位参加贵司梧桐山风景区西北门至虎竹吓村段边坡综合整治工程（标段名称）的投标，在此，我单位郑重声明，近一年内（从招标公告发布之日起倒算）我单位（或其法定代表人）无被责令停业的、财产被接管、冻结或查封情况。

我单位的上述声明内容真实有效，并承担由此引起的一切责任。

投标单位（公章）：中铁十七局集团有限公司

日 期：2024 年 9 月 10 日

关于“近三年内发生过的一般事故或以上的安全生产事故”的声明书

深圳市罗湖区东湖街道办事处：

我单位参加贵司梧桐山风景区西北门至虎竹吓村段边坡综合整治工程（标段名称）的投标，在此，我单位郑重声明，近三年内（从招标公告发布之日起倒算）我单位（或其法定代表人）发生过的一般事故或以上的安全生产事故情况如下（请勾选）：

☑未发生过一般事故或以上的安全生产事故。

☐发生过一般事故或以上的安全生产事故___次，具体附页逐一列出，并说明情况。

我单位的上述声明内容真实有效，并承担由此引起的一切责任。

投标单位（公章）：中铁十七局集团有限公司

日 期：2024 年 9 月 10 日

企业安全生产记录及信用情况

国家企业信用信息公示系统查询截图-基本信息



国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十七局集团有限公司 存续（在营、开业、在册）

统一社会信用代码： 911400001100708439
注册号：
法定代表人： 陈宏伟
登记机关： 山西省市场监督管理局
成立日期： 1985年02月02日

发送报告
信息分享
信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息

营业执照信息

- **统一社会信用代码：** 911400001100708439
- **企业名称：** 中铁十七局集团有限公司
- **注册号：**
- **法定代表人：** 陈宏伟
- **类型：** 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
- **成立日期：** 1985年02月02日
- **注册资本：** 302122.640000万人民币
- **核准日期：** 2023年10月26日
- **登记机关：** 山西省市场监督管理局
- **登记状态：** 存续（在营、开业、在册）
- **住所：** 太原市小店区平阳路84号
- **经营范围：** 许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计；建设工程监理；地质灾害治理工程施工；房地产开发经营；爆破作业。（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：园林绿化工程施工；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；工程造价咨询业务；消防技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；货物进出口；物业管理；采购代理服务；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁。（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）

提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

营业期限信息

- **营业期限自：** 1985年02月02日
- **营业期限至：**

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	中国铁建股份有限公司	法人股东	企业法人营业执照(公司)	91110000710935150D	查看

共查询到 1 条记录 共 1 页

首页 | 上一页 | 1 | 下一页 | 末页

国家企业信用信息公示系统查询截图-行政处罚信息



国家企业信用信息公示系统查询截图-经营异常名录信息



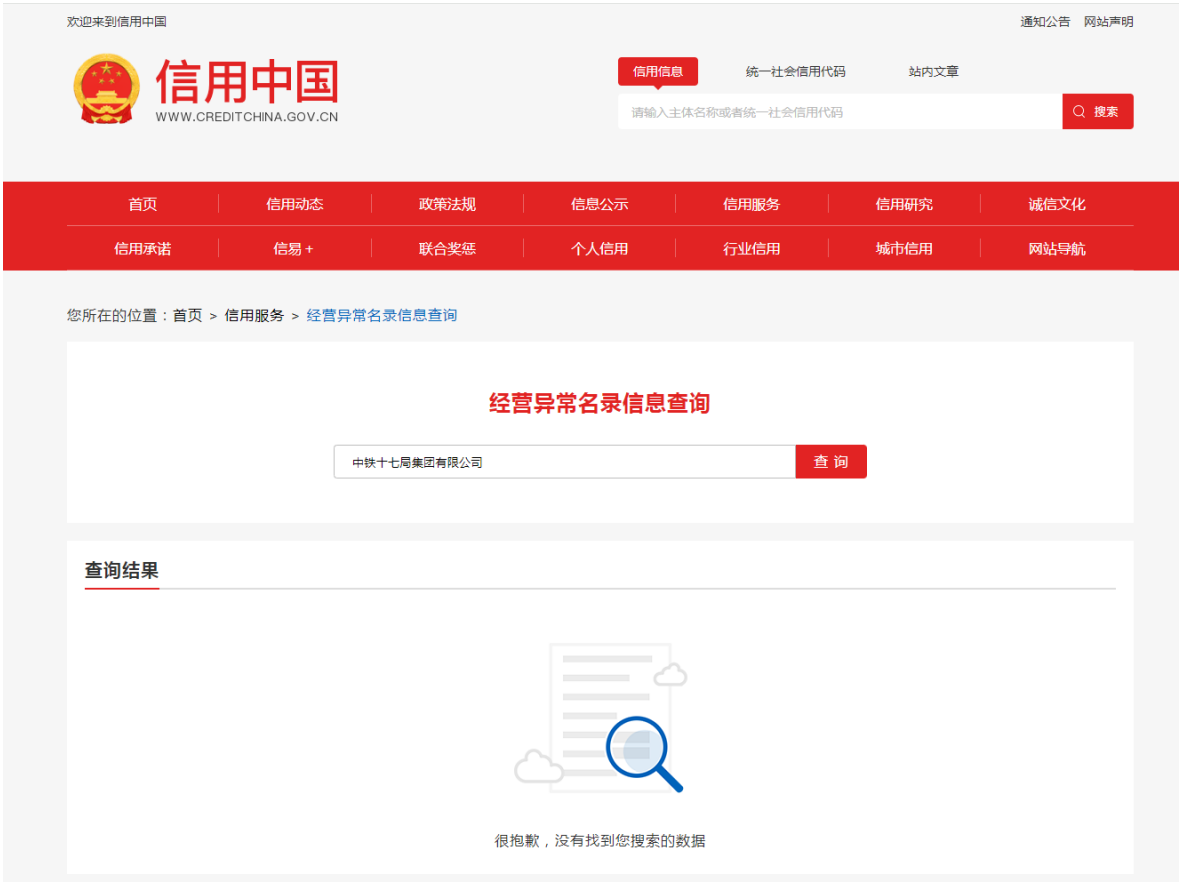
国家企业信用信息公示系统查询截图-严重违法失信名单（黑名单）信息



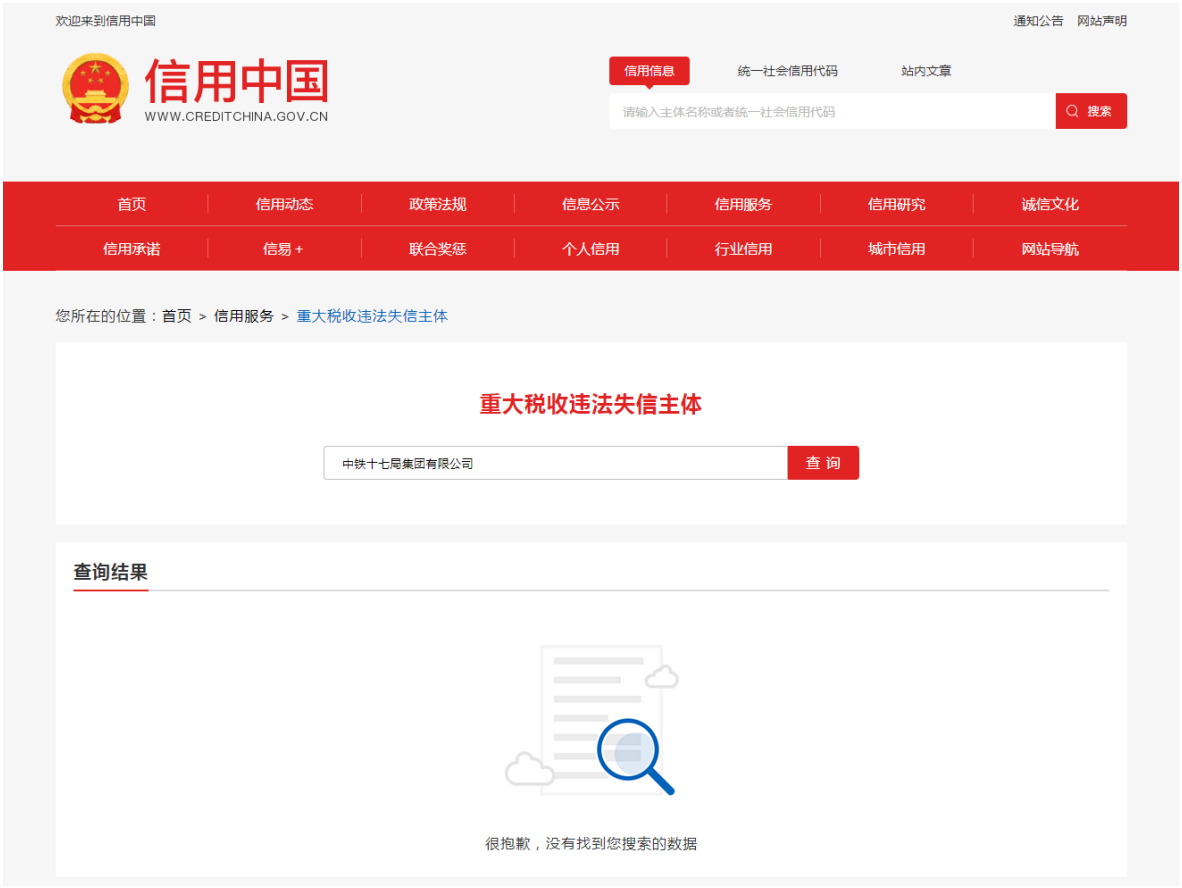
信用中国-失信被执行人查询截图



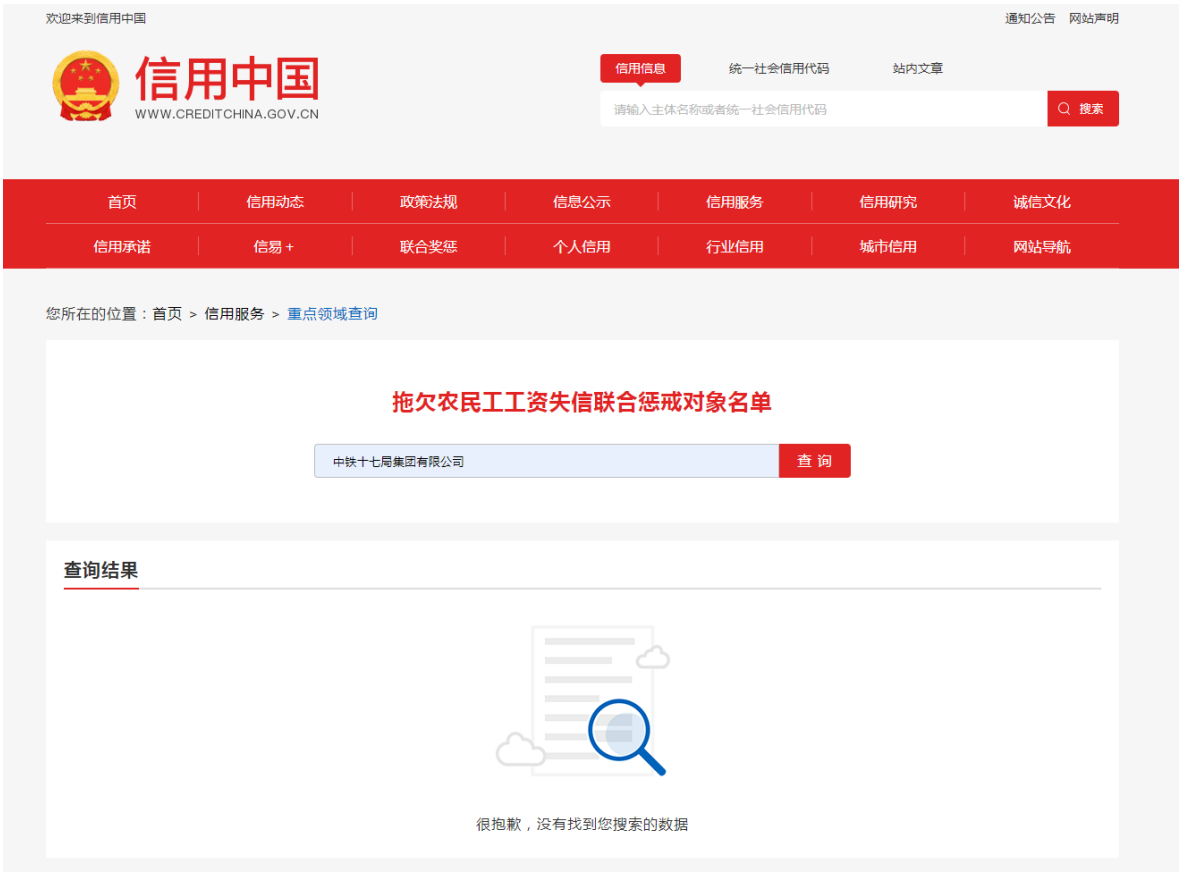
信用中国-企业异常经营名录查询截图



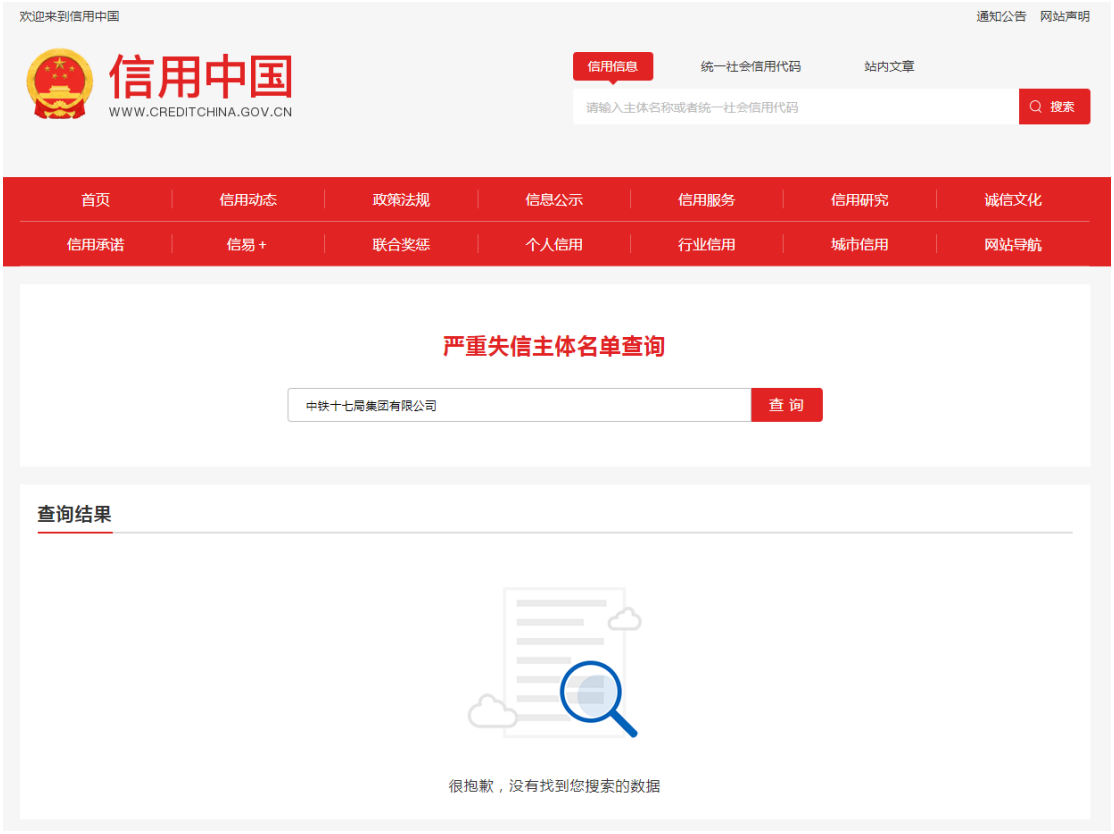
信用中国-重大税收违法失信主体查询截图



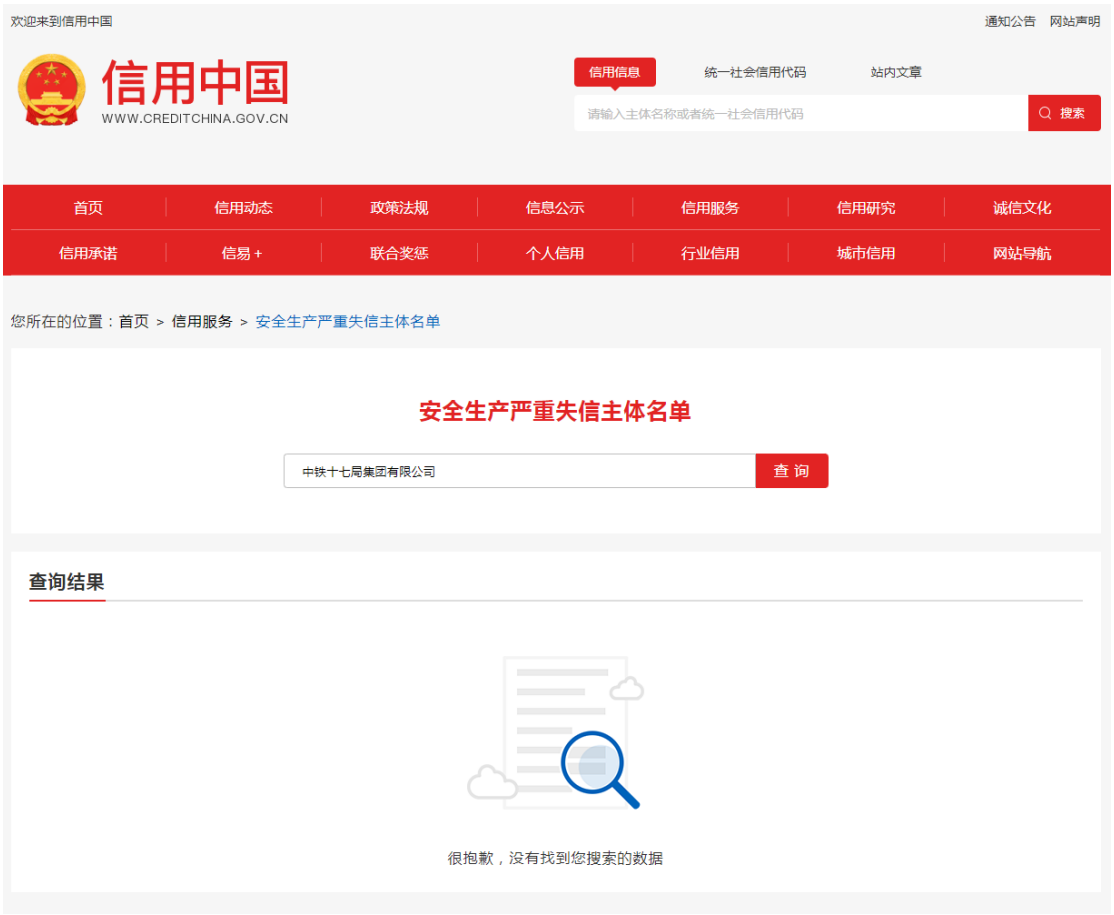
信用中国-拖欠农民工工资失信联合惩戒对象名单查询截图



信用中国-严重失信主体名单查询截图



信用中国-安全生产严重失信主体查询截图



拟投入本项目团队成员情况

二、项目管理机构配备情况

1.项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明					已承担在建工程情况	
			证书名称	级别	证号	专业	原服务单位	项目数	项目名称
项目经理	卫志刚	工程师	建造师证	一级	晋114202120 2201485	市政公用工程	/	/	/
			安全生产考核合格证	B	晋建安B（2022）2008022	建筑安全	/	/	/
			职称证	中级	4407101802	市政工程	/	/	/
技术负责人	杜晓贝	高级工程师	职称证	高级	4407024103	岩土工程	/	/	/
质量负责人	谭清澳	助理工程师	质量员证	/	104231090 000300002 4	市政工程	/	/	/
安全负责人	唐圆清	工程师	安全生产考核合格证	C	晋建安C3（2013）3005071	建筑安全	/	/	/
			职称证	中级	4407101271	安全工程	/	/	/
安全员	刘世豪	助理工程师	安全生产考核合格证	C	晋建安C3（2023）0025765	安全工程	/	/	/
劳资专管员	冷永盛	助理工程师	劳务员证	/	104231130 000100002 6	劳务	/	/	/
项目副经理	谢琼	高级工程师	职称证	高级	4407002344	市政工程	/	/	/
土建工程师	霍波	高级工程师	职称证	高级	4407000541	土木工程	/	/	/
强电工程师	刘陶然	高级工程师	职称证	高级	4407000302	机电工程	/	/	/
弱电工程师	乔举	高级工程师	职称证	高级	4407000723	机电工程	/	/	/
暖通工程师	孙波	工程师	职称证	中级	4407101770	暖通工程	/	/	/

给排水工程师	刘冬梅	高级工程师	职称证	高级	4407000179	给排水工程	/	/	/
造价工程师	孙营营	高级经济师	职称证	高级	44070030005	经济管理	/	/	/
			造价师证	一级	建[造]11221452001421	建筑	/	/	/
测量工程师	张红洁	工程师	职称证	中级	4407101750	测绘工程	/	/	/
质量员	周翟	助理工程师	质量员证	/	1042310600001000074	质量	/	/	/
施工员	吴博	助理工程师	施工员证	/	1042310100003000579	施工	/	/	/
材料员	毛文轩	助理工程师	材料员证	/	1042311100003000112	材料	/	/	/
资料员	李平	助理工程师	资料员证	/	1041711410417000087	资料	/	/	/

注：1.项目管理机构包括：（1）必填项：项目经理、技术负责人、质量负责人、安全负责人、安全员、劳资专管员；（2）选填项：项目副经理、土建工程师、强电工程师、弱电工程师、暖通工程师、给排水工程师、造价工程师、测量工程师、BIM工程师、质量员、施工员、材料员、预算员、资料员、其他施工管理人员；

2.本表填报项目管理机构应与提交投标文件时投标子系统填报一致。

2.项目经理（建造师）简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	卫志刚	性　别	男	年龄	34
职务	项目经理	职　称	工程师	学历	大学本科
证件类型	身份证	证件号码	142401199002082 41X	手机号码	15690418412
参加工作时间	2013 年 7 月		从事项目经理（建造师）年限		2 年
项目经理（建造师）资格证书编号	20210903414000039763				
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
青岛城阳开投工程有限公司	城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包	5772.132806 万元	2023.07.26-2023.12.26	已完	合格
登封市少林街道办事处	登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段	6890.2408 万元	2024.01.01-2024.05.30	已完	合格
/	/	/	/	/	/

2.1 项目经理（卫志刚）身份证、学历证




普通高等学校

毕业证书

学生 卫志刚 性别男 ， 1990 年 02 月 08 日生，于 2009 年 09 月至 2013 年 06 月在本校 土木工程 专业 4 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：石家庄铁道大学 校（院）长：

证书编号：101071201305002513 2013 年 06 月 27 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

2.2 项目经理（卫志刚）一级建造师注册证书

使用有效期：2024年09月06日
2025年03月05日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：卫志刚

性　　别：男

出生日期：1990年02月08日

注册编号：晋1142021202201485

聘用企业：中铁十七局集团有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2022-04-07至2025-04-06)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：卫志刚

签名日期：2024.9.6

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2022年04月07日

2.3 项目经理（卫志刚）一级建造师执业资格证书



一级建造师
Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部

姓　　名：卫志刚
证件号码：14240119900208241X
性　　别：男
出生年月：1990年02月
专　　业：市政公用工程
批准日期：2021年09月12日
管 理 号：20210903414000039763

2.4 项目经理（卫志刚）职称证



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　卫志刚

性　别　男

出生年月　1990年2月

任职资格　工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　市政工程

评审通过时间　2018.07

签发日期　2018.07

中铁十七局集团有限公司 评审专用章

评审委员会（章）

编　号：4407107802

2.5 项目经理（卫志刚）安全生产考核合格证书（B）

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：晋建安B（2022）2008022



姓　　名：卫志刚

性　　别：男

出 生 年 月：1990年02月08日

企 业 名 称：中铁十七局集团有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2023年01月09日

有 效 期：2023年01月09日　　至2026年01月09日

发 证 机 关：山西省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年01 月09 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

2.6 项目经理（卫志刚）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	卫志刚	证件号码	142401199002082 41X
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2013年08月 至 2024年08月	11年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2013年08月 至2013年12月	2247.0	899.0			
2014年01月 至2014年12月	4082.0	3919.2			
2015年01月 至2015年12月	5574.0	5350.8			
2016年01月 至2016年12月	5388.0	5172.0			
2017年01月 至2017年12月	7711.0	7402.8			
2018年01月 至2018年12月	5486.0	5266.8			
2019年01月 至2019年12月	6104.0	5859.6			
2020年01月 至2020年12月	10792.0	10360.32			
2021年01月 至2021年12月	9683.0	9295.68			
2022年01月 至2022年12月	10340.0	9926.4			
2023年01月 至2023年12月	12972.0	12453.12			
2024年01月 至2024年04月	12972.0	4151.04			
2024年05月 至2024年08月	12885.0	4123.2			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011589

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

2.7 项目经理（卫志刚）业绩 1

合同协议书

合同名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包

合同编号：CRCCZTJS/ZYFB/SZ2378500317/001

专业分包合同

承包人：中铁建设集团有限公司

分包人：中铁十七局集团有限公司

2023 年 7 月

第一部分　合同协议书

承包人（全称）：中铁建设集团有限公司

法定代表人：梅洪亮　职务：董事长

注册地址：北京市石景山区石景山路 20 号

开户行：中国建设银行北京铁道专业支行

账号：11001013900056076493

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911100001022870 9XY

增值税发票接收人：杨淑一　联系电话：010-51885168

有效通讯地址：北京市石景山区石景山路 20 号

分包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

法定代表人：陈宏伟　职务：董事长

注册地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

开户行：中国建设银行股份有限公司太原市河西支行

账号：14001835208050011982

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911400001100708439

增值税发票接收人：吕萌　联系电话：0351-7259980

有效通讯地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

鉴于 青岛城阳开投工程有限公司（以下简称为“发包人”）与承包人已经签订城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包合同，承包人与分包人依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它法律、行政法规、条例，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本专业分包工程施工事宜协商一致，订立本合同。

一、分包工程概况：

1、分包工程名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设

计施工总承包。

2、分包工程地点：青岛市城阳区。

3、分包工程承包范围：

包含但不限于该工程范围内 3.2KM 重要区界路段的环境整治工程、绿化栽植、边坡防护工程、地形整理等。

4、分包工程内容：

该工程的施工、验收、缺陷责任期及保修期修复等全部内容，施工图设计内的全部工作以及本工程施工和配合其他专业分包施工所需要的全部辅助工作。

根据工程进展需要，承包人有权根据实际情况对分包人的施工范围进行调整分包人须无条件配合，承包人不承担由此给分包人带来的任何损失。

二、分包合同工期

计划开工日期：__2023__年__07__月__26__日

计划完工日期：__2023__年__12__月__26__日

工期总日历天数：153 日，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为:符合现行国家、行业及地方质量验收标准以及相关专业验收规范的合格标准。

四、签约合同与合同价格形式

1、签约合同价：伍仟柒佰柒拾贰万壹仟叁佰贰拾捌元陆分（¥57721328.06元）；增值税率：9%，增值税：人民币（大写）伍佰壹拾玖万肆仟玖佰壹拾玖元伍角叁分（¥5194919.53），签约合同价（不含税）为：人民币（大写）伍仟贰佰

伍拾贰万陆仟肆佰零捌元伍角叁分（¥52526408.53）。

2、分包合同价格形式

合同价格形式为投标下浮率方式，下浮率为 8%，除根据合同约定的在工程实施工程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

五、工程分包人项目经理

工程分包人项目经理：卫志刚(姓名)。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1)合同协议书；

(2)中标通知书(如果有)；

(3)合同专用条款及其附件；

(4)合同通用条款及其附件；

(5)投标函及其附录(如果有)；

(6)招标文件(如果有)；

(7)技术标准和要求；

(8)图纸；

(9)已标价工程量清单或预算书(如果有)；

(10)承包人下发的有关工程的文件、规范、实施办法、管理细则等

(11)其他合同文件。在分包合同订立及履行过程中形成的分包合同当事人双方授权代表签署的会议记要、备忘录、补充文件、变更和洽商等书面文件均构成合同文件组成部分。

上述各项分包合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致处，以合同约定次序在先者为准。

七、承诺

1、承包人按分包合同约定的条件、时间和方式向分包人支付合同价款。

2、分包人

(1)按照法律规定及分包合同约定承担工程承建范围包括但不限于本合同工程的所有项目的施工、缺陷责任期及保修期内修复、保修等全部内容，确保工程工期质量和安全，不进行转包和违法分包，分包人承诺就分包工程质量和安全与承包人向发包人承担连带责任。

(2)已充分了解和理解本项目的特殊性及复杂性,分包人承诺在项目实施期间。因各种原因导致应付款拨付滞后或承包人出现资金紧张的情况，分包人将垫付资金并承诺保证不以资金短缺为借口，造成实施范围内的工程停工、进度延缓或其他任何形式的怠工，并以分包人的资金来确保本工程的正常推进，不因垫付资金向承包人提出任何费用索赔或资金成本补偿。

(3)除承包人同意外，在施工合同范围内不以任何理由提出任何费用增加和索赔要求:如发生实施合同范围以外的费用，分包人协同承包人一起向发包人进行费用申请,分包人接受承包人与承包人之间就该费用协商约定的条件和金额的约束并保证在承包人未获得相应费用的情况下不向承包人进行任何费用索赔。

八、订立时间

本合同于2023年 07 月 25 日签订。

九、订立地点

本合同在北京市石景山区石景山路20号807室订立。

十、合同生效

本合同由双方法定代表人或其授权代表签字（或盖章）成立，并自双方加盖单位公章或合同专用章后生效。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，承包人执伍份，分包人执伍份。

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

电话：

电子邮箱：

日期：

分包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

电话：

电子邮箱：

日期：

专业分包工程验收证明书

承包人（名称）：中铁建设集团有限公司

分包人（名称）：中铁十七局集团有限公司

工程名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包	
工程地点：山东省青岛市城阳区	
开工日期：2023 年 7 月 26 日	交工（竣工）日期：2023 年 12 月 26 日
工程造价：5772.132806 万元	工程类型：市政
（专业分包）工程内容及检查情况： 合同约定的该工程范围内 3.2KM 重要区界路段的环境整治工程、绿化栽植、边坡防护工程、地形整理等所有施工内容全部完成，检查合格。	
（专业分包）验收意见： 评定该工程质量合格，交工（竣工）验收合格，同意交工（竣工）。 承包人（公章）： 日期：2023 年 12 月 26 日	

2.8 项目经理（卫志刚）业绩 2

合同协议书

合同名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段

合同编号：CRCCZTJS/ZYFB/SZ2398700412/001-2

专业分包合同

承包人：中铁建设集团有限公司

分包人：中铁十七局集团有限公司

2023 年 12 月

第一部分　合同协议书

承包人（全称）：中铁建设集团有限公司

法定代表人：梅洪亮　职务：董事长

注册地址：北京市石景山区石景山路 20 号

开户行：中国建设银行北京铁道专业支行

账号：11001013900056076493

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911100001022870 9XY

增值税发票接收人：杨淑一　联系电话：010-51885168

有效通讯地址：北京市石景山区石景山路 20 号

分包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

法定代表人：陈宏伟　职务：董事长

注册地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

开户行：中国建设银行股份有限公司太原市河西支行

账号：14001835208050011982

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911400001100708439

增值税发票接收人：吕萌　联系电话：0351-7259980

有效通讯地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

鉴于登封市少林街道办事处（以下简称为“发包人”）与承包人已经签订登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目合同，承包人与分包人依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它法律、行政法规、条例，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本专业分包工程施工事宜协商一致，订立本合同。

一、分包工程概况：

1、分包工程名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融

合发展 EOD 项目。

2、分包工程地点：河南省登封市少林河流域。

3、分包工程承包范围：

包含但不限于该工程范围内少林河流域水环境景观提升、绿化栽植、构建物拆除、地形整理、边坡整治等。

4、分包工程内容：

该工程的施工、验收、缺陷责任期及保修期修复等全部内容，施工图设计内的全部工作以及本工程施工和配合其他专业分包施工所需要的全部辅助工作。

根据工程进展需要，承包人有权根据实际情况对分包人的施工范围进行调整分包人须无条件配合，承包人不承担由此给分包人带来的任何损失。

二、分包合同工期

计划开工日期：__2024__年__01__月__01__日

计划完工日期：__2024__年__05__月__30__日

工期总日历天数：150 日，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为:符合现行国家、行业及地方质量验收标准以及相关专业验收规范的合格标准。

四、签约合同与合同价格形式

1、签约合同价：陆仟捌佰玖拾万贰仟肆佰零捌元整（¥68902408 元）；增值税率：9%，增值税：人民币（大写）陆佰贰拾万壹仟贰佰壹拾陆元柒角贰分（¥6201216.72），签约合同价（不含税）为：人民币（大写）陆仟贰佰柒拾万壹

仟壹佰玖拾壹元贰角捌分（¥627101191.28）。

2、分包合同价格形式

合同价格形式为投标下浮率方式，下浮率为 8%，除根据合同约定的在工程实施工程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

五、工程分包人项目经理

工程分包人项目经理：卫志刚(姓名)。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1)合同协议书；

(2)中标通知书(如果有)；

(3)合同专用条款及其附件；

(4)合同通用条款及其附件；

(5)投标函及其附录(如果有)；

(6)招标文件(如果有)；

(7)技术标准和要求；

(8)图纸；

(9)已标价工程量清单或预算书(如果有)；

(10)承包人下发的有关工程的文件、规范、实施办法、管理细则等

(11)其他合同文件。在分包合同订立及履行过程中形成的分包合同当事人双方授权代表签署的会议记要、备忘录、补充文件、变更和洽商等书面文件均构成合同文件组成部分。

上述各项分包合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致处，以合同约定次序在先者为准。

七、承诺

1、承包人按分包合同约定的条件、时间和方式向分包人支付合同价款。

2、分包人

(1)按照法律规定及分包合同约定承担工程承建范围包括但不限于本合同工程的所有项目的施工、缺陷责任期及保修期内修复、保修等全部内容，确保工程工期质量和安全，不进行转包和违法分包，分包人承诺就分包工程质量和安全与承包人向发包人承担连带责任。

(2)已充分了解和理解本项目的特殊性及复杂性,分包人承诺在项目实施期间。因各种原因导致应付款拨付滞后或承包人出现资金紧张的情况，分包人将垫付资金并承诺保证不以资金短缺为借口，造成实施范围内的工程停工、进度延缓或其他任何形式的怠工，并以分包人的资金来确保本工程的正常推进，不因垫付资金向承包人提出任何费用索赔或资金成本补偿。

(3)除承包人同意外，在施工合同范围内不以任何理由提出任何费用增加和索赔要求:如发生实施合同范围以外的费用，分包人协同承包人一起向发包人进行费用申请,分包人接受承包人与承包人之间就该费用协商约定的条件和金额的约束并保证在承包人未获得相应费用的情况下不向承包人进行任何费用索赔。

八、订立时间

本合同于2023年__12__月__30__日签订。

九、订立地点

本合同在北京市石景山区石景山路 20 号 807 室订立。

十、合同生效

本合同由双方法定代表人或其授权代表签字（或盖章）成立，并自双方加盖单位公章或合同专用章后生效。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，承包人执伍份，分包人执伍份。

承包人：（公章）	分包人：（公章）
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字或盖章）	（签字或盖章）
电话：	电话：
电子邮箱：	电子邮箱：
日期：	日期：

验收资料

专业分包工程验收证明书

承包人（名称）：中铁建设集团有限公司

分包人（名称）：中铁十七局集团有限公司

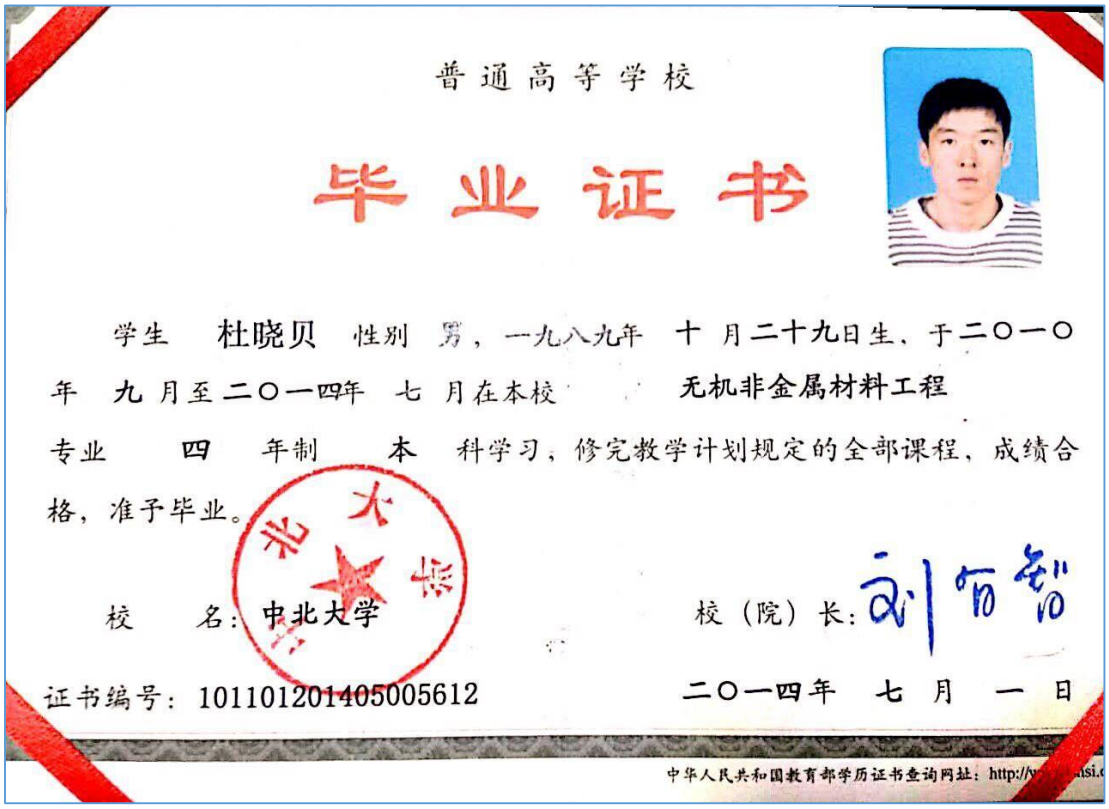
工程名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段	
工程地点：河南省登封市	
开工日期：2024 年 1 月 1 日	交工（竣工）日期：2024 年 5 月 30 日
工程造价：6890.2408 万元	工程类型：市政
（专业分包）工程内容及检查情况： 合同约定的该工程范围内包含但不限于少林河流域水环境景观提升、绿化栽植、构建物拆除、地形整理、边坡整治等所有施工内容全部完成，检查合格。	
（专业分包）验收意见： 评定该工程质量合格，交工（竣工）验收合格，同意交工（竣工）。 承包人（公章）： 日期：2024 年 5 月 30 日	

3.技术负责人简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	杜晓贝	性 别	男	年 龄	35
职务	技术负责人	职 称	高级工程师	学 历	大学本科
证件类型	身份证	证件号码	141025198910290090		
手机号码	18734926545		证件号（职称证书编号）	4407001902	
参加工作时间	2014 年 7 月		从事技术负责人年限	5 年	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
/	/	/	/	/	/

3.1 技术负责人（杜晓贝）身份证、学历证




普通高等学校

毕业证书

学生 杜晓贝 性别 男，一九八九年 十 月二十九日生，于二〇一〇年 九 月至二〇一四年 七 月在本校 无机非金属材料工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：中北大学 校（院）长：

证书编号：101101201405005612 二〇一四年 七 月 一 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：

3.2 技术负责人（杜晓贝）职称证



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　杜晓贝

性　别　男

出生年月　1989年10月

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十七局集团

系　列　工程

专　业　岩土工程

评审通过时间　2024年8月

签发日期　2024年8月

评审委员会（章）

编　号：4407024103

3.3 技术负责人（杜晓贝）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	杜晓贝	证件号码	141025198910290090
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2014年07月 至 2024年08月	10年2月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2014年07月 至2014年12月	2320.0	1113.6			
2015年01月 至2015年12月	2843.0	2728.8			
2016年01月 至2016年12月	4222.0	4053.6			
2017年01月 至2017年12月	6253.0	6002.4			
2018年01月 至2018年12月	6439.0	6181.2			
2019年01月 至2019年12月	6662.0	6396.0			
2020年01月 至2020年12月	6706.0	6437.76			
2021年01月 至2021年12月	8524.0	8183.04			
2022年01月 至2022年12月	9625.0	9240.0			
2023年01月 至2023年12月	6433.0	6175.68			
2024年01月 至2024年04月	6433.0	2058.56			
2024年05月 至2024年08月	6340.0	2028.8			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011589

4. 质量负责人信息表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	谭清澳	证件类型	身份证	证件号码	22072219991216041X
手机号码	19979548286		证件号（质量员证编号）		1042310900003000024

4.1 质量负责人（谭清澳）身份证、学历证





4.2 质量负责人（谭清澳）质量员证



证书编码：10423109000003000024

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证

姓　　名：谭清澳

身份证号：220722199912160 41X

岗位名称：市政工程质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2023年03月02日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

4.3 质量负责人（谭清澳）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	谭清澳	证件号码	220722199912160 41X
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2020年08月 至 2024年08月		4年1月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2020年08月 至2020年12月	2739.0	1095.6			
2021年01月 至2021年12月	7082.0	6798.72			
2022年01月 至2022年12月	4289.0	4117.44			
2023年01月 至2023年12月	6767.0	6496.32			
2024年01月 至2024年04月	6767.0	2165.44			
2024年05月 至2024年08月	6548.0	2095.36			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

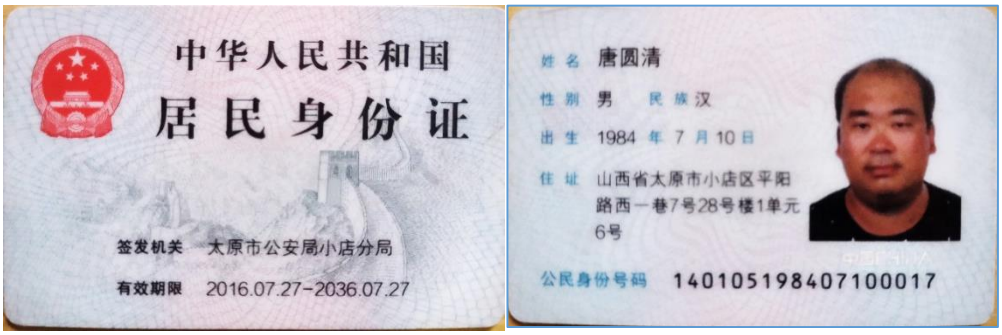
山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011569

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

5. 安全负责人信息表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	唐圆清	证件类型	身份证	证件号码	140105198407100017
手机号码	18003469085		证件号（C 证编号）		晋建安 C3(2013)3005071

5.1 安全负责人（唐圆清）身份证、学历证





5.2 安全负责人（唐圆清）安全生产考核合格证（C）

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：晋建安C3（2013）3005071



姓　　名：唐圆清

性　　别：男

出 生 年 月：1984年07月10日

企 业 名 称：中铁十七局集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2013年07月25日

有 效 期：2021年11月09日　　至 2024年11月09日

发 证 机 关：山西省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2021 年 11 月 09 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

5.3 安全负责人（唐圆清）职称证



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　唐圆清

性　别　男

出生年月　1984年7月

任职资格　工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　安全工程

评审通过时间　2018.07

签发日期　2018.07

评审委员会（章）

编　号：4407101271

5.4 安全负责人（唐圆清）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	唐圆清	证件号码	140105198407100017
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2009年12月 至 2024年08月	14年9月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2009年12月 至2009年12月	1291.0	103.3			
2010年01月 至2010年12月	2580.0	2476.8			
2011年01月 至2011年12月	3712.0	3564.0			
2012年01月 至2012年12月	3442.2	3304.8			
2013年01月 至2013年12月	5036.0	4834.8			
2014年01月 至2014年12月	6000.0	5760.0			
2015年01月 至2015年12月	7180.0	6892.8			
2016年01月 至2016年12月	5938.0	5700.0			
2017年01月 至2017年12月	7726.0	7417.2			
2018年01月 至2018年12月	13438.0	12900.0			
2019年01月 至2019年12月	13695.0	13147.2			
2020年01月 至2020年12月	14496.0	13916.16			
2021年01月 至2021年12月	11784.0	11312.64			
2022年01月 至2022年12月	4137.0	3971.52			
2023年01月 至2023年12月	3863.0	3708.48			
2024年01月 至2024年04月	3863.0	1236.16			
2024年05月 至2024年08月	5376.0	1720.32			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011569

6. 安全员信息表（每个项目可多个，必填项）

姓名	刘世豪	证件类型	身份证	证件号码	362202199604296112
手机号码	18279524562		证件号（C 证编号）		晋建安 C3(2023)0025765

6.1 安全员（刘世豪）身份证、学历证






普通高等学校

毕业证书

学生刘世豪，性别男，一九九六年四月二十九日生，于二〇一六年九月至二〇二〇年六月在本校道路桥梁与渡河工程专业四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校　　名：南昌工程学院　　校（院）长：

证书编号：113191202005003189　　二〇二〇年六月二十八日

领取本证书即表示同意本证书背面条款

6.2 安全员（刘世豪）安全生产考核合格证（C）

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：晋建安C3（2023）0025765



姓　　名：刘世豪

性　　别：男

出 生 年 月：1996年04月29日

企 业 名 称：中铁十七局集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2023年09月27日

有 效 期：2023年09月27日　　至2026年09月27日

发 证 机 关：山西省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年 09 月 27 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

6.3 安全员（刘世豪）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	刘世豪	证件号码	362202199604296112
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2020年08月 至 2024年08月	4年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2020年08月 至2020年12月	2739.0	1095.6			
2021年01月 至2021年12月	7660.0	7353.6			
2022年01月 至2022年12月	6526.0	6264.96			
2023年01月 至2023年12月	7165.0	6878.4			
2024年01月 至2024年04月	7165.0	2292.8			
2024年05月 至2024年08月	10205.0	3265.6			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

7. 劳资专管员信息表（每个项目可多个，必填项）

姓名	冷永盛	证件类型	身份证	证件号码	210623199709022635
手机号码	15114144576		证件号		1042311300001000026

7.1 劳资专管员（冷永盛）身份证、学历证




普通高等学校

毕业证书

学生 冷永盛 性别 男 ，一九九七年 九 月 二 日生，于二〇一六年 九 月至二〇二〇年 七 月在本校 工程造价 专业 肆 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：

校（院）长：

证书编号：114301202005102869

二〇二〇年 七 月 十五 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

7.2 劳资专管员（冷永盛）劳务员证



证书编码：10423113000010000026

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证

姓　　名：冷永盛

身份证号：210623199709022635

岗位名称：劳务员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2023年04月06日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

7.3 劳资专管员（冷永盛）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	冷永盛	证件号码	210623199709022635
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2020年08月 至 2024年08月		4年1月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2020年08月 至2020年12月	2739.0	1095.6			
2021年01月 至2021年12月	6142.0	5896.32			
2022年01月 至2022年12月	3966.0	3807.36			
2023年01月 至2023年12月	6224.0	5975.04			
2024年01月 至2024年04月	6224.0	1991.68			
2024年05月 至2024年08月	8979.0	2873.28			
说明					

备注: 1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担;
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费;
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验;
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011589

项目副经理（谢琼）证件

身份证、学历证（谢琼）





职称证（谢琼）



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　谢琼

性　别　男

出生年月　1988.07

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　市政工程

评审通过时间　2023.8

签发日期　2023.8

评审委员会（章）

编　号：4407002344

社保（谢琼）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	谢琼	证件号码	420703198807152438
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2012年08月 至 2024年08月	12年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2012年08月 至2012年08月	1995.0	159.6			
2012年09月 至2012年12月	1996.0	638.8			
2013年01月 至2013年12月	3912.0	3756.0			
2014年01月 至2014年12月	3673.0	3525.6			
2015年01月 至2015年12月	4110.0	3945.6			
2016年01月 至2016年12月	4995.0	4795.2			
2017年01月 至2017年12月	7732.0	7423.2			
2018年01月 至2018年12月	6318.0	6064.8			
2019年01月 至2019年12月	9226.0	8857.2			
2020年01月 至2020年12月	9424.0	9047.04			
2021年01月 至2021年12月	9299.0	8927.04			
2022年01月 至2022年12月	6489.0	6229.44			
2023年01月 至2023年12月	5902.0	5665.92			
2024年01月 至2024年04月	5902.0	1888.64			
2024年05月 至2024年08月	11343.0	3629.76			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

土建工程师（霍波）证件

身份证、学历证（霍波）


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 太原市公安局小店分局
有效期限 2016.03.31-2036.03.31


姓名 霍波
性别 男 民族 汉
出生 1986 年 1 月 8 日
住址 山西省太原市小店区平阳路西一巷7号甲
公民身份号码 140622198601085619


普通高等学校
毕业证书
学生 霍波 性别 男，一九八六年 一 月 八 日生，于二〇〇五年 九 月至二〇〇九年 七 月在本校 环境科学 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：太原科技大学
校（院）长：
证书编号：101091200905000990
二〇〇九 年 七 月 一 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证（霍波）



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　霍波

性　别　男

出生年月　1986年1月

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　土木工程

评审通过时间　2021年12月

签发日期　2021年12月

评审委员会（章）

编　号：4407000541

社保（霍波）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	张红洁	证件号码	410527198802018019
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2012年10月 至 2024年08月		11年11月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2012年10月 至2012年12月	1996.0	479.1			
2013年01月 至2013年12月	5592.0	5368.8			
2014年01月 至2014年12月	3580.0	3436.8			
2015年01月 至2015年12月	2448.0	2349.6			
2016年01月 至2016年12月	5416.0	5199.6			
2017年01月 至2017年12月	8869.0	8514.0			
2018年01月 至2018年12月	6912.0	6636.0			
2019年01月 至2019年12月	8482.0	8143.2			
2020年01月 至2020年12月	11159.0	10712.64			
2021年01月 至2021年12月	9501.0	9120.96			
2022年01月 至2022年12月	8848.0	8494.08			
2023年01月 至2023年12月	12297.0	11805.12			
2024年01月 至2024年04月	12297.0	3935.04			
2024年05月 至2024年08月	12182.0	3898.24			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011589

强电工程师（刘陶然）证件

身份证、学历证（刘陶然）






普通高等学校

毕业证书

学生 刘陶然 性别 男，一九八二 年 十 月 五 日生，于二〇〇一年 九 月至 二〇〇五年 六 月在本校 土木工程（交通土建） 专业 四 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西华大学 校（院）长：罗中光

证书编号：106231200505001762 二〇〇五 年 六 月 二十四 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn 中华人民共和国教育部监制

职称证（刘陶然）

本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by

China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　刘陶然

性　别　男

出生年月　1992年10月

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十九局集团有限公司

系　列　工程

专　业　机电工程

评审通过时间　2020年12月

签发日期　2020年12月

评审委员会（章）

编　号：4407000302

证书专用章

社保（刘陶然）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	刘陶然	证件号码	513701198210054714
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2005年08月 至 2024年08月	19年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2005年08月 至2005年12月	650.0	357.5			
2006年01月 至2006年12月	800.0	768.0			
2007年01月 至2007年12月	980.0	940.8			
2008年01月 至2008年12月	1080.0	1036.8			
2009年01月 至2009年12月	1800.0	1728.0			
2010年01月 至2010年12月	4181.0	4014.0			
2011年01月 至2011年12月	4680.0	4492.8			
2012年01月 至2012年12月	3364.5	3230.4			
2013年01月 至2013年12月	4251.0	4081.2			
2014年01月 至2014年12月	5663.0	5436.0			
2015年01月 至2015年12月	5867.0	5632.8			
2016年01月 至2016年12月	5932.0	5695.2			
2017年01月 至2017年12月	6584.0	6320.4			
2018年01月 至2018年12月	4570.0	4387.2			
2019年01月 至2019年12月	7178.0	6890.4			
2020年01月 至2020年12月	11115.0	10670.4			
2021年01月 至2021年12月	9101.0	8736.96			
2022年01月 至2022年12月	3891.0	3735.36			
2023年01月 至2023年12月	3863.0	3708.48			
2024年01月 至2024年04月	3863.0	1236.16			
2024年05月 至2024年08月	4493.0	1437.76			
说明					

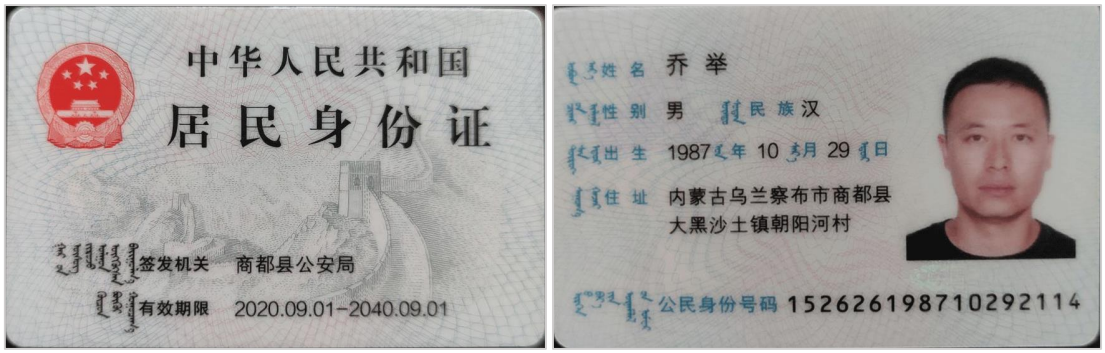
备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

盖章

弱电工程师（乔举）证件

身份证、学历证（乔举）




普通高等学校

毕业证书

学生 乔举 性别 男，一九八七年 十 月二十九日生，于 二〇〇九 年 九月至二〇一三年 七月在本校 无机非金属材料工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：内蒙古工业大学 校（院）长：

证书编号：10128120130500269 8 二〇一三 年 七 月 五 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证（乔举）



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　乔举

性　别　男

出生年月　1987年10月

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　机电工程

评审通过时间　2026年12月

签发日期　2026年12月

评审委员会（章）

编　号：4407000723

社保（乔举）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	乔举	证件号码	152626198710292114
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2013年08月 至 2024年08月		11年1月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2013年08月 至2013年12月	2247.0	899.0			
2014年01月 至2014年12月	2990.0	2870.4			
2015年01月 至2015年12月	2802.0	2690.4			
2016年01月 至2016年12月	4618.0	4432.8			
2017年01月 至2017年12月	5630.0	5404.8			
2018年01月 至2018年12月	6594.0	6330.0			
2019年01月 至2019年12月	7999.0	7678.8			
2020年01月 至2020年12月	8664.0	8317.44			
2021年01月 至2021年12月	6212.0	5963.52			
2022年01月 至2022年12月	7916.0	7599.36			
2023年01月 至2023年12月	10431.0	10013.76			
2024年01月 至2024年04月	10431.0	3337.92			
2024年05月 至2024年08月	10326.0	3304.32			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

暖通工程师（孙波）证件

身份证、学历证（孙波）





职称证（孙波）



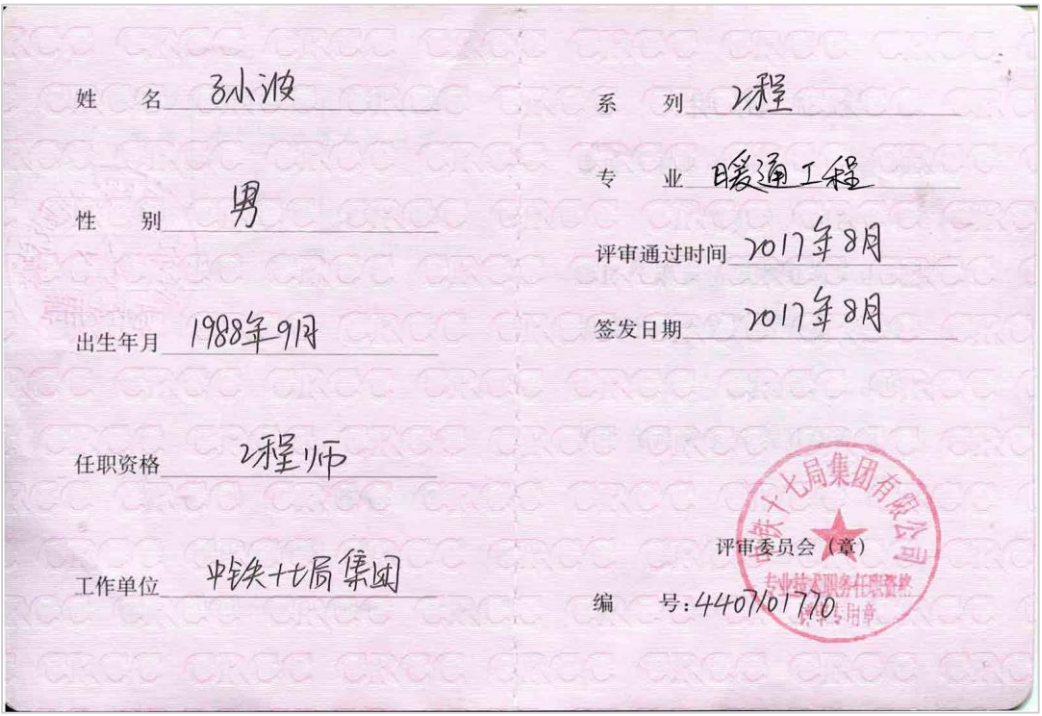
本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited

持证人签名：



姓　名　孙波

性　别　男

出生年月　1988年9月

任职资格　工程师

工作单位　中铁十七局集团

系　列　工程

专　业　暖通工程

评审通过时间　2017年8月

签发日期　2017年8月

评审委员会（章）

编　号：4407101770

中铁十七局集团有限公司 专业技术职务任职资格 评审专用章

社保（孙波）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	孙波	证件号码	140105198809051810X
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2010年11月 至 2024年08月		13年10月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2010年11月 至2010年12月	1423.0	227.6			
2011年01月 至2011年12月	1677.0	1610.4			
2012年01月 至2012年12月	2608.6	2504.4			
2013年01月 至2013年12月	3729.0	3579.6			
2014年01月 至2014年12月	4914.0	4717.2			
2015年01月 至2015年12月	3625.0	3480.0			
2016年01月 至2016年12月	4580.0	4396.8			
2017年01月 至2017年12月	3963.0	3804.0			
2018年01月 至2018年12月	5415.0	5198.4			
2019年01月 至2019年12月	7640.0	7334.4			
2020年01月 至2020年12月	11026.0	10584.96			
2021年01月 至2021年12月	9512.0	9131.52			
2022年01月 至2022年12月	6452.0	6193.92			
2023年01月 至2023年12月	8483.0	8143.68			
2024年01月 至2024年04月	8483.0	2714.56			
2024年05月 至2024年08月	7526.0	2408.32			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011689

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

给排水工程师（刘冬梅）证件

身份证、学历证（刘冬梅）






普通高等学校

毕业证书

学生 刘冬梅 性别 女，一九八一 年十一月二十日生，于二〇〇〇 年 九 月至二〇〇四 年 六 月在本校 工商管理 专业 四 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：长春工程学院 校（院）长：

二〇〇四 年 六 月二十七日

证书编号：119271200405001547

职称证（刘冬梅）

本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁道建筑总公司

Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation



持证人签名：

姓　名　刘冬梅

性　别　女

出生年月　1981年11月

任职资格　高级工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　给排水工程

评审通过时间　2015年12月

签发日期　2015年12月

评审委员会（章）

编　号：440700179

社保（刘冬梅）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	刘冬梅	证件号码	220381198111271623
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2004年08月 至 2024年08月	20年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2004年08月 至2004年12月	901.0	495.55	2024年01月 至2024年04月	10025.0	3208.0
2005年01月 至2005年11月	646.67	0.0	2024年05月 至2024年08月	5024.0	1607.68
2005年12月 至2005年12月	646.63	853.56			
2006年01月 至2006年11月	1270.33	0.0			
2006年12月 至2006年12月	1270.37	1219.56			
2007年01月 至2007年11月	1628.58	0.0			
2007年12月 至2007年12月	1628.62	1563.48			
2008年01月 至2008年12月	1640.0	1574.4			
2009年01月 至2009年12月	1717.0	1648.32			
2010年01月 至2010年12月	2608.0	2503.68			
2011年01月 至2011年12月	1800.0	1728.0			
2012年01月 至2012年11月	2733.33	0.0			
2012年12月 至2012年12月	2733.37	2624.04			
2013年01月 至2013年12月	2080.0	1996.8			
2014年01月 至2014年12月	2300.0	2208.0			
2015年01月 至2015年12月	2311.95	2219.52			
2016年01月 至2016年12月	2620.45	2515.68			
2017年01月 至2017年12月	2849.35	2735.4			
2018年01月 至2018年06月	3263.3	1566.36			
2018年07月 至2018年12月	3077.0	1477.2			
2019年01月 至2019年12月	6931.0	6654.0			
2020年01月 至2020年12月	9460.0	9081.6			
2021年01月 至2021年12月	9222.0	8853.12			
2022年01月 至2022年12月	8432.0	8094.72			
2023年01月 至2023年12月	10025.0	9624.0			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

造价工程师（孙营营）证件

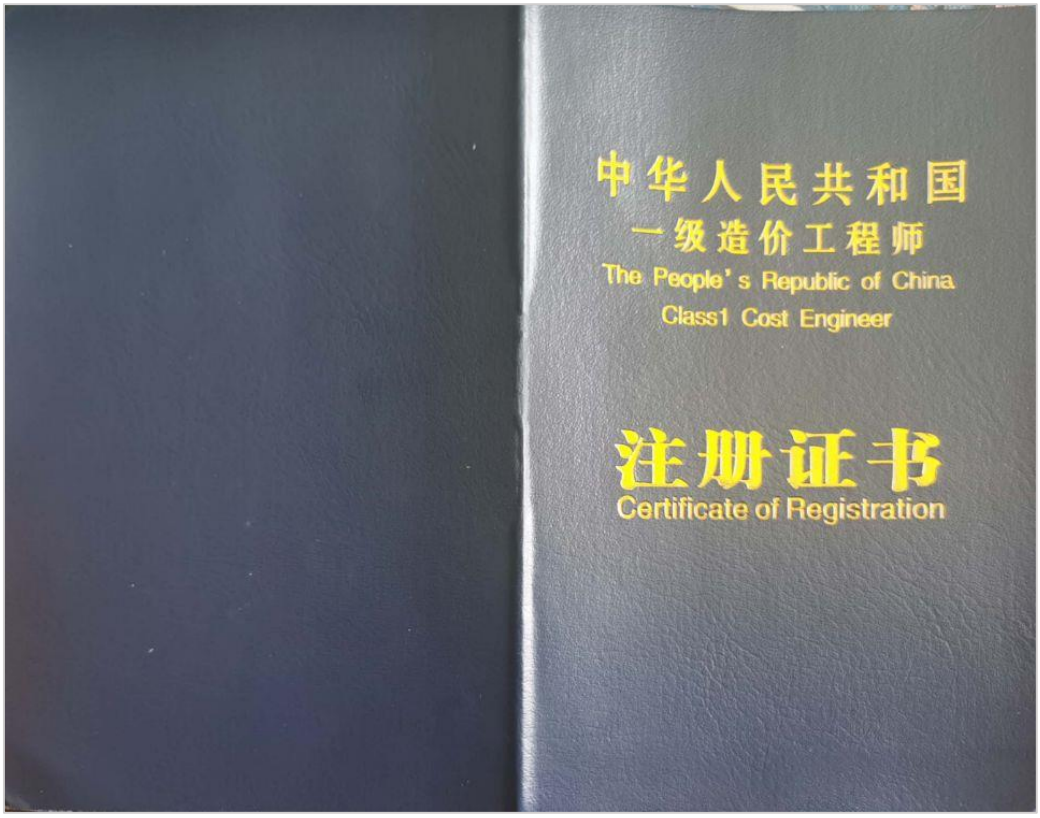
身份证、学历证（孙营营）

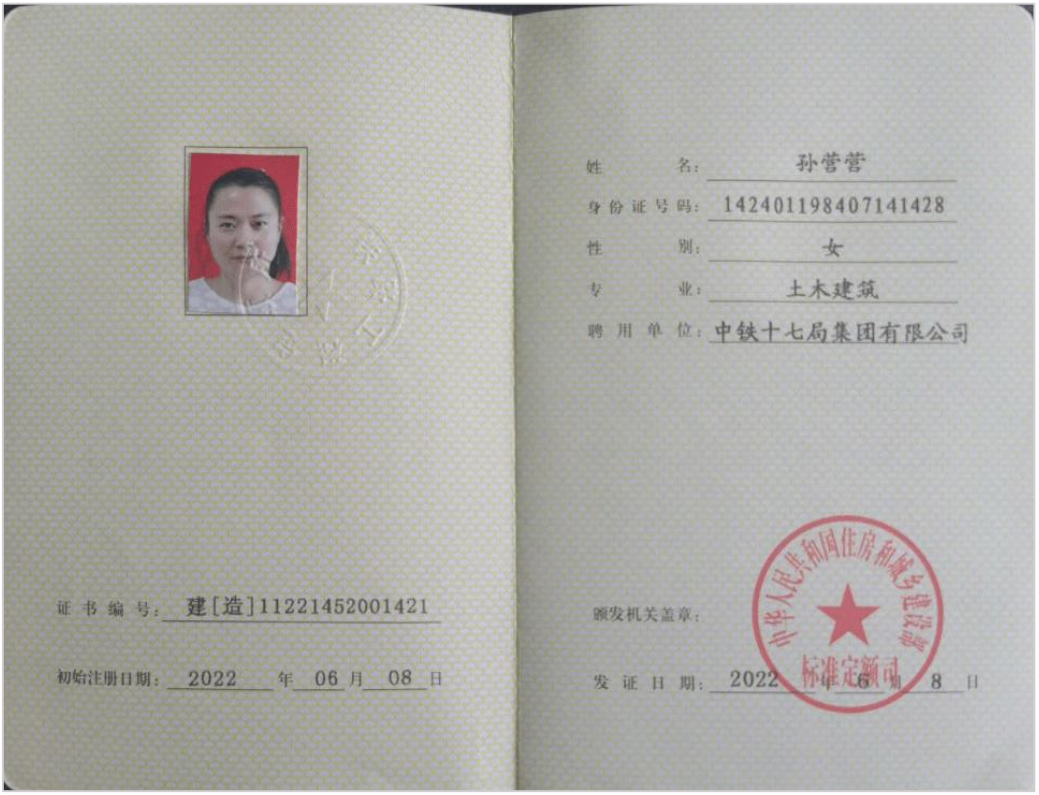






造价师证（孙营营）


中华人民共和国
一级造价工程师
The People's Republic of China
Class1 Cost Engineer
注册证书
Certificate of Registration


姓　　名：孙营营
身份证号码：142401198407141428
性　　别：女
专　　业：土木建筑
聘用单位：中铁十七局集团有限公司
证书编号：建[造]11221452001421
初始注册日期：2022 年 06 月 08 日
颁发机关盖章：
发证日期：2022 年 6 月 8 日
中华人民共和国住房和城乡建设部
标准定额司

职称证（孙营营）

本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation Limited



持证人签名：

姓　名　孙营营

性　别　女

出生年月　1984年7月

任职资格　高级经济师

工作单位　中铁十七局集团

系　列　经济

专　业　经济管理

评审通过时间　2019年11月

签发日期　2019年11月

评审委员会（章）

编　号：4407003005

社保（孙营营）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	孙营营	证件号码	142401198407141428
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2008年08月 至 2024年08月	16年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2008年08月 至2008年12月	1155.0	0.0			
2009年01月 至2009年12月	1430.0	1372.8			
2010年01月 至2010年05月	2321.0	928.4			
2010年06月 至2010年12月	1423.0	796.88			
2011年01月 至2011年12月	1677.0	1609.92			
2012年01月 至2012年12月	4892.7	4696.8			
2013年01月 至2013年12月	4285.0	4113.6			
2014年01月 至2014年12月	6765.0	6494.4			
2015年01月 至2015年12月	7275.0	6984.0			
2016年01月 至2016年12月	7616.0	7311.6			
2017年01月 至2017年12月	7810.0	7497.6			
2018年01月 至2018年12月	8739.0	8389.2			
2019年01月 至2019年12月	9689.0	9301.2			
2020年01月 至2020年12月	11320.0	10867.2			
2021年01月 至2021年12月	13067.0	12544.32			
2022年01月 至2022年12月	14132.0	13566.72			
2023年01月 至2023年12月	15136.0	14530.56			
2024年01月 至2024年04月	15136.0	4843.52			
2024年05月 至2024年08月	14960.0	4787.2			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

测量工程师（张红洁）证件

身份证、学历证（张红洁）







职称证（张红洁）



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by

China Railway Construction Corporation Limited

持证人签名：



姓　名 张红洁

性　别 男

出生年月 1988年2月

任职资格 工程师

工作单位 中铁十七局集团

系　列 工程

专　业 测绘工程

评审通过时间 2017.9

签发日期 2017.9

评审委员会（章）

编　号：4407101750

社保（张红洁）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	张红洁	证件号码	410527198802018019
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2012年10月 至 2024年08月		11年11月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2012年10月 至2012年12月	1996.0	479.1			
2013年01月 至2013年12月	5592.0	5368.8			
2014年01月 至2014年12月	3580.0	3436.8			
2015年01月 至2015年12月	2448.0	2349.6			
2016年01月 至2016年12月	5416.0	5199.6			
2017年01月 至2017年12月	8869.0	8514.0			
2018年01月 至2018年12月	6912.0	6636.0			
2019年01月 至2019年12月	8482.0	8143.2			
2020年01月 至2020年12月	11159.0	10712.64			
2021年01月 至2021年12月	9501.0	9120.96			
2022年01月 至2022年12月	8848.0	8494.08			
2023年01月 至2023年12月	12297.0	11805.12			
2024年01月 至2024年04月	12297.0	3935.04			
2024年05月 至2024年08月	12182.0	3898.24			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

盖章：山西社会保险 业务专用章 1401101011589

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

质量员（周翟）证件

身份证、学历证（周翟）







质量员证（周翟）

证书编码：10423106000001000074

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：周翟

身份证号：410183199902061018

岗位名称：土建质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2023年08月21日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

社保（周翟）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	周翟	证件号码	410183199902061018
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间		本统筹地区实际缴费年限
养老保险	2022年08月 至 2024年08月		2年1月
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2022年08月 至2022年12月	3548.0	1419.2			
2023年01月 至2023年12月	7007.0	6726.72			
2024年01月 至2024年04月	7007.0	2242.24			
2024年05月 至2024年08月	7108.0	2274.56			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

施工员（吴博）证件

身份证、学历证（吴博）




普通高等学校

毕业证书

学生 吴博 性别男，一九八五 年 六 月十九 日生，于二〇〇四 年 九 月至二〇〇八年 六 月在本校 法学 专业 四 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：中南民族大学工商学院 校（院）长：

证书编号：132421200805001396 二〇〇八 年 六 月二十五日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

施工员证（吴博）

证书编码：1042310100003000579

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：吴博

身份证号：140108198506191937

岗位名称：土建施工员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2023年11月08日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

社保（吴博）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	吴博	证件号码	140108198506191937
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2008年08月 至 2024年08月	13年11月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2008年08月 至2008年12月	1077.0	431.0			
2009年01月 至2009年12月	1291.0	1239.6			
2010年01月 至2010年10月	2407.0	1926.0			
2013年01月 至2013年12月	2247.0	2157.6			
2014年01月 至2014年12月	5410.0	5193.6			
2015年01月 至2015年12月	2448.0	2349.6			
2016年01月 至2016年12月	2768.0	2656.8			
2017年01月 至2017年12月	2749.0	2638.8			
2018年01月 至2018年12月	3077.0	2954.4			
2019年01月 至2019年12月	7015.0	6734.4			
2020年01月 至2020年12月	9199.0	8831.04			
2021年01月 至2021年12月	5369.0	5154.24			
2022年01月 至2022年12月	3548.0	3406.08			
2023年01月 至2023年12月	3863.0	3708.48			
2024年01月 至2024年07月	3863.0	2163.28			
2024年08月 至2024年08月	4113.0	329.04			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 14011010115689

材料员（毛文轩）证件

身份证、学历证（毛文轩）






普通高等学校

毕业证书

学生 毛文轩 性别 男，一九九四年十二月 八 日生，于二〇一三年 九 月至二〇一七年 七 月在本校 机械工程 专业 肆 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：

校（院）长：

证书编号：101501201705001783

二〇一七年 七 月 五 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

材料员证（毛文轩）

证书编码：10423111000003000112

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：毛文轩

身份证号：130623199412080615

岗位名称：材料员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2023年03月30日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

社保（毛文轩）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	毛文轩	证件号码	130623199412080615
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2017年07月 至 2024年08月	7年2月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2017年07月 至2017年12月	2749.0	1319.4			
2018年01月 至2018年12月	6980.0	6700.8			
2019年01月 至2019年12月	6801.0	6529.2			
2020年01月 至2020年12月	7718.0	7409.28			
2021年01月 至2021年12月	7185.0	6897.6			
2022年01月 至2022年12月	3998.0	3838.08			
2023年01月 至2023年12月	5910.0	5673.6			
2024年01月 至2024年04月	5910.0	1891.2			
2024年05月 至2024年08月	8209.0	2626.88			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011559

中国社会保险 CHINA SOCIAL INSURANCE

资料员（李平）证件

身份证、学历证（李平）







资料员证（李平）

证书编码：10417114104170000087

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：李平

身份证号：510502198608216464

岗位名称：资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：中国铁建股份有限公司

发证时间：2021年 09月 22日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

社保（李平）

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	李平	证件号码	510502198608216464
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2007年04月 至 2024年08月	16年4月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2007年04月 至2007年04月	1180.0	94.4	2011年02月 至2011年02月	3117.04	249.36
2007年05月 至2007年05月	1463.08	117.05	2011年03月 至2011年12月	1677.0	1341.72
2007年06月 至2007年06月	1554.21	124.34	2012年01月 至2012年12月	2036.0	1954.8
2007年07月 至2007年07月	1611.52	128.92	2013年01月 至2013年12月	4294.0	4122.0
2007年08月 至2007年08月	1568.3	125.46	2014年01月 至2014年12月	4561.0	4378.8
2007年09月 至2007年09月	1313.91	105.11	2015年01月 至2015年12月	4021.0	3860.4
2007年10月 至2007年10月	1911.99	152.96	2016年01月 至2016年12月	3468.0	3328.8
2007年11月 至2007年11月	1538.86	123.11	2017年01月 至2017年12月	4294.0	4122.0
2007年12月 至2007年12月	2414.46	193.16	2018年01月 至2018年12月	5283.0	5071.2
2008年01月 至2008年01月	1836.87	146.95	2019年01月 至2019年12月	5787.0	5556.0
2008年02月 至2008年02月	1549.91	123.99	2020年01月 至2020年12月	6476.0	6216.96
2008年03月 至2008年03月	1707.81	136.62	2021年01月 至2021年12月	3235.0	3105.6
2008年04月 至2008年04月	1409.92	112.79	2022年01月 至2022年12月	3548.0	3406.08
2008年05月 至2008年05月	1369.0	109.52	2023年01月 至2023年12月	3863.0	3708.48
2009年03月 至2009年11月	1200.0	864.0	2024年01月 至2024年07月	3863.0	2163.28
2010年04月 至2010年04月	1645.66	131.65	2024年08月 至2024年08月	4113.0	329.04
2010年05月 至2010年05月	2363.48	189.08			
2010年06月 至2010年06月	2694.5	215.56			
2010年07月 至2010年07月	3316.9	265.35			
2010年08月 至2010年08月	2305.33	184.43			
2010年09月 至2010年09月	3224.66	257.97			
2010年10月 至2010年10月	2172.34	173.79			
2010年11月 至2010年11月	2070.0	165.6			
2010年12月 至2010年12月	2381.38	190.51			
2011年01月 至2011年01月	4693.19	375.46			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 业务专用章 1401101011589

8. 项目管理机构情况辅助证明材料

……

注：辅助证明材料主要包括管理机构设置、职责分工、有关社保证明等复印证明资料以及投标人认为有必要提供的资料，辅助说明资料格式不做统一规定，由投标人自行设计。

三、项目拟分包情况

项目分包情况表

分包的工程项目	分包人名称	分包项目造价（万元）	备注
无	无	无	无

拟派项目经理履历及业绩情况

项目经理（建造师）简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	卫志刚	性　别	男	年龄	34
职务	项目经理	职　称	工程师	学历	大学本科
证件类型	身份证	证件号码	142401199002082 41X	手机号码	15690418412
参加工作时间	2013 年 7 月		从事项目经理（建造师）年限		2 年
项目经理（建造师）资格证书编号	20210903414000039763				

在建和已完工程项目情况

建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
青岛城阳开投工程有限公司	城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包	5772.132806 万元	2023.07.26-2023.12.26	已完	合格
登封市少林街道办事处	登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段	6890.2408 万元	2024.01.01-2024.05.30	已完	合格
/	/	/	/	/	/

项目经理（卫志刚）身份证、学历证




普通高等学校

毕业证书

学生 卫志刚 性别男 ， 1990 年 02 月 08 日生，于 2009 年 09 月至 2013 年 06 月在本校 土木工程 专业 4 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：石家庄铁道大学 校（院）长：

证书编号：10107120130500251 3

2013 年 06 月 27 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

项目经理（卫志刚）一级建造师注册证书

使用有效期：2024年09月06日
2025年03月05日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：卫志刚

性　　别：男

出生日期：1990年02月08日

注册编号：晋1142021202201485

聘用企业：中铁十七局集团有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2022-04-07至2025-04-06)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：卫志刚

签名日期：2024.9.6

中华人民共和国
住房和城乡建设部
签发日期：2022年04月07日

项目经理（卫志刚）一级建造师执业资格证书



一级建造师
Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部

姓　　名：卫志刚
证件号码：14240119900208241X
性　　别：男
出生年月：1990年02月
专　　业：市政公用工程
批准日期：2021年09月12日
管 理 号：20210903414000039763

项目经理（卫志刚）职称证



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisement.

中国铁建股份有限公司

Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited



姓　名　卫志刚

性　别　男

出生年月　1990年2月

任职资格　工程师

工作单位　中铁十七局集团有限公司

系　列　工程

专　业　市政工程

评审通过时间　2018.07

签发日期　2018.07

评审委员会（章）

中铁十七局集团有限公司 评审专用章

编　号：4407107802

项目经理（卫志刚）安全生产考核合格证书（B）

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：晋建安B（2022）2008022



姓　　名：卫志刚

性　　别：男

出 生 年 月：1990年02月08日

企 业 名 称：中铁十七局集团有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2023年01月09日

有 效 期：2023年01月09日　　至2026年01月09日

发 证 机 关：山西省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年01 月09 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

项目经理（卫志刚）社保

山西省社会保险参保缴费人员证明

"核验"　　打印时间：2024 年 09 月 04 日

姓　名	卫志刚	证件号码	142401199002082 41X
当前参保经办机构	山西省社会保险局		
当前参保单位名称	中铁十七局集团有限公司		
险种	本统筹地区缴费起止时间	本统筹地区实际缴费年限	
养老保险	2013年08月 至 2024年08月	11年1月	
参保状态	正常缴费		

个人缴费明细

起止年月	基本养老保险		起止年月	基本养老保险	
	缴费基数	个人缴费		缴费基数	个人缴费
2013年08月 至2013年12月	2247.0	899.0			
2014年01月 至2014年12月	4082.0	3919.2			
2015年01月 至2015年12月	5574.0	5350.8			
2016年01月 至2016年12月	5388.0	5172.0			
2017年01月 至2017年12月	7711.0	7402.8			
2018年01月 至2018年12月	5486.0	5266.8			
2019年01月 至2019年12月	6104.0	5859.6			
2020年01月 至2020年12月	10792.0	10360.32			
2021年01月 至2021年12月	9683.0	9295.68			
2022年01月 至2022年12月	10340.0	9926.4			
2023年01月 至2023年12月	12972.0	12453.12			
2024年01月 至2024年04月	12972.0	4151.04			
2024年05月 至2024年08月	12885.0	4123.2			
说明					

备注：1.本证明涉及个人信息,因个人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由参保个人承担；
2.用人单位职工参加工伤保险的,由用人单位依法缴费,个人不缴费；
3.本证明加盖印章有效,如需核查真伪,请使用民生山西APP扫描左上角二维码进行核验；
4.以上内容解释由“当前参保缴费经办机构”负责。
5.参保证明二维码核验有效期为三个月，逾期请重新申请打印。

山西人社微信公众号　民生山西APP

山西社会保险 盖章 业务专用章 1401101011589

项目经理（卫志刚）业绩 1

合同协议书

合同名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包

合同编号：CRCCZTJS/ZYFB/SZ2378500317/001

专业分包合同

承包人：中铁建设集团有限公司

分包人：中铁十七局集团有限公司

2023 年 7 月

第一部分　合同协议书

承包人（全称）：中铁建设集团有限公司

法定代表人：梅洪亮　职务：董事长

注册地址：北京市石景山区石景山路 20 号

开户行：中国建设银行北京铁道专业支行

账号：11001013900056076493

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911100001022870 9XY

增值税发票接收人：杨淑一　联系电话：010-51885168

有效通讯地址：北京市石景山区石景山路 20 号

分包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

法定代表人：陈宏伟　职务：董事长

注册地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

开户行：中国建设银行股份有限公司太原市河西支行

账号：14001835208050011982

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911400001100708439

增值税发票接收人：吕萌　联系电话：0351-7259980

有效通讯地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

鉴于 青岛城阳开投工程有限公司（以下简称为“发包人”）与承包人已经签订城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包合同，承包人与分包人依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它法律、行政法规、条例，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本专业分包工程施工事宜协商一致，订立本合同。

一、分包工程概况：

1、分包工程名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设

计施工总承包。

2、分包工程地点：青岛市城阳区。

3、分包工程承包范围：

包含但不限于该工程范围内 3.2KM 重要区界路段的环境整治工程、绿化栽植、边坡防护工程、地形整理等。

4、分包工程内容：

该工程的施工、验收、缺陷责任期及保修期修复等全部内容，施工图设计内的全部工作以及本工程施工和配合其他专业分包施工所需要的全部辅助工作。

根据工程进展需要，承包人有权根据实际情况对分包人的施工范围进行调整分包人须无条件配合，承包人不承担由此给分包人带来的任何损失。

二、分包合同工期

计划开工日期：__2023__年__07__月__26__日

计划完工日期：__2023__年__12__月__26__日

工期总日历天数：153 日，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为:符合现行国家、行业及地方质量验收标准以及相关专业验收规范的合格标准。

四、签约合同与合同价格形式

1、签约合同价：伍仟柒佰柒拾贰万壹仟叁佰贰拾捌元陆分（¥57721328.06元）；增值税率：9%，增值税：人民币（大写）伍佰壹拾玖万肆仟玖佰壹拾玖元伍角叁分（¥5194919.53），签约合同价（不含税）为：人民币（大写）伍仟贰佰

伍拾贰万陆仟肆佰零捌元伍角叁分（¥52526408.53）。

2、分包合同价格形式

合同价格形式为投标下浮率方式，下浮率为 8%，除根据合同约定的在工程实施工程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

五、工程分包人项目经理

工程分包人项目经理：卫志刚(姓名)。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1)合同协议书；

(2)中标通知书(如果有)；

(3)合同专用条款及其附件；

(4)合同通用条款及其附件；

(5)投标函及其附录(如果有)；

(6)招标文件(如果有)；

(7)技术标准和要求；

(8)图纸；

(9)已标价工程量清单或预算书(如果有)；

(10)承包人下发的有关工程的文件、规范、实施办法、管理细则等

(11)其他合同文件。在分包合同订立及履行过程中形成的分包合同当事人双方授权代表签署的会议记要、备忘录、补充文件、变更和洽商等书面文件均构成合同文件组成部分。

上述各项分包合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致处，以合同约定次序在先者为准。

七、承诺

1、承包人按分包合同约定的条件、时间和方式向分包人支付合同价款。

2、分包人

(1)按照法律规定及分包合同约定承担工程承建范围包括但不限于本合同工程的所有项目的施工、缺陷责任期及保修期内修复、保修等全部内容，确保工程工期质量和安全，不进行转包和违法分包，分包人承诺就分包工程质量和安全与承包人向发包人承担连带责任。

(2)已充分了解和理解本项目的特殊性及复杂性,分包人承诺在项目实施期间。因各种原因导致应付款拨付滞后或承包人出现资金紧张的情况，分包人将垫付资金并承诺保证不以资金短缺为借口，造成实施范围内的工程停工、进度延缓或其他任何形式的怠工，并以分包人的资金来确保本工程的正常推进，不因垫付资金向承包人提出任何费用索赔或资金成本补偿。

(3)除承包人同意外，在施工合同范围内不以任何理由提出任何费用增加和索赔要求:如发生实施合同范围以外的费用，分包人协同承包人一起向发包人进行费用申请,分包人接受承包人与承包人之间就该费用协商约定的条件和金额的约束并保证在承包人未获得相应费用的情况下不向承包人进行任何费用索赔。

八、订立时间

本合同于2023年 07 月 25 日签订。

九、订立地点

本合同在北京市石景山区石景山路20号807室订立。

十、合同生效

本合同由双方法定代表人或其授权代表签字（或盖章）成立，并自双方加盖单位公章或合同专用章后生效。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，承包人执伍份，分包人执伍份。

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

电话：

电子邮箱：

日期：

分包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

电话：

电子邮箱：

日期：

专业分包工程验收证明书

承包人（名称）：中铁建设集团有限公司

分包人（名称）：中铁十七局集团有限公司

工程名称：城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包	
工程地点：山东省青岛市城阳区	
开工日期：2023 年 7 月 26 日	交工（竣工）日期：2023 年 12 月 26 日
工程造价：5772.132806 万元	工程类型：市政
（专业分包）工程内容及检查情况： 合同约定的该工程范围内 3.2KM 重要区界路段的环境整治工程、绿化栽植、边坡防护工程、地形整理等所有施工内容全部完成，检查合格。	
（专业分包）验收意见： 评定该工程质量合格，交工（竣工）验收合格，同意交工（竣工）。 承包人（公章）： 日期：2023 年 12 月 26 日	

项目经理（卫志刚）业绩 2

合同协议书

合同名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段

合同编号：CRCCZTJS/ZYFB/SZ2398700412/001-2

专业分包合同

承包人：中铁建设集团有限公司

分包人：中铁十七局集团有限公司

2023 年 12 月

第一部分　合同协议书

承包人（全称）：中铁建设集团有限公司

法定代表人：梅洪亮　职务：董事长

注册地址：北京市石景山区石景山路 20 号

开户行：中国建设银行北京铁道专业支行

账号：11001013900056076493

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：91110000102287O9XY

增值税发票接收人：杨淑一　联系电话：010-51885168

有效通讯地址：北京市石景山区石景山路 20 号

分包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

法定代表人：陈宏伟　职务：董事长

注册地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

开户行：中国建设银行股份有限公司太原市河西支行

账号：14001835208050011982

纳税人类型：一般纳税人 纳税人识别号：911400001100708439

增值税发票接收人：吕萌　联系电话：0351-7259980

有效通讯地址：山西省太原市小店区平阳路 84 号

鉴于登封市少林街道办事处（以下简称为“发包人”）与承包人已经签订登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目合同，承包人与分包人依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它法律、行政法规、条例，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本专业分包工程施工事宜协商一致，订立本合同。

一、分包工程概况：

1、分包工程名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融

合发展 EOD 项目。

2、分包工程地点：河南省登封市少林河流域。

3、分包工程承包范围：

包含但不限于该工程范围内少林河流域水环境景观提升、绿化栽植、构建物拆除、地形整理、边坡整治等。

4、分包工程内容：

该工程的施工、验收、缺陷责任期及保修期修复等全部内容，施工图设计内的全部工作以及本工程施工和配合其他专业分包施工所需要的全部辅助工作。

根据工程进展需要，承包人有权根据实际情况对分包人的施工范围进行调整分包人须无条件配合，承包人不承担由此给分包人带来的任何损失。

二、分包合同工期

计划开工日期：__2024__年__01__月__01__日

计划完工日期：__2024__年__05__月__30__日

工期总日历天数：150 日，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为:符合现行国家、行业及地方质量验收标准以及相关专业验收规范的合格标准。

四、签约合同与合同价格形式

1、签约合同价：陆仟捌佰玖拾万贰仟肆佰零捌元整（¥68902408 元）；增值税率：9%，增值税：人民币（大写）陆佰贰拾万壹仟贰佰壹拾陆元柒角贰分（¥6201216.72），签约合同价（不含税）为：人民币（大写）陆仟贰佰柒拾万壹

仟壹佰玖拾壹元贰角捌分（¥627101191.28）。

2、分包合同价格形式

合同价格形式为投标下浮率方式，下浮率为 8%，除根据合同约定的在工程实施工程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

五、工程分包人项目经理

工程分包人项目经理：卫志刚(姓名)。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1)合同协议书；

(2)中标通知书(如果有)；

(3)合同专用条款及其附件；

(4)合同通用条款及其附件；

(5)投标函及其附录(如果有)；

(6)招标文件(如果有)；

(7)技术标准和要求；

(8)图纸；

(9)已标价工程量清单或预算书(如果有)；

(10)承包人下发的有关工程的文件、规范、实施办法、管理细则等

(11)其他合同文件。在分包合同订立及履行过程中形成的分包合同当事人双方授权代表签署的会议记要、备忘录、补充文件、变更和洽商等书面文件均构成合同文件组成部分。

上述各项分包合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致处，以合同约定次序在先者为准。

七、承诺

1、承包人按分包合同约定的条件、时间和方式向分包人支付合同价款。

2、分包人

(1)按照法律规定及分包合同约定承担工程承建范围包括但不限于本合同工程的所有项目的施工、缺陷责任期及保修期内修复、保修等全部内容，确保工程工期质量和安全，不进行转包和违法分包，分包人承诺就分包工程质量和安全与承包人向发包人承担连带责任。

(2)已充分了解和理解本项目的特殊性及复杂性,分包人承诺在项目实施期间。因各种原因导致应付款拨付滞后或承包人出现资金紧张的情况，分包人将垫付资金并承诺保证不以资金短缺为借口，造成实施范围内的工程停工、进度延缓或其他任何形式的怠工，并以分包人的资金来确保本工程的正常推进，不因垫付资金向承包人提出任何费用索赔或资金成本补偿。

(3)除承包人同意外，在施工合同范围内不以任何理由提出任何费用增加和索赔要求:如发生实施合同范围以外的费用，分包人协同承包人一起向发包人进行费用申请,分包人接受承包人与承包人之间就该费用协商约定的条件和金额的约束并保证在承包人未获得相应费用的情况下不向承包人进行任何费用索赔。

八、订立时间

本合同于2023年__12__月__30__日签订。

九、订立地点

本合同在北京市石景山区石景山路 20 号 807 室订立。

十、合同生效

本合同由双方法定代表人或其授权代表签字（或盖章）成立，并自双方加盖单位公章或合同专用章后生效。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，承包人执伍份，分包人执伍份。

承包人：（公章）	分包人：（公章）
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字或盖章）	（签字或盖章）
电话：	电话：
电子邮箱：	电子邮箱：
日期：	日期：

验收资料

专业分包工程验收证明书

承包人（名称）：中铁建设集团有限公司

分包人（名称）：中铁十七局集团有限公司

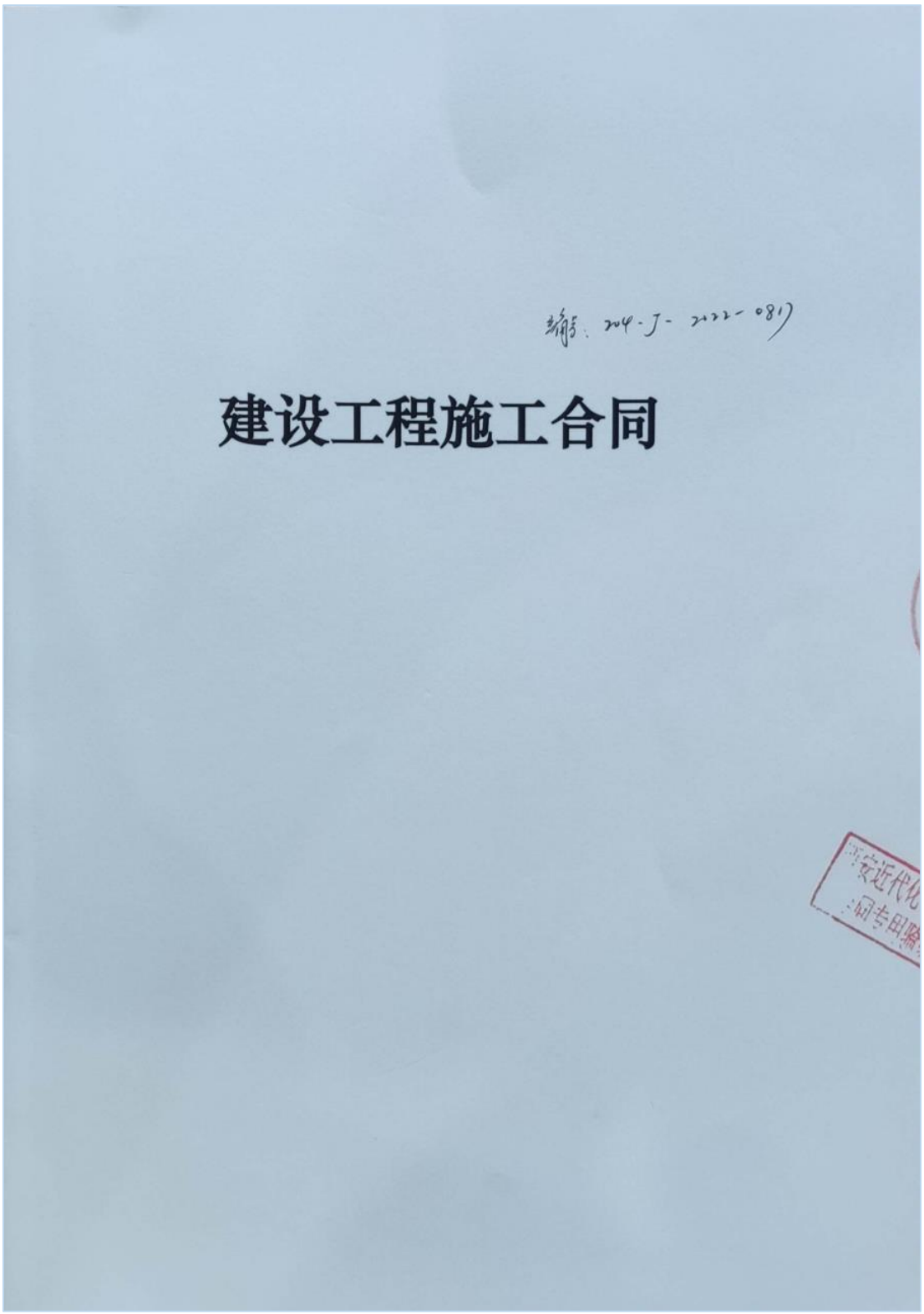
工程名称：登封市少林河流域生态环境综合治理与文旅康养产业融合发展 EOD 项目-2 标段	
工程地点：河南省登封市	
开工日期：2024 年 1 月 1 日	交工（竣工）日期：2024 年 5 月 30 日
工程造价：6890.2408 万元	工程类型：市政
（专业分包）工程内容及检查情况： 合同约定的该工程范围内包含但不限于少林河流域水环境景观提升、绿化栽植、构建物拆除、地形整理、边坡整治等所有施工内容全部完成，检查合格。	
（专业分包）验收意见： 评定该工程质量合格，交工（竣工）验收合格，同意交工（竣工）。 承包人（公章）： 日期：2024 年 5 月 30 日	

企业同类工程业绩

企业同类工程业绩：提供投标人近三年（自招标公告发布之日起倒推，已完工的以竣工验收时间为准，在建的以合同签订时间为准）最具代表性的同类工程业绩（列举不超过 3 项典型业绩，超过 3 项的只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。

序号	项目名称	建设地点（市）	项目规模（万㎡）	合同金额（万元）	合同签订时间（年/月/日）	竣工验收时间（年/月/日）
1	洛南基地防洪及地质灾害治理工程（II 标段）	陕西省商洛市洛南县洛源镇境内	/	4119.088953 万元	2022/6/15	2023/2/24
2	香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程	广东省珠海市香洲区	/	400 万元	2021/11/23	2022/11/17
3	从化区良口镇地质灾害工程治理项目（中型点）施工项目	广东省广州市从化区两口镇	/	4010.727633 万元	2024/6/25	在建

业绩 1-洛南基地防洪及地质灾害治理工程（II 标段）-合同协议书



第一部分　协议书

发包人（全称）：西安近代化学研究所

承包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：洛南基地防洪及地质灾害治理工程(II标段)

工程地点：商洛市洛南县洛源镇境内

建筑面积：/

工程结构类型、层数：/

工程立项批准文号：/

资金来源：自筹

二、承包范围

工程承包范围：包括杨家坪沟、牛圈沟、古墓沟及江沟（施工图JG30～JG46）治理施工图所涉及的挡墙、护坡、护角、固床坝、格构梁等工程内容。

三、合同工期

合同工期：180天

开工日期：2022年06月21日

竣工日期：2022年12月17日

四、质量标准

工程质量标准：合格

五、合同价款

1、合同总价(人民币大写)：肆仟壹佰壹拾玖万零捌佰捌拾玖元伍角叁分（小写：41190889.53元）

，其中：工程预留金1000000.00元，临时工程费1164784.51元。

2、综合单价：/

六、组成合同的文件

1、本合同协议书

2、本合同通用条款

3、本合同专用条款

4、中标通知书

5、投标书、工程报价单或预算书及其附件

6、招标文件、答疑纪要

7、图纸

8、标准、规范及有关技术文件

双方为履行本合同的有关洽商、变更等书面协议、文件，视为本合同的组成部分。

七、其他

1、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中赋予的定义相同。

2、承包人按照合同约定进行施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

3、发包人按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。

八、合同生效

合同订立时间：2017 年 6 月 15 日；

合同订立地点：西安；

本合同自 双方签字盖章 后生效。

发包人(盖章)：	承包人(盖章)：
地　址：西安市雁塔区丈八东路168号	地　址：太原市小店区平阳路84号
法定代表人或	法定代表人或
其授权代理人：	其授权代理人：
电　话：88291398	电　话：0351-7257114
税　号：916100002942026435	纳税人识别号：911400001100708439
开户银行：工行西安南大街支行	开户银行：建行太原河西支行
账　号：3700 0201 0920 0125 658	账　号：1400 1835 2080 5001 1982

业绩 1-洛南基地防洪及地质灾害治理工程（II 标段）-验收资料

附件 8

陕西省
工程竣工验收报告

建设单位（章）：西安近代化学研究所

工程名称：洛南基地防洪及地质灾害治理工程（Ⅱ标段）

陕西省建设工程质量安全监督总站印

竣工项目审查表（一）

<table>
<tr><td colspan="3">工程名称</td><td colspan="3">洛南基地防洪及地质灾害治理工程（Ⅱ标段）</td><td>工程用途</td><td colspan="2">科研</td></tr>
<tr><td colspan="3">工程详细地址</td><td colspan="3">陕西省洛南县洛源镇</td><td>工程决算</td><td colspan="2">（万元）</td></tr>
<tr><td rowspan="3">工程规模</td><td rowspan="2">结构类型</td><td>建筑工程</td><td>/</td><td>地上</td><td>/（层）</td><td>地下</td><td>/（层）</td><td>总高度</td><td>/（m）</td></tr>
<tr><td>市政工程</td><td></td><td colspan="6">重力式挡墙、护坡、固床坝等</td></tr>
<tr><td colspan="2">建筑面积</td><td>/ （㎡）</td><td colspan="2">抗震设防</td><td>度</td><td>设计合理使用年限</td><td>100（年）</td></tr>
<tr><td colspan="3">开工日期
竣工日期</td><td>22年06月21日
22年12月07日</td><td colspan="2">工程施工许可证号</td><td></td><td>监督通知书号</td><td>（兵器）建监（2022）2号</td></tr>
<tr><td colspan="3">竣工验收日期</td><td colspan="3">23年02月24日</td><td>建设单位联系电话</td><td colspan="2">029-88291260</td></tr>
<tr><td rowspan="2">设</td><td>单位名称</td><td colspan="3">西安近代化学研究所</td><td>证书编号</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>法人代表</td><td>魏卫</td><td colspan="2">项目负责人</td><td colspan="3">张楠楠</td></tr>
<tr><td rowspan="2">勘察</td><td>单位名称</td><td colspan="3">中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司</td><td>资质等级证书编号</td><td colspan="2">工程勘察综合资质甲级 B161000186</td></tr>
<tr><td>法人代表</td><td>尉军耀</td><td colspan="2">注册勘察师证书编号</td><td colspan="3">范新宇 注册土木工程师（岩土）AY216100833</td></tr>
<tr><td rowspan="2">设计</td><td>单位名称</td><td colspan="3">中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司</td><td>资质等级证书编号</td><td colspan="2">工程设计综合甲级 A161000186</td></tr>
<tr><td>法人代表</td><td>尉军耀</td><td colspan="2">注册设计师证书编号</td><td colspan="3">王静 注册土木工程师（水利水电工程）20181007661100000017</td></tr>
<tr><td rowspan="2">监理</td><td>单位名称</td><td colspan="3">咸阳兴咸工程监理咨询有限公司</td><td>资质等级证书编号</td><td colspan="2">水利工程施工监理甲级</td></tr>
<tr><td>法人代表</td><td>王政</td><td colspan="2">项目总监证书编号</td><td colspan="3">JLZ2013610008</td></tr>
<tr><td rowspan="2">施工</td><td>单位名称</td><td colspan="3">中铁十七局集团有限公司</td><td>资质等级证书编号</td><td colspan="2">水利水电工程施工总承包壹级</td></tr>
<tr><td>法人代表</td><td>陈宏伟</td><td colspan="2">项目经理证书编号</td><td colspan="3">丁伟利：晋 1512013201521292</td></tr>
</table>

竣工项目审查表(二)

审查项目及内容	审 查 情 况
一：完成建设工程设计项目及内容 1、地基基础、主体、室内外装饰工程 2、给排水工程、燃气工程、消防工程 3、建筑电器(含综合布线、智能化设备)等安装工程 4、通风与空调工程 5、电梯、电扶梯安装工程 6、室外工程	1、已完成地基基础、主体工程施工。
二：完成合同约定的各项内容情况 1、总包合同约定 2、分包合同约定 3、专业承包合同约定	已按照合同，完成合同中各项约定。

审查人签字：杨[illegible]

竣工项目审查表（三）

三、技术档案和施工管理资料 1、建设前期、施工图设计（抗震）审查等技术档案 2、监理技术档案和管理资料 3、施工技术档案和管理资料	各项资料均齐全
四、工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告 1、主要建筑材料 2、构配件 3、设备	主要建筑材料，建筑物配件和设备的进场实验报告均齐全。
五、勘察、设计、施工、工程监理等单位分别签署的质量合格文件 1、勘察单位工程质量检查报告 2、设计单位工程质量检查报告 3、施工单位工程竣工报告 4、工程监理单位工程质量评估报告	勘察、设计、施工、工程监理等单位分别签署的质量合格文件均齐全。
六、施工单位工程质量保修书、《商品住宅使用说明书》、《住宅质量保证书》 1、总、分包单位 2、专业承包单位 3、房地产开发单位	所需各项资料均齐全
审查结论： 经审查，该工程已按照合同约定，完成施工图设计内容，并且各项管理资料、进场实验报告、相关质量文件均齐全。符合国家现行规范相关要求，质量评定均合格。 建设单位项目负责人： 2023 年 2 月 24 日	

审查人签字：杨[illegible]

工程质量评定结果

序号	分部工程名称	评定等级	质量控制资料评定	观感质量评定
1	地基与基础工程	合格		
2	主体结构工程	合格		
3	屋面工程	/		
4	门窗工程	/		
5	地面与楼面工程	/		
6	装饰工程	/	共核查 3 项	好 √
7	电气安装工程	/	其中符合要求 3 项	一般
8	采暖卫生工程	/	保证资料合格率 100 %	差
9	通风与空调工程	/		
10	电梯安装工程	/		
11	智能建筑	/		
12	室外工程	合格		

存在缺陷问题：

单位工程评定等级：

建设单位	监理单位	勘察单位	设计单位	施工单位
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
项目负责人	项目负责人	项目负责人	项目负责人	项目负责人
签字：	签字：	签字：	签字：	签字：
2023 年 2 月 4 日	2023 年 2 月 4 日	2023 年 2 月 4 日	年 月 日	2023 年 2 月 4 日

验收意见

建设单位项目法定代表人对工程的验收意见：

本工程已按照设计方的设计文件和合同等约定，完成工程全部内容，该工程竣工资料真实、齐全、有效、完整，符合要求。本工程能够按照国家现行的有关设计施工规范施工，施工质量均满足有关质量验收规范标准要求，主要功能项目的抽查符合相关专业质量验收规范的规定，各种使用功能均满足要求，工程观感质量评定较好。

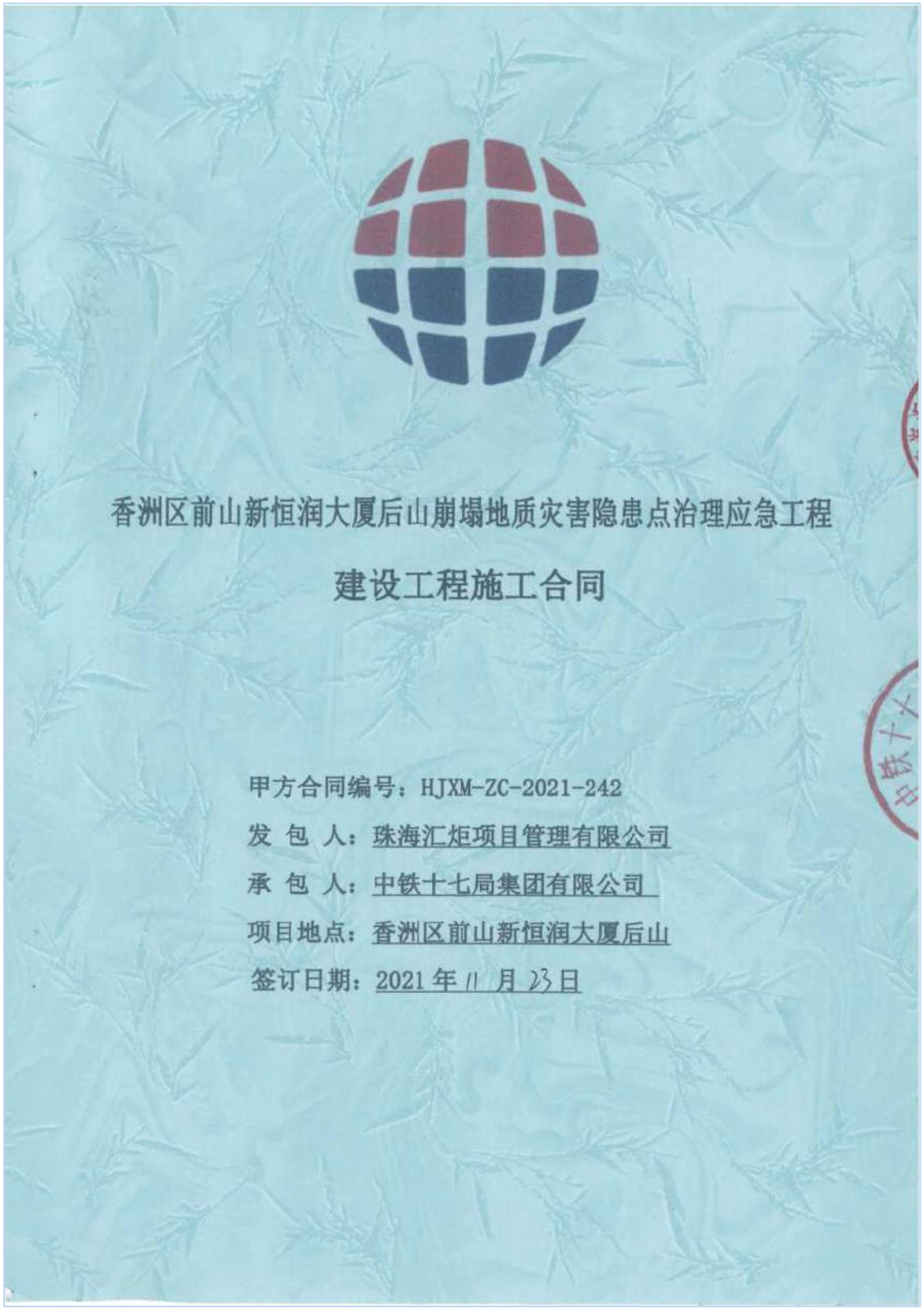
同意验收。

（公章）

签字：

2023年2月24日

业绩 2-香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程-合同协议书



香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害隐患点治理应急工程

建设工程施工合同

甲方合同编号：HJXM-ZC-2021-242

发 包 人：珠海汇炬项目管理有限公司

承 包 人：中铁十七局集团有限公司

项目地点：香洲区前山新恒润大厦后山

签订日期：2021 年 11 月 23 日

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：珠海汇炬项目管理有限公司

承包人（全称）：中铁十七局集团有限公司

为保证工程承包项目的顺利实施，根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及其他法律法规的相关规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害隐患点治理应急工程施工及有关事项经协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害隐患点治理应急工程

2. 工程地点：香洲区前山新恒润大厦后山

3. 资金来源：**财政性资金**

4. 工程内容：以发包人提供的工程量清单、图纸为准

二、合同工期

建设工期（自正式开工之日起计）总日历天数：以发包人书面要求为准。

开工日期：以总监理工程师签发开工令之日起开始计算。

竣工日期：实际完成施工合同约定全部施工内容通过施工质量竣工验收的日期。

三、承包管理目标与标准

1. 工程质量目标与标准：合格，达到国家、广东省、珠海市现行质量验收标准；

2. 安全文明目标与标准：合格，按国家和省有关规定和质量体系（GB/ T19000）、环境体系（GB/T24000）、职业健康体系（GB/T28000）等标准执行，确保施工安全、工地卫生清洁、内业资料齐全完备，达到省、市文明施工现场管理要求。

3. 符合《珠海市香洲区应急抢险救灾工程管理办法》（珠香府办[2021]6号）有关要求。

四、合同价款与价格形式

1. 暂定合同价为：人民币（大写）肆佰万元（￥400.00万元）；最终结算价以政府相关部门批复或备案的工程结算价为准。

2. 合同价格形式：依据经批准的建设规模、施工内容、有效签证及相关佐证资料，结合工程实际情况，按相关行业现行工程计价依据合理确定工程费用。

五、项目经理

承包人项目经理：侯文军。

六、合同文件构成

1. 合同文件组成与优先解释顺序如下：

（1）政府主管部门关于本工程的有关文件资料等；

（2）经市级或香洲区政府工作会议同意的履行本合同的相关补充协议；

（3）招标文件；

（4）合同协议书；

（5）中标通知书；

（6）投标函及其附录（含评标期间的澄清文件和补充资料）；

（7）专用合同条款及其附件；

（8）通用合同条款；

（9）标准、规范及有关技术文件；

（10）施工设计图纸；

（11）工程量清单或预算书；

（12）工程洽商记录、工程变更、现场签证、索赔和合同价款调整报告等修正文件

（13）专用条款约定的其他文件。

2. 说明：

（1）以上组成本合同的文件是一个合同整体，彼此应当能相互解释，互为说明。

（2）在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成。

（3）上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

七、承诺

1. 发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照法律规定履行项目审批手续、筹集建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款，履行本合同约定的全部义务。

2. 承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，履行本合同约定的全部义务。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、合同生效

1. 订立合同时间：2021 年 11 月 23 日

2. 订立合同地点：珠海市香洲区

3. 双方约定本合同自双方签字、盖章后即时生效。

（本页为双方签署页）

甲方（盖章）：珠海汇炬项目管理有限公司	乙方（盖章）：中铁十七局集团有限公司
法定代表人签字：	法定代表人签字：
甲方代表签字：	乙方代表签字：
公司地址:珠海市香洲区创业路 186 号厂房第 4 层 405 室	公司地址：山西省太原市平阳路 84 号
电话：0756-8588017	电话：18603467617
开户行：华润银行拱北支行	开户行： 中国建设银行太原市河西支行
账号：2132 2362 7121 5000 01	账号： 14001835208050011982
E-mail:/	E-mail:/

业绩 2-香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程-验收资料

市政基础设施工程

工 程 竣 工 验 收 报 告

市政备-1

工程名称：香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程

验收日期：2022年[illegible]月[illegible]日

建设单位（盖章）

一、工程概况

工程名称	香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程	工程地点	香洲区前山新恒润大厦后山
工程规模	边坡治理长约60m，高度5m～8m	工程造价（万元）	400万元（合同暂定价）
结构类型	框架结构	工程用途	地质灾害治理
施工许可证证号	/	开工日期	2021年12月22日
监督单位	/	监督登记号	/
建设单位	珠海汇炬项目管理有限公司		
设计单位	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	资质证号	432014110458
勘查单位	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司		432014110458
施工单位	中铁十七局集团有限公司		142018140786
	/		
监理单位	广东省工程勘察院		B144055499
施工图审查单位			

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收驵，根据工程特点，下设若干专业组。

1、验收组

组长	
副组长	
组员	

2、专业组

专业组	组　长	组 员

（二）验收程序

1、建设单位主持验收会议；
2、建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况；
3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料；
4、验收组实地查验工程质量；
5、专业验收组发表意见，验收组成工程竣工验收意见并签名。

（三）、工程质量评定

专业工程名　称	质量保证资料评定	外观质量评　定	实测实量评　定	评定等级
土建工程	合格	合格	合格	合格
安装工程	合格	合格	合格	合格
绿化工程	合格	合格	合格	合格

四、验收（专业）组成员签名

姓　名	工 作 单 位	职　称	职　务	备注
刘和平	区公用事业管理中心			
飞跃	公用中心			
李双建	公用中心			
李海涛	公用中心			
[illegible]	前山街道			
[illegible]	前山			
陈学东	前山			
韩涛	自然资源局基层所			
王新发	正通汽车			
熊刚锋	抗震院			
陈明	国明社区			
袁振飞	中铁十七局			
倪文卓	中铁十七局			
方楚城	广东省工程勘察院			

五、工程竣工验收结论

竣工验收结论：

1、已按施工合同及设计图纸要求完成全部施工内容。
2、工程实物，外观质量好。
3、工程质量控制资料齐全、完整，材料进场复试报告齐全。
4、工程安全和使用功能满足要求。
5、工程质量整改问题已全部整改完成。
6、经各方验收对本工程一致同意验收评定为“合格”。

验收日期：2022年4月17日

建设单位	监理单位	施工单位	勘察单位	设计单位
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
项目负责人：	项目总监：	项目负责人：	项目负责人：	项目负责人：

业绩3-从化区良口镇地质灾害工程治理项目（中型点）施工项目-合同协议书

（2024）穗规划资源从合字第（57）号　项目编码：_____

工程编码：_____

合同编号：_____

广州市建设工程施工合同

工程名称：从化区良口镇地质灾害工程治理项目（中型点）

工程地点：广州市从化区良口镇

发 包 人：广州市规划和自然资源局从化区分局

承 包 人：中铁十七局集团有限公司

广州市住房和城乡建设局

制定

广州市市场监督管理局

第一部分 协 议 书

发包人：（全称） 广州市规划和自然资源局从化区分局

承包人：（全称） 中铁十七局集团有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、 工程概况

立项批文编号或广东省企业基本建设投资项目备案证备案项目编号：从发改函［2024］1号

项目名称：从化区良口镇地质灾害工程治理项目（中型点）

合同类型：☑总承包施工合同 □专业分包施工合同 □其它：

工程规模：项目位于广州市从化区良口镇。主要建设内容为通过采取坡面支护、脚挡等工程治理措施，提高良口镇28处中型地质灾害隐患点边坡的整体稳定性，防止其再次发生崩塌，以保证边坡下居民的生命财产安全。具体如下：从良38隐患点采用“削坡+坡面硬化+锚杆+排水系统”工程治理措施；从良05、09、18、26、28、29、30、31、32、34、36、37、39、51、68、72、81109及从流14等隐患点采用“削坡+挡土墙+坡面硬化+锚杆+排水系统”工程治理措施；从良03、04、21、108、111等隐患点采用“削坡+格构梁+锚杆+三维网植草+排水系统”工程治理措施；从良40隐患点采用“被动防护网+排水系统”工程治理措施；从良23隐患点采用“削坡+挡土墙+坡面三维网植草+排水系统+局部喷锚”工程治理措施；从良129采用“削坡+格构梁+锚杆+三维网植草+排水系统+局部挡墙结合喷锚工程治理措施。（具体以施工图和工程量清单为准）。

结构形式：/

资金来源：国债资金。

其他：/

二、工程内容与承包范围

1、工程内容与承包范围：主要建设内容为通过采取坡面支护、脚挡等工程治理措施，提高良

口镇28处中型地质灾害隐患点边坡的整体稳定性，防止其再次发生崩塌，以保证边坡下居民的生命财产安全。具体如下：从良38隐患点采用“削坡+坡面硬化+锚杆+排水系统”工程治理措施；从良05、09、18、26、28、29、30、31、32、34、36、37、39、51、68、72、81109及从流14等隐患点采用“削坡+挡土墙+坡面硬化+锚杆+排水系统”工程治理措施；从良03、04、21、108、111等隐患点采用“削坡+格构梁+锚杆+三维网植草+排水系统”工程治理措施；从良40隐患点采用“被动防护网+排水系统”工程治理措施；从良23隐患点采用“削坡+挡土墙+坡面三维网植草+排水系统+局部喷锚”工程治理措施；从良129采用“削坡+格构梁+锚杆+三维网植草+排水系统+局部挡墙结合喷锚工程治理措施。（具体以施工图纸和工程量清单为准）。

2、承包方式：综合单价包干，工程量按实结算，措施费包干。（投标人根据招标文件、有关设计图纸、资料及说明、工程量清单等按包工、包料、包机械、包工期、包质量、包安全生产、包文明施工、包劳保、包竣工验收等。）3、发包人根据工程实施情况，有权对承包人的承包范围及内容进行适当调整，承包人必须无条件服从。当调整导致合同价款变动超过本合同价款±5%（不含±5%）时，承包人必须无条件服从，增加价款部分，发包人需按政府有关文件向政府相关部门办理支付审批后方支付承包人。

三、合同工期

工程合同工期总日历天数：169天。

暂定从 2024 年 6 月 25 日开始施工，至 2024 年 12 月 10 日竣工完成，具体开工日期以 监理单位 签发的开工令日期为准。其中，2024年8月31日前完成至工程量的40%；2024年9月30日前完成至工程量的60%；2024年11月15日前完成至工程量的90%。工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

★四、质量标准

工程质量标准：

☑确保符合国家、省、市现行相关工程施工质量验收规范标准的合格工程的 质量验收标准，并达到合格或（以上标准）。

☐ 以及符合优质工程_____ 质量验收标准。

创优目标：

☐ 市级工程优质奖；

☐ 省级工程优质奖；

☐ 国家级工程优质奖；

☑ 其它：/

创文明工地目标：

☐ 市级安全文明绿色施工样板工地；

☐ 省级安全文明示范工地；

☐ 国家级安全文明工地；

☐ 广州市建筑业绿色施工示范工程；

☐ 广东省建筑业绿色施工示范工程；

☐ 全国建筑业绿色施工示范工程；

☑ 其它：/

五、合同价款

含税合同总价（大写）：肆仟零壹拾万柒仟贰佰柒拾陆元叁角叁分；

（小写）：40107276.33元。

其中：暂列金额/元；

安全防护、文明施工措施费用3422246.58元，

余泥渣土（土方、石方、淤泥）场外运输与排放费用/元。

项目单价：☑ 详见承包人的投标报价书（招标工程）；

☐详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

★六、工人工资支付分账

工人工资款支付专用账户开设的约定内容：专用账号只用于发放农民工工资，不得用于其他用途。

工人工资款支付专用账户开户银行（如有）：_____，

工人工资款支付专用账户（如有）：_____。

工程款中的工人工资款比例：20%，

其中：每一期工程进度款中的工人工资款比例：20%。

工人工资支付周期：按月支付。

承包人已确认上述约定工程款中的工人工资款比例能满足本工程项目的工人工资支付。

七、组成合同的文件

组成本合同的文件及其优先解释顺序与本合同第二部分《通用条款》第2.2款赋予的规定一致。

八、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》第1条赋予它们的定义相同。

九、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

十、发包人承诺

发包人向承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定的时限和方法支付工程款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

十一、合同生效

本合同订立时间：2024年6月25日

本合同订立地点：广州市从化区

十二、合同份数

本合同一式12份（4正8副），发包人执6份，承包人执6份，均具有同等法律效力。

合同双方当事人约定本合同自双方签订后生效。

（以下无正文）

发包人：（盖章）广州市规划和自然资源局从化区分局　　承包人：（盖章）

地　　址：
法定代表人：
委托代理人：
电　　话：
传　　真：
开户银行：
帐　　号：
邮政编码：
电子邮箱：

地　　址：
法定代表人：
委托代理人：
电　　话：
传　　真：
开户银行：
帐　　号：
邮政编码：
电子邮箱：

履约评价-1

关于洛南基地防洪及地质灾害治理工程(II 标段)
的履约评价证明

由中铁十七局集团有限公司施工的洛南基地防洪及地质灾害治理工程(II 标段)，合同金额 4119.088953 万元。主要工程量包括杨家坪沟、牛圈沟、古墓沟及江沟（施工图 JG30-JG46）治理施工图所涉及的挡墙、护坡、护角、固床坝、格构梁等。

该标段开工时间为 2022 年 6 月 21 日，竣工时间为 2023 年 2 月 24 日，质量验收合格，无质量缺陷，施工期间未发生任何安全事故，严格按合同约定的工期、质量、安全等履行合同义务，履约情况良好。

西安近代化学研究所

2023 年 4 月 11 日

履约评价-2

履约评价证明

中铁十七局集团有限公司承接的香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程，合同金额400万元。

承包施工内容为：边坡治理长约60M，高度5M-8M。开工时间为2021年12月22日；竣工时间为2022年11月17日。中铁十七局集团有限公司在本工程合同履约情况优良，无安全事故，施工质量良好。

特此证明。

珠海汇聚项目管理有限公司

2023年3月15日

履约评价-3

履约评价证明

中铁十七局集团有限公司承接的香洲区翠徽东路武警支队 8 号家属院西侧滑坡地质灾害隐患治理应急工程，合同金额 500 万元。

承包施工内容为：治理坡段长度约 80M，工程治理面积约 2800 ㎡。开工时间为 2021 年 11 月 11 日；竣工时间为 2023 年 5 月 11 日。中铁十七局集团有限公司在本工程合同履约情况优良，无安全事故，施工质量良好。

特此证明。

珠海汇聚项目管理有限公司

2023 年 5 月 30 日

资信标要求一览表（如有）

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	投标人基本情况（不评审）	投标人单位近三年综合贡献（纳税额、营业收入）、相关资质、企业注册类人员规模等企业基本情况。 注：填写《投标人基本情况汇总表》，并附上营业执照、相关资质、资格证书等扫描件。税务机关出具的投标人（本 2021、2022、2023年)的纳税证明材料及第三方财务审计报告证明材料。（1）注册资金以国家市场监督管理局的“国家企业信用信息公示系统”网站查询结果为准。（2）注册类专业人员数量以住建部的“全国建筑市场监管公共服务平台”网站查询结果为准。
2	履约评价（含季度履约评价、合同完成履约评价）（不评审）	提供投标人近三年(自招标公告发布之日起倒推，以履约评价落款日期为准)获得的建设单位履约评价(建议优先提供政府建设单位或同类工程业绩履约评价，不超过 3 项，提供超过 3 项的，只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。 注：1）同类工程指边坡治理工程；2）履约评价含季度履约评价、合同完成履约评价；3）证明资料为建设单位履约评价扫描件或其他证明材料；4）证明材料需体现评价等级，如优、良、中，若未

		体现评价等级，则不予计取。
3	企业同类工程业绩（不评审）	提供投标人近三年（自招标公告发布之日起倒推，已完工的以竣工验收时间为准，在建的以合同签订时间为准）最具代表性的同类工程业绩（列举不超过 3 项典型业绩，超过 3 项的只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。注明在建或已完工。注：1.同类工程指边坡治理工程；2.证明资料为施工合同原件扫描件或其它相关证明资料，已完工的须提供竣工验收证明原件扫描件或其它相关证明资料。（业绩证明材料可以是合同关键页、初验或竣工验收证明（关键页）等，合同关键页应包括封面页、项目概况、服务范围及内容、合同金额页、双方盖章页）
4	拟派项目经理履历及业绩情况（不评审）	拟投入本项目拟派项目经理个人近三年（自招标公告发布之日起倒推，以竣工验收时间为准）自认为最具代表性的已完工同类工程业绩（列举不超过 3 项典型业绩，超过 3 项的只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。注：1.同类工程指边坡治理工程；2.填写如《拟派项目负责人简历表》，并提供身份证、毕业证、职称证书（如有）、执业资格证书、社保（近半年）、合同关键页、业主证明等相关业绩证明材料。 业绩证明材料需提供合同（关键页）、初验或竣工

		验收证明（关键页），合同关键页应包括封面页、项目概况、服务范围及内容、合同金额页、双方盖章页、项目团队页（如有），如上述证明材料不能体现项目负责人姓名和职务的，则还须提供业主单位出具的职务证明。否则不予认可。
5	拟投入本项目团队成员情况（不评审）	填写《拟投入本项目团队人员一览表》，如技术负责人、质量负责人、安全负责人等，并提供相关证明材料，如身份证、毕业证、执业资格注册证书（如有）、职称证明（如有）、社保（近半年）等。对于项目技术负责人（具有注册岩土工程师或岩土类高级职称）等技术人员，需提供相应学历、资格证书（或上岗证书）原件扫描件；拟投入本项目从业人员社保缴交情况需提供相关社保证明材料。
6	企业安全生产记录及信用情况（不评审）	企业安全生产记录：以深圳市、区建设工程交易中心推送给招标人的信息为准；企业信用信息：以“信用中国”、“国家企业信用信息公示系统”、“全国建筑市场监管公共服务平台”、以及广东省、深圳市（含项目所在行政区）建设行政主管部门官网（含区建设主管部门全生命周期监管平台）查询结果，查询结果包括市建设行政主管部门的红色警示及行政处罚。注：（1）提供查询证明

		截图。（2）上述信息由招标人查询。”。
7	其他（不评审）	投标人认为应补充提供的其他文件资料或说明

备注：资信要素不进行评审，真实性通过公示予以监督。

资信要求汇总一览表

投标人企业名称	中铁十七局集团有限公司	法定代表人姓名	陈宏伟
注册资本	302122.64 万元	注册类专业人员规模	1246 人
企业资质类别及等级	**地质灾害治理工程施工资质甲级** **市政公用工程施工总承包特级** **建筑工程施工总承包特级**	项目经理资格类别及等级	市政公用工程专业一级注册建造师
投标人近 3 年（2021-2023）纳税机关出具的纳税证明及财务报告			
近三年（2021-2023）纳税额	2021 年：7172 万元 2022 年；748 万元 2023 年：1411 万元	平均值：3110 万元	其他
近三年（2021-2023）营业收入（万元）	2021 年：4556960 万元 2022 年；4658273 万元 2023 年：4826388 万元	平均值：4680540 万元	其他
履约评价（含季度履约评价、合同完成履约评价）：提供投标人近三年（自招标公告发布之日起倒推，以履约评价落款日期为准）获得的建设单位履约评价（建议优先提供政府建设单位或同类市政工程业绩履约评价，不超过 3 项，提供超过 3 项的，只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）			

序号	项目名称	建设地点（市）	建设单位	履约评价等级	履约评价时间	备注
1	洛南基地防洪及地质灾害治理工程	陕西省商洛市洛南县洛源镇境内	西安近代化学研究所	良好	2023/04/11	/

	（II 标段）					
2	香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程	广东省珠海市香洲区	珠海汇炬项目管理有限公司	良好	2023/03/15	/
3	香洲区翠微东路武警支队 8 号家属院西侧滑坡地质灾害隐患治理应急工程	广东省珠海市香洲区	珠海汇炬项目管理有限公司	良好	2023/05/30	/

企业同类工程业绩：提供投标人近三年（自招标公告发布之日起倒推，已完工的以竣工验收时间为准，在建的以合同签订时间为准）最具代表性的同类工程业绩（列举不超过 3 项典型业绩，超过 3 项的只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。

序号	项目名称	建设地点（市）	项目规模（万㎡）	合同金额（万元）	合同签订时间（年/月/日）	竣工验收时间（年/月/日）
1	洛南基地防洪及地质灾害治理工程（II 标段）	陕西省商洛市洛南县洛源镇境内	/	4119.088953 万元	2022/6/15	2023/2/24

2	香洲区前山新恒润大厦后山崩塌地质灾害治理应急工程	广东省珠海市香洲区	/	400 万元	2021/11/23	2022/11/17
3	从化区良口镇地质灾害工程治理项目（中型点）施工项目	广东省广州市从化区两口镇	/	4010.727633 万元	2024/6/25	/

拟派项目经理履历及业绩情况：拟投入本项目拟派项目经理个人近三年（自招标公告发布之日起倒推，以竣工验收时间为准）自认为最具代表性的已完工同类工程业绩（列举不超过 3 项典型业绩，超过 3 项的只取证明材料前 3 项，以业绩标内容为准）。

序号	项目名称	建设地点（市）	项目规模（万㎡）	合同金额（万元）	竣工验收时间（年/月/日）	所任职务
1	城阳区重点公路铁路路域环境综合提升长效治理阶段设计施工总承包	山东省青岛市城阳区	/	5772.132806	2023.07.26 - 2023.12.26	项目经理
2	登封市少林河流域生态环境	河南省登封市少林河流域	/	6890.2408	2024.01.01 - 2024.05.30	项目经理

	综合治理与文旅康养产业融合发展EOD项目-2标段					

拟投入本项目团队成员情况：填写《拟投入本项目团队人员一览表》，如技术负责人、质量负责人、安全负责人等，并提供相关证明材料，如身份证、毕业证、执业资格注册证书（如有）、职称证明（如有）、社保（近半年）等。对于项目技术负责人（具有注册岩土工程师或岩土类高级职称）等技术人员，需提供相应学历、资格证书（或上岗证书）原件扫描件；拟投入本项目从业人员社保缴交情况需提供相关社保证明材料。

序号	职务	姓名	工作经验（年）	学历/专业	职称/专业	注册证书	备注
1	项目经理	卫志刚	11年	本科/土木工程	工程师/市政工程	一级建造师（晋11420212022 01485）	/
2	技术负责人	杜晓贝	10年	本科/无机非金属材料工程	高级工程师/岩土工程	/	/
3	质量负责人	谭清澳	4年	本科/道路桥梁与渡河工程	助理工程师/市政工程	/	/
4	安全负责人	唐圆清	15年	本科/工程管理	工程师/安全工程	/	/
5	安全员	刘世豪	4年	本科/道路桥梁与渡河工程	助理工程师/安全工程	/	/
6	劳资专管员	冷永盛	4年	本科/工程造价	助理工程师/土木工程	/	/
7	项目副经理	谢琼	12年	本科/土木工程	高级工程师/市政工程	/	/

8	土建工程师	霍波	15 年	本科/环境科学	高级工程师/土木工程	/	/
9	强电工程师	刘陶然	19 年	本科/土木工程	高级工程师/机电工程	/	/
10	弱电工程师	乔举	11 年	本科/无机非金属材料工程	高级工程师/机电工程	/	/
11	暖通工程师	孙波	14 年	本科/道路与桥梁	工程师/暖通工程	/	/
12	给排水工程师	刘冬梅	20 年	本科/工商管理	高级工程师/给排水工程	/	/
13	造价工程师	孙营营	16 年	本科/建筑学	高级经济师/经济管理	/	/
14	测量工程师	张红洁	8 年	本科/土木工程	工程师/测绘工程	/	/
15	质量员	周翟	2 年	本科/汉语国际教育	助理工程师/市政工程	/	/
16	施工员	吴博	14 年	本科/法学	助理工程师/土木工程	/	/
17	材料员	毛文轩	7 年	本科/机械工程	助理工程师/土木工程	/	/
18	资料员	李平	8 年	本科/会计电算化	助理工程师/市政工程	/	/

注：投标人需根据要求在后续格式中依次提交证明资料，具体要求详见《资信标要求一览表》。

1. 营业执照



S 0014346

统一社会信用代码

91140000110070843 9 20-20

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中铁十七局集团有限公司

类　　型　有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人　陈宏伟

经营范围　许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计；建设工程监理；地质灾害治理工程施工；房地产开发经营；爆破作业。（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：园林绿化工程施工；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；工程造价咨询业务；消防技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；货物进出口；物业管理；采购代理服务；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁。（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）

注册资本　叁拾亿零贰仟壹佰贰拾贰万陆仟肆佰圆整

成立日期　1985 年 02 月 02 日

住　　所　太原市小店区平阳路 84 号

登记机关　山西省市场监督管理局

2023 年 10 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

2. 资质证书



地质灾害防治单位资质证书

单位名称：中铁十七局集团有限公司

资质类别：地质灾害治理工程施工资质

住　　所：太原市小店区平阳路84号

资质等级：甲级

证书编号：140020241210042

有效期至：2029 年 4 月 11日

发证机关：山西省自然资源厅

发证日期：2024 年 4 月 11 日

中华人民共和国自然资源部监制

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：中铁十七局集团有限公司

详细地址：太原市小店区平阳路84号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91140000110070843 9

法定代表人：陈宏伟

注册资本：302122.64万元人民币

经济性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

证书编号：D114003334

有效期：2028年12月22日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包特级；
公路工程施工总承包特级；
铁路工程施工总承包特级；
市政公用工程施工总承包特级；
可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。
水利水电工程施工总承包壹级；
桥梁工程专业承包壹级；
隧道工程专业承包壹级；
公路路基工程专业承包壹级；
铁路铺轨架梁工程专业承包壹级；
机场场道工程专业承包壹级。
******

发证机关：中华人民共和国住房和城乡建设部

2023 年 12 月 22 日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn

NO.DF 00067315

3. 安全生产许可证



统一社会信用代码：91140000110070843 9

安全生产许可证

编号：（晋）JZ安许证字[2011]000269

企业名称：中铁十七局集团有限公司

法定代表人：陈宏伟

单位地址：山西省太原市小店区平阳84号

经济类型：有限责任公司（非自然人投资或控股法人独资）

许可范围：建筑施工

有效期：2023年03月23日 至 2026年03月23日

发证机关：山西省住房和城乡建设厅

发证日期：2023 年 03 月 23 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

4.“国家企业信用信息公示系统”截图



国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十七局集团有限公司 存续（在营、开业、在册）

统一社会信用代码： 911400001100708439
注册号：
法定代表人： 陈宏伟
登记机关： 山西省市场监督管理局
成立日期： 1985年02月02日

发送报告
信息分享
信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息

营业执照信息

· 统一社会信用代码： 911400001100708439
· 企业名称： 中铁十七局集团有限公司
· 注册号：
· 法定代表人： 陈宏伟
· 类型： 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
· 成立日期： 1985年02月02日
· 注册资本： 302122.640000万人民币
· 核准日期： 2023年10月26日
· 登记机关： 山西省市场监督管理局
· 登记状态： 存续（在营、开业、在册）
· 住所： 太原市小店区平阳路84号
· 经营范围： 许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计；建设工程监理；地质灾害治理工程施工；房地产开发经营；爆破作业。（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：园林绿化工程施工；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；工程造价咨询业务；消防技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；货物进出口；物业管理；采购代理服务；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁。（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）

提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

营业期限信息

· 营业期限自： 1985年02月02日
· 营业期限至：

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	中国铁建股份有限公司	法人股东	企业法人营业执照(公司)	91110000710935150D	查看

共查询到 1 条记录 共 1 页

首页 | 上一页 | 1 | 下一页 | 末页

4.1-投标人注册类专业人员数量“全国建筑市场监管公共服务平台网站”



序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1	侯学凌	140102197******00	一级注册造价工程师	B11011452001168	土建
2	张轶	142201197******17	一级注册造价工程师	B11011452001298	土建
3	黄勇	140102197******56	一级注册造价工程师	B11011452001346	土建
4	李健	130103196******44	一级注册造价工程师	B11021452000274	土建
5	康红	610102197******80	一级注册造价工程师	B11021452000275	土建
6	郭明	142133196******11	一级注册造价工程师	B11031452001293	土建
7	李燕	140112197******40	一级注册造价工程师	B11041400008272	土建
8	梅建华	140112197******78	一级注册造价工程师	B11041452001886	土建
9	吴灵生	142333197******1 倍	一级注册造价工程师	B11041452002772	土建
10	王刚	142202197******76	一级注册造价工程师	B11051400004359	土建
11	李温宏	142727196******19	一级注册造价工程师	B11051452001307	土建
12	马馨芳	140105197******43	一级注册造价工程师	B11051452001312	土建
13	张喜红	142431197******29	一级注册造价工程师	A11121400001192	土建
14	杨大会	612426198******14	一级注册造价工程师	B11161452000050	土建
15	周艳艳	132627198******29	一级注册造价工程师	B11161452000306	土建

中铁十七局集团有限公司

山西省-太原市

统一社会信用代码	911400001100708439	企业法定代表人	陈宏伟
企业登记注册类型	有限责任公司	企业注册属地	山西省-太原市
企业经营地址	太原市小店区平阳路84号		



企业资质资格 | 注册人员 | 工程项目 | 业绩技术指标 | 不良行为 | 良好行为 | 黑名单记录 | 失信联合惩戒记录 | 变更记录

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1231	闫苏涛	130527198******11	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY005	--
1232	宋朝	410183198******38	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY014	--
1233	聂勇	320911198******58	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY013	--
1234	刘小俊	141029199******1 倍	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY010	--
1235	程信	371428198******1 倍	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY015	--
1236	王强	140424198******17	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY011	--
1237	柴海涛	610582199******18	注册土木工程师（岩土）	1400848-AY012	--
1238	杨丽红	142324197******27	一级注册结构工程师	1400848-S003	--
1239	聂勇	320911198******58	一级注册结构工程师	编号：1400848-S013	--
1240	刘阳	140502198******19	一级注册结构工程师	编号：1400848-S012	--
1241	范翠翠	142431198******25	一级注册结构工程师	编号：1400848-S011	--
1242	韩风英	142202197******6 倍	二级注册建筑师	1400848-0001	--
1243	刘婷婷	140322198******24	一级注册建筑师	1400848-009	--
1244	武婷婷	140121198******25	一级注册建筑师	1400848-010	--
1245	张磊	610124198******37	一级注册建筑师	1400848-011	--

中铁十七局集团有限公司

山西省-太原市

统一社会信用代码	911400001100708439	企业法定代表人	陈宏伟
企业登记注册类型	有限责任公司	企业注册属地	山西省-太原市
企业经营地址	太原市小店区平阳路84号		



企业资质资格 | 注册人员 | 工程项目 | 业绩技术指标 | 不良行为 | 良好行为 | 黑名单记录 | 失信联合惩戒记录 | 变更记录

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1246	闫富云	410881197******21	一级注册建筑师	1400848-016	--

共 1246 条

< 1 ... 79 80 81 82 83 84 > 前往页 84

©2016-2021 版权所有 中华人民共和国住房和城乡建设部 主办单位：中华人民共和国住房和城乡建设部建筑市场监管司
网站标识码：bm18000002 备案编号：京ICP备10036469号 技术支持：安徽德拓信息科技有限公司 北京建设信源资讯有限公司

5.税务机关出具的投标人（2021-2023 年）纳税证明材料及第三方财务报告证明材料

5.1-投标人 2021 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

22(0114)14证明60001325

税务机关　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局学府园区税务分局　填发日期　2022-01-14

纳税人名称　中铁十七局集团有限公司　纳税人识别号　911400001100708439

税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
车辆购置税	车辆购置税	2021-09-17至2021-09-17	2021-09-18	33619.47
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2021-01-01至2021-06-30	2021-06-21	91486.67
残疾人就业保障金	残疾人就业保障金	2021-01-01至2021-12-31	2021-09-14	546264.94
房产税	从价计征	2021-07-01至2021-12-31	2021-12-17	203289.04
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2021-07-01至2021-12-31	2021-12-17	91486.67
印花税	建筑安装工程承包合同	2021-09-14至2021-09-14	2021-09-15	6679.1
房产税	从价计征	2021-07-01至2021-12-31	2021-12-17	12930.67
房产税	滞纳金	2021-01-01至2021-06-30	2021-10-28	510
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2021-01-01至2021-06-30	2021-06-21	81951.08
房产税	从租计征	2021-01-01至2021-06-30	2021-10-28	8571.43
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2021-07-01至2021-12-31	2021-12-17	81951.08
车辆购置税	车辆购置税	2021-09-17至2021-09-17	2021-09-18	33619.47
房产税	从价计征	2021-01-01至2021-06-30	2021-06-21	221121.99
增值税	商业(17%、16%、13%)	2021-02-01至2021-07-31	2021-08-16	69861473.25
房产税	从租计征	2021-01-01至2021-06-30	2021-11-09	8571.43
增值税	商业(17%、16%、13%)	2021-11-01至2021-11-30	2021-12-09	434549.43

以下内容为空。

妥善保管　手写无效

金额合计（大写）　柒仟壹佰柒拾壹万捌仟零柒拾伍元柒角贰分　￥71718075.72

备注：　明细打印

税务机关（盖章）　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局 业务专用章

填票人　网上办税平台

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5.2-投标人 2022 年纳税证明

2022 年 1 月-6 月纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

22(0713)14证明60001121

税务机关　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局　　填发日期　2022-07-13

纳税人名称　中铁十七局集团有限公司　　纳税人识别号　911400001100708439

税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
房产税	从价计征	2022-01-01至2022-06-30	2022-06-16	12930.67
印花税	建筑安装工程承包合同	2022-02-21至2022-02-21	2022-02-22	828616.7
车辆购置税	车辆购置税	2022-03-01至2022-03-01	2022-03-02	33619.47
房产税	从价计征	2022-01-01至2022-06-30	2022-06-16	203289.04
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2022-01-01至2022-06-30	2022-06-16	91486.67
车辆购置税	车辆购置税	2022-01-12至2022-01-12	2022-01-13	33619.47
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2022-01-01至2022-06-30	2022-06-16	81951.08
车辆购置税	车辆购置税	2022-02-24至2022-02-24	2022-02-25	15920.35
车辆购置税	车辆购置税	2022-01-12至2022-01-12	2022-01-13	22902.66

以下内容为空。

妥善保管　　手写无效

金额合计（大写）　壹佰叁拾贰万肆仟叁佰叁拾陆元壹角壹分　　￥ 1324336.11

备注：　明细打印

税务机关（盖章）　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局 业务专用章

填票人　网上办税平台

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2022年7月-12月纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

23(0328)14证明60000617

税务机关　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局学府园区税务所　填发日期　2023-03-28

纳税人名称　中铁十七局集团有限公司　纳税人识别号　911400001100708439

税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
房产税	从价计征	2022-07-01至2022-12-31	2022-12-12	203202.47
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	55336.43
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	25285.76
印花税	技术合同	2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	1130.67
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	1129137.38
印花税	借款合同	2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	132500
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	26.97
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	3932153.13
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	45616.02
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-21至2022-10-21	2022-10-24	20557.52
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2022-07-01至2022-12-31	2022-12-12	81951.08
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	3984.9
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2022-07-01至2022-12-31	2022-12-12	91486.67
印花税	技术合同	2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	885
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	50588.13
车辆购置税	车辆购置税	2022-11-17至2022-11-17	2022-11-18	33619.47
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	2284.07
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	1280.83
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	2595.39
印花税	借款合同	2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	133000
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-18至2022-10-18	2022-10-18	20557.52
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-21至2022-10-21	2022-10-24	7738.94
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	48730.94
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-18至2022-10-18	2022-10-18	20557.52
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-18至2022-10-18	2022-10-18	20557.52
房产税	从价计征	2022-07-01至2022-12-31	2022-12-12	12930.67
房产税	从租计征	2022-07-01至2022-12-31	2022-12-12	196.2
印花税		2022-07-01至2022-09-30	2022-10-24	64059.4
印花税		2022-10-01至2022-12-31	2023-01-13	1189.24
车辆购置税	车辆购置税	2022-10-21至2022-10-21	2022-10-24	20557.52

以下内容为空。

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）　陆佰壹拾陆万叁仟陆佰玖拾柒元叁角陆分　￥6163697.36

备注：　明细打印

杭（盖章）

填票人　网上办税平台

国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局 业务专用章

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5.3-投标人 2023 年纳税证明

2023 年 1 月纳税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 361045230100014382

填发日期：2023 年 1 月 13 日　　税务机关：国家税务总局西咸新区沣西新城税务局第一税务所（办税服务厅）

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
361046230100057686	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	9.31
361046230100057686	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	13.96
361046230100057686	城市维护建设税	市区	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	32.58
361046230100057686	增值税	建筑服务	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	465.39
金额合计	（大写）人民币伍佰贰拾壹元贰角肆分				¥521.24
税务机关（盖章）	填票人 王一心	备注 一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局西咸新区沣西新城税务局大王税务所,&税款所属税务机关代码:16111040000,			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No. 361045230100002826

填发日期：2023 年 1 月 13 日　　税务机关：国家税务总局西咸新区沣西新城税务局第一税务所（办税服务厅）

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
361046230100058609	水利建设专项收入	地方水利建设基金	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	2,326.90
361046230100058609	企业所得税	应纳税所得额	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	9,307.61
金额合计	（大写）人民币壹万壹仟陆佰叁拾肆元伍角壹分				¥11,634.51
税务机关（盖章）	填票人 王一心	备注 项目部预缴 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局西咸新区沣西新城税务局大王税务所,&税款所属税务机关代码:16111040000,			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341085230100006916

填发日期：2023 年 1 月 13 日　　税务机关：国家税务总局修武县税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341086230100089006	城市维护建设税	县城、镇	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	8,110.45
341086230100089006	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	3,244.18
341086230100089006	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	4,866.27
341086230100089006	增值税	建筑服务	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-13	162,209.07
金额合计	（大写）人民币壹拾柒万捌仟肆佰贰拾玖元玖角柒分				¥178,429.97

税务机关（盖章）　　填票人 李婷婷

备注:自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局修武县税务局周庄税务分局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230100013005

填发日期：2023 年 1 月 3 日　　税务机关：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230100009022	城市维护建设税	县城、镇	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-03	81.15
321096230100009022	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-03	32.46
321096230100009022	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-03	48.69
321096230100009022	增值税	建筑服务	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-01-03	1,622.97
金额合计	（大写）人民币壹仟柒佰捌拾伍元贰角柒分				¥1,785.27

税务机关（盖章）　　填票人 尹利

备注：一般申报,分期预缴税款 正税；自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

征收机关代码：13607010000　　(191)错税银 03395768

登记注册类型：[illegible]有限责任公司　　填发日期：2023 年 1 月 10 日　　税务机关：[illegible]务分局

缴款单位(人)	识别号	91400001100708439	开户银行	国家金库赣州市中心支库
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	140900000003371011
收款国库	国家金库赣州中心支库		税款限缴日期	2023 - 2 - 15

预算科目 编码	预算科目 名称	预算科目 级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
010103	股份制企业增值税		建筑服务	34,325.32 0.83	0.02	2023-01-01 2023-01-31		0.00	686,506.42

金额合计　(大写)人民币陆拾捌万陆仟伍佰零陆元肆角贰分　　¥686,506.42

税务机关	缴款单位(人)	上列款项已收妥并划转收款单位账户	备注
(盖章)	(盖章)	国库(银行)盖章 年　月　日	(191)错税银03395768 税款所属税务机关名称：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局，分期预缴税款 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局税源管理股
填票人	经办人		

逾期不缴按税法规定加收滞纳金　　系统税票号码：33607123010000307l　　妥善保管

第一联(收据)国库(银行)收款盖章后退缴款单位(人)作完税凭证。用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证。

无银行收讫章无效

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

征收机关代码：13607010000　　(191)错税银 03395763

登记注册类型：[illegible]有限责任公司　　填发日期：2023 年 1 月 10 日　　税务机关：[illegible]务分局

缴款单位(人)	识别号	91140000110070843[illegible]	开户银行	国家金库赣州市中心支库
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	140900000003371011
收款国库	[illegible]国家金库赣州中心支库		税款限缴日期	2023 - 2 - 15

预算科目 编码	预算科目 名称	预算科目 级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010100	股份制企业增值税		建筑服务		34,352.23 9.81	0.02	2023-01-01 2023-01-31	0.00	687,045.80

金额合计　(大写)人民币陆拾捌万柒仟伍佰零肆拾陆元捌角　　¥687,045.80

税务机关	缴款单位(人)	上列款项已收妥并划转收款单位账户	备注
(盖章)	(盖章)	国库(银行)盖章 年　月　日	(191)错税银03395763 税款所属税务机关名称：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局，分期预缴税款 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局税源管理股
填票人	经办人		

逾期不缴按税法规定加收滞纳金　　系统税票号码：33607123010000103[illegible]　　妥善保管

第一联(收据)国库(银行)收款盖章后退缴款单位(人)作完税凭证。用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证。

无银行收讫章无效

中华人民共和国
税收完税证明

23（0106）65证明60000229

税务机关：国家税务总局库尔勒经济技术开发区税务局　　填发日期：2023-01-06

纳税人名称：中铁十七局集团有限公司　　纳税人识别号：911400001100708439

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-06	¥ 3247.71
城市维护建设税	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-06	¥ 227.34
教育费附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-06	¥ 97.43
地方教育附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-06	¥ 64.95

妥善保管　以上情况，特此证明。　手写无效

金额合计(大写)：叁仟陆佰叁拾柒元肆角叁分　　¥ 3637.43

税务机关（盖章）

征税专用章

备注：

填票人：电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

No. 362125221200011512

填发日期： 2022 年 12 月 16 日　　税务机关：国家税务总局文县税务局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
36212622120001	城市维护建设税	县城、镇	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	18,240.06
36212622120001	地方教育附加	增值税地方教育附加	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	7,296.02
36212622120001	教育费附加	增值税教育费附加	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	10,944.03
36212622120001	增值税	建筑服务	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	364,801.13
金额合计	（大写）人民币肆拾万零壹仟贰佰捌拾壹元贰角肆分				¥401,281.24
税务机关 20102号 征税专用章 （盖章）		填票人 周瑶瑶	备注 自行申报陇南市文县主管税务所（科、分局）：国家税务总局文县税务局城关税务分局		

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 362125221200011513

填发日期： 2022 年 12 月 16 日　　税务机关：国家税务总局文县税务局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
36212622120001	企业所得税	应纳税所得额	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	54,828.74
36212622120001	印花税	经济合同	2022-12-01 至 2022-12-31	2022-12-16	8,964.50
金额合计	（大写）人民币陆万叁仟柒佰玖拾叁元贰角肆分				¥63,793.24
税务机关 20102号 征税专用章 （盖章）		填票人 周瑶瑶	备注 正常申报项目部预缴正税自行申报陇南市文县建筑业-跨地区经营建筑企业(0.2%)主管税务所（科、分局）：国家税务总局文县税务局城关税务分局		

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.351005230100029700

验证码：2023 0105 7800 9655　　填发日期：2023年 1月 5日　　税务机关:国家税务总局四川省税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
351206230100001612	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	104.18
351206230100001612	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	156.27
351206230100001612	城市维护建设税	市区	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	364.63
351206230100001612	增值税	建筑服务	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	5,208.96
金额合计	（大写）人民币伍仟捌佰叁拾肆元零肆分				¥5,834.04

税务机关（盖章）

填票人
电子税务局

备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局资阳市雁江区税务局资溪税务分局

收据联 交纳税人作完税证明

第1次打印 妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.351005230100033458

验证码：2023 0105 7795 1521　　填发日期：2023年 1月 5日　　税务机关:国家税务总局四川省税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
351206230100009199	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	39.22
351206230100009199	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	58.83
351206230100009199	城市维护建设税	市区	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	137.27
351206230100009199	增值税	建筑服务	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	1,960.96
金额合计	（大写）人民币贰仟壹佰玖拾陆元贰角捌分				¥2,196.28

税务机关（盖章）

填票人
电子税务局

备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局资阳市雁江区税务局资溪税务分局

收据联 交纳税人作完税证明

第1次打印 妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.351005230100031735

验证码：2023 0105 7797 9741　　填发日期：2023年 1月 5日　　税务机关:国家税务总局四川省税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
351206230100007391	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	405.82
351206230100007391	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	608.73
351206230100007391	城市维护建设税	市区	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	1,420.37
351206230100007391	增值税	建筑服务	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	20,290.99
金额合计	（大写）人民币贰万贰仟柒佰贰拾伍元玖角壹分				¥22,725.91

税务机关（盖章）

填票人

电子税务局

备注 一股申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局资阳市雁江区税务局资溪税务分局

收据联 交纳税人作完税证明

第1次打印 妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.351005230100031736

验证码：2023 0105 7799 5198　　填发日期：2023年 1月 5日　　税务机关:国家税务总局四川省税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
351206230100004170	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	8.17
351206230100004170	教育费附加	增值税教育费附加	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	12.25
351206230100004170	城市维护建设税	市区	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	28.59
351206230100004170	增值税	建筑服务	2023-01-01至2023-01-31	2023-01-05	408.42
金额合计	（大写）人民币肆佰伍拾柒元肆角叁分				¥457.43

税务机关（盖章）

填票人

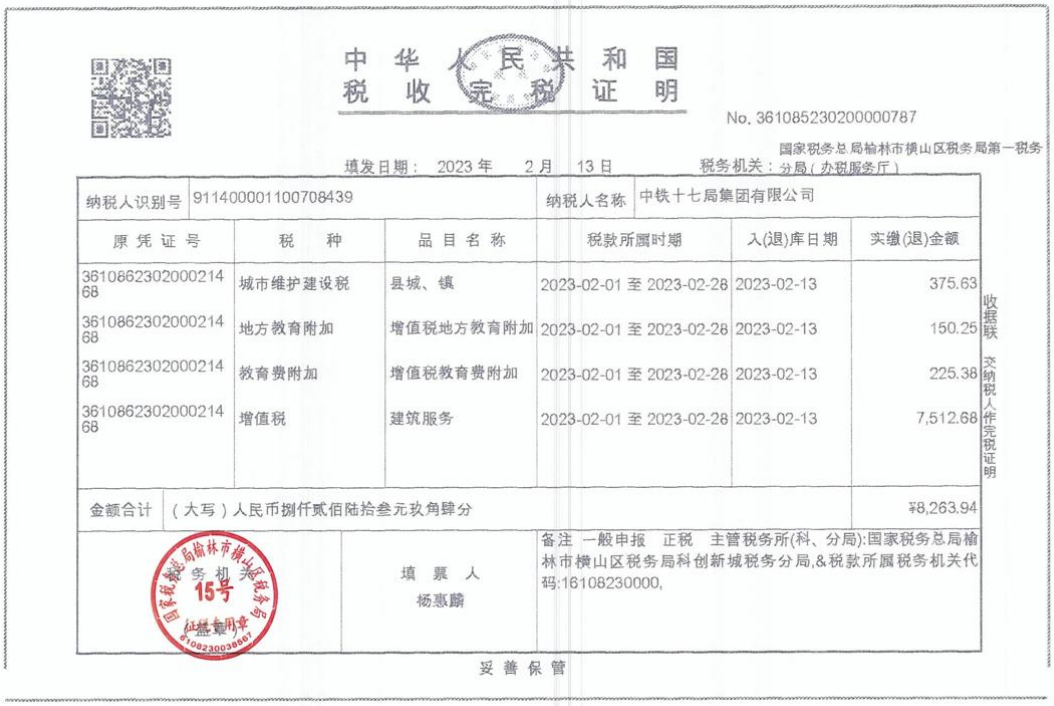
电子税务局

备注 一股申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局资阳市雁江区税务局资溪税务分局

收据联 交纳税人作完税证明

第1次打印 妥善保管

2023 年 2 月纳税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 361085230200000787

国家税务总局榆林市横山区税务局第一税务

填发日期：2023 年 2 月 13 日　　税务机关：分局（办税服务厅）

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
361086230200021468	城市维护建设税	县城、镇	2023-02-01 至 2023-02-28	2023-02-13	375.63
361086230200021468	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-02-01 至 2023-02-28	2023-02-13	150.25
361086230200021468	教育费附加	增值税教育费附加	2023-02-01 至 2023-02-28	2023-02-13	225.38
361086230200021468	增值税	建筑服务	2023-02-01 至 2023-02-28	2023-02-13	7,512.68
金额合计	（大写）人民币捌仟贰佰陆拾叁元玖角肆分				¥8,263.94

国家税务总局榆林市横山区税务局 税务机关 15号 往来专用章

填票人 杨惠麟

备注 一般申报　正税　主管税务所(科、分局):国家税务总局榆林市横山区税务局科创新城税务分局,&税款所属税务机关代码:16108230000,

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

2023年3月纳税证明

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

征收机关代码： 15323250000　　（181）云税银 00247762

登记注册类型： 其他有限责任公司　　填发日期： 2023年 4月 7日　　税务机关：国家税务总局姚安县税务局

缴款单位（人）	识别号	91140000100708439	开户银行	中华人民共和国国家金库姚安县支库
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	241106000004371003
收款国库		国家金库姚安县支库	税款限缴日期	2023 - 4 - 21

预算科目 编码	预算科目 名称	预算科目 级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010103	股份制企业增值税	中央50%县区50%	建筑服务		3,056,000.00	0.02	2023-03-01 2023-03-31	0.00	61,120.00
金额合计（大写）	人民币陆万壹仟壹佰贰拾元整								¥61,120.00

税务机关（盖章）　缴款单位（人）（盖章）　上列款项已收妥并划转收款单位账户　国库（银行）盖章　年　月　日

备注(181)云税银00247762 分期预缴税款 正税 税款所属税务机关名称:国家税务总局姚安县税务局

填票人 王丹　经办人

逾期不缴按税法规定加收滞纳金　妥善保管

第一联（收据）国库（银行）收款盖章后退缴款单位（人）作完税凭证，用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证

无银行收讫章无效

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230300000860

填发日期： 2023 年 3 月 28 日　　税务机关：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
32109623030002215	城市维护建设税	县城、镇	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-03-28	119.37
32109623030002215	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-03-28	47.75
32109623030002215	教育费附加	增值税教育费附加	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-03-28	71.62
32109623030002215	增值税	建筑服务	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-03-28	2,387.30
金额合计	（大写）人民币贰仟陆佰贰拾陆元零肆分				¥2,626.04

税务机关（盖章）

填票人 尹利

备注 [分期预缴税款, 一般申报 正税] 自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

23(0310)61证明 90000529

税务机关	国家税务总局周至县税务局	填发日期	2023年03月10日
纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	纳税人识别号	911400001100708439

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）税额
增值税	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-10	538.58
企业所得税	2023-01-01至2023-03-31	2023-03-10	53.86
城市维护建设税	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-10	26.93
教育费附加	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-10	16.16
地方教育附加	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-10	10.77
水利建设专项收入	2023-03-10至2023-03-10	2023-03-10	13.46

妥善保管

以上情况，特此证明

手写无效

金额合计(大写) 陆佰伍拾玖元柒角陆分 ¥659.76

税务机关

备注：

填票人 系统管理员

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

No. 362125230300003176

填发日期：2023年 3月 9日　　税务机关：国家税务总局文县税务局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
36212623030000832	城市维护建设税	县城、镇	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	323.46
36212623030000832	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	129.38
36212623030000832	教育费附加	增值税教育费附加	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	194.08
36212623030000832	增值税	建筑服务	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	6,469.21
金额合计	（大写）人民币柒仟壹佰壹拾陆元壹角叁分				¥7,116.13

税务机关（盖章）：国家税务总局文县税务局 20102号 征税专用章

填票人：周瑶瑶

备注：自行申报陇南市文县主管税务所（科、分局）：国家税务总局文县税务局城关税务分局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 362125230300004153

填发日期：2023年 3月 9日　　税务机关：国家税务总局文县税务局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
36212623030001031	企业所得税	应纳税所得额	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	12,881.60
36212623030001031	印花税	经济合同	2023-03-01至2023-03-31	2023-03-09	2,106.14
金额合计	（大写）人民币壹万肆仟玖佰捌拾柒元柒角肆分				¥14,987.74

税务机关（盖章）：国家税务总局文县税务局 20102号 征税专用章

填票人：周瑶瑶

备注：正常申报项目部预缴正税自行申报陇南市文县主管税务所（科、分局）：国家税务总局文县税务局城关税务分局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

(191)晋税银电 00797062

登记注册类型：其他有限责任公司　　填发日期：2023年 3月 22日　　税务机关：国家税务总局平陆县税务局第一税分局（办税服务厅）

缴款单位（人）	识别号	91140000110070843 9	开户银行	
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	
收款国库		国家金库平陆县支库	税款限缴日期	2023 - 4 - 17

预算科目 编码	名称	级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010103	股份制企业增值税	中央50%省15%市级7.5%县（区）级27.5%	建筑服务		254,745.87	0.02	2023-03-01 2023-03-31	0.00	5,094.92
金额合计	（大写）	人民币伍仟零玖拾肆元玖角贰分							¥5,094.92

中国人民银行平陆县支行 2023.03.22 国库业务转讫章

税务机关（盖章） 填票人 陈鸿毅

缴款单位（人）（盖章） 经办人

上列款项已收妥并划转收款单位账户 国库(银行)盖章 年 月 日

备注 (191)晋税银电00797062 分期预缴税款 正税自行申报 平陆县现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局平陆县税务局圣人涧税务分局。征收机关：国家税务总局平陆县税务局

逾期不缴按税法规定加收滞纳金

妥善保管

第一联（收据）国库（银行）收款盖章后退缴款单位（人）作完税凭证。用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证

无银行收讫章无效

2023 年 4 月纳税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.341005230500025136

国家税务总局修武县税务局

填发日期：2023年 5月 8日　　税务机关：周庄税务分局

纳税人识别号	91140000110070843	9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341086230400052739	城市维护建设税	县城、镇	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	7,816.24
341086230400052739	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	3,126.49
341086230400052739	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	4,689.74
341086230400052739	增值税	建筑服务	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	156,324.71
金额合计	（大写）人民币壹拾柒万壹仟玖佰伍拾柒元壹角捌分				¥171,957.18

税务机关（盖章）

填 票 人
电子税务局

备注：自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局修武县税务局周庄税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230400021078

填发日期：2023 年 4 月 25 日　　税务机关：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

纳税人识别号	91140000110070843	9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230400015 87	城市维护建设税	县城、镇	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	206.28
321096230400015 87	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	82.51
321096230400015 87	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	123.77
321096230400015 87	增值税	建筑服务	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	4,125.69
金额合计	（大写）人民币肆仟伍佰叁拾捌元贰角伍分				¥4,538.25

填 票 人
尹利

备注〔一般申报，分期预缴税款 正税〕自行申报 主管税务所（科、分局）：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230400023073

填发日期：2023 年 4 月 25 日　　税务机关：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230400016 86	城市维护建设税	县城、镇	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	69.42
321096230400016 86	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	27.77
321096230400016 86	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	41.65
321096230400016 86	增值税	建筑服务	2023-04-01 至 2023-04-30	2023-04-25	1,388.31
金额合计	（大写）人民币壹仟伍佰贰拾柒元壹角伍分				¥1,527.15

税务机关（盖章）

填票人 尹利

备注［分期预缴税款，一般申报 正税］自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

23(0422)61证明 90000025

税务机关　国家税务总局周至县税务局　填发日期　2023年04月22日

纳税人名称　中铁十七局集团有限公司　纳税人识别号　911400001100708439

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）税额
增值税	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-22	3885.42
企业所得税	2023-04-01至2023-06-30	2023-04-22	388.54
城市维护建设税	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-22	194.27
教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-22	116.56
地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-22	77.71
水利建设专项收入	2023-04-22至2023-04-22	2023-04-22	97.14

妥善保管

以上情况，特此证明

手写无效

金额合计(大写) 肆仟柒佰伍拾玖元陆角肆分　¥4759.64

税务机关

备注：

填票人 系统管理员

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400066088

填发日期：2023年 4月 21日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400264110	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	188.66
336076230400264110	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	282.99
336076230400264110	城市维护建设税	市区	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	660.31
336076230400264110	增值税	建筑服务	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	9,433.05
金额合计	（大写）人民币壹万零伍佰陆拾伍元零壹分				¥10,565.01

税务机关（盖章）

填票人 童丽君

备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股

收据联 交纳税人待完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400066046

填发日期：2023年 4月 21日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400264080	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	266.83
336076230400264080	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	400.24
336076230400264080	城市维护建设税	市区	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	933.90
336076230400264080	增值税	建筑服务	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	13,341.43
金额合计	（大写）人民币壹万肆仟玖佰肆拾贰元肆角				¥14,942.40

税务机关（盖章）

填票人 童丽君

备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股

收据联 交纳税人待完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400065930

填发日期：2023年 4月 21日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400264042	企业所得税	应纳税所得额	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	11,541.28
金额合计	（大写）人民币壹万壹仟伍佰肆拾壹元贰角捌分				¥11,541.28
税务机关（盖章）	填票人 童丽君	备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股			

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400066011

填发日期：2023年 4月 21日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400264111	企业所得税	应纳税所得额	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-21	3,559.63
金额合计	（大写）人民币叁仟伍佰伍拾玖元陆角叁分				¥3,559.63
税务机关（盖章）	填票人 童丽君	备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股.建筑跨区项目预缴0.2%（省内查账）			

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400067251

填发日期：2023年 4月 26日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400270756	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-26	4,772.57
336076230400270756	教育费附加	增值税教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-26	7,158.86
336076230400270756	城市维护建设税	市区	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-26	16,704.01
336076230400270756	增值税	建筑服务	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-26	238,628.73
金额合计	（大写）人民币贰拾陆万柒仟贰佰陆拾肆元壹角柒分				¥267,264.17

税务机关 05号 （盖章）

填票人 刘毓琦

备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230400072338

填发日期：2023年 4月 26日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230400271758	企业所得税	应纳税所得额	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-26	62,183.49
金额合计	（大写）人民币陆万贰仟壹佰捌拾叁元肆角玖分				¥62,183.49

税务机关 05号 （盖章）

填票人 刘毓琦

备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股.建筑跨区项目预缴0.2%（省内查账）

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

23(0413)61证明 90000470

税务机关	国家税务总局周至县税务局	填发日期	2023年04月13日
纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	纳税人识别号	911400001100708439

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）税额
增值税	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	502.42
企业所得税	2023-04-01至2023-06-30	2023-04-13	50.24
城市维护建设税	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	25.12
教育费附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	15.07
地方教育附加	2023-04-01至2023-04-30	2023-04-13	10.05
水利建设专项收入	2023-04-13至2023-04-13	2023-04-13	12.56

妥善保管

以上情况，特此证明

手写无效

金额合计(大写) 陆佰壹拾伍元肆角陆分 ¥615.46

税务机关

备注：

填票人 系统管理员

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

征收机关代码：12203230000　　(191)吉税银 10018135

登记注册类型：其他有限责任公司　　填发日期：2023年 4 月 7 日　　税务机关：国家税务总局伊通满族自治县税务局

缴款单位（人）	识别号	91140000110070843Y	开户银行	国家金库伊通满族自治县支库
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	070203000004371000Z
收款国库		国家金库伊通满族自治县支库	税款限缴日期	2023 - 5 - 18

预算科目 编码	预算科目 名称	预算科目 级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010103	股份制企业[illegible]国税	[illegible]00%省25%县区25%	建筑服务		135,802.64	0.02	2023-04-01 2023-04-30	0.00	2,716.05

金额合计（大写）　人民币贰仟柒佰壹拾陆元零伍分　　¥2,716.05

税务机关（盖章）　征税专用章　　缴款单位（人）（盖章）　　上列款项已收妥并划转收款单位账户　　备注

(191)吉银10018135
预缴申报分期预缴税款正税自行申报伊通满族自治县
主管税务所（科、分局）：国家税务总局伊通满族自治县税务局第二税务所

国库（银行）盖章　2023.04.07

经办人　　填票人　刘晓彬　　年　月　日

逾期不缴按税法规定加收滞纳金　　系统税票号码：32203123040000 2002　　妥善保管

无银行收讫章无效

第一联（收据）国库（银行）收款盖章后退缴款单位（人）作完税凭证，用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证

2023 年 5 月纳税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 335015230500039203

填发日期：2023年05月18日　　税务机关：国家税务总局福州市鼓楼区税务局温泉税务分局

纳税人识别号	911400001100708439	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
335016230500144874	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-18	1,413.10
335016230500144874	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-18	2,119.65
335016230500144874	城市维护建设税	市区	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-18	4,945.85
335016230500144874	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-18	70,655.07
金额合计	（大写）人民币柒万玖仟壹佰叁拾叁元陆角柒分				¥79,133.67

税务机关（盖章）征税专用章

填票人
系统管理员

备注 自行申报 鼓楼区主管税务所（科、分局）：国家税务总局福州市鼓楼区税务局温泉税务分局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No. 361015230500026586

填发日期：2023年05月08日　　税务机关：国家税务总局周至县税务局

纳税人识别号	911400001100708439	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
361016230500082594	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	59.03
361016230500082594	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	23.61
361016230500082594	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	35.42
361016230500082594	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	1,180.67
金额合计	（大写）人民币壹仟贰佰玖拾捌元柒角叁分				¥1,298.73

国家税务总局周至县税务局 税务机关（盖章）征税专用章

填票人
网上自助开票

备注 一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局周至县税务局楼观税务分局uFF06税款所属税务机关代码:16101240000

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 361015230500073805

填发日期：2023年05月17日　　税务机关：国家税务总局周至县税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
361016230500101346	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-09	91.74
361016230500101346	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-09	36.70
361016230500101346	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-09	55.05
361016230500101346	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-09	1,834.86
金额合计	（大写）人民币贰仟零壹拾捌元叁角伍分				¥2,018.35

税务机关（盖章）

填票人

备注 分期预缴税款 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局周至县税务局楼观税务分局uFF06税款所属税务机关代码:161012400000

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 361015230500087561

填发日期：2023年05月19日　　税务机关：国家税务总局周至县税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
361016230500258771	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-19	235.26
361016230500258771	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-19	94.11
361016230500258771	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-19	141.16
361016230500258771	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-19	4,705.28
金额合计	（大写）人民币伍仟壹佰柒拾伍元捌角壹分				¥5,175.81

税务机关（盖章）

填票人

备注 一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局周至县税务局楼观税务分局uFF06税款所属税务机关代码:161012400000

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230500041705

填发日期：2023年 5月 23日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230500087865	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-23	13,317.43
336076230500087865	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-23	19,976.15
336076230500087865	城市维护建设税	市区	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-23	46,611.01
336076230500087865	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-23	665,871.56
金额合计	（大写）人民币柒拾肆万伍仟柒佰柒拾陆元壹角伍分				¥745,776.15
税务机关（盖章）	填票人 刘毓琦	备注 分期预缴税款 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230500041707

填发日期：2023年 5月 23日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230500087652	企业所得税	应纳税所得额	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-23	66,587.16
金额合计	（大写）人民币陆万陆仟伍佰捌拾柒元壹角陆分				¥66,587.16
税务机关（盖章）	填票人 刘毓琦	备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股,建筑跨区项目预缴0.2%（省内查账）			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 361015230500030046

填发日期：2023年05月08日　　税务机关：国家税务总局周至县税务局

纳税人识别号	911400001100708439	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
361016230500076522	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	45.21
361016230500076522	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	18.09
361016230500076522	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	27.13
361016230500076522	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-08	904.27
金额合计	（大写）人民币玖佰玖拾肆元柒角整				¥994.70

税务机关（盖章）征税专用章

填票人
网上自助开票

备注 一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局周至县税务局接观税务分局uFF06税款所属税务机关代码:16101240000

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

征收机关代码:12203230000　　(191)吉税银 10016907

登记注册类型:其他有限责任公司　　填发日期:2023 年 5 月 15 日　　税务机关:国家税务总局周至县税务局

缴款单位（人）	识别号	911400001100708439	开户银行	
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	国家金库伊通满族自治县支库
收款国库		国家金库伊通满族自治县支库	税款限缴日期	2023 - 6 - 15

预算科目 编码	名称	级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010103	股份制企业增值税	中央50%省25%县区25%	建筑服务		1,074,302.35	0.02	2023-05-01 2023-05-31	0.00	21,486.05
金额合计（大写）	人民币贰万壹仟肆佰捌拾陆元零伍分								¥21,486.05

税务机关（盖章）征税专用章　填票人

缴款单位（人）（盖章）　经办人

上列款项已收妥并划转收款单位账户
国库（银行）盖章
年　月　日

备注
(191)吉银10016907
预缴申报分期预缴税款正税自行申报伊通满族自治县
主管税务所（科、分局）：国家税务总局伊通满族自治县税务局第二税务所

逾期不缴按税法规定加收滞纳金　　系统税票号码:322031230500006009　　妥善保管

无银行收讫章无效

第一联（收据）国库（银行）收款盖章后退缴款单位（人）作完税凭证，用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证

中华人民共和国
税收缴款书(银行经收专用)

(191)晋税银电 00797070

登记注册类型：其他有限责任公司　　填发日期：2023年5月16日　　税务机关：国家税务总局平陆县税务局第一税务分局（办税服务厅）

缴款单位（人）	识别号	91140000110070843 9	开户银行	
	名　称	中铁十七局集团有限公司	账　号	
收款国库		国家金库平陆县支库	税款限缴日期	2023 - 6 - 15

预算科目 编码	名称	级次	品目名称	课税数量	计税金额或销售收入	税率或单位税额	税款所属时期	已缴或扣除额	实缴金额
101010103	股份制企业增值税	中央50%省15%市级7.5%县（区）级27.5%	建筑服务		272,981.65	0.02	2023-05-01 2023-05-31	0.00	5,459.63
金额合计	（大写）	人民币伍仟肆佰伍拾玖元陆角叁分							¥5,459.63

税务机关（盖章）　填票人 康梅敏

缴款单位（人）（盖章）　经办人

上列款项已收妥并划转收款单位账户

国库（银行）盖章　2023.05.16　年　月　日

备注(191)晋税银电00797070 分期预缴税款 正税自行申报 平陆县现金,主管税务所（科、分局）：国家税务总局平陆县税务局圣人涧税务分局。征收机关：国家税务总局平陆县税务局

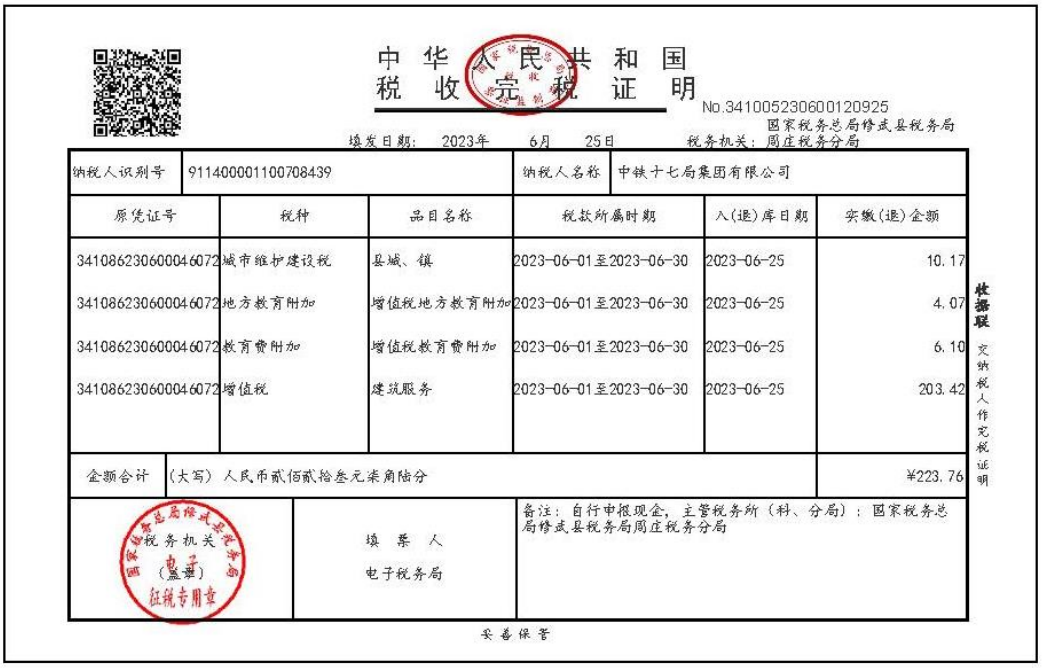
逾期不缴按税法规定加收滞纳金

妥善保管

无银行收讫章无效

第一联（收据）国库（银行）收款盖章后退缴款单位（人）作完税凭证，用于汇总缴库的，作基层税务机关税收会计凭证

2023 年 6 月纳税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.341005230600120925

国家税务总局修武县税务局

填发日期：2023年 6月 25日　　税务机关：周庄税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341086230600046072	城市维护建设税	县城、镇	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-25	10.17
341086230600046072	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-25	4.07
341086230600046072	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-25	6.10
341086230600046072	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-25	203.42
金额合计	（大写）人民币贰佰贰拾叁元柒角陆分				¥223.76

税务机关（盖章）　征税专用章

填票人　电子税务局

备注：自行申报观企，主管税务所（科、分局）：国家税务总局修武县税务局周庄税务分局

妥善保管

收据联　交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 315025230600026027

填发日期：2023 年 06 月 30 日　　税务机关：国家税务总局包头市税务局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
315026230600056270	城市维护建设税	县城、镇（增值税附征）	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-30	2191.08
315026230600056270	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-30	1314.65
315026230600056270	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-30	876.43
315026230600056270	增值税	工程服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-30	43821.50
金额合计	（大写）肆万捌仟贰佰零叁元陆角陆分				¥ 48203.66

税务机关（盖章）

填票人　电子税务局

备注 网络申报 正税 注册地址：九原区 主管税务所（科、分局）：国家税务总局包头市九原区税务局阿嘎如泰苏木税务所
税款属性：一般申报 纳税人手填：

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230500009783

国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

填发日期：2023年5月30日　　税务机关：

纳税人识别号	911400001100708439	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230500016254	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	54.85
321096230500016254	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	21.94
321096230500016254	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	32.91
321096230500016254	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	1,097.01
金额合计	（大写）人民币壹仟贰佰零陆元柒角壹分				¥1,206.71

盖章

填票人 尹利

备注｛一般申报,分期预缴税款 正税｝自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230500000854

国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

填发日期：2023年5月30日　　税务机关：

纳税人识别号	911400001100708439	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230500017245	城市维护建设税	县城、镇	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	2,186.05
321096230500017245	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	874.42
321096230500017245	教育费附加	增值税教育费附加	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	1,311.63
321096230500017245	增值税	建筑服务	2023-05-01至2023-05-31	2023-05-30	43,721.01
金额合计	（大写）人民币肆万捌仟零玖拾叁元壹角壹分				¥48,093.11

盖章

填票人 尹利

备注｛一般申报,分期预缴税款 正税｝自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 321095230600008761

填发日期：2023年6月28日　　税务机关：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
321096230600019060	城市维护建设税	县城、镇	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	658.51
321096230600019060	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	263.40
321096230600019060	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	395.11
321096230600019060	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	13,170.17

金额合计	（大写）人民币壹万肆仟肆佰捌拾柒元壹角玖分	¥14,487.19

税务机关（盖章）	填票人 尹利	备注｛一般申报,分期预缴税款 正税｝自行申报 主管税务所(科、分局)：国家税务总局阜新蒙古族自治县税务局阜新镇税务分局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230600031827

填发日期：2023年6月20日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230600058665	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	12,697.25
336076230600058665	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	19,045.87
336076230600058665	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	44,440.37
336076230600058665	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	634,862.39

金额合计	（大写）人民币柒拾壹万壹仟零肆拾伍元捌角捌分	¥711,045.88

税务机关（盖章）	填票人 江钰丹	备注 分期预缴税款 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230600035456

填发日期：2023年 6月 20日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230600059422	企业所得税	应纳税所得额	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	63,486.24
金额合计	（大写）人民币陆万叁仟肆佰捌拾陆元贰角肆分				¥63,486.24
税务机关（盖章）	填票人 江钰丹	备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股,建筑跨区项目预缴0.2%（省内查账）			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230600018396

填发日期：2023年 6月 9日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230600027002	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-09	7,405.75
336076230600027002	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-09	11,108.62
336076230600027002	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-09	25,920.12
336076230600027002	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-09	370,287.42
金额合计	（大写）人民币肆拾壹万肆仟柒佰贰拾壹元玖角壹分				¥414,721.91
税务机关（盖章）	填票人 童丽君	备注 分期预缴税款 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 336075230600016523

填发日期：2023 年 6 月 9 日　　税务机关：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
336076230600017854	企业所得税	应纳税所得额	2023-06-01 至 2023-06-30	2023-06-09	54,036.70
金额合计	（大写）人民币伍万肆仟零叁拾陆元柒角				¥54,036.70
税务机关（盖章）	填票人 童丽君	备注 项目部预缴 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局赣州市税务局第一税务分局国际税收管理股,建筑跨区项目预缴 0.2%（省内查账）			

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 361015230600027945

填发日期：2023年06月08日　　税务机关：国家税务总局周至县税务局

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
361016230600078845	城市维护建设税	县城、镇	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-08	3.00
361016230600078845	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-08	1.20
361016230600078845	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-08	1.80
361016230600078845	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-08	60.01
金额合计	（大写）人民币陆拾陆元零壹分				¥66.01
税务机关（盖章）	填票人 网上自助开票	备注 一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局周至县税务局楼观税务分局,uFF06税款所属税务机关代码:16101240000,			

收据联　交纳税人作完税证明

（第2次打印）妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 365285230600018971

填发日期：2023年 6月 19日

税务机关：库尔勒经济技术开发区税务局纳税服务股（办税服务厅）

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
365286230600021201	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-19	86.86
365286230600021201	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-19	130.29
365286230600021201	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-19	304.02
365286230600021201	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-19	4,343.12
金额合计	（大写）人民币肆仟捌佰陆拾肆元贰角玖分				¥4,864.29
税务机关	填票人	备注 计税依据：4343.12,计税依据：217155.96			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 365285230600014304

填发日期：2023年 6月 20日

税务机关：库尔勒经济技术开发区税务局纳税服务股（办税服务厅）

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
365286230600028510	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	0.04
365286230600028510	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	0.07
365286230600028510	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	0.15
365286230600028510	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	2.18
金额合计	（大写）人民币贰元肆角肆分				¥2.44
税务机关	填票人	备注 计税依据：2.18,计税依据：109.15			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 365285230600018985

填发日期：2023年 6月 20日

税务机关：库尔勒经济技术开发区税务局纳税服务股（办税服务厅）

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
365286230600028511	企业所得税	应纳税所得额	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-20	7.28
金额合计	（大写）人民币柒元贰角捌分				¥7.28
（盖章）	填票人	备注 计税依据：3638.31			

征税专用章

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 3430352306000088824

填发日期：2023年 6月 28日

税务机关：国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局纳税服务股

纳税人识别号	911400001100708439		纳税人名称	中铁十七局集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
343036230600034893	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	1,345.24
343036230600034893	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	2,017.86
343036230600034893	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	4,708.34
343036230600034893	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	67,261.93
金额合计	（大写）人民币柒万伍仟叁佰叁拾叁元叁角柒分				¥75,333.37
税务机关（盖章）	填票人 武向东	备注 分期预缴税款正税增值税 主管税务所(科、分局):国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局响水税务分局 税款所属税务机关代码:14303970000			

税收业务专用章

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 343035230600008823

填发日期：2023年 6月 28日

税务机关：国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局纳税服务股

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
343036230600035755	企业所得税	建安企业项目部预缴	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-28	196,672.31
金额合计	（大写）人民币壹拾玖万陆仟陆佰柒拾贰元叁角壹分				¥196,672.31
税务机关（盖章）	填票人 武向东	备注 项目部预缴正税企业所得税 主管税务所(科、分局):国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局响水税务分局 税款所属税务机关代码:14303970000			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 343035230600000046

填发日期：2023年 6月 2日

税务机关：国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局纳税服务股

纳税人识别号	91140000110070843 9	纳税人名称	中铁十七局集团有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
343036230600009058	地方教育附加	增值税地方教育附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-02	1,359.80
343036230600009058	教育费附加	增值税教育费附加	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-02	2,039.70
343036230600009058	城市维护建设税	市区	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-02	4,759.29
343036230600009058	增值税	建筑服务	2023-06-01至2023-06-30	2023-06-02	67,989.86
金额合计	（大写）人民币柒万陆仟壹佰肆拾捌元陆角伍分				¥76,148.65
税务机关（盖章）	填票人 经开大厅航信自助04	备注 一般申报正税地方教育附加 主管税务所(科、分局):国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局响水税务分局 税款所属税务机关代码:14303970000			

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

2023年7-12月纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

24(0115)14证明60000019

税务机关　国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局学府园区税务所　　填发日期　2024-01-15

纳税人名称　中铁十七局集团有限公司　　纳税人识别号　911400001100708439

税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
印花税		2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	408.36
印花税		2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	3174391.95
印花税	财产保险合同	2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	10634.58
印花税	技术合同	2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	5477.77
印花税		2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	370514.63
印花税	借款合同	2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	125500
印花税		2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	9583.2
印花税		2023-07-01至2023-09-30	2023-10-23	741216.53
房产税	从价计征	2023-07-01至2023-12-31	2023-12-04	203159.18
房产税	从租计征	2023-07-01至2023-12-31	2023-12-04	196.2
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2023-07-01至2023-12-31	2023-12-04	91486.67
城镇土地使用税	城市土地使用税等级1	2023-07-01至2023-12-31	2023-12-04	81951.08
房产税	从价计征	2023-07-01至2023-12-31	2023-12-04	12930.67
印花税	借款合同	2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	47000
印花税		2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	441842.79
印花税	技术合同	2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	2543.68
印花税		2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	2526.5
印花税		2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	151866.81
印花税	财产保险合同	2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	6172.52
印花税		2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	150.09
印花税		2023-10-01至2023-12-31	2024-01-12	3043472.44

以下内容为空。

妥善保管　　手写无效

金额合计（大写）　捌佰伍拾贰万叁仟零贰拾伍元陆角伍分　　￥8523025.65

备注：　明细打印

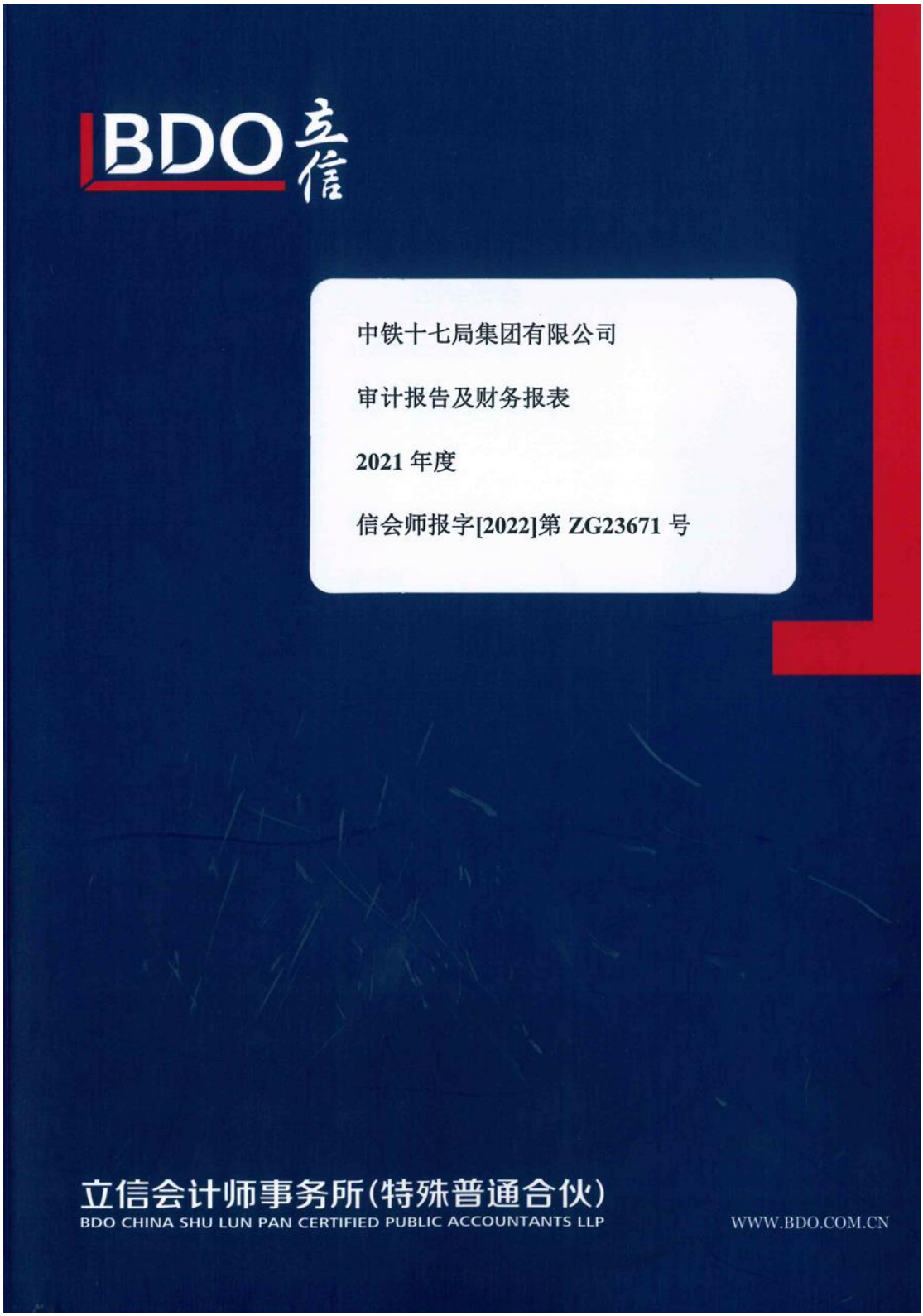
杭（盖章）

国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局 业务专用章

填票人　网上办税平台

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5.4-投标人 2021 年第三方财务审计报告



财务报表审计报告

防 伪 编 码:	31000006202203962E
被审计单位名称:	中铁十七局集团有限公司
审 计 期 间:	2021
报 告 文 号:	信会师报字[2022]第ZG23671号
签字注册会计师:	崔云刚
注 师 编 号:	310000060731
签字注册会计师:	张家辉
注 师 编 号:	310000060415
事 务 所 名 称:	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话:	021-23280000
事 务 所 地 址:	南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch

中铁十七局集团有限公司

审计报告及财务报表

（2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-125

审计报告

信会师报字[2022]第 ZG23671 号

中铁十七局集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中铁十七局集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就中铁十七局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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2022 年 3 月 31 日

中铁十七局集团有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	3,751,021,239.62	5,155,759,564.54
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（二）	84,519,590.26	51,379,029.14
应收账款	八（三）	12,320,637,788.66	10,983,120,132.75
应收款项融资	八（四）	52,442,693.72	104,282,557.76
预付款项	八（五）	766,304,186.23	522,080,259.33
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（六）	2,238,206,034.57	2,512,108,757.60
其中：应收股利			360,000.00
△买入返售金融资产			
存货	八（七）	1,838,844,023.25	2,128,698,813.20
其中：原材料		783,268,596.77	925,375,361.01
库存商品（产成品）		362,127,828.95	598,835,640.49
合同资产	八（八）	18,695,982,565.48	17,823,896,613.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（九）	2,224,212,791.68	61,024,841.46
其他流动资产	八（十）	418,243,330.62	448,233,745.12
流动资产合计		42,390,414,244.09	39,790,584,314.39
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十一）	57,093,600.00	
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十二）	4,669,223,542.85	7,788,467,859.99
长期股权投资	八（十三）	1,705,827,532.92	1,208,286,488.32
其他权益工具投资	八（十四）	861,643,816.20	718,096,121.60
其他非流动金融资产	八（十五）	146,166,898.52	125,166,898.52
投资性房地产	八（十六）	10,576,566.43	11,140,605.43
固定资产	八（十七）	2,015,303,532.63	2,206,380,742.88
其中：固定资产原价		10,229,723,347.22	10,966,152,866.01
累计折旧		8,214,419,814.59	8,759,772,123.13
固定资产减值准备			
在建工程	八（十八）	17,170,891.52	14,396,328.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	199,926,772.16	180,311,669.08
无形资产	八（二十）	93,986,357.45	100,658,678.79
开发支出	八（二十一）		
商誉			
长期待摊费用	八（二十二）	5,545,217.45	7,107,480.06
递延所得税资产	八（二十三）	156,607,382.95	121,746,982.29
其他非流动资产	八（二十四）	995,256,097.55	836,279,392.78
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		10,934,328,208.63	13,318,039,247.86
资产总计		53,324,742,452.72	53,108,623,562.25

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并资产负债表（续）
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十五）	3,900,000,000.00	4,015,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十六）	1,629,667,713.45	1,750,446,911.54
应付账款	八（二十七）	28,204,744,454.10	27,988,013,076.10
预收款项	八（二十八）		160,997.89
合同负债	八（二十九）	330,677,950.81	526,963,306.94
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十）	1,354,154,967.32	1,164,130,716.77
其中：应付工资		720,624,467.06	669,887,997.22
应付福利费		17,444.00	
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十一）	259,536,528.39	253,804,735.00
其中：应交税金		239,861,360.87	232,221,706.51
其他应付款	八（三十二）	4,687,808,808.55	4,921,840,219.55
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十三）	529,216,141.78	1,081,961,374.88
其他流动负债	八（三十四）	1,480,197,920.91	1,158,399,576.72
流动负债合计		42,376,004,485.31	42,860,720,915.39
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十五）	1,699,300,000.00	1,174,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十六）	93,113,563.86	75,515,097.90
长期应付款	八（三十七）	1,169,316,409.33	887,090,198.88
长期应付职工薪酬	八（三十八）	7,764,562.60	14,644,441.99
预计负债	八（三十九）	70,085,534.69	73,128,319.23
递延收益	八（四十）		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		3,039,580,070.48	2,224,678,058.00
负债合计		45,415,584,555.79	45,085,398,973.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十一）	3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具	八（四十二）	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积	八（四十三）	191,205,436.53	189,578,272.97
减：库存股			
其他综合收益	八（五十七）	190,548,679.92	167,593,341.56
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八（四十四）		
盈余公积	八（四十五）	442,736,704.11	418,515,783.86
其中：法定公积金		440,674,001.35	416,453,081.10
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十六）	-1,175,261,323.63	-1,016,511,209.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,870,455,896.93	7,980,402,588.86
少数股东权益		38,702,000.00	42,822,000.00
所有者权益（或股东权益）合计		7,909,157,896.93	8,023,224,588.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,324,742,452.72	53,108,623,562.25

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司资产负债表
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,989,496,703.73	3,971,167,536.57
△ 结算备付金			
△ 拆出资金			
交易性金融资产			
☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,915,350.00	8,955,000.00
应收账款	十二（一）	7,952,086,183.65	8,228,373,966.75
应收款项融资		19,608,000.00	45,210,000.00
预付款项		1,830,795,073.10	2,106,864,578.39
△ 应收保费			
△ 应收分保账款			
△ 应收分保合同准备金			
其他应收款	十二（二）	11,096,767,579.63	10,809,543,561.18
其中：应收股利			412,279,585.69
△ 买入返售金融资产			
存货		131,011,714.26	174,448,341.58
其中：原材料		88,932,299.84	140,354,960.91
库存商品（产成品）		1,022,940.39	2,260,013.90
合同资产		1,985,892,365.76	585,703,745.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,712,545,315.49	40,553,816.33
其他流动资产		5,407,401.15	36,745,502.98
流动资产合计		27,726,525,686.77	26,007,566,049.16
非流动资产：			
△ 发放贷款和垫款			
债权投资		57,093,600.00	
☆ 可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆ 持有至到期投资			
长期应收款		4,073,774,800.66	6,428,802,972.61
长期股权投资	十二（三）	7,193,759,603.69	6,696,545,941.89
其他权益工具投资		856,864,301.00	716,363,968.00
其他非流动金融资产		21,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		210,049,023.72	169,719,625.46
其中：固定资产原价		921,950,858.11	849,522,280.64
累计折旧		711,901,834.39	679,802,655.18
固定资产减值准备			
在建工程		2,169,811.37	1,981,132.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,007,160.19	9,851,377.60
无形资产		29,737,321.62	29,290,590.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		156,000.00	204,000.00
递延所得税资产		26,148,432.41	15,813,952.84
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		12,484,760,054.66	14,068,573,560.77
资产总计		40,211,285,741.43	40,076,139,609.93

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,750,000,000.00	3,550,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		37,900,000.00	69,403,000.00
应付账款		16,855,101,534.05	14,882,643,164.64
预收款项			
合同负债		1,898,007,957.86	2,232,091,587.21
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		145,658,592.60	101,922,455.98
其中：应付工资		109,112,538.77	76,147,387.89
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		71,159,120.06	87,806,578.47
其中：应交税金		70,905,045.48	76,719,506.04
其他应付款		5,042,350,660.25	7,279,126,795.32
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		423,550,170.35	745,616,580.57
其他流动负债		774,122,222.98	628,230,217.46
流动负债合计		28,997,850,258.15	29,576,840,379.65
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		1,276,000,000.00	675,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,112,098.63	5,924,721.90
长期应付款		880,506,254.11	611,723,855.38
长期应付职工薪酬			
预计负债		39,847,809.88	39,847,809.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		2,204,466,162.62	1,332,496,387.16
负债合计		31,202,316,420.77	30,909,336,766.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积		185,674,690.63	185,674,690.63
减：库存股			
其他综合收益		152,472,082.00	131,020,501.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		442,736,704.11	418,515,783.86
其中：法定公积金		440,674,001.35	416,453,081.10
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		6,859,443.92	210,365,467.63
所有者权益（或股东权益）合计		9,008,969,320.66	9,166,802,843.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,211,285,741.43	40,076,139,609.93

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并利润表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		45,569,597,082.19	44,274,446,165.66
其中：营业收入	八（四十七）	45,569,597,082.19	44,274,446,165.66
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,051,214,228.29	43,946,321,466.15
其中：营业成本	八（四十七）	43,110,324,742.97	41,828,142,499.35
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		89,476,149.55	148,446,488.92
销售费用	八（四十八）	27,322,323.58	41,328,639.53
管理费用	八（四十八）	698,368,401.92	665,811,481.06
研发费用	八（四十八）	963,380,680.50	927,629,003.31
财务费用	八（四十八）	162,341,929.77	334,963,353.98
其中：利息费用		240,140,757.02	318,093,167.19
利息收入		156,251,320.24	140,641,170.05
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		10,000,580.57	89,025,352.90
其他			
加：其他收益	八（四十九）	3,710,527.62	8,517,502.67
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	-134,827,662.95	-47,742,849.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		315,162.10	-358,943.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-139,967,042.13	-52,537,013.26
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十一）	-258,408,805.97	-77,489,037.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-23,168,711.90	-14,380,441.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	215,587,845.07	191,213,176.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,276,045.77	388,243,050.37
加：营业外收入	八（五十四）	23,543,887.73	38,186,860.09
其中：政府补助		421,918.00	10,027,107.00
减：营业外支出	八（五十五）	25,203,049.81	22,041,067.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		319,616,883.69	404,388,843.20
减：所得税费用	八（五十六）	32,651,771.59	8,897,539.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		286,965,112.10	395,491,303.60
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		286,965,112.10	395,491,303.60
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		286,965,112.10	395,491,303.60
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		22,955,338.36	73,923,122.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,955,338.36	73,923,122.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		22,955,338.36	73,923,122.20
1. 重新计量设定受益计划变动额		1,463,500.00	1,084,000.00
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		21,491,838.36	72,839,122.20
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		309,920,450.46	469,414,425.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		309,920,450.46	469,414,425.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司利润表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,941,045,031.91	29,513,535,441.01
其中：营业收入	十二（四）	29,941,045,031.91	29,513,535,441.01
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,692,300,504.31	29,265,508,811.39
其中：营业成本	十二（四）	29,494,876,829.20	29,058,780,583.76
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		16,124,156.37	15,401,369.87
销售费用			
管理费用		316,941,390.46	298,563,986.01
研发费用		31,949,235.27	37,370,666.04
财务费用		-167,591,106.99	-144,607,794.29
其中：利息费用		215,801,020.33	285,532,412.55
利息收入		416,379,195.75	458,466,436.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		2,148,510.39	7,361,950.70
其他			
加：其他收益		571,458.89	427,007.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	68,230,254.43	225,333,751.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-885,057.14	-1,006,319.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-139,585,576.38	-51,458,320.38
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,829,882.74	-36,735,504.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,110,143.52	-8,535,244.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		247,606,214.66	428,516,639.08
加：营业外收入		7,547,059.27	8,356,573.75
其中：政府补助			
减：营业外支出		6,965,132.69	9,896,075.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		248,188,141.24	426,977,137.31
减：所得税费用		5,978,938.75	-34,611,935.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		242,209,202.49	461,589,073.01
（一）持续经营净利润		242,209,202.49	461,589,073.01
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		21,451,581.00	73,195,245.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,451,581.00	73,195,245.00
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		21,451,581.00	73,195,245.00
4．企业自身信用风险公允价值变动			
5．其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
☆3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
七、综合收益总额		263,660,783.49	534,784,318.01
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并现金流量表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,392,698,011.15	42,672,194,528.10
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		68,016,711.63	64,132,085.10
收到其他与经营活动有关的现金		1,447,492,095.48	1,234,868,270.11
经营活动现金流入小计		42,908,206,818.26	43,971,194,883.31
购买商品、接受劳务支付的现金		38,678,343,134.37	36,901,307,536.80
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,316,228,394.80	2,607,221,257.36
支付的各项税费		739,049,628.18	712,962,804.07
支付其他与经营活动有关的现金		600,635,473.60	652,093,423.77
经营活动现金流出小计		42,334,256,630.95	40,873,585,022.00
经营活动产生的现金流量净额		573,950,187.31	3,097,609,861.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,774,235.98	12,513,603.52
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		74,774,235.98	12,513,603.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,486,576.41	654,850,207.25
投资支付的现金		891,090,543.94	563,854,100.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		775.03	
投资活动现金流出小计		1,253,577,895.38	1,218,704,307.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,178,803,659.40	-1,206,190,703.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,670,000,000.00	7,534,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,670,000,000.00	8,034,300,000.00
偿还债务支付的现金		6,779,000,000.00	7,811,359,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		429,516,312.97	569,038,243.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		232,118,750.00	544,137,731.41
筹资活动现金流出小计		7,440,635,062.97	8,924,535,574.65
筹资活动产生的现金流量净额		-770,635,062.97	-890,235,574.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	八（五十九）	-1,375,488,535.06	1,001,183,582.93
加：期初现金及现金等价物余额	八（五十九）	5,064,498,017.64	4,063,314,434.71
六、期末现金及现金等价物余额	八（五十九）	3,689,009,482.58	5,064,498,017.64

注：表中带△科目为金融类企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司现金流量表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,870,384,690.68	25,806,569,674.28
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		766,892.97	1,594,823.95
收到其他与经营活动有关的现金		15,148,953,278.72	29,799,376,910.03
经营活动现金流入小计		41,020,104,862.37	55,607,541,408.26
购买商品、接受劳务支付的现金		24,285,399,780.08	22,839,074,026.27
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		466,925,923.99	395,006,702.61
支付的各项税费		137,569,022.74	106,071,479.26
支付其他与经营活动有关的现金		16,041,275,663.50	30,152,969,745.28
经营活动现金流出小计		40,931,170,390.31	53,493,121,953.42
经营活动产生的现金流量净额		88,934,472.06	2,114,419,454.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,550,300.00
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			1,550,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,565,511.55	13,841,069.42
投资支付的现金		888,090,543.94	563,854,100.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		943,656,055.49	577,695,169.42
投资活动产生的现金流量净额		-943,656,055.49	-576,144,869.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000,000.00
取得借款收到的现金		6,320,000,000.00	7,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,320,000,000.00	7,550,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,798,000,000.00	7,231,359,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		405,176,576.28	533,914,347.91
支付其他与筹资活动有关的现金		232,118,750.00	500,000,000.00
筹资活动现金流出小计		6,435,295,326.28	8,265,273,947.91
筹资活动产生的现金流量净额		-115,295,326.28	-715,273,947.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	-970,016,909.71	823,000,637.51
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	3,936,562,668.73	3,113,562,031.22
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	2,966,545,759.02	3,936,562,668.73

注：表中带△科目为金融类企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并所有者权益变动表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		167,593,341.56		418,515,783.86		-1,016,511,209.53	7,980,402,588.86	42,822,000.00	8,023,224,588.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		167,593,341.56		418,515,783.86		-1,016,511,209.53	7,980,402,588.86	42,822,000.00	8,023,224,588.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,627,163.56		22,955,338.36		24,220,920.25		-158,750,114.10	-109,946,691.93	-4,120,000.00	-114,066,691.93
（一）综合收益总额							22,955,338.36				286,965,112.10	309,920,450.46		309,920,450.46
（二）所有者投入和减少资本					1,627,163.56							1,627,163.56	-4,120,000.00	-2,492,836.44
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					1,627,163.56							1,627,163.56	-4,120,000.00	-2,492,836.44
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备								605,122,304.47				605,122,304.47		605,122,304.47
2．使用专项储备								-605,122,304.47				-605,122,304.47		-605,122,304.47
（四）利润分配									24,220,920.25		-445,715,226.20	-421,494,305.95		-421,494,305.95
1．提取盈余公积									24,220,920.25		-24,220,920.25			
其中：法定公积金									24,220,920.25		-24,220,920.25			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-189,375,555.95	-189,375,555.95		-189,375,555.95
4．其他											-232,118,750.00	-232,118,750.00		-232,118,750.00
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,548,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		93,670,219.36		372,365,842.18		-1,116,407,074.29	7,760,433,660.22	42,822,000.00	7,803,255,660.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		93,670,219.36		372,365,842.18		-1,116,407,074.29	7,760,433,660.22	42,822,000.00	7,803,255,660.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							73,923,122.20		46,149,941.68		99,895,864.76	219,968,928.64		219,968,928.64
（一）综合收益总额							73,923,122.20				395,491,303.60	469,414,425.80		469,414,425.80
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备								525,998,210.44				525,998,210.44		525,998,210.44
2．使用专项储备								-525,998,210.44				-525,998,210.44		-525,998,210.44
（四）利润分配									46,149,941.68		-295,595,438.84	-249,445,497.16		-249,445,497.16
1．提取盈余公积									46,149,941.68		-46,149,941.68			
其中：法定公积金									46,149,941.68		-46,149,941.68			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-40,483,108.15	-40,483,108.15		-40,483,108.15
4．其他											-208,962,389.01	-208,962,389.01		-208,962,389.01
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		167,593,341.56		418,515,783.86		-1,016,511,209.53	7,980,402,588.86	42,822,000.00	8,023,224,588.86

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		131,020,501.00		418,515,783.86		210,365,467.63	9,166,802,843.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		131,020,501.00		418,515,783.86		210,365,467.63	9,166,802,843.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,451,581.00		24,220,920.25		-203,506,023.71	-157,833,522.46
（一）综合收益总额							21,451,581.00				242,209,202.49	263,660,783.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备								122,625,518.75				122,625,518.75
2. 使用专项储备								-122,625,518.75				-122,625,518.75
（四）利润分配									24,220,920.25		-445,715,226.20	-421,494,305.95
1. 提取盈余公积									24,220,920.25		-24,220,920.25	
其中：法定公积金									24,220,920.25		-24,220,920.25	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-189,375,555.95	-189,375,555.95
4. 其他											-232,118,750.00	-232,118,750.00
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		57,825,256.00		372,356,876.56		44,380,799.08	8,881,464,022.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		57,825,256.00		372,356,876.56		44,380,799.08	8,881,464,022.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							73,195,245.00		46,158,907.30		165,984,668.55	285,338,820.85
（一）综合收益总额							73,195,245.00				461,589,073.01	534,784,318.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备								89,025,404.59				89,025,404.59
2. 使用专项储备								-89,025,404.59				-89,025,404.59
（四）利润分配									46,158,907.30		-295,604,404.46	-249,445,497.16
1. 提取盈余公积									46,158,907.30		-46,158,907.30	
其中：法定公积金									46,158,907.30		-46,158,907.30	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,483,108.15	-40,483,108.15
4. 其他											-208,962,389.01	-208,962,389.01
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		131,020,501.00		418,515,783.86		210,365,467.63	9,166,802,843.12

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
二〇二一年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十七局集团有限公司（以下简称本公司）组建于 1952 年，前身为铁道兵第七师，1984 年初兵改工后并入铁道部，更名为铁道部第十七工程局；2001 年 3 月 31 日改制为有限责任公司，由中国铁道建筑集团有限公司 100%出资，2007 年中国铁建股份有限公司成立后，成为其独资的有限责任公司。2018 年 12 月 17 日从山西省市场监督管理局领取了换发的营业执照，本公司统一社会信用代码为 911400001100708439，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为陈宏伟，公司注册资本为人民币 302,122.64 万元，公司注册地址为山西省太原市小店区平阳路 84 号，法定代表人：陈宏伟。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

本公司所属行业为：建筑业。

企业法人营业执照规定经营范围：建设工程：房屋建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电、矿山建设工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务；桥梁、隧道、公路路基、机场场道、城市轨道交通工程专业承包；地质灾害治理工程施工；园林绿化施工；上述工程的设计、咨询、勘测、监理及技术服务、管理服务；对外承包工程：承包国外工程项目、对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；进出口：货物进出口；物业服务；设备、物资采购，材料加工及销售；机械设备租赁；爆破工程的设计施工、安全评估和安全监理（有效期至 2023 年 02 月 01 日）（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）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国铁建股份有限公司，最终母公司（集团总部）为中国铁道建筑集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2022 年 3 月 31 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：长期。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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"）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注"四、（三十四）公允价值计量"。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；

3） 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5）购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注"四、(十四)长期股权投资"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除"未分配利润"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。

现金流量表所有项目均按照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示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
（1）所转移金融资产的账面价值；
（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
（1）终止确认部分的账面价值；
（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。
对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。
本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。
对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。
金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。
金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质

及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。
本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。
运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：
（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期
套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。
就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。
如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。
被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。
（2）现金流量套期
套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。
如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认

的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注"四、(十四)金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法"处理。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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的，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转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十三) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注"四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法"。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的

条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称"其他所有者权益变动"），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资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。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	10-25	5	3.80-9.50
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
生产设备	5-10	5	9.50-19.00
测量及试验设备	5	5	19.00

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、

符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

7、 开发阶段支出符合资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司

提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十三) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十四) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十七) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

•客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

•客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

(二十八) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时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；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关 资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进

一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租

金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2.本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

(三十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十四) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

— 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

— 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

— 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

— 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

— 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

— 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十五) 资产证券化业务

披露资产证券化业务的会计处理方法，举例如下。若公司的资产证券化安排与以下会计政策所描述的不一致，应根据实际情况修订。

本公司将部分[应收款项]（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持

机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

（1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

（2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

（3）如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

(三十六) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）的有关规定，按标准提取安全生产费用，按标准提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则及其他相关规定：

- 《企业会计准则解释第 14 号》（2021 年发布）（简称“解释第 14 号”）
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（（财会〔2021〕9 号））

- 《企业会计准则解释第 15 号》（2021 年发布）（简称“解释第 15 号”）

1、 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法

进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

3、 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(四) 其他事项调整

无。

(五) 同一控制下企业合并的调整

无。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13、11、10、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15、9

(二) 税收优惠

（1）2019 年 11 月 28 日根据青岛市高新技术企业认定管理机构办公室《关于公示青岛市 2019 年拟通过认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司中铁十七局集团第一工程有限公司通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GR201937100379，发证时间：2019 年 11 月 28 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团第二工程有限公司于 2021 年 11 月 25 日收到陕西省科学技术厅、财政厅、国税局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202161002114，发证时间：2021 年 11 月 25 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团第三工程有限公司于 2020 年 11 月 5 日收到河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局联合更新下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201713000100，发证时间：2020 年 11 月 5 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团第五工程有限公司于 2020 年 08 月 03 日收到山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201714000256，发证时间：2020 年 08 月 03 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团建筑工程有限公司于 2019 年 12 月 27 日根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心《关于山西省省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕252 号）被予以高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为 GR201914000682，发证时间：2019 年 12 月 1 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团电气化工程有限公司于 2019 年 12 月 27 日根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心《关于山西省省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕252 号）被予以高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为 GR201914000513，发证时间：2019 年 12 月 1 日，有效期：三年。

本公司之子公司中铁十七局集团上海轨道交通工程公司于 2021 年 11 月 18 日根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号），收到上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202131001300，有效期：三年。

（2）2017 年 5 月 23 日，经西安市新城区国家税务局下发《税务事项通知书》（西新国税通 [2017]30076 号），确认本公司之子公司中铁十七局集团第二工程有限公司符合企业所得税减免备案条件，可享受西部大开发税收优惠政策。根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，符合鼓励类第二十三类铁路第 1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条，企业享受优惠事项采取"自行判

别、申报享受、相关资料留存备查"的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，本公司之子公司中铁十七局集团第四工程有限公司符合鼓励类第二十三类铁路第 1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条 企业享受优惠事项采取"自行判别、申报享受、相关资料留存备查"的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。根据藏政发[2021]9 号文件《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章第四条、第六条之规定：西藏自治区的企业从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业总收入 60%以上，执行西部大开发 15%的企业所得税率。吸纳五类人员就业达企业职工总人数的 30%。免除企业所得税地方分享。本公司之子公司中铁十七局集团西藏工程有限公司享有西藏自治区所属企业企业所得税优惠政策，既西藏大开发战略企业所得税率优惠 10%、暂免征收属于地方分享的部分 6%，故本企业所得税税率 9%。

（3）根据《财政部、国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税［2000］42 号）规定,"对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。"本公司之子公司中铁十七局集团有限公司中心医院免征企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	中铁十七局集团第一工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	59,306.88	投资设立
2	中铁十七局集团第二工程有限公司	3	境内非金融子企业	陕西西安	陕西西安	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	57,272.61	投资设立
3	中铁十七局集团第三工程有限公司	3	境内非金融子企业	河北石家庄	河北石家庄	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	53,951.93	投资设立
4	中铁十七局集团四工程有限公司	3	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	51,463.90	投资设立
5	中铁十七局集团五工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	38,474.10	投资设立
6	中铁十七局集团六工程有限公司	3	境内非金融子企业	福建厦门	福建福州	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	42,445.05	投资设立
7	中铁十七局集团机工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	40,674.13	投资设立
8	中铁十七局集团电气化工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	10,000.00	100.00	100.00	12,674.29	投资设立
9	中铁十七局集团物资有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	物流、贸易	20,000.00	100.00	100.00	21,708.76	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
10	中铁十七局集团上海轨道交通工程有限公司	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	工程承包	30,000.00	100.00	100.00	31,113.07	投资设立
11	中铁十七局集团有限公司中心医院	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	医疗卫生	3,485.56	100.00	100.00	3,368.51	投资设立
12	中铁十七局集团山西静兴工程检测有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	检测服务	100.00	100.00	100.00	100.42	投资设立
13	中铁十七局集团房地产开发有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
14	中铁十七局集团有限公司	3	境内非金融子企业	吉林吉林	吉林吉林	工程承包	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
15	中铁十七局集团重庆城轨建设有限公司	3	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	工程承包	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
16	中铁十七局集团四川建设有限公司	3	境内非金融子企业	四川内江	四川内江	工程承包	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00	投资设立
17	中铁十七局集团城市建设有限公司	3	境内非金融子企业	贵州贵阳	贵州贵阳	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	投资设立
18	中铁十七局集团西藏工程有限公司	3	境内非金融子企业	西藏拉萨	西藏拉萨	工程承包	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
19	中铁十七局集团上海建设投资管理有限公司	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	其他	16,000.00	100.00	100.00	16,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	投资额	取得方式
20	青岛中铁建中建城投综合管廊投资运营有限公司	3	境内非金融子企业	山东青岛	山东青岛	工程承包	9,404.10	67.34	67.34	6,332.87	投资设立
21	包头中铁建设投资有限公司	4	境内非金融子企业	内蒙古	内蒙古	其他	1,080.00	17.00	85.00	918.00	投资设立
22	青岛中铁天铝达钢新材料工有限公司	4	境内非金融子企业	山东青岛	山东青岛	制造业		100.00	100.00		投资设立
23	福州钟兴房地产有限公司	4	境内非金融子企业	福州市	福州市	房地产	800.00	100.00	100.00	800.00	投资设立
24	西安振居房地产开发有限公司	4	境内非金融子企业	陕西西安	陕西西安	房地产开发经营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
25	上海铁峰房地产开发有限公司	4	境内非金融子企业	上海市	上海市	房地产开发经营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
26	锦州中铁基础设施建设有限公司	4	境内非金融子企业	辽宁省锦州市	辽宁省锦州市	体育场馆建筑	20,979.33	95.00	95.00	41,958.67	投资设立
27	中铁十七局集团长春市政建设有限公司	3	境内非金融子企业	吉林省长春市	吉林省长春市	城市轨道交通工程建筑	1,000.00	100.00	100.00		投资设立
28	中铁十七局集团（广州）建设有限公司	3	境内非金融子企业	广东省广州市	广东省广州市	房屋建筑业		100.00	100.00		投资设立

(二) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	中铁十七局集团（广州）建设有限公司	投资	-1,171,016.86	-1,171,016.86

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,109,539.83	4,365,941.28
银行存款	3,684,801,402.40	5,060,132,076.36
其中：存放财务公司款项	1,068,493,456.54	
其他货币资金	63,110,297.39	91,261,546.90
合计	3,751,021,239.62	5,155,759,564.54
其中：存放在境外的款项总额	43,154,060.00	66,806,942.96

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,534,335.71	17,029,191.62
民工工资保证金	3,018,298.64	3,018,298.64
住房维修基金	1,624,364.20	2,442,127.21
投标保证金	1,124,967.75	1,552,965.23
诉讼受限	45,878,789.40	66,925,330.73
用于担保的定期存款或通知存款		182,427.33
住房公积金存款	111,644.86	111,206.14
房屋大修基金	817,896.83	
合计	63,110,297.39	91,261,546.90

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	90,276,971.93	5,757,381.67	84,519,590.26	51,530,189.46	151,160.32	51,379,029.14
合计	90,276,971.93	5,757,381.67	84,519,590.26	51,530,189.46	151,160.32	51,379,029.14

2、 应收票据坏账准备

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	90,276,971.93	100.00	5,757,381.67	6.38	84,519,590.26	51,530,189.46	100.00	151,160.32	0.29	51,379,029.14
合计	90,276,971.93	100.00	5,757,381.67		84,519,590.26	51,530,189.46	100.00	151,160.32		51,379,029.14

（1）按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	90,276,971.93	5,757,381.67	6.38
合计	90,276,971.93	5,757,381.67	

（2）本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	151,160.32	5,774,252.81	168,031.46			5,757,381.67
合计	151,160.32	5,774,252.81	168,031.46			5,757,381.67

（3）期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司期末无期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率计提比例（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率计提比例（%）		
单项计提坏账准备的应收账款							46,293.70		46,293.70	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,737,696,111.60	100.00	417,058,324.94	3.27		12,320,637,788.66	11,290,469,255.14	100.00	307,340,122.39	2.72		10,983,120,132.75
合计	12,737,696,111.60	100.00	417,058,324.94			12,320,637,788.66	11,290,515,548.84	100.00	307,395,416.09			10,983,120,132.75

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	9,294,444,906.61	7,858,689,220.83
1 至 2 年	2,751,786,636.13	2,856,579,058.65
2 至 3 年	487,439,941.24	400,170,139.50
3 至 4 年	120,934,244.02	106,566,997.13
4 至 5 年	30,805,885.15	33,454,222.67
5 年以上	52,284,498.45	35,055,910.06
小计	12,737,696,111.60	11,290,515,548.84
减：坏账准备	417,058,322.94	307,395,416.09
合计	12,320,637,788.66	10,983,120,132.75

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	7,764,037,025.00	81.07	122,055,990.73	7,833,524,634.78	82.67	166,565,722.33
1 至 2 年	1,600,510,965.29	16.71	185,901,844.00	1,416,481,715.48	14.95	67,728,988.23
2 至 3 年	177,884,177.15	1.86	32,904,256.98	145,624,048.61	1.54	27,795,804.77
3 至 4 年	19,214,744.73	0.20	9,229,517.45	74,196,662.30	0.78	29,245,888.18
4 至 5 年	10,176,467.06	0.11	9,911,373.44	5,763,677.89	0.06	2,713,797.02
5 年以上	4,370,343.63	0.05	4,370,343.63	135,226.17	0.00	135,226.17
合计	9,576,193,722.86	100.00	364,373,326.23	9,475,725,965.23	100.00	294,185,426.70

（2）其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
集团外关联方	3,161,502,388.74	1.67	52,684,996.71	1,814,743,289.91	0.73	13,163,695.69
合计	3,161,502,388.74		52,684,996.71	1,814,743,289.91		13,163,695.69

3、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
收回或转回的坏账准备	65,912,561.36	115,152,793.71	款项收回
合计	65,912,561.36	115,152,793.71	

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
京哈公路四平至长春段一级公路建设指挥部	工程款	919,250.32	逾期	总经理办公会决议	否
神华准格尔能源有限责任公司	工程款	5,000.00	逾期	总经理办公会决议	否
中国人民解放军 92303 部队	工程款	39,243.25	逾期	总经理办公会决议	否
合计		963,493.57			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
武汉市新洲区交通运输局	761,519,760.08	5.98	3,807,598.80
南京市江北新区广联管廊建设有限公司	661,913,380.33	5.20	26,925,412.78
包头市城乡发展建设集团有限公司	391,930,506.00	3.08	1,959,652.53
石家庄润石生态保护管理服务有限公司	340,908,701.86	2.68	1,746,524.21
玉溪中铁基础设施建设有限公司	331,969,725.17	2.61	8,294,543.32
合计	2,488,242,073.44	19.55	42,733,731.64

6、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"号填列）
中国铁建资产管理公司	2,970,116,889.80	-139,585,576.38
贵阳黔茂房地产开发有限公司	7,800,972.93	-381,465.75
合计	2,977,917,862.73	-139,967,042.13

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	52,442,693.72	104,282,557.76
应收账款		
合计	52,442,693.72	104,282,557.76

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	760,750,794.32	99.28		494,383,025.49	94.69	
1 至 2 年	5,553,391.91	0.72		27,697,233.84	5.31	
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	766,304,186.23	100.00		522,080,259.33	100.00	

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	190,337,452.00	24.84	
福建省天弘隧道工程劳务有限公司	9,317,486.51	1.22	
广东纪传英吉建筑营造有限公司	7,739,999.00	1.01	
遵义赛德水泥有限公司	6,602,279.52	0.86	
Z.B.Y. IMPORTACIONES EXPORTACIONES	4,176,028.07	0.54	
合计	218,173,245.10	28.47	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		360,000.00
其他应收款项	2,238,206,034.57	2,511,748,757.60

项目	期末余额	期初余额
其中：应收资金集中管理款		
合计	2,238,206,034.57	2,512,108,757.60

1、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		360,000.00		
其中：汾酒股票		360,000.00	时间因素，资金未到账	否
合计		360,000.00		

2、 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	258,853,000.00	10.63	78,183,000.00	30.20	180,670,000.00	753,000.00	0.03	753,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（本田融资租赁）	2,176,791,363.60	89.37	119,255,329.03	5.48	2,057,536,034.57	2,599,184,842.59	99.97	87,436,084.99	3.36	2,511,748,757.60
合计	2,435,644,363.60	100.00	197,438,329.03		2,238,206,034.57	2,599,937,842.59	100.00	88,189,084.99		2,511,748,757.60

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,935,292,244.06	2,120,337,493.12
1 至 2 年	340,400,803.41	365,285,814.85
2 至 3 年	128,891,859.78	67,475,663.77
3 至 4 年	26,692,064.00	44,692,187.30
4 至 5 年	3,140,708.80	
5 年以上	1,226,683.55	2,146,683.55
小计	2,435,644,363.60	2,599,937,842.59
减：坏账准备	197,438,329.03	88,189,084.99
合计	2,238,206,034.57	2,511,748,757.60

（1）单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
PT.WANXIANG NICKEL INDONESIA	258,100,000.00	77,430,000.00	30.00	甲方公司经营困难资金链出现问题
海南博鳌中足体育旅游投资有限公司	753,000.00	753,000.00	100.00	业主失踪
合计	258,853,000.00	78,183,000.00		

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,239,748,441.83	68.90	20,679,949.40	1,807,047,762.38	82.01	37,176,026.22
1 至 2 年	362,061,712.32	20.12	32,830,794.27	291,056,655.39	13.21	24,502,749.39
2 至 3 年	166,424,977.09	9.25	50,859,242.74	65,550,828.09	2.97	12,523,235.22
3 至 4 年	29,390,784.00	1.63	12,552,120.07	39,790,833.83	1.81	11,446,830.30
4 至 5 年	1,767,708.80	0.10	1,435,481.39			
5 年以上						
合计	1,799,393,624.04		118,357,587.87	2,203,446,079.69		85,648,841.13

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
集团外关联方	377,397,739.56	0.24	897,741.16	395,738,762.90	0.45	1,787,243.86
合计	377,397,739.56	0.24	897,741.16	395,738,762.90	0.45	1,787,243.86

（3）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	83,401,715.51	3,956,869.48	830,500.00	88,189,084.99
期初余额在本期	19,064,461.04	2,233,033.21		21,297,494.25
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,711,534.89	2,137,559.37	75,668,400.00	123,517,494.26
本期转回	-12,642,365.89	-858,817.09		-13,501,182.98
本期转销				
本期核销	-33,633.21	-683,728.65		-717,361.86
其他变动	-49,705.38			-49,705.38
期末余额	116,387,545.92	4,551,883.11	76,498,900.00	197,438,329.03

（4）其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,585,523,242.09	1,173,242.88	13,241,357.62	2,599,937,842.59
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	885,185,432.02	392,441,317.23	328,450,635.80	164,293,478.99

账面余额	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)	
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,700,337,810.07	393,614,560.11	341,691,993.42	2,435,644,363.60

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	其他	322,487,825.02	1 至 2 年	13.24	595,530.00
PT.WANXIANG NICKEL INDONESIA	其他	258,100,000.00	1 至 2 年	10.60	77,430,000.00
重庆市大渡口区住房和城乡建设委员会	政府补助	63,025,635.55	1 至 2 年	2.59	315,128.00
三门峡市湖滨区家和康养有限公司	履约保证金	30,000,000.00	一年以内	1.23	
西藏自治区重点公路建设项目管理中心	履约保证金	23,110,702.00	2 至 3 年	0.95	4,622,140.00
合计		696,724,162.57		28.61	82,962,798.00

(七) 存货

存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	783,268,596.77		783,268,596.77	925,375,361.01		925,375,361.01
自制半成品及在产品	104,659,309.41		104,659,309.41	46,136,040.78		46,136,040.78
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	45,511,768.05		45,511,768.05	20,312,449.39		20,312,449.39
库存商品（产成品）	362,127,828.95		362,127,828.95	598,835,640.49		598,835,640.49
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	340,449,211.21		340,449,211.21	543,791,162.05		543,791,162.05
周转材料（包装物、低值易耗品等）	486,422,724.55		486,422,724.55	502,112,858.16		502,112,858.16

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本						
消耗性生物资产						
其他	102,715,492.21	349,928.64	102,365,563.57	56,588,841.40	349,928.64	56,238,912.76
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）						
合计	1,839,193,951.89	349,928.64	1,838,844,023.25	2,129,048,741.84	349,928.64	2,128,698,813.20

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中铁十七局集团有限公司安九铁路安徽段项目经理部	889,922,637.81	4,449,613.18	885,473,024.63	793,459,928.25	3,967,299.64	789,492,628.61
中铁十七局集团有限公司大临铁路项目经理部	549,637,571.88	26,002,366.66	523,635,205.22	658,068,354.75	26,002,366.66	632,065,988.09
中铁十七局集团有限公司五鹿铁路项目经理部	588,075,139.70	3,240,935.13	584,834,204.57	646,001,327.59	3,240,935.13	642,760,392.46
中铁十七局集团有限公司兴泉铁路宁泉段XQNQ-4标项目部	378,228,985.03	7,607,032.07	370,621,952.96	532,332,412.33	7,577,032.07	524,755,380.26

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中铁十七局集团有限公司太焦铁路TJZQ-7标项目经理部	428,505,770.87	2,355,769.55	426,150,001.32	444,790,242.37		444,790,242.37
中铁十七局集团有限公司商合杭铁路站前十八标项目经理部	411,315,917.58	2,056,579.59	409,259,337.99	430,940,468.06	2,110,877.76	428,829,590.30
中铁十七局集团有限公司大瑞铁路工程项目经理部	539,833,864.75	2,699,169.32	537,134,695.43	413,623,973.97		413,623,973.97
中铁十七局集团有限公司合安铁路HAZQ-3标项目经理部	130,674,145.18	653,370.73	130,020,774.45	407,829,787.09	2,545,600.33	405,284,186.76
中铁十七局集团第四工程有限公司云桂项目	388,421,409.32	386,459,393.39	1,962,015.93	397,146,493.52	386,459,393.39	10,687,100.13
中铁十七局集团有限公司大张高速铁路项目经理部	358,729,425.43	1,947,240.97	356,782,184.46	388,309,294.88	1,947,240.97	386,362,053.91
其他	15,862,585,273.39	1,392,476,104.87	14,470,109,168.52	14,523,180,067.35	1,377,934,990.72	13,145,245,076.63
合计	20,525,930,140.94	1,829,947,575.46	18,695,982,565.48	19,635,682,350.16	1,811,785,736.67	17,823,896,613.49

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
中铁十七局	386,459,393.39				386,459,393.39	

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
集团第四工程有限公司云桂项目						
中铁十七局集团第三工程有限公司清欠办	389,210,800.90	10,627,007.47	18,272,172.66		381,565,635.71	
中铁十七局集团第二工程有限公司清算组二项目	308,683,575.15	36,025,003.86	32,142,213.76	30,042,844.99	282,523,520.26	
中铁十七局集团第三工程有限公司泸昆客专贵州段项目部	279,081,253.54				279,081,253.54	
中铁十七局集团第四工程有限公司清算组	111,088,041.10	73,653,969.10	100,662,482.85		84,079,527.35	
中铁十七局集团第一工程有限公司项目	64,284,426.03	18,864,557.97	13,124,159.61		70,024,824.39	
中铁十七局集团第二工程有限公司收尾项目指挥部合并	26,002,366.66				26,002,366.66	
中铁十七局集团第五工程有限公司收尾项目指挥部合并	19,696,960.48	6,119,558.70	11,557,082.92		14,259,436.26	
中铁十七局集团第二工程有限公司兴泉铁路项目经理部	7,577,032.07	30,000.00			7,607,032.07	
其他	219,701,887.35	88,811,316.43	10,168,617.95		298,344,585.83	
合计	1,811,785,736.67	234,131,413.53	185,926,729.75	30,042,844.99	1,829,947,575.46	

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,224,212,791.68	61,024,841.46
合计	2,224,212,791.68	61,024,841.46

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	201,292,769.37	335,459,995.74
预缴税金	154,406,376.71	112,773,749.38
期末留底税额	62,544,184.54	
合计	418,243,330.62	448,233,745.12

(十一) 债权投资

债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南省许禹昆城高速公路有限公司	57,093,600.00		57,093,600.00			
合计	57,093,600.00		57,093,600.00			

(十二) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末数			期初数			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				2,233,936,711.65	10,328,891.08	2,223,607,820.57	
质保金	4,710,565,346.54	41,341,803.69	4,669,223,542.85	5,640,658,876.25	75,798,836.83	5,564,860,039.42	
合计	4,710,565,346.54	41,341,803.69	4,669,223,542.85	7,874,595,587.90	86,127,727.91	7,788,467,859.99	

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	908,404,600.73	126,574,400.00	241,924.06	1,034,737,076.67
对联营企业投资	299,881,887.59	371,208,568.66		671,090,456.25
小计	1,208,286,488.32	497,782,968.66	241,924.06	1,705,827,532.92
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,208,286,488.32	498,426,101.74	885,057.14	1,705,827,532.92

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	1,733,029,982.80	1,208,286,488.32	497,225,882.50		315,162.10						1,705,827,532.92	
一、合营企业	1,034,574,400.00	908,404,600.73	126,574,400.00		-241,924.06						1,034,737,076.67	
南京市江北新区广联管廊建设有限公司	1,034,574,400.00	908,404,600.73	126,574,400.00		-241,924.06						1,034,737,076.67	
二、联营企业	676,455,382.50	299,881,887.59	370,631,482.50		557,086.16						671,090,456.25	
天津中铁基建房地产开发有限公司	3,020,000.00	2,884,966.54			-134,488.42						2,750,486.12	
天津中铁基础装置有限公司	14,760,000.00	11,482,284.78			-308,330.62						11,173,954.16	
玉溪中铁基础建设建设有限公司	34,000,000.00	33,243,159.66			770,962.23						34,014,121.33	
铁建置购（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16									704,176.16	
贵州金仁铜高速公路发展有限公司	455,710,000.00	143,220,000.00	312,490,000.00		7,144.94						455,717,144.94	
甘肃会陇高天江高速公路管理有限公司	35,310,000.00	35,310,000.00			-20,200.00						35,289,800.00	
甘肃陇礼高速公路投资管理有限公司	32,479,782.50	5,196,900.00	27,282,882.50								32,479,782.50	
贵州中铁长征引专新区投资有限公司	82,635,800.00	51,737,200.00	30,898,600.00		-1,092,806.75						81,542,993.25	
昆仑中铁房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,485,372.49			1,334,699.66						7,820,072.15	
贵安新区重购房地产开发有限公司	9,600,000.00	9,598,028.56									9,598,028.56	

3、 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	南京市江北新区广联管廊建设有限公司	南京市江北新区广联管廊建设有限公司
流动资产	450,772,631.12	603,332,881.13
非流动资产	3,749,390,337.57	3,058,469,619.70
资产合计	4,200,162,968.69	3,661,802,500.83
流动负债	75,855,222.85	27,036,749.92
非流动负债	2,875,030,000.00	2,511,760,000.00
负债合计	2,950,885,222.85	2,538,796,749.92
净资产	1,249,277,745.84	1,123,005,750.91
按持股比例计算的净资产份额	999,422,196.67	898,404,600.73
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	1,034,737,076.67	908,404,600.73
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-1,327,102.56	-1,098,112.68
所得税费用		
净利润		-282,766.89
其他综合收益		
综合收益总额	-2,296,654.16	-282,766.89
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
流动资产	1,707,020,799.17	409,785,602.65
非流动资产	3,774,195,180.10	561,305,459.05
资产合计	5,481,215,979.27	971,091,061.70
流动负债	755,612,126.06	20,871,061.70
非流动负债	3,204,000,000.00	500,000,000.00
负债合计	3,959,612,126.06	520,871,061.70
净资产	1,521,603,853.21	450,220,000.00
按持股比例计算的净资产份额	456,481,155.96	135,066,000.00
调整事项		

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	455,717,144.04	143,220,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	23,853.21	
净利润	23,853.21	
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十四) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
交通银行股票	68,393,591.20	66,464,921.60
山西汾酒	176,836,800.00	150,116,000.00
深圳中物大厦	1,326,000.00	1,326,000.00
石家庄嘉盛管廊工程有限公司	20,792,600.00	20,792,600.00
云南临云高速公路有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
石家庄嘉泰管廊运营有限公司	10,985,600.00	10,985,600.00
石家庄润石生态保护管理服务有限公司	89,209,000.00	89,209,000.00
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	4,172,000.00
重庆渝湘复线高速公路有限公司	17,600,000.00	4,400,000.00
安庆市高铁新区建设投资有限责任公司	16,720,000.00	9,500,000.00
中铁建投山西高速公路有限公司	7,660,000.00	4,400,000.00
云南楚大高速公路投资开发有限公司	1,000,000.00	500,000.00
四川大内高速公路有限公司	9,100,000.00	5,000,000.00
太原轨道交通 1 号线建设运营有限公司	32,660,625.00	
贵州桐新高速公路发展有限公司	2,170,000.00	
金沙县教科投资有限责任公司	257,600.00	
贵州畅达轨道交通建设有限责任公司	16,250,000.00	
中铁建投广西南玉珠高速公路有限公司	11,400,000.00	
云南陆寻高速公路有限公司	5,000,000.00	
中铁建投（成都）建设开发有限公司	1,500,000.00	
中铁建投(重庆)城市建设开发有限公司	2,000,000.00	
洛阳铁建国展开发建设有限公司	7,750,000.00	
万家康水控集团阳泉水务有限公司	5,560,000.00	

项目	期末余额	期初余额
太原空港枢纽置业有限公司	3,000,000.00	
福州中铁银河投资中心（有限合伙）	100,000.00	100,000.00
中铁建四川德简高速公路有限公司	350,130,000.00	350,130,000.00
合计	861,643,816.20	718,096,121.60

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	
信恒银通基金管理（北京）有限公司（基金）	80,166,898.52	80,166,898.52
海通证券股份有限公司-基金	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	146,166,898.52	125,166,898.52

(十六) 投资性房地产

以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	21,605,242.84			21,605,242.84
其中：1、房屋、建筑物	18,405,908.80			18,405,908.80
2、土地使用权	3,199,334.04			3,199,334.04
二、累计折旧和累计摊销合计	10,464,637.41	564,039.00		11,028,676.41
其中：1、房屋、建筑物	9,568,823.76	500,052.30		10,068,876.06
2、土地使用权	895,813.65	63,986.70		959,800.35
三、投资性房地产账面净值合计	11,140,605.43			10,576,566.43
其中：1、房屋、建筑物	8,837,085.04			8,337,032.74
2、土地使用权	2,303,520.39			2,239,533.69
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	11,140,605.43			10,576,566.43
其中：1、房屋、建筑物	8,837,085.04			8,337,032.74
2、土地使用权	2,303,520.39			2,239,533.69

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,015,303,532.63	2,206,380,742.88
固定资产清理		
合计	2,015,303,532.63	2,206,380,742.88

固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	10,966,152,866.01	558,320,587.06	1,294,750,105.85	10,229,723,347.22
其中：房屋及建筑物	631,590,176.88	27,523,030.34	12,777,135.51	646,336,071.71
机器设备	3,498,471,477.61	89,754,920.41	313,073,165.57	3,275,153,232.45
运输工具	716,357,835.26	25,450,199.42	25,434,021.82	716,374,012.86
电子设备	325,033,278.70	11,216,298.79	8,673,374.79	327,576,202.70
其他	5,794,700,097.56	404,376,138.10	934,792,408.16	5,264,283,827.50
二、累计折旧合计：	8,759,772,123.13	749,245,676.78	1,294,597,985.32	8,214,419,814.59
其中：房屋及建筑物	208,651,100.04	29,085,046.64	11,610,319.69	226,125,826.99
机器设备	2,390,607,666.85	191,809,731.46	284,080,630.75	2,298,336,767.56
运输工具	586,779,373.11	42,369,829.37	25,087,378.88	604,061,823.60
电子设备	240,234,957.33	15,652,470.24	7,691,121.24	248,196,306.33
其他	5,333,499,025.80	470,328,599.07	966,128,534.76	4,837,699,090.11
三、固定资产账面净值合计	2,206,380,742.88			2,015,303,532.63
其中：房屋及建筑物	422,939,076.84			420,210,244.72
机器设备	1,107,863,810.76			976,816,464.89
运输工具	129,578,462.15			112,312,189.26
电子设备	84,798,321.37			79,379,896.37
其他	461,201,071.76			426,584,737.39
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	2,206,380,742.88			2,015,303,532.63
其中：房屋及建筑物	422,939,076.84			420,210,244.72

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	1,107,863,810.76			976,816,464.89
运输工具	129,578,462.15			112,312,189.26
电子设备	84,798,321.37			79,379,896.37
其他	461,201,071.76			426,584,737.39

(十八) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	17,170,891.52		17,170,891.52	14,396,328.12		14,396,328.12
工程物资						
合计	17,170,891.52		17,170,891.52	14,396,328.12		14,396,328.12

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海轨道公司钢结构雨棚	687,379.00		687,379.00			
部队营达车钢结构雨棚	212,550.00		212,550.00			
守正楼	2,470,561.76		2,470,561.76			
在建工程	9,443,406.22		9,443,406.22			
集团公司围栏改造、阳光房、小型停车场	1,760,000.00		1,760,000.00			
新型建材公司改造	427,183.17		427,183.17			
储运公司北郊办公楼装修工程				504,950.50		504,950.50
门窗厂设备安装				205,752.22		205,752.22
用于固定资产				8,601,205.48		8,601,205.48
医技综合楼工程				3,091,740.63		3,091,740.63
制氧站工程				11,547.16		11,547.16
智慧管廊综合管理运维信息平台	2,169,811.37		2,169,811.37	1,981,132.13		1,981,132.13
合计	17,170,891.52		17,170,891.52	14,396,328.12		14,396,328.12

2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
智慧管廊综合管理运维信息平台	12,000,000.00	1,981,132.13	188,679.24			2,169,811.37	0.18	0.18				自筹
合计	12,000,000.00	1,981,132.13	188,679.24			2,169,811.37						

(十九) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	234,906,504.70	77,180,164.01	3,141,340.82	308,945,327.89
其中：房屋及建筑物	57,021,185.93	62,102,825.06	3,141,340.82	115,982,670.17
机器运输办公设备	176,691,825.56	14,223,947.80		190,915,773.36
其他	1,193,493.21	853,391.15		2,046,884.36
二、累计折旧合计：	54,594,835.62	55,188,025.38	764,305.27	109,018,555.73
其中：房屋及建筑物	27,472,768.49	36,151,140.27	764,305.27	62,859,603.49
机器运输办公设备	26,596,669.85	18,544,724.11		45,141,393.96
其他	525,397.28	492,161.00		1,017,558.28
三、使用权资产账面净值合计	180,311,669.08			199,926,772.16
其中：房屋及建筑物	29,548,417.44			53,123,066.68
机器运输办公设备	150,095,155.71			145,774,379.40
其他	668,095.93			1,029,326.08
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	180,311,669.08			199,926,772.16
其中：房屋及建筑物	29,548,417.44			53,123,066.68
机器运输办公设备	150,095,155.71			145,774,379.40
其他	668,095.93			1,029,326.08

(二十) 无形资产

无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	168,457,878.53	4,275,792.93	3,980,347.38	168,753,324.08
其中：软件	29,926,190.61	1,797,838.93	116,658.93	31,607,370.61
土地使用权	137,762,721.34	2,469,553.50	3,863,688.45	136,368,586.39
专利权	78,301.89	8,400.50		86,702.39
其他	690,664.69			690,664.69
二、累计摊销合计	67,799,199.74	8,543,433.02	1,575,666.13	74,766,966.63
其中：软件	22,610,400.76	4,921,644.87	116,658.93	27,415,386.70
土地使用权	44,695,797.74	3,428,947.68	1,459,007.20	46,665,738.22
专利权	20,227.81	8,040.34		28,268.15
其他	472,773.43	184,800.13		657,573.56

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三、无形资产减值准备金额合计							
其中：软件							
土地使用权							
专利权							
其他							
四、账面价值合计	100,658,678.79						93,986,357.45
其中：软件	7,315,789.85						4,191,983.91
土地使用权	93,066,923.60						89,702,848.17
专利权	58,074.08						58,434.24
其他	217,891.26						33,091.13

(二十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三维立交加宽超限现浇箱梁施工技术研究		27,345,544.18			27,345,544.18		
地铁下穿既有铁路隧道区间 TBM 施进施工技术研究		26,858,783.77			26,858,783.77		
大型公共建筑装配式建筑技术研究		23,086,029.21			23,086,029.21		
连续刚构箱梁悬臂—湖湘土组合箱梁合施工技术研究		22,598,362.39			22,598,362.39		
高填深陷土层基础配式排水系统施工技术研究		18,695,704.80			18,695,704.80		
浅埋暗挖隧道施工减震工法研究		18,557,181.35			18,557,181.35		
高墩墩身水箱施工技术研究		18,252,538.00			18,252,538.00		
预制箱梁横向快速湿缝成位施工技术研究		18,085,769.23			18,085,769.23		
煤产区改造工程新材料施工技术研究		14,040,042.38			14,040,042.38		
高速公路 SBS 改性沥青路面上面施施工技术研究		14,000,237.00			14,000,237.00		
直投性改性剂定公路路面工程中的应用研究		13,501,288.42			13,501,288.42		
钻孔灌注桩钻破机造型及适用性研究		13,040,190.55			13,040,190.55		
滨海软弱层地下有轨道施工技术研究		12,965,150.14			12,965,150.14		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
大跨度钢结构现场合拢工技术		12,852,463.33			12,852,463.33		
特长瓦斯隧道超前综合施工技术研究		12,385,033.73			12,385,033.73		
高原地区复杂地质条件下隧道施工技术研究		11,423,635.58			11,423,635.58		
气囊法混凝土配合比设计及其综合性能影响的研究		10,891,165.67			10,891,165.67		
湘西山区复杂环境下特大跨度钢结构缆索吊装施工技术		10,884,690.61			10,884,690.61		
T01171099 双模混合复杂多变地质条件下隧构道隧道施工技术研究		10,772,693.12			10,772,693.12		
平原地区顶管隧道施工技术研究		10,495,050.31			10,495,050.31		
浙临隧建技术研究		10,444,596.83			10,444,596.83		
T01171246 岩质高陡边坡施工关键技术研究		10,140,776.48			10,140,776.48		
其他		525,135,303.58	96,535,281.70			621,670,585.28	
合计		866,452,220.66	96,535,281.70			962,987,512.36	

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
临时用地	68,754.00	1,121,198.84	981,431.00		208,521.84	
石梁子场地维修费	48,750.00		48,750.00			
训练场场地维修费	35,333.00	42,000.00	47,500.00		29,833.00	
热轧矫平横切生产线	541,822.00	300,990.00	421,386.00		421,426.00	
市政排水管工程	12,036.23		4,814.52		7,221.71	
后楼梯墙面粉刷	2,004.64		2,004.64			
密集架	206,814.51		20,681.45		186,133.06	
外墙改造	23,220.89		23,220.89			
大厅及五楼客房改造	62,184.19		62,184.19			
排污管道改造费	6,622.95		4,967.20		1,655.75	
前屿宿舍装修	89,287.87		22,796.90		66,490.97	
前楼梯墙面粉刷	9,246.99		9,246.99			
开办费	262,477.80				262,477.80	
酒店楼层改造	150,103.09		150,103.09			
其他	115,300.00		115,300.00			
四楼南半边改造费						
住院楼低值易耗品摊销	210,409.66		210,409.66			
地下车库	204,000.00		48,000.00		156,000.00	
二楼宿舍装修	90,251.54		47,198.80		43,052.74	
场地建设费	2,559,815.16		423,426.00		2,136,389.16	
训练场场地费	2,047,334.00		155,000.00		1,892,334.00	
装修款	267,362.74		133,681.32		133,681.42	
中铁十七局集团电气化工程有限公司南京地铁七号线 D7-TA03 标安装装饰二工区项目部	94,348.80		94,348.80			
合计	7,107,480.06	1,464,188.84	3,026,451.45		5,545,217.45	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	156,607,382.95	843,027,023.96	121,746,982.29	656,827,019.11
资产减值准备	153,105,444.24	827,978,365.23	108,339,148.61	585,886,880.78
内退精算调整			3,206,383.94	20,237,187.13
预计负债			4,820,053.41	25,671,049.42
可抵扣亏损	390,338.96	2,602,259.74	1,314,868.67	8,765,791.14
其他	3,111,599.75	12,446,399.00	4,066,527.66	16,266,110.64

2、 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
递延所得税资产	7,319,294.28
递延所得税负债	7,319,294.28

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
包头市铁建综合管廊投资有限公司	4,155,013.15	4,788,835.77
吉林市城市建设控股集团有限公司	463,117,785.82	449,240,063.13
德州中铁基础设施建设有限公司	329,634,421.64	382,250,493.88
其他	198,348,876.94	
合计	995,256,097.55	836,279,392.78

(二十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,900,000,000.00	4,015,000,000.00
合计	3,900,000,000.00	4,015,000,000.00

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,603,192,177.45	1,720,201,754.57
商业承兑汇票	26,475,536.00	30,245,156.97
合计	1,629,667,713.45	1,750,446,911.54

(二十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	28,048,365,554.88	27,846,666,797.27
1—2年（含2年）	148,839,124.43	133,352,074.38
2—3年（含3年）	7,536,274.79	7,989,959.23
3年以上	3,500.00	4,245.22
合计	28,204,744,454.10	27,988,013,076.10

(二十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		160,997.89
1年以上		
合计		160,997.89

(二十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	330,677,950.81	526,963,306.94
合计	330,677,950.81	526,963,306.94

(三十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	928,249,257.11	2,285,245,829.04	2,156,354,558.84	1,057,140,527.31
二、离职后福利-设定提存计划	235,881,459.66	283,590,160.67	222,457,180.32	297,014,440.01
三、辞退福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,164,130,716.77	2,568,835,989.71	2,378,811,739.16	1,354,154,967.32

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	669,887,997.22	1,654,299,733.68	1,603,563,263.84	720,624,467.06
二、职工福利费		93,535,047.58	93,517,603.58	17,444.00
三、社会保险费	110,171,834.31	126,600,581.27	100,477,191.06	136,295,224.52
其中：医疗保险费	94,143,397.93	111,302,514.18	88,472,499.31	116,973,412.80
生育保险费	5,493,870.51	3,213,147.55	3,000,680.13	5,706,337.93
工伤保险费	10,534,565.87	12,084,919.54	9,004,011.62	13,615,473.79
其他				
四、住房公积金	94,474,287.60	148,069,762.43	111,252,650.37	131,291,399.66
五、工会经费和职工教育经费	35,730,470.85	38,901,026.42	30,033,194.13	44,598,303.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	17,984,667.13	223,839,677.66	217,510,655.86	24,313,688.93
合计	928,249,257.11	2,285,245,829.04	2,156,354,558.84	1,057,140,527.31

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	184,580,567.94	218,672,489.47	172,446,200.49	230,806,856.92
二、失业保险费	7,052,765.61	9,970,662.80	7,469,678.52	9,553,749.89
三、企业年金缴费	44,248,126.11	54,947,008.40	42,541,301.31	56,653,833.20
合计	235,881,459.66	283,590,160.67	222,457,180.32	297,014,440.01

(三十一) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	70,984,689.68	549,241,622.06	556,210,363.12	64,015,948.62
资源税	94,048.47	725,795.48	657,795.90	162,048.05
企业所得税	299,669.85	112,638,615.10	77,618,407.95	35,319,877.00

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	1,883,492.50	18,807,105.41	19,064,238.02	1,626,359.89
房产税	151,715.96	3,607,850.84	3,722,766.80	36,800.00
土地使用税	86,702.28	1,118,698.24	1,205,400.52	
个人所得税	17,433,022.06	43,936,213.13	43,593,783.64	17,775,451.55
教育费附加（含地方教育费附加）	1,514,873.42	18,136,012.71	18,341,863.56	1,309,022.57
其他税费	161,356,520.78	50,468,538.34	72,534,038.41	139,291,020.71
合计	253,804,735.00	798,680,451.31	792,948,657.92	259,536,528.39

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,687,808,808.55	4,921,840,219.55
合计	4,687,808,808.55	4,921,840,219.55

其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	2,665,264,506.10	2,446,833,203.49
住房维修基金	13,969,414.11	1,127,237.44
公共设施维修基金	19,600.00	27,400.00
应付单位抵押金	49,208,352.72	29,662,326.73
应付个人抵押金	41,814,685.37	78,319,204.65
应付个人其他款项	273,459,928.28	249,926,140.00
应付资金集中款项	80,000.00	
内部调剂资金	8,201,548.86	94,674,272.85
税金及附加	10,313,269.32	12,740,905.40
代收代付保险理赔款	9,033,363.89	13,381,594.60
其他应付代垫款	477,082,914.89	255,807,065.55
其他	1,139,361,225.01	1,739,340,768.84
合计	4,687,808,808.55	4,921,840,219.55

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	389,000,000.00	908,000,000.00
一年内到期的长期应付款	101,794,952.88	101,299,288.71
一年内到期的租赁负债	31,828,158.79	45,906,063.91
一年内到期的其他长期负债	6,593,030.11	26,756,022.26
合计	529,216,141.78	1,081,961,374.88

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,480,197,920.91	1,158,399,576.72
合计	1,480,197,920.91	1,158,399,576.72

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
信用借款	1,699,300,000.00	1,174,300,000.00	2.00-4.35
合计	1,699,300,000.00	1,174,300,000.00	

(三十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	124,941,722.65	121,421,161.81
减：未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债	31,828,158.79	45,906,063.91
租赁负债净额	93,113,563.86	75,515,097.90

(三十七) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	870,203,952.11	440,848,363.88	158,622,153.43	1,152,430,162.56
专项应付款	16,886,246.77			16,886,246.77
合计	887,090,198.88	440,848,363.88	158,622,153.43	1,169,316,409.33

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
道隧集团华蓥隧道工程有限公司	22,128,436.03	
成都润鑫建筑劳务有限公司	17,629,656.79	
四川鑫创重建筑安装工程有限公司	11,189,390.60	
四川荣邦建筑工程有限公司	8,447,399.19	5,917,669.20
菏泽聚全裕路桥工程有限公司	7,012,821.96	
合计	66,407,704.57	5,917,669.20

2、 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西宁市火车站综合改造项目拆迁办公室	15,503,363.77			15,503,363.77
忻府区长征街街道办事处农村三资代理服务中心	1,382,883.00			1,382,883.00
合计	16,886,246.77			16,886,246.77

(三十八) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	13,973,411.91	62,046.40	6,270,895.71	7,764,562.60
二、辞退福利	671,030.08		671,030.08	
三、其他长期福利				
合计	14,644,441.99	62,046.40	6,941,925.79	7,764,562.60

(三十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
三供一业预提费用	70,085,534.69	73,128,319.23
合计	70,085,534.69	73,128,319.23

(四十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与收益相关的政府补助		1,268,303.74	1,268,303.74	
其中：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失		133,284.00	133,284.00	
合计		1,268,303.74	1,268,303.74	

(四十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00
中国铁建股份有限公司	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00

(四十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中国铁建股份公司公司总部永续债	3	5,200,000,000.00	1	500,000,000.00	1	500,000,000.00	3	5,200,000,000.00
合计	3	5,200,000,000.00	1	500,000,000.00	1	500,000,000.00	3	5,200,000,000.00

(四十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	189,578,272.97	1,627,163.56		191,205,436.53
合计	189,578,272.97	1,627,163.56		191,205,436.53
其中：国有独享资本公积				

(四十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费		605,122,304.47	605,122,304.47		

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
合计		605,122,304.47	605,122,304.47		

(四十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	416,453,081.10	24,220,920.25		440,674,001.35
任意盈余公积金	2,062,702.76			2,062,702.76
合计	418,515,783.86	24,220,920.25		442,736,704.11

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-1,016,511,209.53	-1,116,407,074.29
期初调整金额		
本期期初余额	-1,016,511,209.53	-1,116,407,074.29
本期增加额	286,965,112.10	395,491,303.60
其中：本期净利润转入	286,965,112.10	395,491,303.60
其他调整因素		
本期减少额	445,715,226.20	295,595,438.84
其中：本期提取盈余公积数	24,220,920.25	46,149,941.68
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	189,375,555.95	40,483,108.15
转增资本		
其他减少	232,118,750.00	208,962,389.01
本期期末余额	-1,175,261,323.63	-1,016,511,209.53

(四十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	44,825,904,594.53	42,437,213,392.03	43,632,821,549.80	41,216,434,433.29
工程施工	42,946,077,231.40	40,788,750,856.79	41,291,542,015.06	39,202,284,501.04
勘察设计及服务			49,370,157.36	39,280,659.52
规划设计咨询	57,484,041.75	44,146,925.86		
工业制造	2,086,351.37	2,034,061.06	55,783,443.52	55,567,577.19
房地产开发	321,453,745.47	248,972,623.31	426,535,011.66	286,456,775.92

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
物流贸易	1,498,412,008.03	1,352,372,489.85	1,688,467,218.95	1,512,223,752.01
其他行业	391,216.51	936,435.76	121,123,703.25	120,621,167.61
2、其他业务小计	743,692,487.66	673,111,350.34	641,624,615.86	611,708,066.06
销售材料	129,463,891.52	83,742,046.67	164,963,171.56	148,113,545.73
出租固定资产	68,382,636.10	16,816,023.32	34,374,716.69	13,464,424.76
出租无形资产		949,846.20		855,677.45
提供机械作业	1,306,333.94	12,537,981.14	-2,463,841.56	30,449,694.05
投资性房地产收入			2,983,174.63	432,138.05
服务业收入	88,959,267.42	69,475,847.18	20,695,994.13	27,202,465.55
特许经营			5,265,018.76	948,292.98
其他	455,580,358.68	489,589,605.83	415,806,381.65	390,241,827.49
合计	45,569,597,082.19	43,110,324,742.97	44,274,446,165.66	41,828,142,499.35

(四十八) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,154,956.48	22,983,321.72
差旅费	2,279,542.12	3,423,300.81
办公费	181,633.41	473,432.04
通讯费	83,857.25	665,876.35
车辆使用维护费	491,617.77	585,957.62
租赁费	475,829.80	1,402,547.48
资料费	24,316.44	528.00
物业费	51,108.66	746,217.32
水电气暖燃煤费	111,900.94	294,558.43
会议费	4,554.46	
招待费	756,743.79	494,525.31
维修费	7,087.51	32,479.06
文整印刷费	19,323.50	15,124.43
广告及宣传费	64,368.00	96,251.31
公证费		990.10
移交工程保修费	1,760,587.26	5,724,173.85
运输费		100.00
保险费	5,790.00	59,650.02
中介审计评估费	137,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	6,016.58	364,000.00
诉讼费	193,425.50	45,600.00
招投标费	611,146.85	876,730.84
劳动保护费	32,702.94	173,596.99
劳务费	299,659.00	
物料消耗	54,216.40	20,122.51
试验检验费	21,723.58	1,164.04
协会会员费	8,000.00	8,000.00
安保费用	1,445.20	
信息化建设费	7,547.17	
无形资产摊销	303,526.98	260,438.16
技术服务费	26,895.05	
折旧费	130,162.24	561,339.51
销售服务费用	2,014,253.70	662,396.80
其他	1,385.00	1,356,216.83
合计	27,322,323.58	41,328,639.53

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	489,975,696.55	481,621,276.42
差旅费	37,994,795.78	35,781,754.36
办公费	6,566,011.79	4,795,858.71
通讯费	6,268,231.21	6,837,796.35
车辆使用维护费	7,797,408.33	8,439,033.53
租赁费	16,408,171.94	16,446,385.81
资料费	101,642.81	128,072.72
物业费	4,083,105.49	5,033,941.56
水电气暖燃煤费	5,749,238.52	8,300,642.35
会议费	514,057.59	732,069.02
招待费	5,649,346.71	6,037,996.60
维修费	6,373,035.73	3,465,200.97
文整印刷费	627,891.72	580,963.86
广告及宣传费	1,418,084.83	1,082,949.51
公证费	202,769.60	228,776.54
保险费	120,591.56	48,212.80
中介审计评估费	3,609,630.85	1,423,764.90

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	13,689,379.25	15,503,392.44
诉讼费	334,094.06	266,497.25
绿化排污费	98,818.00	135,057.72
招投标费	5,599,746.45	3,928,986.16
劳动保护费	1,474,859.52	836,868.33
劳务费	2,202,710.11	1,895,450.69
物料消耗	4,464,471.77	4,359,050.68
试验检验费	517,043.73	346,463.66
安全生产费用	291,405.30	341,117.73
企业文化建设费	2,489,274.03	406,335.84
协会会员费	756,086.06	686,352.11
安保费用	452,588.29	402,547.89
信息化建设费	5,657,845.64	2,274,938.85
慰问费	275.00	
无形资产摊销	4,686,762.62	4,967,497.68
残疾人保障金	2,022,181.26	915,306.55
党建工作经费	857,488.74	464,567.41
翻译费	343,420.65	369,253.79
折旧费	28,103,500.85	24,852,672.35
上级管理费	8,553,700.00	3,123,779.59
开办费	41,109.91	
清算费用		110,546.31
其他	22,271,929.67	18,640,102.02
合计	698,368,401.92	665,811,481.06

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
互通立交加宽段现浇箱梁施工技术研究	27,345,544.18	
中铁十七局集团第二工程有限公司弥蒙铁路项目经理部	23,105,710.31	
大型公共建筑装配式建造技术研究	23,086,029.21	
连续波形腹板箱梁—混凝土组合梁综合施工技术研究	22,657,768.34	
外墙 HGM 免拆复合保温模板体系施工技术研究	20,336,032.93	
高吸湿粘土路基装配式排水系统施工技术研究	18,695,704.80	
浅埋黄土隧道施工混凝土超耗控制技术研究	18,557,181.35	
高墩爬模清水混凝土施工技术研究	18,252,538.00	

项目	本期发生额	上期发生额
预制箱梁模板快速滑移就位施工技术研究	18,085,769.23	
高速公路 SBS 改性沥青混凝土路面施工技术研究	14,000,237.00	
直投性改性剂在公路路面工程中的应用研究	13,501,288.42	
钻孔灌注桩钻机选型及适用性研究	13,040,190.55	
反坡富水岩溶强烈发育地区隧道综合施工技术	5,322,200.15	12,008,930.98
复杂地质结构灾害环境下特长隧道施工技术研究	4,409,484.70	12,958,650.95
高墩爬模施工技术研究	374,876.00	1,505,802.00
高墩液压滑模关键施工技术研究	66,153.00	265,738.00
活畜隔离工程污水处理系统综合施工技术研究	3,549,165.05	15,681,715.50
机制砂在桥梁高标号混凝土中的应用研究	43,808.03	44,751,257.72
阿西山区复杂环境下特殊地质特长隧道综合施工技术	10,884,690.61	4,538,498.35
西南地区穿越煤层高瓦斯岩溶强烈发育地区隧道综合施工技术	4,704,874.48	11,235,306.06
长大隧道大型机械化配套快速掘进技术	5,325,054.29	4,968,056.87
地铁下穿既有铁路隧道区间 TBM 掘进施工技术研究		31,070,473.12
高瓦斯隧道施工技术研究		21,147,840.92
岩溶发育区钻孔灌注桩施工设备配套及工艺技术研究		20,166,460.57
大跨度钢箱梁综合施工技术		14,338,254.57
城市地下综合管廊高压细水雾分区灭火系统应用研究		13,271,143.75
BIM5D 在房建工程现场施工管理中的应用		13,009,145.75
老旧小区综合节能改造关键技术研究		12,548,521.34
滇南地区高速铁路不良地质地基处理施工技术研究		7,289,156.49
滇南断陷盆地不良地质膨胀土路基施工技术研究		6,315,231.21
大跨度连续刚构线性控制技术研究		5,046,870.67
单线铁路隧道无砟轨道快速施工技术研究		4,169,123.30
紧邻动车线封闭车站铺设跨区间无缝线路施工关键技术研究		3,895,373.99
富水地区地下综合管廊综合施工技术		3,354,422.71
跨河流山谷互通立交高墩支架现浇梁综合施工技术		2,506,254.23
42#荷斯高速道岔铺设及精调施工技术研究		2,243,682.15
上跨城市道路大跨钢混组合梁施工技术研究		1,632,152.00
有砟高速铁路道砟管理及上道管控研究		1,520,423.46
湿陷性黄土地区浅埋盾构下穿机场跑道变形监测及施工控制技术研究		1,418,455.44
复杂地质长大隧道施工及监控技术研究		1,392,672.22
亚热带季风地区深挖路堑边坡工程施工监测与动态分析		1,247,283.79
滇南断陷盆地不良地质膨胀土路基施工技术研究		443,222.00

项目	本期发生额	上期发生额
湿陷性黄土地区浅埋盾构下穿机场跑道变形监测及施工控制技术研究		194,174.76
砂层地质浅埋暗挖隧道施工技术研究		126,986.74
BIM 技术在连镇铁路施工过程中的综合应用		12,413.30
框架涵顶进施工控制技术研究		4,685.00
滇南断陷盆地不良地质膨胀土路基施工技术研究		1,346.77
其他	698,036,379.87	651,349,276.63
合计	963,380,680.50	927,629,003.31

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	240,140,757.02	318,093,167.19
其中：租赁负债利息费用	11,785,507.07	5,574,484.39
减：利息收入	156,251,320.24	140,641,170.05
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）	10,000,580.57	89,025,352.90
其中：汇兑收益	3,780.49	
汇兑损失	10,004,361.06	89,025,352.90
其他	68,451,912.42	68,486,003.94
合计	162,341,929.77	334,963,353.98

(四十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	846,385.74	7,808,024.19
进项税加计抵减	98,905.46	93,230.85
个税返还	924,050.67	
债务重组收益	1,841,185.75	
税务减免		616,247.63
合计	3,710,527.62	8,517,502.67

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	315,162.10	-358,943.63
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		5,153,107.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-52,537,013.26

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-135,142,825.05	
合计	-134,827,662.95	-47,742,849.44

(五十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	258,408,805.97	77,489,037.12
合计	258,408,805.97	77,489,037.12

(五十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	23,168,711.90	14,380,441.88
合计	23,168,711.90	14,380,441.88

(五十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	142,329,857.20	263,299.58	142,329,857.20
无形资产处置收益	73,257,987.87	1,872,970.39	73,257,987.87
其他非流动资产处置收益		189,076,906.66	
合计	215,587,845.07	191,213,176.63	215,587,845.07

(五十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	421,918.00	10,027,107.00	421,918.00
捐赠利得		20,200.00	
盘盈利得	2,450.66	85,243.24	2,450.66
违约赔偿收入	1,527,717.00	2,783,522.52	1,527,717.00
无法支付的款项		8,459,604.74	
保险赔款收入	1,359,430.01	1,623,070.00	1,359,430.01
罚款收入	5,425,899.69	3,848,478.17	5,425,899.69
非流动资产毁损报废利得	1,032,616.54	20,096.92	1,032,616.54
债务重组利得		11,319,537.50	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业主合同外奖励	302,650.00		302,650.00
其他	13,471,205.83		13,471,205.83
合计	23,543,887.73	38,186,860.09	23,543,887.73

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
三供一业		9,090,000.00
稳岗补贴	421,918.00	917,107.00
北京市大兴区住建委疫情期间复工复产补贴款		20,000.00
合计	421,918.00	10,027,107.00

(五十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	2,750.98	2,520,635.27	2,750.98
赔偿金、违约金及各种罚款支出	12,330,756.57	10,544,363.97	12,330,756.57
捐赠支出	3,340,000.00	4,242,145.00	3,340,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,515,571.80	4,238,985.30	4,515,571.80
其他支出	5,013,970.46	494,937.72	5,013,970.46
合计	25,203,049.81	22,041,067.26	25,203,049.81

(五十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,986,303.49	18,874,306.96
递延所得税调整	-42,334,531.90	-9,976,767.36
其他		
合计	32,651,771.59	8,897,539.60

(五十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额				上期发生额			
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	30,429,469.60	7,474,131.24	22,955,338.36	98,424,692.00	24,501,569.80	73,923,122.20
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	1,780,000.00	316,500.00	1,463,500.00	1,250,000.00	166,000.00	1,084,000.00
2、权益法下不能转损益的其他综合收益中享有的份额						
3、其他权益工具投资公允价值变动	28,649,469.60	7,157,631.24	21,491,838.36	97,174,692.00	24,335,569.80	72,839,122.20
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	30,429,469.60	7,474,131.24	22,955,338.36	98,424,692.00	24,501,569.80	73,923,122.20

(五十八) 租赁

1、 经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	4,784,056.65
租赁收入	5,607,541.09

2、 承租人信息披露

承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	522,371.94
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	25,436,975.40
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(五十九) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	286,965,112.10	395,491,303.60
加：资产减值损失	23,168,711.90	14,380,441.88
信用减值损失	258,408,805.97	77,489,037.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,809,715.78	1,108,561,879.93
使用权资产折旧	26,836,106.80	16,610,938.55
无形资产摊销	8,543,433.02	9,539,643.48
长期待摊费用摊销	3,026,451.45	5,116,193.27
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）	-215,587,845.07	-191,213,176.63

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,482,955.26	4,218,888.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,376,369.38	318,093,167.19
投资损失（收益以“-”号填列）	134,827,662.95	47,742,849.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,071,708.89	-9,976,767.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-567,762,162.58	1,303,660,891.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-623,992,077.88	5,919,832,797.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	463,918,657.12	-5,921,938,226.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	573,950,187.31	3,097,609,861.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,687,910,942.23	5,064,498,017.64
减：现金的期初余额	5,064,498,017.64	4,063,314,434.71
加：现金等价物的期末余额	1,098,540.35	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,375,488,535.06	1,001,183,582.93

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,687,910,942.23	5,064,498,017.64
其中：库存现金	3,109,539.83	4,365,941.28
可随时用于支付的银行存款	3,684,801,402.40	5,060,132,076.36
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	1,098,540.35	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,689,009,482.58	5,064,498,017.64
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	63,110,297.39	91,261,546.90

(六十) 外币货币性项目

项目	期末外币金额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			29,011,505.24
其中：美元	4,422,039.42	6.38	28,193,596.73
第纳尔	9,029,042.53	0.05	414,433.05
马币	177,588.57	1.53	271,106.71
波利维亚诺	80,430.11	0.92	73,673.98
克瓦查	35,248.43	0.38	13,496.62
比尔	25,232.51	0.13	3,270.13
宽扎	39,238.56	1.00	39,238.56
卢比	75,188.44	0.04	2,691.75
汇率差额造成	-2.30	1.00	-2.30
应收账款			
其中：马币	26,723,149.38	1.53	40,795,559.84

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,110,297.39	详见附注八、（一）
合计	63,110,297.39	

九、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司尚有未结清保函 14,648,477,359.48 元。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国铁建股份有限公司	北京	建筑施工	1,357,954.15	100.00	100.00

注：本企业最终控制方为中国铁道建筑集团有限公司。

(二) 关联方交易

1、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
北京中铁工业有限公司	采购商品	参考市场价	381,081,725.75	0.90	112,788,027.50	0.39
北京中铁生态环境设计院有限公司	采购商品	参考市场价	300,000.00	0.00		
中国铁建重工集团股份有限公司	采购商品	参考市场价	8,097,218.34	0.02	6,088,201.00	0.02
中铁城建集团第一工程有限公司	采购商品	参考市场价	13,490,806.43	0.03		
中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	采购商品	参考市场价	46,577,189.61	0.11		
中铁二十五局第二工程有限公司	采购商品	参考市场价	12,059,672.56	0.03		
中铁二十五局第四工程有限公司	采购商品	参考市场价	435,188.30	0.00		
中铁建金服科技（天津）有限公司	采购商品	参考市场价	3,910,862.52	0.01		
中铁建设集团机电安装有限公司	采购商品	参考市场价	5,162,002.42	0.01		
中铁建生态环境有限公司	采购商品	参考市场价	3,432,401.56	0.01	9,729,010.55	0.03
中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	采购商品	参考市场价	780,124.08	0.00		
中铁建重庆投资集团有限公司	采购商品	参考市场价	800,991,917.64	1.89	1,556,062,384.90	5.35
中铁隆昌铁路器材有限公司	采购商品	参考市场价	3,158,617.17	0.01	5,245,101.25	0.02
中铁十四局集团电气化工程有限公司	采购商品	参考市场价	26,729,544.04	0.06		
中铁十五局集团物资工程有限公司	采购商品	参考市场价	1,901,147.20	0.00		
中铁十一局集团铁建实业有限公司	采购商品	参考市场价	15,080,358.47	0.04		
中铁物资集团东北有限公司	采购商品	参考市场价	38,314,815.82	0.09	39,232,749.82	0.14
中铁物资集团华东有限公司	采购商品	参考市场价	82,679,964.76	0.19	53,372,533.77	0.18

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁物资集团华南有限公司	采购商品	参考市场价	98,700,387.76	0.23	88,213,907.17	0.3
中铁物资集团西南有限公司	采购商品	参考市场价	453,145,710.60	1.07	406,089,544.40	1.4
中铁物资集团有限公司	采购商品	参考市场价	4,765,570.33	0.01	26,391,428.96	0.09
中铁物资集团云南有限公司	采购商品	参考市场价	263,221,030.39	0.62	23,688,155.83	0.08
中铁物资集团中南有限公司	采购商品	参考市场价	35,728,766.50	0.08	3,925,382.09	0.01
重庆金隅交通工程有限责任公司	采购商品	参考市场价	39,830,720.94	0.09		
重庆中渝铁建实业有限公司	采购商品	参考市场价	12,342,884.19	0.03	19,732,601.65	0.07
中铁十一局集团第四工程有限公司	采购商品	参考市场价			24,196,093.19	0.08
中铁十五局集团物资有限公司	采购商品	参考市场价			6,388,800.61	0.02
中铁十四局集团隧道工程有限公司	采购商品	参考市场价			2,382,564.22	0.01
中铁十四局集团房桥有限公司	采购商品	参考市场价			353,982.31	
中铁十八局集团第四工程有限公司	采购商品	参考市场价			33,543,303.88	0.12
中铁建设集团设备安装有限公司	采购商品	参考市场价			47,937,422.19	0.16
中铁二十五局集团第二工程有限公司	采购商品	参考市场价			18,742,414.37	0.06
中铁民爆物资有限公司	采购商品	参考市场价			2,332,565.43	0.01
中铁城建集团物资有限公司	采购商品	参考市场价			2,455,134.87	0.01
中铁建重庆石化销售有限公司	采购商品	参考市场价			696,681.29	

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁建南方建设投资有限公司深圳地铁 16 号线二期施工总包	工程施工	公允价值	35,126,787.00	0.08		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
联合体项目经理部						
成都中铁建昌仑轨道工程有限公司	工程施工	公允价值	19,025,782.90	0.04		
南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	工程施工	公允价值	136,030,929.00	0.30		
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	工程施工	公允价值	73,468,432.00	0.16		
中国铁建阿尔及利亚电厂项目	工程施工	公允价值	46,464,896.77	0.10		
中国铁建阿尔及利亚公路项目	工程施工	公允价值	20,584,440.98	0.05		
中国铁建贝佳亚连接线项目经理部	工程施工	公允价值	9,005,893.02	0.02		
中国铁建大桥工程局集团有限公司	工程施工	公允价值	53,552,217.14	0.12		
中国铁建电气化局集团有限公司	工程施工	公允价值	5,459,951.00	0.01	13,583,691.26	0.05
中国铁建股份有限公司	工程施工	公允价值	427,072,828.77	0.95	252,919,040.07	0.86
中国铁建昆仑投资集团有限公司	工程施工	公允价值	2,066,293,033.00	4.61	1,162,113,658.36	3.94
中国铁建投资集团有限公司	工程施工	公允价值	1,194,858,393.59	2.67	300,722,176.16	1.02
中铁海铁建设集团有限公司	工程施工	公允价值	47,573,663.00	0.11	78,156,705.79	0.26
中铁建（福州）工程建设有限公司	工程施工	公允价值	230,760,310.99	0.51	172,307,055.04	0.58
中铁建成都地铁 5 号线一、二期工程项目管理指挥部	工程施工	公允价值	4,467,540.00	0.01		
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	工程施工	公允价值	15,545,105.00	0.03		
中铁建城市建设投资有限公司	工程施工	公允价值	366,978,104.01	0.82		
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	工程施工	公允价值	101,211,815.00	0.23	6,260,186.24	
中铁建华北投资发展有限公司	工程施工	公允价值	125,450,211.52	0.28	558,102,753.84	1.89
中铁建黄河投资建设有限公司	工程施工	公允价值	101,583,457.37	0.23		
中铁建四川简眉高速公路施工总承包指挥部	工程施工	公允价值	4,630,575.73	0.01		
中铁建重庆投资集团有限公司	工程施工	公允价值	933,916,756.27	2.08	567,071,568.69	1.92
中铁十八局集团有限公司	工程施工	公允价值	6,051,915.00	0.01	3,866,694.00	0.01
中铁十二局集团有限公司	工程施工	公允价值	261,043,036.00	0.58		
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	工程施工	公允价值	55,141,486.91	0.12		
中铁十四局集团有限公司	工程施工	公允价值	871,756,097.3	1.94		
中铁十五局集团第四工程有限公司	工程施工	公允价值	15,153,375.77	0.03		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁建北方投资建设有限公司	工程施工	公允价值			71,370,930.27	0.24
中铁二十四局集团有限公司	工程施工	公允价值			19,733,930.74	0.07
中国铁建国际集团有限公司	工程施工	公允价值			19,104,245.46	0.07
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	工程施工	公允价值			6,671,049.54	0.02
中铁十四局集团隧道工程有限公司	工程施工	公允价值			6,222,924.17	0.02
南京地铁七号线工程施工总承包	工程施工	公允价值			4,951,372.47	0.02

(三) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款							
	中铁十八局集团吉林建设管理有限公司	225,000.00	382.50			无	否
	中铁二十五局集团第二工程有限公司	217,699.20				无	否
	中铁十二局集团第一工程有限公司	185,096.36	925.48			无	否
	中铁十四局集团第五工程有限公司	80,048.70	497.21			无	否
	中铁十六局集团地铁工程有限公司	73,241.00	52.21			无	否
	中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	65,546.40	65.55			无	否
	中铁十八局集团市政工程有限公司	10,790.01				无	否
	中铁十六局集团路桥工程有限公司	3,000.00				无	否
	中铁十九局集团有限公司	60,238.47	60.24			无	否
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	11,386,763.26	11,386.74			无	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	中铁十四局集团第三工程有限公司	1,147,306.12	1,147.31			无	否
	中铁十五局集团城建公司	11,277,081.53				无	否
	中铁十八局集团第四工程有限公司	10,515,294.28		11,361,056.92	340.67	无	否
	中铁二十四局集团江苏公司	87,341.10				无	否
	中铁建重庆石化销售有限公司	420,000.00	2,100.00			无	否
	河北兴铁房地产开发有限公司	36,319,938.60	36,574.48	42,207,523.94	188,946.96	无	否
	南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	8,346,660.50	82,386.39	692,331.00	2,725.57	无	否
	清远磁浮工程总承包项目部	13,915,528.34				无	否
	绍兴京越房地产开发有限公司	25,321,295.41	131,164.40	60,862,987.53	63,720.80	无	否
	中铁十一局集团城市轨道工程有限公司	4,186,292.50	4,186.29			无	否
	中铁十一局集团第四工程有限公司	689,660.00	690.00			无	否
	太原中铁房地产开发有限公司	50,537,818.75	53,696.70	54,476,844.30	272,384.23	无	否
	太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	41,940,397.14	142,764.84	8,516,149.92	43,580.75	无	否
	铁建中原工程有限公司	4,354,584.37	21,743.67			无	否
	武汉铁科高创置业有限公司	20,539,903.47	132,111.09			无	否
	长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部司	37,666,835.64				无	否
	中国铁建阿尔及利亚电厂项目司	1,290,180.47	1,290.18			无	否
	中国铁建阿尔及利亚公路项目司	16,804,682.49	41,386.38	16,875,684.08	37,402.89	无	否
	中国铁建贝佳亚连接线项目经理部司	37,491,017.36	39,034.09			无	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	中国铁建电气化局集团有限公司	972,558.50	4,862.79			无	否
	中国铁建股份有限公司	180,226,868.24	150,896.89			无	否
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部司	5,223,498.94				无	否
	中国铁建昆仑投资集团有限公司	119,227,180.58	1,369,762.89			无	否
	中国铁建建大和九宜公路建设指挥部司			1,630,091.33	1,630.09	无	否
	中国铁建青岛地铁二号线工程指挥部司	3,672,334.89				无	否
	中国铁建投资集团有限公司	97,743,073.66	333,374.22			无	否
预付账款							
	铁建重工南通有限公司	2,100,000.00				无	否
	中铁城建集团第一工程有限公司	4,645,577.50				无	否
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司上海分公司	299,748.21				无	否
	中铁二十四局集团福建公司母公司	7,164,343.52				无	否
	中铁建生态环境有限公司	966,730.00				无	否
	中铁建重庆投资集团有限公司	190,337,452.00		2,178,129.00		无	否
	中铁十八局集团第二工程有限公司	683,609.50		683,609.50		无	否
	中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	5,000.00				无	否
	中铁十六局集团有限公司	1,026,031.79		1,200,000.00		无	否
	中铁十四局集团电气化工程有限公司	1,464,605.00				无	否
	中铁十五局集团物资有限公司					无	否
	重庆金路交通工程有限责任	25,272,775.05				无	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	公司						
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司			299,748.21		无	否
	中铁物资集团华东有限公司			0.01		无	否
	中国铁建重工集团股份有限公司			908,520.00		无	否
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司			7,164,343.52		无	否
	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司			10,000.00		无	否
其他应收款							
	中铁建金融租赁有限公司	1,600,000.00				无	否
	北京中铁国际招标有限公司	636,000.00	400.00	400,000.00	400.00	无	否
	太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	322,487,825.02	595,530.00	362,433,533.89	417,139.00	无	否
	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司			45,000.00	535.00	无	否
	中国铁建股份有限公司	4,454,459.84		6,264,220.69		无	否
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部	4,401,237.19				无	否
	中国铁建投资集团有限公司	607,449.00	2,037.25	4,635,410.00		无	否
	中铁二十二局集团有限公司北京分公司	9,481.31				无	否
	中铁二十二局集团第三工程有限公司	300,000.00		300,000.00		无	否
	中铁二十二局集团轨道工程有限公司	90,282.45	4,514.12			无	否
	中铁二十局第五工程有限公司	100,000.00				无	否
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司			10,000.00	1,500.00	无	否
	中铁二十四局集团有限公司	74,925.60				无	否
	中铁房地产集团（贵阳）有限公司			1,300,000.00	6,500.00	无	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	中铁海峡建设集团有限公司	412,350.28		420,418.94		无	否
	中铁建（福州）工程建设有限公司	4,508,252.00				无	否
	中铁建财资管理（香港）有限公司	1,023,614.75				无	否
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	33,954.80		33,954.80		无	否
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司	619,145.13				无	否
	中铁建电气化局集团第二工程有限公司	10,000.00				无	否
	中铁建贵州安龙高速公路施工总承包指挥部	1,800,000.00				无	否
	中铁建海南投资有限公司	1,104,229.00		1,118,229.00		无	否
	中铁建青岛地铁四号线工程总承包管理部	1,414,639.00				无	否
	中铁建设集团有限公司	100,000.00		100,000.00		无	否
	中铁建投山东泰东高速公路有限公司	300.00	15.00			无	否
	中铁建重庆投资集团有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		无	否
	中铁十八局集团市政工程有限公司	2,000,000.00	2,578.08	1,289,042.00	2,578.08	无	否
	中铁十二局集团第二工程有限公司	20,000.00	20.00	20,000.00	20.00	无	否
	中铁十二局集团第三工程有限公司	37,500.00	1,087.50	27,500.00	107.50	无	否
	中铁十二局集团有限公司	120,000.00		60,000.00		无	否
	中铁十九局集团第三工程有限公司	3,000.00	90.00			无	否
	中铁十六局集团有限公司	3,671,292.00		3,671,292.00		无	否
	中铁十四局集团大盾构工程有限公司	100,000.00				无	否

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	中铁十四局集团第五工程有限公司	100,000.00				无	否
	中铁十四局集团青岛工程有限公司	25,000.00	125.00			无	否
	中铁十四局集团隧道工程有限公司	50,000.00		50,000.00		无	否
	中铁十四局集团有限公司	100,000.00		100,000.00		无	否
	中铁十五局集团本级收尾并账项目	160,000.00				无	否
	中铁十一局集团第三工程有限公司	40,000.00	1,100.00			无	否
	中国铁建投资有限公司			2,732,755.00		无	否
	中铁建金融租赁有限公司			1,600,000.00		无	否
	中铁十五局集团有限公司			160,000.00		无	否
	中铁二十局集团第三工程有限公司			150,000.00		无	否
	中铁二十局集团第五工程有限公司			100,000.00		无	否
	中国铁建昆仑投资集团有限公司			50,000.00		无	否
	中铁十六局集团地铁工程有限公司			50,000.00		无	否
	中铁十九局集团第三工程有限公司			3,000.00		无	否
	中铁十一局集团第三工程有限公司			320,000.00		无	否
	中国铁建国际集团有限公司			4,600,969.18		无	否
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司			193,154.95		无	否
	中铁二十二局集团有限公司			90,282.45		无	否
	中国铁建电气化局集团第二工程有限公司			10,000.00		无	否

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款					
	北京铁五院工程试验检测有限公司	596,000.00		无	否
	北京中铁电梯工程有限公司	792,575.87	792,575.87	无	否
	北京中铁工业有限公司	124,247,395.44	75,225,357.73	无	否
	北京中铁建北方路桥工程有限公司	4,077,422.51		无	否
	北京中铁建电气化设计研究院有限公司	408,014.16	450,000.00	无	否
	北京中铁建建筑科技有限公司	43,788.56		无	否
	北京中铁天瑞机械设备有限公司	218,000.00	268,000.00	无	否
	甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	532,530.48		无	否
	甘肃铁建建筑质量检测有限公司	170,807.00	320,807.00	无	否
	南昌铁路勘测设计院有限责任公司	2,880,000.00		无	否
	陕西兴安润通电气化有限公司	1,000,000.00	2,747,450.36	无	否
	十二局物资经营性资产母公司	2,981,284.18		无	否
	铁正检测科技有限公司	1,674,381.09	1,188,392.07	无	否
	武汉铁建工程承包有限责任公司	5,581,928.00	5,581,928.00	无	否
	西部铁建工程材料科技有限公司	3,806,476.20	564,250.00	无	否
	新泰房桥轨枕有限公司	575,446.57	575,446.57	无	否
	中国铁建港航局集团有限公司	178,476.00		无	否
	中国铁建重工集团股份有限公司	72,764,427.96	141,864,027.45	无	否
	中铁城建集团物资有限公司	17,613,037.01	102,235,933.30	无	否
	中铁第五勘察设计院集团有限公司	3,303,191.37	668,495.00	无	否
	中铁二十二局集团第二工程有限公司	50,000.00	50,000.00	无	否
	中铁二十二局集团有限公司	5,333,735.00	5,333,735.00	无	否
	中铁二十局集团第四工程有限公司	240,000.00	3,287,957.99	无	否
	中铁二十局集团有限公司	187,358.38	37,217.00	无	否
	中铁二十局集团第四工程有限公司	3,047,457.99		无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中铁二十三局集团第四工程有限公司	2,266,748.77	2,475,450.35	无	否
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	1,720,487.60	1,720,487.60	无	否
	中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	6,969,462.93		无	否
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	3,568,517.00	3,503,517.00	无	否
	中铁二十四局集团浙江工程有限公司	157,058.00		无	否
	中铁二十四局上海铁建工程有限公司	130,800.00	130,800.00	无	否
	中铁二十五局集团第二工程有限公司	35,441,331.52	28,171,658.96	无	否
	中铁二十五局集团第四工程有限公司	24,397,965.58	38,215,726.28	无	否
	中铁二十一局集团有限公司	1,564,530.40	9,423,301.40	无	否
	中铁建（北京）国际贸易有限公司	2,344,191.90	2,344,191.90	无	否
	中铁建城市建设投资有限公司	9,366,635.39	1,437,943.85	无	否
	中铁建电气化局集团第二工程有限公司	230,000.00	230,000.00	无	否
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司	623,955.14	623,955.14	无	否
	中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司	4,105,099.84	4,105,099.84		
	中铁建电气化局集团康远新材料有限公司	22,893.06	22,893.06	无	否
	中铁建电气化局集团西安电气化制品有限公司	598,870.74	798,870.74	无	否
	中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司	589,788.75		无	否
	中铁建华南建设（广州）建材有限公司	4,587,963.94		无	否
	中铁建金服科技（天津）有限公司	20,865,543.33	16,050,069.11		
	中铁建昆仑资产管理有限公司	55,878,203.27	80,287,995.20	无	否
	中铁建商业保理有限公司	789556.4			
	中铁建设集团机电安装有限公司	10,110,962.60		无	否
	中铁建生态环境有限公司	898,340.49	604,621.50	无	否
	中铁建网络信息科技有限公司	8,888,400.00	8,927,621.00	无	否
	中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	531,540.20		无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中铁建重庆投资集团有限公司	82,491,316.45	67,909,299.45	无	否
	中铁隆昌铁路器材有限公司	9,181,874.20	9,972,636.80	无	否
	中铁民爆物资有限公司	3,825,314.07	5,525,314.07	无	否
	中铁十八局集团泵业有限公司	337,900.00	407,900.00	无	否
	中铁十八局集团第三工程有限公司	787,929.93	974,206.96	无	否
	中铁十八局集团第一工程有限公司	1,118,629.32	800,000.00	无	否
	中铁十八局集团五公司	3,057,966.00		无	否
	中铁十八局集团有限公司	19,089,115.94	33,096,794.68	无	否
	中铁十二局集团建安公司	1,158,856.85		无	否
	中铁十二局集团山西建筑构件有限公司	3,023,319.55	3,023,319.55	无	否
	中铁十二局集团物资有限公司	3,199,362.73	10,547,343.04	无	否
	中铁十二局集团有限公司	600,863.80	204,000.00	无	否
	中铁十九局集团第三工程有限公司	15,567,642.01	18,291,587.81	无	否
	中铁十九局集团有限公司	1,302,852.66	1,302,852.66	无	否
	中铁十六局集团第四工程有限公司	444,962.34	444,962.34	无	否
	中铁十六局集团第五工程有限公司	481,213.32	1874253.15	无	否
	中铁十六局集团物资贸易有限公司	48,240.00	48,240.00	无	否
	中铁十六局集团有限公司	18,489,907.51	18,489,907.51	无	否
	中铁十四局集团第五工程有限公司	16,451,316.44	15,498,586.38	无	否
	中铁十四局集团房桥有限公司	3,825,636.89	5,627,755.18	无	否
	中铁十四局集团隧道工程有限公司	270,432.00	270,432.00	无	否
	中铁十四局集团有限公司	390,273.40	235,055.00	无	否
	中铁十五局集团路桥建设有限公司	3,288,661.33	4,238,861.33	无	否
	中铁十五局集团物资有限公司	595,959.72	959,752.38	无	否
	中铁十五局集团物资有限公司	936,043.11		无	否
	中铁十一局汉江重工有限公司	1,094,336.75		无	否
	中铁十一局集团第三工程有限公司	1,049,244.00	4,236.00	无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中铁十一局集团第四工程有限公司	629,839.90	13,405,149.76	无	否
	中铁十一局集团桥梁有限公司	196,735.00	196,735.00	无	否
	中铁十一局集团第三工程有限公司	2,439,489.00		无	否
	中铁十一局集团铁恒实业有限公司	13,080,358.47		无	否
	中铁十一局集团有限公司	1,668,270.42	1,668,270.42	无	否
	中铁物资集团东北有限公司	92,428,268.11	75,879,758.64	无	否
	中铁物资集团华东有限公司	69,512,331.08	55,561,899.56	无	否
	中铁物资集团华南有限公司	101,285,686.77	63,909,405.34	无	否
	中铁物资集团西南有限公司	263,450,997.04	163,798,569.55	无	否
	中铁物资集团有限公司	78,970,278.50	72,809,113.77	无	否
	中铁物资集团云南有限公司	67,048,646.04	14,499,720.23	无	否
	中铁物资集团中南有限公司	12,086,187.14	2,787,434.60	无	否
	中铁长安重工有限公司	1,380,000.00		无	否
	重庆中油铁建实业有限公司	5,423,303.30	7,122,961.65	无	否
	株洲中铁电气物资有限公司	240,000.00	240,000.00	无	否
	中铁长安重工有限公司销售公司		146,000.00	无	否
	中铁物资集团钢之家电子商务有限公司		433,658.64	无	否
	中铁十一局城轨公司管片项目部		302,174.00	无	否
	中铁十六局集团地铁工程有限公司		3,882.35	无	否
	中铁十二局集团建筑安装工程有限公司		1,515,540.02	无	否
	中铁十八局集团第四工程有限公司		56,708,992.92	无	否
	中铁京城工程检测有限公司		74,814.00	无	否
	中铁建重庆石化销售有限公司		497,450.47	无	否
	中铁建设宁波铁路枢纽工程		16,050,149.77	无	否
	中铁建设集团设备安装有限公司		8,156,510.18	无	否
	中铁建科检测有限公司		419,354.00	无	否
	中铁海峡建设集团有限公司		51,977.73	无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中铁二十一局集团电务电化工程有限公司		294,454.00	无	否
	中铁二十五局集团有限公司		16,294,743.99	无	否
	中铁二十四局集团浙江工程检测有限公司		157,058.00	无	否
	中铁二十二局集团第三工程有限公司		409,361.22	无	否
	中铁第四勘察设计院集团有限公司		3,651,057.70	无	否
	十二局物资经营性资产母公司供销公司		2,981,284.18	无	否
	兰州蓝锐轨道交通建筑材料有限公司		668,140.00	无	否
	北京铁五院工程机械有限公司		342,000.00	无	否
	中铁十四局集团第三工程有限公司		342,159.60	无	否
	中铁十三局集团第二工程有限公司		300,000.12	无	否
应付票据					
	中铁物资集团东北有限公司	300,000.00		无	否
	中铁物资集团有限公司	500,000.00		无	否
	中铁民爆物资有限公司	600,000.00		无	否
	重庆中油铁建实业有限公司	500,000.00		无	否
	中铁物资集团中南有限公司		3,218,399.62	无	否
	中铁建设集团设备安装有限公司		1,300,000.00	无	否
	中铁物资集团东北有限公司		3,000,000.00	无	否
其他应付款					
	北京铁五院工程机械有限公司	121,050.00		无	否
	北京中铁建北方路桥工程有限公司	120,000.00	100,000.00	无	否
	北京中铁建电气化设计研究院有限公司	10,000.00	10,000.00	无	否
	甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	154,071.00		无	否
	太原中铁房地产开发有限公司	48,845,530.00	105,600,000.00	无	否
	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	48,340.00	253,540.00	无	否
	中国铁建电气化局集团有限公司	200,000.00		无	否
	中国铁建股份有限公司	16,428,636.04	6,893,553.23	无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中国铁建重工集团股份有限公司	670,900.00		无	否
	中铁第五勘察设计院集团有限公司	25,400.00		无	否
	中铁第一勘察设计院集团有限公司	300,000.00		无	否
	中铁二十局集团第三工程有限公司	204,779.20		无	否
	中铁二十四局集团南昌铁路工程有限公司	30,000.00	50,000.00	无	否
	中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	116,000.00		无	否
	中铁建电气化局集团第二工程有限公司	2,000.00		无	否
	中铁建东方投资建设有限公司	5,578,432.00	361,685.00	无	否
	中铁建金服科技（天津）有限公司	395,000.00	585,000.00	无	否
	中铁建设集团有限公司	27,000.00	27,000.00	无	否
	中铁建中原投资建设有限公司	59,666.10	734,101.61	无	否
	中铁隆昌铁路器材有限公司	19,000.00	69,000.00	无	否
	中铁十八局集团泵业有限公司	30,000.00	30,000.00	无	否
	中铁十八局集团市政工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	无	否
	中铁十八局集团物资贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	无	否
	中铁十二局集团第三工程有限公司	10,000.00		无	否
	中铁十二局集团电气化工程有限公司	3,400,000.00	3,201,000.00	无	否
	中铁十九局集团第三工程有限公司	400,000.00	400,000.00	无	否
	中铁十四局集团电气化工程有限公司	200,000.00		无	否
	中铁十四局集团有限公司	2,459.93		无	否
	中铁十五局集团物资有限公司	181,526.80	181,526.80	无	否
	中铁十一局集团电务工程有限公司	27,000.00	27,000.00	无	否
	中铁十一局汉江重工有限公司	20,000.00	20,000.00	无	否
	中铁物资集团东北有限公司	40,000.00	2,247,957.73	无	否
	中铁物资集团西南有限公司	500,000.00	500,000.00	无	否
	中铁物资集团中南有限公司		300,000.00	无	否
	中铁物资集团华南有限公司		100,000.00	无	否

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
	中铁物资集团华东有限公司		1,000,000.00	无	否
	中铁十五局集团第一工程有限公司		1,000,000.00	无	否
	中铁十二局集团有限公司		10,000.00	无	否
	中铁十二局集团建筑安装工程有限公司		20,000.00	无	否
	中铁十八局集团隧道工程有限公司		50,000.00	无	否
	中铁建生态环境有限公司		70,000.00	无	否
	中铁二十五局集团有限公司		1,234,637.44	无	否
	中铁二十三局集团第一工程有限公司		150,000.00	无	否
	中铁城建集团有限公司		13,981.85	无	否
	中国铁建电气化局集团第二工程有限公司		2,000.00	无	否
	新泰房桥轨枕有限公司		4,050.00	无	否
	北京中铁电梯工程有限公司		70,000.00	无	否

(四) 资金集中管理

本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

企业根据相关法规制度，通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，应当在附注中披露企业实行资金集中管理的事实，作为“货币资金”列示但因资金集中管理支取受限的资金的金额和情况，作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金金额和情况，以及与资金集中管理相关的“其他应收款”、“应收资金集中管理款”、“其他应付款”等列报项目、金额及减值有关信息。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,977,669,914.24	7,199,061,429.43
1 至 2 年	1,089,355,313.35	1,077,110,775.00
2 至 3 年	45,762,986.11	58,198,164.15
3 至 4 年	4,897,574.82	41,503,845.21
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	8,117,685,788.52	8,375,874,213.79
减：坏账准备	165,599,604.87	147,500,247.04
合计	7,952,086,183.65	8,228,373,966.75

2、 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
按单项计提坏账准备												
按组合计提坏账准备	8,117,685,788.52	100.00	165,599,604.87	2.04		7,952,086,183.65	8,375,874,213.79	100.00	147,500,247.04	1.76		8,228,373,966.75
合计	8,117,685,788.52	100.00	165,599,604.87			7,952,086,183.65	8,375,874,213.79	100.00	147,500,247.04			8,228,373,966.75

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	4,625,088,924.69	80.23	48,447,359.76	6,497,412,879.94	84.72	83,096,118.50
1 至 2 年	1,089,355,313.35	18.90	70,224,112.55	1,076,370,775.00	14.03	46,547,184.52
2 至 3 年	45,762,986.11	0.79	6,286,421.68	54,299,764.80	0.71	5,867,291.29
3 至 4 年	4,897,574.82	0.08	1,224,393.71	41,503,845.21	0.54	10,375,961.30
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,765,104,798.97	100.00	126,182,287.70	7,669,587,264.95	100.00	145,886,555.61

（2）其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
母子公司及集团内关联方	2,352,580,989.55	1.68	39,417,317.17	706,286,948.84	0.23	1,613,691.43
合计	2,352,580,989.55		39,417,317.17	706,286,948.84		1,613,691.43

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
武汉市新洲区交通运输局	761,519,760.08	9.38	3,807,598.80
南京市江北新区广联管廊建设有限公司	661,913,380.33	8.15	26,925,412.78
石家庄润石生态保护管理服务有限公司	340,908,701.86	4.20	1,746,524.21
玉溪中铁基础设施建设有限公司	331,969,725.17	4.09	8,294,543.32
包头市城乡发展建设集团有限公司	391,930,506.00	4.83	1,959,652.53
合 计	2,488,242,073.44	30.65	42,733,731.64

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		412,279,585.69
其他应收款项	11,096,767,579.63	10,397,263,975.49
其中：应收资金集中管理款		
合计	11,096,767,579.63	10,809,543,561.18

1、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		412,279,585.69		
其中：应收子公司股利		412,279,585.69	资金紧张	否
合计		412,279,585.69		

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	11,063,687,675.36	10,364,547,186.50
1 至 2 年	28,377,116.42	29,974,614.44
2 至 3 年	8,376,159.80	4,158,694.44
3 至 4 年	2,762,077.76	3,938,303.38
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	11,103,203,029.34	10,402,618,798.76
减：坏账准备	6,435,449.71	5,354,823.27
合计	11,096,767,579.63	10,397,263,975.49

（2）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
按单项计提坏账准备												
按组合计提坏账准备	11,103,203,029.34	100.00	6,435,449.71	0.06		11,096,767,579.63	10,402,618,798.76	100.00	5,354,823.27	0.05		10,397,263,975.49
合计	11,103,203,029.34	100.00	6,435,449.71			11,096,767,579.63	10,402,618,798.76	100.00	5,354,823.27			10,397,263,975.49

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	409,341,774.84	95.46	575,079.17	310,998,778.29	89.34	1,529,489.47
1 至 2 年	2,377,116.42	0.55	72,298.93	20,749,031.35	5.96	994,047.21
2 至 3 年	8,376,159.80	1.95	1,267,934.76	14,488,694.44	4.16	1,927,201.42
3 年以上	8,762,077.76	2.04	4,425,380.01	1,863,886.47	0.54	852,571.15
合计	428,857,128.82	100.00	6,340,692.87	348,100,390.55	100.00	5,303,309.25

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
母子公司及集团内关联方	10,674,345,900.52	0.00	94,756.84	10,034,680,085.97	0.00	51,514.02
集团外关联方				19,838,322.24		
合计	10,674,345,900.52		94,756.84	10,054,518,408.21		51,514.02

（4）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,354,823.27			5,354,823.27
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,589,640.00			1,589,640.00
本期转回	-429,368.12			-429,368.12

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)	
本期转销				
本期核销	-33,633.21			-33,633.21
其他变动	-46,012.23			-46,012.23
期末余额	6,435,449.71			6,435,449.71

（5）其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	10,402,618,798.76			10,402,618,798.76
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	700,584,230.58			700,584,230.58
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	11,103,203,029.34			11,103,203,029.34

（6）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十七局集团城市建设有限公司宜宾市南部新区城乡一体化建设项目南丝绸路等市政道路建设项目经理部	41.82	41.82	款项收回
合肥市柜族集装箱活动房有限公司	336.00	336.00	款项收回
设计外监	250.28	250.28	款项收回
甘肃路桥公路投资有限公司	23,354.69	23,354.69	款项收回
济鱼高速公路工程建设指挥部	54,579.34	54,579.34	款项收回
中山市碧成地产开发有限公司	40,000.00	40,000.00	款项收回
珠海海冶建材贸易有限公司	7,897.51	7,897.51	款项收回
中交一公局厦门工程有限公司	3,998.71	3,998.71	款项收回
珠海城建现代交通有限公司	500.00	500.00	款项收回

债务人名称	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因	转回或收回金额	转回或收回后累计已计提坏账准备金额
国网安徽省电力有限公司怀宁县供电公司	22,500.00	款项收回	22,500.00	
怀宁县万里纸业有限公司	500.00	款项收回	500.00	
云县人力资源和社会保障局	9,500.00	款项收回	9,500.00	
广东梅惠高速公路有限公司	84,735.00	款项收回	84,735.00	
上海东方建筑设计研究院有限公司	97,500.00	款项收回	97,500.00	
山西省劳动保障监察总队	76,500.00	款项收回	76,500.00	
无锡地铁集团有限公司	1,000.00	款项收回	1,000.00	
苏州市轨道交通集团有限公司	6,174.77	款项收回	6,174.77	
合　计	429,568.12		429,568.12	

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
中铁十七局集团第一工程有限公司	其他	2,034,450,000.00	1 年以内	18.29	
中铁十七局集团第六工程有限公司	其他	1,760,360,000.00	1 年以内	15.94	
中铁十七局集团第三工程有限公司	其他	1,670,360,000.00	1 年以内	15.04	
中铁十七局集团第四工程有限公司	其他	1,301,276,534.37	1 年以内	11.72	
中铁十七局集团第五工程有限公司	其他	551,420,000.00	1 年以内	4.97	
合计		7,317,866,534.37		65.96	

（三）长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,418,865,155.16	872,836.44		5,419,737,991.60
对合营企业投资	908,404,600.73	126,574,400.00	241,924.06	1,034,737,076.67
对联营企业投资	369,276,186.00	370,651,482.50	643,133.08	739,284,535.42
小计	6,696,545,941.89	498,098,718.94	885,057.14	7,193,759,603.69
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,696,545,941.89	498,098,718.94	885,057.14	7,193,759,603.69

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中铁十七局集团重庆城铁建设有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
中铁十七局集团内江建设有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00									70,000,000.00	
中铁十七局集团城市建设有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00									400,000,000.00	
中铁十七局集团西藏工程有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
中铁十七局集团上海股权投资管理有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00									160,000,000.00	
青岛中铁建中德综合管廊投资运营有限公司	64,201,536.44	63,328,700.00	872,836.44								64,201,536.44	
中铁十七局集团（广州）建设有限公司												
二、合营企业	1,036,574,400.00	908,404,600.73	126,574,400.00		-241,924.06						1,034,737,076.67	
南京市江北新区广联智湖建设有限公司	1,036,574,400.00	908,404,600.73	126,574,400.00		-241,924.06						1,034,737,076.67	
三、联营企业	746,198,248.50	369,276,186.00	370,651,482.50		-643,133.08						739,284,535.42	
天津中铁金钰置业有限公司	14,700,000.00	11,482,084.78			-308,230.62						11,173,854.16	
玉溪中铁基础设施建设有限公司	34,000,000.00	33,243,159.06			770,962.25						34,014,121.31	
铁道联合（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16									704,176.16	
包头市铁建综合管廊投资有限公司	46,404,000.00	46,404,000.00									46,404,000.00	
贵州金仁铜高速公路发展有限公司	455,710,000.00	143,220,000.00	312,490,000.00		7,144.04						455,717,144.04	
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	35,310,000.00	35,310,000.00			-20,200.00						35,289,800.00	
镇州中铁基础设施建设有限公司	41,958,666.00	41,958,666.00									41,958,666.00	
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	32,479,782.50	5,196,960.00	27,282,882.50								32,479,782.50	

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	7,202,510,640.10	6,696,545,941.89	498,098,718.94		-885,057.14						7,193,759,603.69	
一、子公司	5,419,737,991.60	5,418,865,155.16	872,836.44								5,419,737,991.60	
中铁十七局集团第一工程有限公司	593,068,763.96	593,068,763.96									593,068,763.96	
中铁十七局集团第二工程有限公司	572,726,135.58	572,726,135.58									572,726,135.58	
中铁十七局集团第三工程有限公司	539,519,324.14	539,519,324.14									539,519,324.14	
中铁十七局集团第四工程有限公司	514,638,983.54	514,638,983.54									514,638,983.54	
中铁十七局集团第五工程有限公司	384,740,973.60	384,740,973.60									384,740,973.60	
中铁十七局集团第六工程有限公司	424,450,501.07	424,450,501.07									424,450,501.07	
中铁十七局集团建筑工程有限公司	406,741,325.35	406,741,325.35									406,741,325.35	
中铁十七局集团电气化工程有限公司	126,742,852.47	126,742,852.47									126,742,852.47	
中铁十七局集团物资有限公司	217,087,607.88	217,087,607.88									217,087,607.88	
中铁十七局集团上海轨道交通工程公司	311,130,743.38	311,130,743.38									311,130,743.38	
中铁十七局集团有限公司中心医院	33,685,057.19	33,685,057.19									33,685,057.19	
中铁十七局集团山西铮兴工程检测有限公司	1,004,187.00	1,004,187.00									1,004,187.00	
中铁十七局集团房地产开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
中铁十七局集团吉林工程有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00									150,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
太原市既有住宅节能改造项目管理有限公司	82,635,800.00	51,757,200.00	30,878,600.00		-1,092,808.75						81,542,991.25	

3、 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	南京市江北新区广联管廊建设有限公司	南京市江北新区广联管廊建设有限公司
流动资产	450,772,631.12	603,332,881.13
非流动资产	3,749,390,337.57	3,058,469,619.70
资产合计	4,200,162,968.69	3,661,802,500.83
流动负债	75,855,222.85	27,036,749.92
非流动负债	2,875,030,000.00	2,511,760,000.00
负债合计	2,950,885,222.85	2,538,796,749.92
净资产	1,249,277,745.84	1,123,005,750.91
按持股比例计算的净资产份额	999,422,196.67	898,404,600.73
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	1,034,737,076.67	908,404,600.73
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-1,327,102.56	-1,098,112.68
所得税费用		
净利润		-282,766.89
其他综合收益		
综合收益总额	-2,296,654.16	-282,766.89
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
流动资产	1,707,020,799.17	409,785,602.65
非流动资产	3,774,195,180.10	561,305,459.05
资产合计	5,481,215,979.27	971,091,061.70
流动负债	755,612,126.06	20,871,061.70
非流动负债	3,204,000,000.00	500,000,000.00
负债合计	3,959,612,126.06	520,871,061.70
净资产	1,521,603,853.21	450,220,000.00
按持股比例计算的净资产份额	456,481,155.96	135,066,000.00
调整事项		

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	455,717,144.04	143,220,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	23,853.21	
净利润	23,853.21	
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	29,880,143,675.93	29,421,891,147.96	29,463,985,838.01	28,980,097,291.24
铁路工程	5,059,005,332.52	5,018,298,934.06	9,998,463,478.48	9,880,890,105.31
公路工程	12,413,940,145.75	12,272,945,267.95	9,751,808,667.99	9,700,166,696.39
城市轨道交通工程	2,738,087,439.14	2,661,030,625.13	2,211,753,673.63	2,177,450,649.98
水利水电工程	672,208,245.91	658,743,524.15	602,046,238.95	476,958,341.75
房屋建筑工程	4,887,351,549.10	4,812,626,508.37	3,402,171,727.31	3,348,367,535.46
市政工程	2,807,403,170.38	2,750,764,238.75	2,236,340,977.93	2,205,047,132.02
综合管廊工程	298,488,818.85	271,395,867.90	826,575,220.82	778,946,144.22
绿色环保工程			390,966,053.56	378,041,565.98
其他工程	953,377,574.30	935,101,355.10	43,859,799.34	34,229,120.13
规划设计咨询	50,281,399.98	40,984,826.55		
2. 其他业务小计	60,901,355.98	72,985,681.24	49,549,603.00	78,683,292.52
销售材料	3,181,951.04	691,209.89	1,818,530.36	23,446.15
出租固定资产	1,163,374.93	1,375.53	660,145.31	302,602.00
提供机械作业	810,000.00	9,717,239.13	-2,847,900.28	30,023,286.28
服务业收入	1,569,670.27	3,968,429.61	2,733,710.91	1,670,393.87
其他	54,176,359.74	58,607,427.08	47,185,116.70	46,663,564.22
合计	29,941,045,031.91	29,494,876,829.20	29,513,535,441.01	29,058,780,583.76

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-885,057.14	-1,006,319.62
成本法核算的长期股权投资收益	203,992,328.75	272,760,220.21
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	4,667,497.20	4,918,554.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-139,585,576.38	-51,458,320.38
其他	41,062.00	119,617.56
合计	68,230,254.43	225,333,751.77

(六) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	242,209,202.49	461,589,073.01
加：资产减值损失	22,110,143.52	8,535,244.90
信用减值损失	47,829,882.74	36,735,504.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,641,196.09	120,713,772.76
使用权资产折旧	3,322,768.73	587,379.19
无形资产摊销	2,022,822.12	2,072,115.05
长期待摊费用摊销	48,000.00	48,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,506.64	665.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-167,591,106.99	88,371,781.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,230,254.43	-225,333,751.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,485,006.57	-11,145,187.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,428,994,486.23	71,056,981.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,153,426.14	10,381,880,679.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	743,909,828.77	-11,652,554,149.68
其他	847,292,401.32	2,831,861,346.68
经营活动产生的现金流量净额	88,934,472.06	2,114,419,454.84
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,965,522,144.27	3,936,562,668.73
减：现金的期初余额	3,936,562,668.73	3,113,562,031.22
加：现金等价物的期末余额	1,023,614.75	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-970,016,909.71	823,000,637.51

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,965,522,144.27	3,936,562,668.73
其中：库存现金	908,546.62	1,239,908.74
可随时用于支付的银行存款	2,964,613,597.65	3,935,322,759.99
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	1,023,614.75	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,966,545,759.02	3,936,562,668.73
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	23,974,559.46	34,604,867.84

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 3 月 31 日经本公司董事会批准。

中铁十七局集团有限公司

2022 年 3 月 31 日

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202112280028

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

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

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 12 月 28 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn　　市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。　　国家市场监督管理总局监制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 六 月 一 日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

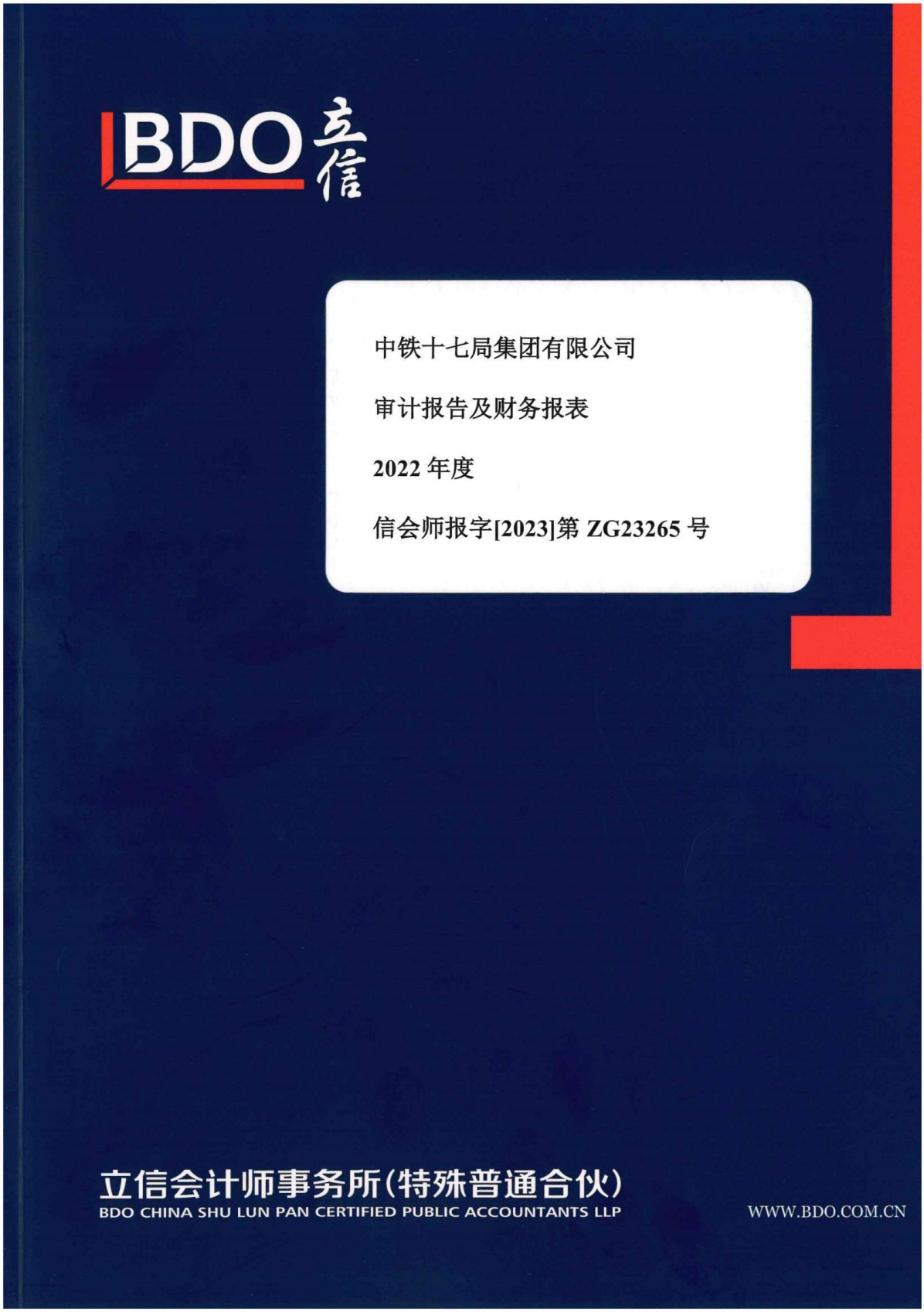


此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

5.5-投标人2022年第三方财务审计报告



中铁十七局集团有限公司

审计报告及财务报表

2022 年度

信会师报字[2023]第 ZG23265 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：沪23NY1PKSXW

中铁十七局集团有限公司

审计报告及财务报表

（2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-146

审计报告

信会师报字[2023]第 ZG23265 号

中铁十七局集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中铁十七局集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就贵公司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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国•上海

中国注册会计师：

中国注册会计师
崔云刚
310000060731

中国注册会计师：

中国注册会计师
王贤
310000061385

2023 年 03 月 30 日

中铁十七局集团有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	6,050,119,102.67	3,751,021,239.62
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、(二)	184,785,651.71	84,519,590.26
应收账款	八、(三)	11,549,111,318.67	12,320,637,788.66
应收款项融资	八、(四)	41,827,890.99	52,442,693.72
预付款项	八、(五)	589,143,884.75	766,304,186.23
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	八、(六)	615,854.11	1,098,540.35
其他应收款	八、(七)	2,546,655,856.32	2,237,107,494.22
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、(八)	1,945,734,270.27	1,838,844,023.25
其中：原材料	八、(八)	867,130,663.28	783,268,596.77
库存商品（产成品）	八、(八)	343,773,922.97	362,127,828.95
合同资产	八、(九)	26,161,210,448.03	18,695,982,565.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(十)	4,148,627,881.30	2,224,212,791.68
其他流动资产	八、(十一)	233,691,442.04	418,243,330.62
流动资产合计		53,451,523,600.86	42,390,414,244.09
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、(十二)	56,808,132.00	57,093,600.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、(十三)	4,913,775,418.23	4,669,223,542.85
长期股权投资	八、(十四)	2,682,313,854.50	1,705,827,532.92
其他权益工具投资	八、(十五)	1,092,833,985.80	861,643,816.20
其他非流动金融资产	八、(十六)	146,166,898.52	146,166,898.52
投资性房地产	八、(十七)	10,012,527.43	10,576,566.43
固定资产	八、(十八)	1,789,319,601.79	2,015,303,532.63
其中：固定资产原价	八、(十八)	10,231,430,384.31	10,229,723,347.22
累计折旧	八、(十八)	8,442,110,782.52	8,214,419,814.59
固定资产减值准备			
在建工程	八、(十九)	7,088,862.56	17,170,891.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、(二十)	180,252,996.68	199,926,772.16
无形资产	八、(二十一)	92,361,484.17	93,986,357.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、(二十三)	5,763,380.22	5,545,217.45
递延所得税资产	八、(二十四)	199,774,686.12	156,607,382.95
其他非流动资产	八、(二十五)	849,873,695.63	995,256,097.55
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		12,026,345,523.65	10,934,328,208.63
资产总计		65,477,869,124.51	53,324,742,452.72

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并资产负债表（续）
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、(二十六)	5,310,000,000.00	3,900,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十七)	1,360,693,743.43	1,629,667,713.45
应付账款	八、(二十八)	34,849,156,042.24	28,204,744,454.10
预收款项			
合同负债	八、(二十九)	353,968,526.43	330,677,950.81
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(三十)	1,487,853,078.21	1,354,154,967.32
其中：应付工资		737,707,316.50	720,624,467.06
应付福利费			17,444.00
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十一)	239,972,946.65	259,536,528.39
其中：应交税金	八、(三十一)	230,811,234.52	239,861,360.87
其他应付款	八、(三十二)	6,126,368,911.27	4,687,808,808.55
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十三)	1,492,967,184.03	529,216,141.78
其他流动负债	八、(三十四)	1,925,555,944.90	1,480,197,920.91
流动负债合计		53,146,536,377.16	42,376,004,485.31
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十五)	1,268,300,000.00	1,699,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、(三十六)	58,979,167.70	93,113,563.86
长期应付款	八、(三十七)	3,066,475,199.53	1,169,316,409.33
长期应付职工薪酬	八、(三十八)	5,048,136.59	7,764,562.60
预计负债	八、(三十九)	69,485,534.69	70,085,534.69
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		4,468,288,038.51	3,039,580,070.48
负债合计		57,614,824,415.67	45,415,584,555.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(四十)	3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具	八、(四十一)	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积	八、(四十二)	191,205,436.53	191,205,436.53
减：库存股			
其他综合收益		179,068,118.28	190,548,679.92
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八、(四十三)		
盈余公积	八、(四十四)	442,736,704.11	442,736,704.11
其中：法定公积金		440,674,001.35	440,674,001.35
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十五)	-1,209,893,950.08	-1,175,261,323.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,824,342,708.84	7,870,455,896.93
少数股东权益		38,702,000.00	38,702,000.00
所有者权益（或股东权益）合计		7,863,044,708.84	7,909,157,896.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,477,869,124.51	53,324,742,452.72

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司资产负债表
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,641,567,133.03	2,989,496,703.73
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		102,271,486.27	2,915,350.00
应收账款	十二、(一)	8,198,744,160.73	7,952,086,183.65
应收款项融资		17,397,562.59	19,608,000.00
预付款项		1,451,508,601.71	1,830,795,073.10
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	十二、(二)	615,854.11	1,023,614.75
其他应收款	十二、(三)	13,355,115,683.17	11,095,743,964.88
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		293,890,446.25	131,011,714.26
其中：原材料		195,186,971.37	88,932,299.84
库存商品（产成品）		3,552,007.29	1,022,940.39
合同资产		2,300,610,219.30	1,985,892,365.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,329,835,572.30	1,712,545,315.49
其他流动资产		2,980,809.55	5,407,401.15
流动资产合计		33,694,537,529.01	27,726,525,686.77
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		56,808,132.00	57,093,600.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款		3,696,013,674.46	4,073,774,800.66
长期股权投资	十二、(四)	8,172,031,230.29	7,193,759,603.69
其他权益工具投资		1,088,007,109.00	856,864,301.00
其他非流动金融资产		21,000,000.00	21,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		230,920,302.15	210,049,023.72
其中：固定资产原价		1,042,705,125.36	921,950,858.11
累计折旧		811,784,823.21	711,901,834.39
固定资产减值准备			
在建工程		2,169,811.37	2,169,811.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,573,469.68	14,007,160.19
无形资产		30,408,464.23	29,737,321.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		108,000.00	156,000.00
递延所得税资产		54,357,669.65	26,148,432.41
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		13,366,397,862.83	12,484,760,054.66
资产总计		47,060,935,391.84	40,211,285,741.43

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,910,000,000.00	3,750,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,090,000.00	37,900,000.00
应付账款		17,841,190,811.51	16,855,101,534.05
预收款项			
合同负债		3,036,009,587.03	1,898,007,957.86
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		175,384,237.25	145,658,592.60
其中：应付工资		129,586,281.57	109,112,538.77
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		82,130,669.62	71,159,120.06
其中：应交税金		81,447,516.95	70,905,045.48
其他应付款		6,113,131,565.60	5,042,350,660.25
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,282,373,866.59	423,550,170.35
其他流动负债		1,040,174,466.36	774,122,222.98
流动负债合计		34,572,485,203.96	28,997,850,258.15
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		1,161,000,000.00	1,276,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,968,718.24	8,112,098.63
长期应付款		2,472,802,668.51	880,506,254.11
长期应付职工薪酬			
预计负债		39,847,809.88	39,847,809.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		3,682,619,196.63	2,204,466,162.62
负债合计		38,255,104,400.59	31,202,316,420.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积		185,674,690.63	185,674,690.63
减：库存股			
其他综合收益		140,951,263.00	152,472,082.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		442,736,704.11	442,736,704.11
其中：法定公积金		440,674,001.35	440,674,001.35
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-184,758,066.49	6,859,443.92
所有者权益（或股东权益）合计		8,805,830,991.25	9,008,969,320.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,060,935,391.84	40,211,285,741.43

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并利润表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,582,727,790.55	45,569,597,082.19
其中：营业收入	八、(四十七)	46,582,727,790.55	45,569,597,082.19
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,867,873,511.56	45,051,214,228.29
其中：营业成本	八、(四十七)	43,748,636,967.96	43,110,324,742.97
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		116,024,023.54	89,476,149.55
销售费用	八、(四十八)	23,540,728.58	27,322,323.58
管理费用	八、(四十八)	706,031,991.80	698,368,401.92
研发费用	八、(四十八)	1,019,027,325.22	963,380,680.50
财务费用		254,612,474.46	162,341,929.77
其中：利息费用		307,206,133.26	240,140,757.02
利息收入		111,088,596.55	156,251,320.24
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-7,681,053.40	10,000,580.57
其他			
加：其他收益	八、(四十九)	6,257,165.17	3,710,527.62
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十）	-193,659,944.12	-134,827,662.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,902,278.42	315,162.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-181,749,827.32	-139,967,042.13
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、(五十一)	-115,785,884.26	-258,408,805.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、(五十二)	-78,972,105.87	-23,168,711.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(五十三)	-3,060,630.44	215,587,845.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		329,632,879.47	321,276,045.77
加：营业外收入	八、（五十四）	17,584,921.74	23,543,887.73
其中：政府补助		171,319.00	421,918.00
减：营业外支出	八、(五十五)	26,759,796.18	25,203,049.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,458,005.03	319,616,883.69
减：所得税费用	八、(五十六)	23,494,760.16	32,651,771.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		296,963,244.87	286,965,112.10
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		296,963,244.87	286,965,112.10
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		296,963,244.87	286,965,112.10
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八、(五十七)	-11,480,561.64	22,955,338.36
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,480,561.64	22,955,338.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,480,561.64	22,955,338.36
1．重新计量设定受益计划变动额			1,463,500.00
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		-11,480,561.64	21,491,838.36
4．企业自身信用风险公允价值变动			
5．其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
☆3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
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		285,482,683.23	309,920,450.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		285,482,683.23	309,920,450.46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司利润表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,766,260,040.60	29,941,045,031.91
其中：营业收入	十二、(五)	31,766,260,040.60	29,941,045,031.91
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,459,231,724.16	29,692,300,504.31
其中：营业成本	十二、(五)	31,156,266,400.49	29,494,876,829.20
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		25,780,748.87	16,124,156.37
销售费用		1,270,486.34	
管理费用		326,351,432.27	316,941,390.46
研发费用		53,008,485.08	31,949,235.27
财务费用		-103,445,828.89	-167,591,106.99
其中：利息费用		266,917,285.27	215,801,020.33
利息收入		406,826,244.99	416,379,195.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		9,672,739.66	2,148,510.39
其他			
加：其他收益		1,364,064.05	571,458.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(六)	-68,246,465.82	68,230,254.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,116,973.40	-885,057.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-181,749,827.32	-139,585,576.38
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,946,886.14	-47,829,882.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,528,970.81	-22,110,143.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,670,057.72	247,606,214.66
加：营业外收入		1,770,791.63	7,547,059.27
其中：政府补助		153,000.00	
减：营业外支出		7,331,743.94	6,965,132.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,109,105.41	248,188,141.24
减：所得税费用		-2,869,255.50	5,978,938.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,978,360.91	242,209,202.49
（一）持续经营净利润		139,978,360.91	242,209,202.49
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-11,520,819.00	21,451,581.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,520,819.00	21,451,581.00
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		-11,520,819.00	21,451,581.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		128,457,541.91	263,660,783.49
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并现金流量表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,120,516,472.11	41,392,698,011.15
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		186,760,677.16	68,016,711.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,410,344,751.61	1,447,492,095.48
经营活动现金流入小计		51,717,621,900.88	42,908,206,818.26
购买商品、接受劳务支付的现金		45,076,884,917.63	38,678,343,134.37
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,226,660,744.27	2,316,228,394.80
支付的各项税费		501,218,922.10	739,049,628.18
支付其他与经营活动有关的现金		760,820,717.81	600,635,473.60
经营活动现金流出小计		48,565,585,301.81	42,334,256,630.95
经营活动产生的现金流量净额	八、(五十八)	3,152,036,599.07	573,950,187.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,021,985.73	74,774,235.98
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		29,021,985.73	74,774,235.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		286,399,764.36	362,486,576.41
投资支付的现金		1,746,392,500.00	891,090,543.94
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			775.03
投资活动现金流出小计		2,032,792,264.36	1,253,577,895.38
投资活动产生的现金流量净额		-2,003,770,278.63	-1,178,803,659.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,190,000,000.00	6,670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,190,000,000.00	6,670,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,401,000,000.00	6,779,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		406,699,046.25	429,516,312.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		232,102,958.33	232,118,750.00
筹资活动现金流出小计		11,039,802,004.58	7,440,635,062.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,150,197,995.42	-770,635,062.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	八、(五十八)	2,298,464,315.86	-1,375,488,535.06
加：期初现金及现金等价物余额	八、(五十八)	3,689,009,482.58	5,064,498,017.64
六、期末现金及现金等价物余额	八、(五十八)	5,987,473,798.44	3,689,009,482.58

注：表中带△科目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

中铁十七局集团有限公司
母公司现金流量表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,877,592,848.35	25,870,384,690.68
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		112,792,831.01	766,892.97
收到其他与经营活动有关的现金		11,036,641,549.10	15,148,953,278.72
经营活动现金流入小计		41,027,027,228.46	41,020,104,862.37
购买商品、接受劳务支付的现金		26,221,285,034.85	24,285,399,780.08
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		601,603,798.72	466,925,923.99
支付的各项税费		147,295,797.32	137,569,022.74
支付其他与经营活动有关的现金		11,943,558,050.32	16,041,275,663.50
经营活动现金流出小计		38,913,742,681.21	40,931,170,390.31
经营活动产生的现金流量净额	十二、（七）	2,113,284,547.25	88,934,472.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,804,928.30	
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		1,804,928.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,459,532.93	55,565,511.55
投资支付的现金		1,746,392,500.00	888,090,543.94
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,760,852,032.93	943,656,055.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,759,047,104.63	-943,656,055.49
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		11,790,000,000.00	6,320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,790,000,000.00	6,320,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,935,000,000.00	5,798,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,161,350.70	405,176,576.28
支付其他与筹资活动有关的现金		232,102,958.33	232,118,750.00
筹资活动现金流出小计		10,473,264,309.03	6,435,295,326.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,316,735,690.97	-115,295,326.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二、（七）	1,670,973,133.59	-970,016,909.71
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（七）	2,966,545,759.02	3,936,562,668.73
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（七）	4,637,518,892.61	2,966,545,759.02

注：表中带△科目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并所有者权益变动表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,548,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,548,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,480,561.64				-34,632,626.45	-46,113,188.09		-46,113,188.09
（一）综合收益总额							-11,480,561.64				296,963,244.87	285,482,683.23		285,482,683.23
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备								523,458,509.77				523,458,509.77		523,458,509.77
2．使用专项储备								-523,458,509.77				-523,458,509.77		-523,458,509.77
（四）利润分配											-331,595,871.32	-331,595,871.32		-331,595,871.32
1．提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-99,492,912.99	-99,492,912.99		-99,492,912.99
4．其他											-232,102,958.33	-232,102,958.33		-232,102,958.33
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		179,068,118.28		442,736,704.11		-1,209,893,950.08	7,824,342,708.84	38,702,000.00	7,863,044,708.84

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		167,593,341.56		418,515,783.86		-1,016,511,209.53	7,980,402,588.86	42,822,000.00	8,023,224,588.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		189,578,272.97		167,593,341.56		418,515,783.86		-1,016,511,209.53	7,980,402,588.86	42,822,000.00	8,023,224,588.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,627,163.56		22,955,338.36		24,220,920.25		-158,750,114.10	-109,946,691.93	-4,120,000.00	-114,066,691.93
（一）综合收益总额							22,955,338.36				286,965,112.10	309,920,450.46		309,920,450.46
（二）所有者投入和减少资本					1,627,163.56							1,627,163.56	-4,120,000.00	-2,492,836.44
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					1,627,163.56							1,627,163.56	-4,120,000.00	-2,492,836.44
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备								605,122,304.47				605,122,304.47		605,122,304.47
2．使用专项储备								-605,122,304.47				-605,122,304.47		-605,122,304.47
（四）利润分配									24,220,920.25		-445,715,226.20	-421,494,305.95		-421,494,305.95
1．提取盈余公积									24,220,920.25		-24,220,920.25			
其中：法定公积金									24,220,920.25		-24,220,920.25			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-189,375,555.95	-189,375,555.95		-189,375,555.95
4．其他											-232,118,750.00	-232,118,750.00		-232,118,750.00
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,548,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,520,819.00				-191,617,510.41	-203,138,329.41
（一）综合收益总额							-11,520,819.00				139,978,360.91	128,457,541.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备								158,241,103.30				158,241,103.30
2．使用专项储备								-158,241,103.30				-158,241,103.30
（四）利润分配											-331,595,871.32	-331,595,871.32
1．提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-99,492,912.99	-99,492,912.99
4．其他											-232,102,958.33	-232,102,958.33
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		140,951,263.00		442,736,704.11		-184,758,066.49	8,805,830,991.25

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		131,020,501.00		418,515,783.86		210,365,467.63	9,166,802,843.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		131,020,501.00		418,515,783.86		210,365,467.63	9,166,802,843.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,451,581.00		24,220,920.25		-203,506,023.71	-157,833,522.46
（一）综合收益总额							21,451,581.00				242,209,202.49	263,660,783.49
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备								122,625,518.75				122,625,518.75
2．使用专项储备								-122,625,518.75				-122,625,518.75
（四）利润分配									24,220,920.25		-445,715,226.20	-421,494,305.95
1．提取盈余公积									24,220,920.25		-24,220,920.25	
其中：法定公积金									24,220,920.25		-24,220,920.25	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-189,375,555.95	-189,375,555.95
4．其他											-232,118,750.00	-232,118,750.00
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
二〇二二年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十七局集团有限公司（以下简称本集团）组建于 1952 年，前身为铁道兵第七师，1984 年初兵改工后并入铁道部，更名为铁道部第十七工程局；2001 年 3 月 31 日改制为有限责任公司，由中国铁道建筑集团有限公司 100%出资，2007 年中国铁建股份有限公司成立后，成为其独资的有限责任公司。2018 年 12 月 17 日从山西省市场监督管理局领取了换发的营业执照，本集团统一社会信用代码为 911400001100708439，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为陈宏伟，公司注册资本为人民币 302,122.64 万元，公司注册地址为山西省太原市小店区平阳路 84 号，法定代表人：陈宏伟。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团所属行业为：建筑业。

企业法人营业执照规定经营范围：建设工程：房屋建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电、矿山建设工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务；桥梁、隧道、公路路基、机场场道、城市轨道交通工程专业承包；地质灾害治理工程施工；园林绿化施工；上述工程的设计、咨询、勘测、监理及技术服务、管理服务；对外承包工程：承包国外工程项目、对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；进出口：货物进出口；物业服务；设备、物资采购，材料加工及销售；机械设备租赁；爆破工程的设计施工、安全评估和安全监理（有效期至 2023 年 02 月 01 日）（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）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本集团的母公司为中国铁建股份有限公司，最终控制方（集团总部）为中国铁道建筑集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本集团财务报告经董事会于 2023 年 3 月 30 日批准报出。

(五) 营业期限

本集团的营业期限为：长期。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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"）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本集团会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注"四、（三十六）公允价值计量"。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

1）企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2）企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；

3）参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

4）购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5）购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本集团及本集团全部子公司。

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其回报金额。

2、合并程序

本集团将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本集团与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的

剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；

（2）确认本集团单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注"四、（十五）长期股权投资"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除"未分配利润"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。

现金流量表所有项目均按照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示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本集团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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-合同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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

-业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

-合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

-收取金融资产现金流量的合同权利终止；

-金融资产已转移，且已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；

-金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于

形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活

跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共

同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（5）预期信用损失准备的列报

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

（6）核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本集团对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本集团持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去信用减值损失后的净额列示。

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十三) 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

2、存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十四) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十五) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的

条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本集团于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本集团对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资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。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十七) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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、固定资产分类及折旧政策

本集团固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

研发类固定资产的折旧采用加速折旧方法计提，施工机械中的大型施工设备的折旧采用工作量法计提，其他类固定资产的折旧采用年限平均法计提。

各类采用年限平均法计提折旧的固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	10-25	5	3.80-9.50
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
生产设备	5-10	5	9.50-19.00
测量及试验设备	5	5	19.00
其他	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本集团以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、固定资产处置

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

(十八) 在建工程

1、在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十) 无形资产

1、无形资产的确认

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。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本集团；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十二) 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合

同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、短期薪酬

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

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本集团还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十四) 股份支付

本集团的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。本集团的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对

于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本集团按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本集团按照修改后的等待期进行会计处理。

3、权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十五) 应付债券

本集团对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十六) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

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本集团；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

• 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

• 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

本集团根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十八) 收入

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

工程承包业务，主要包括铁路、公路、城市轨道等基础设施和房建项目的工程施工；

勘察设计和咨询业务，主要包括铁路、公路、城市轨道交通等土木工程和基础设施建设的勘察设计及咨询服务；

房地产开发业务，主要包括民用住房、商用建筑的开发、建设与销售；

其他业务，主要包括物流贸易业务、金融保险经纪业务和高速公路运营服务等。

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

•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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

•本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

•本集团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。

•本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

•本集团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。

•客户已接受该商品或服务等。

2、确认交易价格

（1）交易价格

是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，并结合以往的惯例确定交价格。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影响。

（2）可变对价

合同中存在可变对价（如奖励、罚金等）的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（3）重大融资成分

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

（4）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分

商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

3、特定交易的会计处理

（1）质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照本附注"四、（二十六）预计负债"进行会计处理。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照建造资产和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及集团承诺履行任务的性质等因素。

（2）主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(二十九) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时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；

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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十) 政府补助

1、政府补助的分类

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的计量及终止确认

政府补助在本集团能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关 资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、政府补助的返还的会计处理

本集团对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十二) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的租赁，本集团选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本集团作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使

用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本集团在每期末判断使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明使用权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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应

收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十八）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值

中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注"四、（九）金融工具"。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述"2、本集团作为出租人"的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注"四、（九）金融工具"。

(三十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十四) 公允价值计量

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

－市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

－出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

－采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

－第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

－第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

－第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十五) 安全生产费用及维简费

本集团根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）的有关规定，按标准提取安全生产费用，按标准提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、执行《企业会计准则解释第 15 号》

（1）关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产

出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

（2）关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

2、执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本集团对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

3、执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”）。

（1）关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者

权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期前内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 会计估计变更

本报告期本集团主要会计估计未发生变更。

(三) 同一控制下企业合并的调整

无。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13、11、10、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15、9

(二) 税收优惠

（1）2022 年 12 月 14 日根据青岛市高新技术企业认定管理机构办公室《关于对青岛市认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，本集团之子公司中铁十七局集团第一工程有限公司通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GR202237100757，发证时间：2022 年 12 月 14 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团第二工程有限公司于 2021 年 11 月 25 日收到陕西省科学技术厅、财政厅、国税局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202161002114，发证时间：2021 年 11 月 25 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团第三工程有限公司于 2020 年 11 月 5 日收到河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局联合更新下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201713000100，发证时间：2020 年 11 月 5 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团第五工程有限公司于 2020 年 08 月 03 日收到山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201714000256，发证时间：2020 年 08 月 03 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团建筑工程有限公司于 2023 年 1 月 12 日根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合发布《关于公布山西省 2022 年高新技术认定结果的通知》（晋科发〔2023〕6 号）被予以高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为 GR202214001251，发证时间：2022 年 12 月 12 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团电气化工程有限公司于 2023 年 1 月 12 日根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局《关于公布山西省 2022 年高新技术企业认定结果的通知》（晋科发〔2023〕6 号），高新技术企业证书编号为 GR202214000138，发证时间：2022 年 12 月 12 日，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七集团城市建设有限公司收到贵州省科学技术厅、财政厅、税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202252000700，有效期：三年。

本集团之子公司中铁十七局集团上海轨道交通工程公司于 2021 年 11 月 18 日根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号），收到上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202131001300，有效期：三年。

（2）2017 年 5 月 23 日，经西安市新城区国家税务局下发《税务事项通知书》（西新国税通 [2017]30076 号），确认本集团之子公司中铁十七局集团第二工程有限公司符合企业所得税减免备案条件，可享受西部大开发税收优惠政策。根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，符合鼓励类第二十三类铁路第

1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，本集团之子公司中铁十七局集团第四工程有限公司符合鼓励类第二十三类铁路第 1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条 企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据藏政发[2021]9 号文件《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章第四条、第六条之规定：西藏自治区的企业从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业总收入 60%以上，执行西部大开发 15%的企业所得税率。吸纳五类人员就业达企业职工总人数的 30%。免除企业所得税地方分享。本集团之子公司中铁十七局集团西藏工程有限公司享有西藏自治区所属企业企业所得税优惠政策，既西藏大开发战略企业所得税率优惠 10%、暂免征收属于地方分享的部分 6%，故本企业所得税税率 9%。

（3）根据《财政部、国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税［2000］42 号）规定,“对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。”本集团之子公司中铁十七局集团有限公司中心医院免征企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

金额单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	中铁十七局集团第一工程有限公司	2	境内非金融子企业	山东青岛	山东青岛	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	59,306.88	投资设立
2	中铁十七局集团第二工程有限公司	3	境内非金融子企业	陕西西安	陕西西安	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	57,272.61	投资设立
3	中铁十七局集团第三工程有限公司	3	境内非金融子企业	河北石家庄	河北石家庄	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	53,951.93	投资设立
4	中铁十七局集团第四工程有限公司	3	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	工程承包	50,000.00	100.00	100.00	51,463.90	投资设立
5	中铁十七局集团第五工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	38,474.10	投资设立
6	中铁十七局集团第六工程有限公司	3	境内非金融子企业	福建厦门	福建厦门	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	42,445.05	投资设立
7	中铁十七局集团建筑工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	40,674.13	投资设立
8	中铁十七局集团电气化工程有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	工程承包	10,000.00	100.00	100.00	12,674.29	投资设立
9	中铁十七局集团物资有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	物流、贸易	20,000.00	100.00	100.00	21,708.76	投资设立
10	中铁十七局集团上海轨道交通工程有限公司	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	工程承包	30,000.00	100.00	100.00	31,113.07	投资设立
11	中铁十七局集团有限公司中心医院	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	医疗卫生	3,485.56	100.00	100.00	3,368.51	投资设立
12	中铁十七局集团山西铧兴工程检测有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	检测服务	100.00	100.00	100.00	100.42	投资设立
13	中铁十七局集团房地产开发有限公司	3	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
14	中铁十七局集团吉林工程有限公司	3	境内非金融子企业	吉林吉林	吉林吉林	工程承包	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
15	中铁十七局集团重庆城铁建设有限公司	3	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	工程承包	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
16	中铁十七局集团内江建设有限公司	3	境内非金融子企业	四川内江	四川内江	工程承包	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00	投资设立
17	中铁十七局集团城市建设有限公司	3	境内非金融子企业	贵州贵阳	贵州贵阳	工程承包	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	投资设立
18	中铁十七局集团西藏工程有限公司	3	境内非金融子企业	西藏拉萨	西藏拉萨	工程承包	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
19	中铁十七局集团上海股权投资管理有限公司	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	其他	16,000.00	100.00	100.00	16,000.00	投资设立
20	青岛中铁建中德综合管廊投资运营有限公司	3	境内非金融子企业	山东青岛	山东青岛	工程承包	9,404.10	67.34	67.34	6,332.87	投资设立
21	包头市铁建综合管廊投资有限公司	4	境内非金融子企业	内蒙古	内蒙古	其他	1,080.00	17.00	85.00	918.00	投资设立
22	青岛中铁天翊达钢筋精工有限公司	4	境内非金融子企业	山东青岛	山东青岛	制造业	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
23	福州铧兴房地产开发有限公司	4	境内非金融子企业	福州市	福州市	房地产	800.00	100.00	100.00	800.00	投资设立
24	西安润居房地产开发有限公司	4	境内非金融子企业	陕西西安	陕西西安	房地产开发经营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
25	太原中昇置业有限公司	4	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	房地产开发经营	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
26	上海铁峰房地产开发有限公司	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	房地产开发经营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
27	锦州中铁基础设施建设有限公司	3	境内非金融子企业	辽宁锦州	辽宁锦州	体育场馆建筑	20,979.33	95.00	95.00	41,958.67	投资设立
28	中铁十七局集团长春市政建设有限公司	3	境内非金融子企业	吉林长春	吉林长春	城市轨道交通工程建筑	1,000.00	100.00	100.00		投资设立
29	中铁十七局集团（广州）建设有限公司	3	境内非金融子企业	广东广州	广东广州	房屋建筑业	30,000.00	100.00	100.00		投资设立
30	中铁十七局集团深圳建设有限公司	3	境内非金融子企业	广东深圳	广东深圳	铁路运输	10,000.00	100.00	100.00		投资设立
31	中铁十七局集团四川建设有限公司	3	境内非金融子企业	四川眉山	四川眉山	建筑工程	10,000.00	100.00	100.00		投资设立

(二) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	中铁十七局集团深圳建设有限公司	投资	670,330.63	670,330.63
2	中铁十七局集团四川建设有限公司	投资	5,178.64	5,178.64
3	太原中昇置业有限公司	投资	2,870,934.18	-129,065.82

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,101,993.98	3,109,539.83
数字货币		
银行存款	5,982,755,950.35	3,684,801,402.40
其他货币资金	63,261,158.34	63,110,297.39
合计	6,050,119,102.67	3,751,021,239.62
其中：存放在境外的款项总额	51,470,542.56	43,154,060.00
存放财务公司款项	1,404,833,009.16	1,068,493,456.54

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,336,503.62	10,534,335.71
投标保证金	732,404.81	1,124,967.75
诉讼受限	47,619,505.00	45,878,789.40
其他用途	5,572,744.91	5,572,204.53
合计	63,261,158.34	63,110,297.39

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	185,268,464.81	482,813.10	184,785,651.71	90,276,971.93	5,757,381.67	84,519,590.26
合计	185,268,464.81	482,813.10	184,785,651.71	90,276,971.93	5,757,381.67	84,519,590.26

2、应收票据信用减值损失

类别	期末数					期初数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提信用损失准备										
按组合计提信用损失准备	185,268,464.81	100.00	482,813.10	0.26	184,785,651.71	90,276,971.93	100.00	5,757,381.67	6.38	84,519,590.26
合计	185,268,464.81	100.00	482,813.10		184,785,651.71	90,276,971.93	100.00	5,757,381.67		84,519,590.26

（1）按组合计提信用减值损失的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	信用损失准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	185,268,464.81	482,813.10	
合计	185,268,464.81	482,813.10	

（2）本期计提、收回或转回的应收票据信用减值损失情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提信用损失准备						
按组合计提信用损失准备	5,757,381.67	3,494,890.43	8,769,459.00			482,813.10
合计	5,757,381.67	3,494,890.43	8,769,459.00			482,813.10

(三) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
1 年以内（含 1 年）	9,450,120,362.83	214,719,625.75	9,294,444,906.61	214,725,331.31
1 至 2 年	1,884,218,482.75	202,075,849.94	2,751,786,636.13	93,997,975.92
2 至 3 年	629,875,267.24	67,495,353.04	487,439,941.24	41,117,437.04
3 年以上	86,315,991.43	17,127,956.85	204,024,627.62	67,217,578.67
合计	12,050,530,104.25	501,418,785.58	12,737,696,111.60	417,058,322.94

2、按信用减值损失计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提信用损失准备										
按组合计提信用损失准备	12,050,530,104.25	100.00	501,418,785.58	4.16	11,549,111,318.67	12,737,696,111.60	100.00	417,058,322.94	3.27	12,320,637,788.66
合计	12,050,530,104.25	100.00	501,418,785.58		11,549,111,318.67	12,737,696,111.60	100.00	417,058,322.94		12,320,637,788.66

3、按信用风险特征组合计提信用减值损失的应收账款

账龄组合

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		信用损失准备		账面余额		信用损失准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内（含 1 年）	9,450,120,362.83	78.42	214,719,625.75		7,764,037,025.00	81.08	122,055,990.73	
1 至 2 年	1,884,218,482.75	15.64	202,075,849.94		1,600,510,965.29	16.71	185,901,844.00	
2 至 3 年	629,875,267.24	5.23	67,495,353.04		177,884,177.15	1.86	32,904,256.98	
3 年以上	86,315,991.43	0.72	17,127,956.85		33,761,555.42	0.35	23,511,234.52	
合计	12,050,530,104.25	100.01	501,418,785.58		9,576,193,722.86	100.00	364,373,326.23	

其他组合

组合名称	期末数			期初数			
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	
关联方组合				3,161,502,388.74	1.67	52,684,996.71	
合计				3,161,502,388.74		52,684,996.71	

4、收回或转回的信用减值损失情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
"洋源良"交通建设投资有限公司	8,977.00	8,977.00	款项收回
APEX COMMUNICATIONS SDN BHD	627,054.96	627,054.96	业主拨款
CRCC MALAYSIA BERHAD	255,385.26	255,385.26	业主拨款
安徽省铁路投资有限责任公司	9,166.38	9,166.38	回款
安康城东新区开发建设集团有限公司	710,192.22	710,192.22	原应收账款已收回，减值按要求转回
安宁三一筑工置业有限公司	47,500.00	97,834.09	应收账款收回，转回已计提坏账准备
安岳县公安局	174,430.09	174,430.09	业主拨款
巴中松潘投资股份有限公司	105,723.09	105,723.09	业主拨款
保山市应急管理局	59,219.01	59,219.01	款项收回
北京德志股份有限公司	23.10	23.10	业主拨款
毕节市高铁枢纽投资运营有限公司	14,397.12	17,476.71	应收账款收回，转回已计提坏账准备
成都达海金属加工配送有限公司	1,054.89	1,054.89	业主拨款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
成都龙冶股份有限公司	69.82	69.82	业主拨款
成都蜀智金属材料有限公司	48.71	48.71	业主拨款
澄迈县教育局	1,261,077.40	1,462,468.05	应收账款收回，转回已计提坏账准备
大秦铁路股份有限公司	11,398.35	13,110.12	回款
大同市中利房地产开发有限责任公司	300,000.00	300,000.00	款项收回
大同市中银纺织科技有限公司	3,002,539.81	3,002,539.81	款项收回
滇西铁路有限责任公司	1,214.05	282,836.71	款项部分收回
定边县智信达新能源有限公司	9,296,937.04	9,296,937.04	款项收回
福州地铁集团有限公司	2,191.15	2,192.06	收款转回
福州市城乡建总集团有限公司	81,025.17	81,025.17	收款转回
甘肃交建项目管理有限公司	181,599.95	289,048.99	原应收账款已收回，减值按要求转回
甘肃路桥公路投资有限公司	43,987.58	70,235.37	回款
甘肃省公路交通建设集团有限公司	1,161.14	1,161.14	收款转回
巩义市交通局	30,000.00	30,000.00	收款转回
广州市翔景置业发展有限公司	17,456.70	81,004.01	收款转回
贵阳观泰产业建设投资发展有限公司	7,345.00	7,345.00	款项收回
贵阳黔茂房地产开发有限公司	67,996.61	67,996.61	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州毕节市政建设投资（集团）有限公司	23,248.92	659,964.27	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州高速发展置业有限公司	523,485.29	526,895.30	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州高速公路集团有限公司	684,118.69	684,118.69	业主拨款
贵州贵安电子信息产业投资有限公司	22,334.78	359,431.82	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州贵安建设投资有限公司	469,362.94	962,211.45	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州盘州格所河大峡谷旅游开发有限公司	95,301.37	252,888.11	应收账款收回，转回已计提坏账准备
贵州省盘州农林开发投资有限责任公司	6,431.33	10,595.78	回款
贵州银丰恒业文化传媒有限公司	3,748.93	124,964.55	应收账款收回，转回已计提坏账准备
国网陕西省电力公司检修公司	10,074.99	14,276.79	原应收账款已收回，减值按要求转回
国药集团山西有限公司	35,149.84	35,149.84	收款转回
海口市路桥建设投资有限公司	154,794.08	227,644.19	应收账款收回，转回已计提坏账准备
海口市美兰区旅游投资发展有限公司	22,785.46	41,523.21	应收账款收回，转回已计提坏账准备
海口市市政管理局	93,388.14	93,388.14	应收账款收回，转回已计提坏账准备
合肥城市轨道交通有限公司	302,263.30	302,263.30	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
河北鹿泉经济开发区人才创业基地基础设施及配套工程项目施工	110,927.61	226,781.11	收款转回
河南康隆置业有限责任公司	159,044.16	255,711.80	收款转回
河南省济源市建设投资公司	7,094,864.00	7,094,864.00	原应收账款已收回，减值按要求转回
河南郑地润新实业有限公司	46,840.96	94,950.51	收款转回
宏润建设集团股份有限公司	30,051.37	30,245.42	已计价待收回工程款项、银行汇款方式收回
胡丽琴	41.01	93.17	欠款收回
湖北研孝高速公路管理有限公司	25,000.00	25,000.00	收款转回
湖北省宜昌至巴东高速公路建设指挥部	409,700.00	409,700.00	业主拨款
湖南沪昆二公司	10,326.50	12,908.13	回款
湖南省大浏高速公路建设开发有限公司	3,829,036.90	4,551,022.24	款项部分收回
浑源县住房和城乡建设管理局	98,350.59	98,350.59	款项收回
江西省寻全高速公路有限责任公司	2,764,293.30	2,764,293.30	原应收账款已收回，减值按要求转回
金海华（眉县）房地产开发有限公司	467,794.50	467,794.50	原应收账款已收回，减值按要求转回
金沙县静和置业有限公司	337,935.31	337,935.31	收款转回
昆明陈家营保障房项目部	40,625.00	110,460.00	收款转回
昆明滇池项目管理有限责任公司	17,500.00	106,733.85	应收账款收回，转回已计提坏账准备
临洁高速公路 LQTJ2-3 合同段项目经理部	25,548.00	27,546.54	原应收账款已收回，减值按要求转回
龙翔投资控股集团有限公司	51,300.00	377,368.67	收款转回
龙岩市新城乡建设发展有限公司	165,050.00	165,050.00	款项收回
泸州鸿浩房地产有限公司	212,302.62	391,855.07	应收账款收回，转回已计提坏账准备
罗平县旅游开发总公司	190,975.17	190,975.17	收款转回
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	294,300.00	938,523.47	款项部分收回
南昌局集团有限公司工程管理所	6,658.10	6,827.26	回款
南昌铁路天河建设有限公司	113,135.50	159,419.20	原应收账款已收回，减值按要求转回
南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	68,699.92	82,386.39	回款
南通映尚置业有限公司	2,279.13	2,279.13	已计价待收回工程款项、银行汇款方式收回
内大高速公路公司	112,978.42	112,978.42	业主拨款
宁德屏古高速公路有限责任公司	34,823.72	34,823.72	收款转回
盘州市第十二中学	19,920.63	27,595.44	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
平遥中农批发市场有限公司	1,185,670.39	1,983,806.02	收款转回
濮阳万基置业有限公司	8,383.54	8,383.54	收款转回
濮阳县建设投资有限公司	45,791.47	290,706.75	收款转回
青岛海西蓝湾开发有限公司	2,607,791.83	2,607,791.83	款项收回
青海省交通建设管理有限公司	167,500.00	254,756.50	原应收账款已收回，减值按要求转回
清徐县水务局	125,050.19	157,548.19	款项部分收回
曲靖市生态环境局马龙分局	2,500.00	30,141.94	收款转回
三峡融资租赁有限公司	518,950.00	518,950.00	原应收账款已收回，减值按要求转回
厦门市路桥机械有限公司	112.44	112.44	收款转回
山东省路桥集团有限公司资阳分公司	42,697.67	47,352.58	原应收账款已收回，减值按要求转回
山西宝佳房地产开发有限公司	44.70	44.70	收款转回
山西建筑职业技术学院	347,806.80	762,784.05	收款转回
山西清阳污水净化有限公司	36,698.00	36,698.00	收款转回
山西省水利工程质量与安全监督站	563.85	563.85	收款转回
山西省朔州高速公路有限责任公司右平项目建设处	29,869.70	78,178.58	收款转回
山西省投资集团金玉房地产开发有限公司	896,155.47	2,935,752.25	收款转回
山西转型综改示范区合成生物产业投资发展有限公司	83,101.31	166,927.35	款项部分收回
山阴县东炜泰投资有限公司	103,105.09	103,105.09	收款转回
陕西黄河古贤水利枢纽开发有限公司	7,627.20	7,627.20	原应收账款已收回，减值按要求转回
陕西交通控股集团有限公司	82,506.91	85,506.91	原应收账款已收回，减值按要求转回
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	148,329.00	148,329.00	原应收账款已收回，减值按要求转回
陕西省交通建设集团公司榆绥高速公路建设管理处	92,331.85	92,424.27	回款
陕西省引汉济渭工程建设有限公司（黄三项目）	39,231.58	42,432.92	原应收账款已收回，减值按要求转回
商丘市古城保护开发建设有限公司	4,600.75	51,490.69	收款转回
上海铁峰房地产开发有限公司	55,000.00	60,139.49	收款转回
神木市经济技术开发区管理委员会	217,365.00	272,366.67	原应收账款已收回，减值按要求转回
石家庄嘉泰管廊运营有限公司	52.63	52.63	收款转回
石家庄市张石高速公路筹建处	173,208.10	173,208.10	收款转回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
石家庄循环化工园区建设投资有限公司	228,974.04	228,974.04	收款转回
寿阳县住房和城乡建设管理局	7,097.22	43,340.63	应收账款收回，转回已计提坏账准备
朔黄铁路发展有限责任公司	79,901.00	84,380.75	款项收回
朔州市城市发展集团有限公司	221,035.05	227,871.18	收款转回
四川省宜宾普什汽车集成产业发展有限公司	97,760.07	217,002.82	应收账款收回，转回已计提坏账准备
四川西南交大铁路发展股份有限公司	135,226.17	135,226.17	原应收账款已收回，减值按要求转回
台前县中台建设投资有限公司	429,061.25	429,061.25	收款转回
太原富润房地产开发有限公司	158,283.69	169,037.07	款项部分收回
太原侨冠置业有限公司	99,080.28	121,608.18	收款转回
太原市龙城发展投资有限公司	49,230.00	49,230.00	收款转回
太原市市政公共设施管理处	248,414.86	363,852.39	款项部分收回
太原市市政公共设施建设管理中心	5,100.00	132,770.24	款项部分收回
太原中铁房地产开发有限公司	37,522.10	53,696.70	收款转回
太中银铁路有限责任公司	98,500.00	98,500.00	业主拨款
泰安盘古电商运营孵化有限公司	152,734.72	152,734.72	款项收回
唐山荣阳房地产开发有限公司	413,258.20	614,532.79	收款转回
特变电工股份有限公司	281,025.23	281,025.23	回款
天津市河东区住房和建设委员会	4,457.68	4,457.68	收款转回
天台县东部产业集聚区开发建设有限公司	52,054.86	151,131.86	应收账款收回，转回已计提坏账准备
无锡澳顺铁路基础工程有限公司	47,500.00	47,500.00	收款转回
西藏华泰龙矿业开发有限公司	45,502.91	90,997.38	原应收账款已收回，减值按要求转回
西藏巨龙铜业有限公司	110,211.03	549,217.88	原应收账款已收回，减值按要求转回
西藏开发投资集团有限公司	14,623.61	172,729.61	回款
西昌市住房和城乡建设局	268,200.00	488,223.48	收款转回
秀山县华城文化旅游开发有限公司	15,409.35	15,409.35	收款转回
叙镇铁路有限责任公司	30,000.00	30,000.00	款项收回
盐城井行计算技术有限公司	36,621.00	115,115.50	回款
阳泉尚博工程项目管理有限公司	30,868.97	71,989.79	收款转回
阳泉天华实业有限公司	33,362.76	103,020.17	款项部分收回
宜宾市汽车产业发展投资有限责任公司	89,400.31	209,106.28	应收账款收回，转回已计提坏账准备
宜宾宜行汽车科技有限公司	4,048.18	14,273.96	应收账款收回，转回已计提坏账准备
宜宾智源新能源汽车充电服务有限公司	8,134.97	8,134.97	应收账款收回，转回已计提坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
运城经济技术开发区建设环境保护局	17,424.48	34,788.92	款项部分收回
长春金诺房地产开发有限公司	22,665.55	332,817.36	款项部分收回
浙江正方交通建设有限公司福州分公司	17,198.10	27,787.46	收款转回
郑州航空港区绿地航程置业有限公司	586,696.82	1,108,283.16	收款转回
郑州庞大恒华实业有限公司	29,691.20	109,043.74	收款转回
郑州市二七区建设和交通局	8,402,043.63	8,402,043.63	收款转回
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	35,880.71	35,880.71	业主拨款
中国交通建设股份有限公司	700.00	700.00	收款转回
中国人民银行沧州市中心支行	6,585.92	9,891.90	收款转回
中国神华能源股份有限公司神朔铁路分公司	164,257.83	164,257.83	回款
中国铁建电气化局集团有限公司永泸（重庆境）高速公路 YLJD 工程项目经理部	3,890.23	4,862.79	回款
中国铁建昆仑投资集团有限公司云南区域核算中心	750,606.99	750,606.99	业主拨款
中国铁路成都局集团有限公司工程管理所（攀钢项目）	7,581.14	7,581.14	业主拨款
中国铁路上海局集团有限公司芜湖工务段	14,167.01	14,167.01	收款转回
中国铁塔股份有限公司西藏自治区分公司	105,018.68	106,673.92	回款
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	44.69	44.69	收款转回
中交第二航务工程局有限公司工程装备分公司	19,118.44	19,118.44	收款转回
中交第三航务工程局有限公司	8,666.30	8,666.30	收款转回
中交路桥建设有限公司	2,831.14	2,831.14	款项已收回
中交一公局厦门工程有限公司	0.04	20,374.30	收款转回
中山市交通发展集团有限公司	26,866.07	76,050.81	款项部分收回
中铁电气化局集团有限公司	31,706.10	31,706.10	款项已收回
中铁二十二局集团二公司大张项目经理部	5,716.98	5,716.98	原应收账款已收回，减值按要求转回
中铁二十二局集团有限公司(母公司本部)	52,110.00	52,110.00	收款转回
中铁工程设计咨询集团有限公司太原设计院	1,100.53	3,314.54	款项部分收回
中铁建（福州）工程建设有限公司福州滨海快线 2 标项目部	3,674.88	3,674.88	收款转回
中铁建（福州）工程建设有限公司福州地铁 6 号线土建 1 标项目部	3,976.67	3,976.67	收款转回
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	466,299.62	466,317.33	回款
中铁建电气化局集团二公司清算组	17,677.18	20,952.73	回款
中铁建贵洲安紫高速公路施工总承包指挥部	10,000.00	10,000.00	业主拨款
中铁建海南投资有限公司本级	63,120.82	111,048.45	应收账款收回，转回已计提坏账准备
中铁建华北投资发展有限公司	15,836.60	15,836.60	收款转回
中铁建华北投资发展有限公司石家庄市汇明路地下综合管廊项目	26,664.11	34,273.61	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司本级	1,366,997.77	1,388,670.26	回款
中铁建重庆石化销售有限公司	1,750.00	1,750.00	业主拨款
中铁建重庆投资集团有限公司渝荣石黔渝黔扩能高速公路指挥部	26,469.66	26,469.66	业主拨款
中铁六局集团太原铁路建设有限公司	504.77	1,473.27	收款转回
中铁三局集团第四工程有限公司	310,965.34	310,965.34	原应收账款已收回，减值按要求转回
中铁十八局集团二公司杭绍台铁路项目部	90.00	90.00	收款转回
中铁十八局集团母公司完工项目	73,008.73	73,008.73	业主拨款
中铁十二局集团二公司收尾项目部	253.36	253.36	收款转回
中铁十七局二公司清算组二项目	571.08	1,073.40	回款
中铁十七局集团成兰铁路成都枢纽项目指挥部	826.42	1,033.02	回款
中铁十七局集团大内高速公路总承包指挥部	67,600.00	67,600.00	收款转回
中铁十七局集团第二工程有限公司汶马高速 C21 合同段项目部	127,054.44	127,054.44	业主拨款
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	587.30	1,053.60	收款转回
中铁十七局集团第四工程有限公司本部	675.00	750.00	收款转回
中铁十七局集团第四工程有限公司沪昆线湖潭站货场扩能改造工程项目经理部	735.63	2,442.66	回款
中铁十七局集团第五工程有限公司格库铁路（青海段）项目经理部	30.00	10,200.28	欠款收回
中铁十七局集团第五工程有限公司侯马市特种机械厂 3620 工程 A 标段项目经理部	300.00	300.00	款项已收回
中铁十七局集团第五工程有限公司山西合成生物集装箱火车卸粮坑、1#输粮地沟工程项目经理部	750.00	750.00	款项已收回
中铁十七局集团第五工程有限公司阳泉高新区自来水配水厂管网工程项目经理部	700.00	700.00	款项已收回
中铁十七局集团第一工程有限公司本部	274.86	372.51	收款转回
中铁十七局集团第一工程有限公司工程管理部清算组	1,903,267.25	1,909,116.12	回款
中铁十七局集团第一工程有限公司检测公司	600.00	850.00	收款转回
中铁十七局集团上海轨道交通工程有限公司太原市城市轨道交通 1 号线一期工程 PPP 项目 SGTJ-108 标段项目经理部	300.00	300.00	款项已收回
中铁十七局集团特莱姆森连接线项目经理部	33,138.80	186,031.31	原应收账款已收回，减值按要求转回
中铁十七局集团有限公司安九铁路安徽段项目经理部	348,432.75	348,432.75	收款转回
中铁十七局集团有限公司安庆港长风港区铁路专用线项目经理部	90,562.37	97,422.94	回款
中铁十七局集团有限公司茶卡支线病害整治项目经理部	41,979.53	41,979.53	回款
中铁十七局集团有限公司德简高速公路 DJFJ2 标段项目经理部	13,132.00	13,132.00	业主拨款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十七局集团有限公司第三工程管理部清欠办	76,173.09	94,312.81	回款
中铁十七局集团有限公司敦格铁路甘肃段项目经理部二分部	20.00	4,545.42	欠款收回
中铁十七局集团有限公司红淖三铁路 S9/S11 标项目经理部	271,030.09	271,030.09	回款
中铁十七局集团有限公司几内亚马西铁路 MXTJ-02 标项目经理部	952.13	952.13	款项已收回
中铁十七局集团有限公司建筑工程管理部清算组	10,137.11	36,717.92	回款
中铁十七局集团有限公司铺架分公司清算组	21,061.38	22,551.72	回款
中铁十七局集团有限公司清算组	248,021.83	287,303.46	业主拨款
中铁十七局集团有限公司商丘古城棚户区改造归德小区安置房建设项目部	40,183.88	547,678.60	收款转回
中铁十七局集团有限公司泗安至杭州铁路电气化改造工程项目经理部	291,523.45	420,358.78	回款
中铁十七局集团有限公司伊通河水系治理北北段工程项目部	42,577.40	57,648.07	收款转回
中铁十七局集团有限公司援孟加拉国孟中友谊八桥项目经理部	4,950.00	4,950.00	款项已收回
中铁十七局集团有限公司重庆至黔江铁路站前 11 标项目经理部	211,261.00	211,261.00	业主拨款
中铁十四局集团隧道工程有限公司石家庄地铁 3 号线 12 标段项目经理部	7,092.15	7,092.15	收款转回
中铁十四局集团有限公司济莱高铁 JLZQTJ-6 标项目经理部一工区	588.43	588.43	原应收账款已收回，减值按要求转回
中铁四局集团第四工程有限公司台州制梁场	5,000.00	5,000.00	收款转回
中铁四局集团有限公司第八工程分公司	2,206.48	2,206.48	收款转回
中铁四院集团房地产开发有限公司株洲分公司	20,912.68	78,478.97	收款转回
中信建设有限公司四川分公司	77,379.69	378,976.61	原应收账款已收回，减值按要求转回
中信建设有限责任公司	228,153.00	228,802.32	原应收账款已收回，减值按要求转回
中兴通讯股份有限公司	2,641.49	2,641.49	回款
重庆大江信达车辆股分有限公司	134.00	134.00	业主拨款
重庆吉杰物资有限公司	64.92	64.92	业主拨款
重庆力旺物资有限公司	65.60	65.60	业主拨款
重庆西江新区公共租赁房投资管理有限公司	88,432.38	88,432.38	业主拨款
重庆攀联物资有限公司	75.15	75.15	业主拨款
重庆市璧山区城市建设投资有限公司	241,841.38	241,841.38	业主拨款
重庆市潼桥水务工程有限公司	15,285.80	15,285.80	收款转回
重庆市永川区来苏镇人民政府	1,500.00	1,500.00	收款转回
重庆通力高速公路养护工程有限公司	93,908.00	93,908.00	收款转回
重庆新生港建设发展有限公司	10,819.73	10,819.73	款项收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
重庆信力达物流商贸有限公司	0.40	0.40	业主拨款
重庆兴运物资有限公司	6.95	6.95	业主拨款
重庆益隆金属材料有限公司	135.66	135.66	业主拨款
重庆渝北华地王朝大酒店有限公司	20,000.00	20,000.00	业主拨款
重庆渝泓土地开发有限公司	375,346.53	375,346.53	业主拨款
重庆云鼎物资有限公司	152.77	152.77	业主拨款
重庆智科金属材料加工厂	979.94	979.94	业主拨款
西安外环高速公路南段 LJ-8 合同段项目经理部	592.00	592.00	款项收回
京沈铁路客运专线辽宁有限责任公司	39,577.73	40,307.77	原应收账款已收回，减值按要求转回
广州市冠达置业发展有限公司	119,521.97	198,662.54	收款转回
毕节医学高等专科学校	17,917.03	34,445.56	应收账款收回，转回已计提坏账准备
安徽远莱建设工程有限公司	5,443.02	5,443.02	收款转回
*山西大唐国际左云风电有限责任公司	11,375.19	23,488.92	回款
*G345 陕豫界至过风楼公路改建项目管理处	91,389.18	91,389.18	收款转回
武汉阳逻经济开发区建设开发有限公司	63,171.92	63,171.92	业主拨款
合计	64,151,585.11	77,423,698.75	——

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	信用损失准备
贵州贵安建设投资有限公司	547,317,633.42	3.71	43,572,380.20
大同市市政建设发展公司	344,667,719.14	2.34	671,372.27
玉溪中铁基础设施建设有限公司	335,033,208.23	2.27	8,368,908.91
中国铁建昆仑投资集团有限公司路桥区域核算中心	334,719,126.87	2.27	5,804,029.66
石家庄润石生态保护管理有限公司	318,345,960.86	2.16	1,594,143.25
合计	1,880,083,648.52	12.76	60,010,834.29

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	41,827,890.99	52,442,693.72
合计	41,827,890.99	52,442,693.72

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		信用损失准备	账面余额		信用损失准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	582,775,859.75	98.92		760,750,794.32	99.28	
1 至 2 年	6,368,025.00	1.08		5,553,391.91	0.72	
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	589,143,884.75	100.00		766,304,186.23	100.00	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	信用损失准备
中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	71,004,237.00	12.05	
厦门华海建筑劳务有限公司	22,700,000.00	3.85	
青岛总利工贸有限公司	22,147,000.00	3.76	
邯黄项目工队	16,776,238.14	2.85	
周云星	14,732,635.52	2.50	
合计	147,360,110.66	15.87	

(六) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
应收资金集中管理款	615,854.11	1,098,540.35
合计	615,854.11	1,098,540.35

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,546,655,856.32	2,237,107,494.22
合计	2,546,655,856.32	2,237,107,494.22

中铁十七局集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

1、其他应收款项

（1） 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
1 年以内（含 1 年）	2,180,758,500.06	111,989,911.71	1,954,313,703.71	107,027,693.11
1 至 2 年	334,997,993.25	9,075,361.92	284,851,390.41	21,612,773.77
2 至 3 年	150,180,368.11	36,509,019.79	139,396,951.18	47,298,493.11
3 年以上	84,984,815.59	46,691,527.27	55,983,777.95	21,499,369.04
合计	2,750,921,677.01	204,265,820.69	2,433,447,282.90	197,438,329.03

（2）按信用减值损失计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提信用损失准备	258,903,000.00	9.41	78,233,000.00	30.22	180,670,000.00	258,853,000.00	10.63	78,183,000.00	30.20	180,670,000.00
按组合计提信用损失准备	2,492,018,677.01	90.59	126,032,820.69	5.06	2,365,985,856.32	2,175,692,823.25	89.37	119,255,329.03	5.48	2,056,437,494.22
合计	2,750,921,677.01	100.00	204,265,820.69		2,546,655,856.32	2,434,545,823.25	100.00	197,438,329.03		2,237,107,494.22

1）单项计提信用减值损失的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			计提理由
	账面余额	信用损失准备	预期信用损失率(%)	
太原市小店区工程建设领域突出问题专项治理工作领导组	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄长
PT WANXIANG NICKEL INDONESIA	258,100,000.00	77,430,000.00	30.00	海外客户计提比例为 30%
海南博鳌中足体育旅游投资有限公司	753,000.00	753,000.00	100.00	业主失踪
合计	258,903,000.00	78,233,000.00	30.22	

2）按信用风险特征组合计提信用减值损失的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数			
	账面余额		信用损失准备	账面余额		信用损失准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内（含 1 年）	2,022,943,853.46	81.18	25,330,777.01	1,073,578,506.94	65.73	20,679,949.40	
1 至 2 年	199,581,606.09	8.01	10,805,299.25	362,061,712.32	22.17	32,830,794.27	
2 至 3 年	186,071,317.11	7.47	44,218,130.19	166,424,977.09	10.19	50,859,242.74	
3 年以上	83,421,900.35	3.34	45,678,614.24	31,158,492.80	1.91	13,987,691.46	
合计	2,492,018,677.01	100.00	126,032,820.69	1,633,223,689.15	100.00	118,357,587.87	

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合				377,397,739.56	0.24	897,741.16
合计				377,397,739.56	0.24	897,741.16

（3）其他应收款信用减值损失计提情况

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	116,387,545.92	4,551,883.11	76,498,900.00	197,438,329.03

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额在本期	116,387,545.92	4,551,883.11	76,498,900.00	197,438,329.03
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,811,600.00		1,811,600.00	
--转回第二阶段		77,500.00	-77,500.00	
--转回第一阶段				
本期计提	10,639,956.70	5,086,499.65		15,726,456.35
本期转回	-7,066,067.45	-504,229.54		-7,570,296.99
本期转销				-30,000.00
本期核销	-1,329,417.70			-1,299,417.70
其他变动		750.00		750.00
期末余额	116,820,417.47	9,212,403.22	78,233,000.00	204,265,820.69

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,699,239,269.72	393,614,560.11	341,691,993.42	2,434,545,823.25
期初余额在本期	1,699,239,269.72	393,614,560.11	341,691,993.42	2,434,545,823.25
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	576,954,625.02			576,954,625.02
本期终止确认		177,789,777.84	82,788,993.42	260,578,771.26
其他变动				
期末余额	2,276,193,894.74	215,824,782.27	258,903,000.00	2,750,921,677.01

（4）收回或转回的信用减值损失情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十七局集团第四工程有限公司本部	37,913.27	37,913.27	收回款项
杨枝果	50.00	50.00	收回款项
广州裕锋置业有限公司	484.46	484.46	收回款项

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国铁路济南局集团有限公司临沂工务段	5,500.00	5,500.00	收回款项
中国铁路上海局集团有限公司南京东机辆段	150,000.00	150,000.00	收回款项
设计外监	4,963.45	4,963.45	收回款项
济鱼高速公路工程建设指挥部	3.17	3.17	收回款项
庐江县人力资源和社会保障局	92,367.50	92,367.50	收回款项
石家庄市财政集中支付中心	55,000.00	55,000.00	收回款项
中交一公局厦门工程有限公司	11,651.29	11,651.29	收回款项
珠海善诚达工程设备租赁有限公司	100.00	100.00	收回款项
珠海海冶建材贸易有限公司	12,102.49	12,102.49	收回款项
怀宁县银秀棉花有限责任公司	5,250.00	5,250.00	收回款项
广东省路桥建设发展有限公司汕揭分公司	2,000.00	2,000.00	收回款项
重庆泽鉴园林有限公司	375.00	375.00	收回款项
西山煤电（集团）有限责任公司铁路公司	25.00	25.00	收回款项
上海东方建筑设计研究院有限公司	52,500.00	52,500.00	收回款项
无锡地铁集团有限公司	1,000.00	1,000.00	收回款项
苏州市轨道交通集团有限公司	2,408.93	2,408.93	收回款项
重庆市劳动保障监察总队	162,000.00	162,000.00	收回款项
一公司惠清项目	6,786.53	6,786.53	收回款项
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	9,512.84	9,512.84	收回款项
中铁十七局集团第六工程有限公司本部	9,849.99	9,849.99	收回款项
合计	621,843.92	621,843.92	收回款项

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	信用损失准备
太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	其他	290,218,191.60	1 年以内	10.55	595,530.00
PT.WANXIANG NICKEL INDONESIA	其他	241,100,000.00	1 年以内	8.76	77,430,000.00
江西公路开发有限责任公司	其他	111,031,803.83	1 年以内	4.04	0.00
中铁房地产集团华东有限公司母公司	其他	102,707,994.25	1-2 年	3.73	0.00
武汉地铁项目	押金	51,500,000.00	1 年以内、1-2 年	1.87	100,000.00
合计	——	796,557,989.68	——	28.96	766,930.00

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产情况	28,048,535,579.19	1,887,325,131.16	26,161,210,448.03	20,525,930,140.94	1,829,947,575.46	18,695,982,565.48
合计	28,048,535,579.19	1,887,325,131.16	26,161,210,448.03	20,525,930,140.94	1,829,947,575.46	18,695,982,565.48

2、合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
合同资产减值准备	1,829,947,575.46	108,597,787.79	51,235,422.92		15,190.83	1,887,325,131.16	
合计	1,829,947,575.46	108,597,787.79	51,235,422.92		15,190.83	1,887,325,131.16	——

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期长期应收款	4,148,627,881.30	2,224,212,791.68
合计	4,148,627,881.30	2,224,212,791.68

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	139,678,930.48	201,292,769.37
预缴税金	47,760,122.88	154,406,376.71
留抵税额	46,252,388.68	62,544,184.54
合计	233,691,442.04	418,243,330.62

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	867,130,663.28		867,130,663.28	783,268,596.77		783,268,596.77
自制半成品及在产品	153,320,119.25		153,320,119.25	104,659,309.41		104,659,309.41
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	52,167,661.04		52,167,661.04	45,511,768.05		45,511,768.05
库存商品（产成品）	343,773,922.97		343,773,922.97	362,127,828.95		362,127,828.95
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	314,832,440.53		314,832,440.53	340,449,211.21		340,449,211.21
周转材料（包装物、低值易耗品等）	534,403,984.43		534,403,984.43	486,422,724.55		486,422,724.55
其他	47,455,508.98	349,928.64	47,105,580.34	102,715,492.21	349,928.64	102,365,563.57
合计	1,946,084,198.91	349,928.64	1,945,734,270.27	1,839,193,951.89	349,928.64	1,838,844,023.25

(十二) 债权投资

1、债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南省许魏绕城高速公路有限公司	57,093,600.00	285,468.00	56,808,132.00	57,093,600.00		57,093,600.00
合计	57,093,600.00	285,468.00	56,808,132.00	57,093,600.00		57,093,600.00

(十三) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
质保金	4,977,152,154.84	63,376,736.61	4,913,775,418.23	4,710,565,346.54	41,341,803.69	4,669,223,542.85
合计	4,977,152,154.84	63,376,736.61	4,913,775,418.23	4,710,565,346.54	41,341,803.69	4,669,223,542.85

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	1,034,737,076.67		328,000.00	1,034,409,076.67
对联营企业投资	671,090,456.25	995,388,600.00	18,574,278.42	1,647,904,777.83
小计	1,705,827,532.92	995,388,600.00	18,902,278.42	2,682,313,854.50
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,705,827,532.92	995,388,600.00	18,902,278.42	2,682,313,854.50

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,129,779,982.50	1,705,827,532.92	995,388,600.00		-18,902,278.42						2,682,313,854.50	
一、合营企业	1,036,574,400.00	1,034,737,076.67			-328,000.00						1,034,409,076.67	
南京市江北新区广联管廊建设有限公司	1,036,574,400.00	1,034,737,076.67			-328,000.00						1,034,409,076.67	
二、联营企业	1,093,205,582.50	671,090,456.25	995,388,600.00		-18,574,278.42						1,647,904,777.83	
太原中铁置业房地产开发有限公司	3,020,000.00	2,750,486.12			-2,750,486.12							
玉溪中铁基础设施建设有限公司	34,000,000.00	34,014,121.31			-741,765.11						33,272,356.20	
贵州金仁高速公路发展有限公司	455,710,000.00	455,717,144.04	390,620,000.00		11,584.61						846,348,728.65	
甘肃张礼高速公路投资管理有限公司	32,479,782.50	33,479,782.50	52,140,000.00								84,619,782.50	
太原市煤炭住宅节能改造项目管理有限公司	82,635,800.00	81,542,991.25	20,878,600.00		-13,409,947.79						89,020,643.46	
四川天府乐高速公路有限责任公司	14,750,000.00		14,750,000.00								14,750,000.00	
昭通市振兴高速公路投资开发有限公司	400,000,000.00		400,000,000.00								400,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铁建联和（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16									704,176.16	
天津中铁金钰置业有限公司	14,700,000.00	11,173,854.16			-657,845.11						10,516,009.05	
甘肃公航旅电气化有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00								2,000,000.00	
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	35,310,000.00	35,289,800.00	115,000,000.00								150,289,800.00	
太原中铁房地产开发有限公司	6,000,000.00	7,820,072.15			-1,034,818.90						6,785,253.25	
贵安新区置南房地产开发有限公司	9,600,000.00	9,598,028.56									9,598,028.56	

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	南京市江北新区广联管廊建设有限公司		南京市江北新区广联管廊建设有限公司	
流动资产		412,927,167.72		450,772,631.12
非流动资产		4,177,102,690.64		3,749,390,337.57
资产合计		4,590,029,858.36		4,200,162,968.69
流动负债		407,428,924.73		75,855,222.85
非流动负债		2,889,378,326.27		2,875,030,000.00
负债合计		3,296,807,251.00		2,950,885,222.85
净资产		1,293,222,607.36		1,249,277,745.84
按持股比例计算的净资产份额		1,034,578,085.89		999,422,196.67
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值		1,034,737,076.67		1,034,737,076.67
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用		-4,013,889.08		-1,327,102.56
所得税费用				
净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-198,888.48		-2,296,654.16
企业本期收到的来自合营企业的股利				

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司		贵州金仁桐高速公路发展有限公司	
流动资产		807,509,355.26		1,707,020,799.17
非流动资产		9,945,062,167.76		3,774,195,180.10
资产合计		10,752,571,523.02		5,481,215,979.27
流动负债		2,069,693,871.70		755,612,126.06
非流动负债		5,923,484,668.94		3,204,000,000.00
负债合计		7,933,178,540.64		3,959,612,126.06
净资产		2,819,392,982.38		1,521,603,853.21
按持股比例计算的净资产份额		845,817,894.7		456,481,155.96
调整事项				

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	846,348,728.65	455,717,144.04
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	88,881.90	23,853.21
净利润	66,661.42	23,853.21
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十五) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
安庆市高铁新区建设投资有限责任公司	16,720,000.00	16,720,000.00
福州中铁银河投资中心（有限合伙）	100,000.00	100,000.00
广州交投高健壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	172,320,000.00	
贵阳畅达轨道交通建设有限责任公司	26,250,000.00	16,250,000.00
贵州安盘高速公路有限责任公司	1,000,000.00	
贵州贵安高速公路有限公司	4,000,000.00	
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	3,242,000.00
贵州桐新高速公路发展有限公司	3,100,000.00	2,170,000.00
交通银行	70,322,260.80	68,393,591.20
金沙县教科投资有限责任公司	257,600.00	257,600.00
洛阳铁建国展开发建设有限公司	15,500,000.00	7,750,000.00
山西汾酒	159,594,400.00	176,836,800.00
深圳中物大厦	1,326,000.00	1,326,000.00
石家庄嘉盛管廊工程有限公司	20,792,600.00	20,792,600.00
石家庄嘉泰管廊运营有限公司	10,985,600.00	10,985,600.00
石家庄润石生态保护管理服务有限公司	89,209,000.00	89,209,000.00
四川大内高速公路有限公司	19,850,000.00	9,100,000.00
太原轨道交通 1 号线建设运营有限公司	32,660,625.00	32,660,625.00
太原空港枢纽置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
太原市既有居住节能改造二期项目管理有限公司	17,833,900.00	
万家寨水控集团阳泉水务有限公司	5,560,000.00	5,560,000.00
云南楚大高速公路投资开发有限公司	1,000,000.00	1000000
云南临云高速公路有限公司	1,000,000.00	1000000

项目	期末余额	期初余额
云南陆寻高速公路有限公司	5,000,000.00	5000000
中铁建四川德简高速公路有限公司	350,130,000.00	350130000
中铁建投（成都）建设开发有限公司	1,500,000.00	1500000
中铁建投（吉林）投资有限公司	1,000,000.00	
中铁建投(重庆)城市建设开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中铁建投广西南玉珠高速公路有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00
中铁建投山西高速公路有限公司	9,660,000.00	7,660,000.00
重庆渝湘复线高速公路有限公司	36,520,000.00	17,600,000.00
合计	1,092,833,985.80	861,643,816.20

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
海通证券股份有限公司-基金	45,000,000.00	45,000,000.00
信恒银通基金管理（北京）有限公司（基金）	80,166,898.52	80,166,898.52
济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	146,166,898.52	146,166,898.52

(十七) 投资性房地产

1、以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	21,605,242.84			21,605,242.84
其中：房屋、建筑物	18,405,908.80			18,405,908.80
土地使用权	3,199,334.04			3,199,334.04
二、累计折旧和累计摊销合计	11,028,676.41	564,039.00		11,592,715.41
其中：房屋、建筑物	10,068,876.06	500,052.30		10,568,928.36
土地使用权	959,800.35	63,986.70		1,023,787.05
三、投资性房地产账面净值合计	10,576,566.43			10,012,527.43
其中：房屋、建筑物	8,337,032.74			7,836,980.44
土地使用权	2,239,533.69			2,175,546.99
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,576,566.43			10,012,527.43
其中：房屋、建筑物	8,337,032.74			7,836,980.44

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	2,239,533.69			2,175,546.99

(十八) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,789,319,601.79	2,015,303,532.63
固定资产清理		
合计	1,789,319,601.79	2,015,303,532.63

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,229,723,347.22	523,463,714.95	521,756,677.86	10,231,430,384.31
其中：房屋及建筑物	646,336,071.71	34,554,359.32	19,953,846.06	660,936,584.97
机器设备	3,275,153,232.45	103,714,134.34	135,367,165.29	3,243,500,201.50
运输工具	716,374,012.86	57,421,164.29	43,903,435.74	729,891,741.41
电子设备	327,576,202.70	7,509,241.47	12,019,539.43	323,065,904.74
办公设备		36,725.66		36,725.66
其他	5,264,283,827.50	320,228,089.87	310,512,691.34	5,273,999,226.03
二、累计折旧合计	8,214,419,814.59	716,252,902.23	488,561,934.30	8,442,110,782.52
其中：房屋及建筑物	226,125,826.99	58,274,430.95	19,949,710.58	264,450,547.36
机器设备	2,298,336,767.56	231,986,044.65	116,651,690.82	2,413,671,121.39
运输工具	604,061,823.60	58,959,337.91	46,535,412.02	616,485,749.49
电子设备	248,196,306.33	26,947,768.29	10,282,988.89	264,861,085.73
办公设备	401,638.21	5,733.15		407,371.36
其他	4,837,297,451.90	340,079,587.28	295,142,131.99	4,882,234,907.19
三、固定资产账面净值合计	2,015,303,532.63			1,789,319,601.79
其中：房屋及建筑物	420,210,244.72			396,486,037.61
机器设备	976,816,464.89			829,829,080.11
运输工具	112,312,189.26			113,405,991.92
电子设备	79,379,896.37			58,204,819.01
办公设备	-401,638.21			-370,645.70
其他	426,986,375.60			391,764,318.84
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	2,015,303,532.63			1,789,319,601.79
其中：房屋及建筑物	420,210,244.72			396,486,037.61
机器设备	976,816,464.89			829,829,080.11
运输工具	112,312,189.26			113,405,991.92
电子设备	79,379,896.37			58,204,819.01
办公设备	-401,638.21			-370,645.70
其他	426,986,375.60			391,764,318.84

(十九) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	7,088,862.56		7,088,862.56	17,170,891.52		17,170,891.52
工程物资						
合计	7,088,862.56		7,088,862.56	17,170,891.52		17,170,891.52

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油库排水及消防改造	1,951,187.67		1,951,187.67			
在建工程				9,443,406.22		9,443,406.22
钢结构	2,967,863.52		2,967,863.52	5,130,490.76		5,130,490.76
新型建材公司				427,183.17		427,183.17
智慧管廊综合管理运维信息平台	2,169,811.37		2,169,811.37	2,169,811.37		2,169,811.37
合计	7,088,862.56		7,088,862.56	17,170,891.52		17,170,891.52

(二十) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	308,945,327.89	55,759,542.06	4,959,449.35	359,745,420.60
其中：房屋及建筑物	115,982,670.17	53,571,723.29	4,914,087.56	164,640,305.90
机器运输办公设备	190,915,773.36	651,166.49		191,566,939.85
其他	2,046,884.36	1,536,652.28	45,361.79	3,538,174.85
二、累计折旧合计	109,018,555.73	73,112,257.78	2,638,389.59	179,492,423.92
其中：房屋及建筑物	62,859,603.49	42,815,553.88	2,638,389.59	103,036,767.78
机器运输办公设备	45,141,393.96	29,150,073.19		74,291,467.15
其他	1,017,558.28	1,146,630.71		2,164,188.99
三、使用权资产账面净值合计	199,926,772.16			180,252,996.68
其中：房屋及建筑物	53,123,066.68			61,603,538.12
机器运输办公设备	145,774,379.40			117,275,472.70
其他	1,029,326.08			1,373,985.86
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	199,926,772.16			180,252,996.68
其中：房屋及建筑物	53,123,066.68			61,603,538.12
机器运输办公设备	145,774,379.40			117,275,472.70
其他	1,029,326.08			1,373,985.86

(二十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	168,753,324.08	6,273,439.51	1,460,229.08	173,566,534.51
其中：软件	31,607,370.61	2,437,963.21	769,564.39	33,275,769.43
土地使用权	136,368,586.39	3,676,605.70		140,045,192.09
专利权	86,702.39	120,000.00		206,702.39
其他	690,664.69	38,870.60	690,664.69	38,870.60
二、累计摊销合计	74,766,966.63	7,780,255.60	1,342,171.89	81,205,050.34
其中：软件	27,415,386.70	2,286,369.93	684,598.33	29,017,158.30
土地使用权	46,665,738.22	5,449,342.45		52,115,080.67
专利权	28,268.15	12,151.06		40,419.21
其他	657,573.56	32,392.16	657,573.56	32,392.16

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
其他				
四、账面价值合计	93,986,357.45			92,361,484.17
其中：软件	4,191,983.91			4,258,611.13
土地使用权	89,702,848.17			87,930,111.42
专利权	58,434.24			166,283.18
其他	33,091.13			6,478.44

(二十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
宽幅扁平梭形预应力混凝土箱梁现浇施工技术研究		1,701,777.22			1,701,777.22		
特长公路隧道富水穿越断层破碎带反坡施工综合技术研究		4,748,753.28			4,748,753.28		
机制砂在预制 T 梁中的应用及质量控制		3,463,482.39			3,463,482.39		
现浇梁装配式支架及施工技术研究		2,097,958.34			2,097,958.34		
EPB/TBM 双模盾构大纵坡穿越敏感特殊地段施工控制关键技术研究		12,808,347.29			12,808,347.29		
邻近桥梁桩基及低净空工况下 U 型槽及框架箱涵结构施工技术研究		3,494,600.72			3,494,600.72		
中铁十七局集团第六工程有限公司贵阳市云岩区杨惠保障性住房（安居房）EPC 总承包项目经理部		1,579,560.06			1,579,560.06		
型钢三角架平台支模施工技术研究及应用		3,847,716.26			3,847,716.26		
跨海大桥水中承台施工技术研究与应用		2,201,382.98			2,201,382.98		
基于无人机视觉的高速公路巡检管理系统关键技术研究与应用		5,510,358.17			5,510,358.17		
智能化预制 T 梁场研究		2,316,021.78			2,316,021.78		
T01171414 轻型网架型钢屋面施工技术研究		1,495,444.58			1,495,444.58		
淤泥质地层城市管网综合施工技术研究		5,824,168.88			5,824,168.88		
基层技术人员综合能力提升管理研究		277,771.05			277,771.05		
建筑机器人与智能化技术应用研究		29,854.46			29,854.46		
高海拔高寒地区桥梁混凝土性能提升关键技术研究		47,169.81			47,169.81		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		283,018.87			283,018.87		
大跨度超长结构板现浇混凝土防开裂施工技术研究		2,777.36			2,777.36		
城市地下综合管廊弱电系统综合布线线管施工技术研究		2,391.27			2,391.27		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
机制砂在预制 T 梁中的应用及质量控制		4,085.44			4,085.44		
济南非饱和土空间分布规律与轨道交通结构设计新方法的研究及应用		1,647,232.61			1,647,232.61		
雄安至大兴国际机场快线新型支座施工技术研究		535,165.90			535,165.90		
新型低温升聚合物改性水泥基材料在大体积混凝土中的应用研究		587,197.69			587,197.69		
高墩陡坡公路特大桥综合施工技术研究		769,592.90			769,592.90		
不同工况下地铁铺轨作业施工组织技术研究		64,799.60			64,799.60		
地铁轨道钢弹簧浮置板施工技术研究		1,231,277.54			1,231,277.54		
岩溶地区下穿既有高铁桩基及小半径曲线梁施工技术研究		267,352.93			267,352.93		
"地铁整体道床施工技术改进研究		143,570.18			143,570.18		
富水圆砾地层小曲线半径盾构施工技术研究		647,923.00			647,923.00		
综合管廊深基坑明挖法施工技术研究		138,680.50			138,680.50		
滇西地区软弱破碎围岩小净距大跨公路隧道综合施工技术研究		5,000,000.00			5,000,000.00		
综合管廊深基坑明挖法施工技术研究		619,166.13			619,166.13		
地铁车辆段路基建筑垃圾再生填料施工技术研究		891,916.66			891,916.66		
顺城隧道下穿远洋社区浅埋暗挖段施工技术研究		123,503.00			123,503.00		
高海拔高寒地区桥梁混凝土性能提升关键技术研究		252,866.39			252,866.39		
严寒地区高速铁路高墩大跨桥梁综合施工技术研究		621,690.97			621,690.97		
市政桥梁下部结构预制装配式施工技术研究		415,094.32			415,094.32		
高原隧道地热灾害防治技术研究		55,962.00			55,962.00		
复杂地质条件煤矿区高瓦斯大断面特长公路隧道综合施工技术研究		2,432,705.14			2,432,705.14		
基础技术人员综合能力提升管理研究		41,500.00			41,500.00		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高层建筑铝模爬架组合体系施工技术研究		32,116.00			32,116.00		
超跨度超规格钢树杈框架结构与金属屋面综合施工技术研究		207,710.76			207,710.76		
外装式卸料平台安装工艺研究		1,999,536.89			1,999,536.89		
跨既有线天桥顶推技术研究		304,540.49			304,540.49		
铁路站房大跨度复合钢结构网架液压提升施工技术研究		1,006,119.77			1,006,119.77		
缓粘结预应力梁施工技术研究		9,502,894.04			9,502,894.04		
异型多曲面混凝土雨棚施工技术研究		844,573.02			844,573.02		
湖泊下长距离平行隧道盾构相向推进风险控制及施工技术研究		2,730,498.69			2,730,498.69		
富水砂卵石地层临近建筑群半盖挖地铁车站超深基坑降水施工技术研究		8,109,825.41			8,109,825.41		
复杂环境富水砂卵石地层大直径土压平衡盾构施工技术研究		2,846,873.56			2,846,873.56		
复杂环境下富水岩溶盾构施工技术		104,316.01			104,316.01		
液化地层地铁通道浅埋暗挖施工技术研究及应用		2,955,678.82			2,955,678.82		
超 80m 钻孔灌注桩桩底沉渣厚度及桩基承载力控制研究		109,045.39			109,045.39		
地下空间型钢混凝土结构应用技术研究		33,032.61			33,032.61		
高墩大跨连续刚构桥梁施工技术研究		179,055.86			179,055.86		
复杂地质条件高瓦斯长大隧道施工技术深化研究		4,673,404.15			4,673,404.15		
预制装配式基层结构在市政工程应用研究		963,223.30			963,223.30		
建筑保温与结构一体化系统研究		13,053,178.55			13,053,178.55		
建筑外保温同步主体结构施工技术研究		560,971.42			560,971.42		
2020-126 基础筏板抗浮锚杆代替马凳筋施工技术研究		-905,154.97			-905,154.97		
2021-75 超大面积承插型轮扣式模板支撑体系施工技术研究		4,853,734.81			4,853,734.81		
公共建筑仿古岩片真石漆施工技术研究		4,158,030.47			4,158,030.47		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
住宅小区板式换热机组技术研究		2,674,613.01			2,674,613.01		
高液化土层深埋市政管道施工技术研究		137,071.31			137,071.31		
发泡混凝土保温屋面施工技术研究		662,474.52			662,474.52		
大跨度型钢混凝土结构综合施工技术研究		823,071.05			823,071.05		
轻型网架及屋面板综合施工技术研究		823,071.05			823,071.05		
EPC 总承包模式下 5G+应用场景实训中心建设技术研究		44,023.00			44,023.00		
超高层住宅泵送混凝土施工技术研究		301,846.74			301,846.74		
超高层住宅钢与混凝土组合结构施工技术研究		997,164.80			997,164.80		
超高层住宅附着式集成升降脚手架施工技术研究		318,943.98			318,943.98		
超高层住宅铝合金组合模板施工技术研究		101,481.79			101,481.79		
超高层住宅建筑施工综合技术研究		202,284.88			202,284.88		
工程项目施工管理平台一体化系统研究		1,012,624.00			1,012,624.00		
建筑机器人与智能化技术应用研究		546,602.10			546,602.10		
基于 BIM 技术的钢筋精细化管理研究		211,107.00			211,107.00		
混凝土排架结构车间 ALC 装配式外围护墙施工技术研究及应用		2,275,534.88			2,275,534.88		
临时道路板装配式应用研究		295,147.00			295,147.00		
大体积混凝土裂缝控制施工技术研究		145,665.00			145,665.00		
后浇带研发技术		146,165.00			146,165.00		
外墙 HGM 免拆复合保温模板体系施工技术研究		5,530,757.11			5,530,757.11		
山地住宅项目复杂地基处理及施工技术研究		431,498.80			431,498.80		
新型外墙水泥纤维挂板施工技术研究		1,141,956.00			1,141,956.00		
蒸压加气混凝土（AAC）隔墙板在高大空间建筑中应用研究课题		45,051.51			45,051.51		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
冲击碾在路基工程施工中的应用研究		76,194.00			76,194.00		
复杂地质条件下基底裂隙水处理综合技术研究		2,794,573.69			2,794,573.69		
高层建筑玻璃幕墙施工技术研究		1,800,000.00			1,800,000.00		
医院综合楼综合施工技术研究		19,632,507.87			19,632,507.87		
装配式生态框护坡施工技术研究		166,804.00			166,804.00		
超近距离既有住宅楼支护桩施工技术研究		6,136,136.63			6,136,136.63		
高寒地区外墙外保温施工技术研究		2,606,284.11			2,606,284.11		
BIM 技术在复杂公共建筑中的应用技术研究		254,197.67			254,197.67		
金属箱体空心楼板结构技术研究		2,871,405.95			2,871,405.95		
PET 聚酯石笼网箱河道治理施工技术研究		878,148.85			878,148.85		
高层建筑装配式施工技术研究		14,168,444.10			14,168,444.10		
喀斯特地貌住宅小区桩基施工技术研究		10,563,532.06			10,563,532.06		
双曲面混凝土屋盖施工技术研究		660,649.72			660,649.72		
高层建筑大体积抗渗混凝土施工技术研究		50,740.20			50,740.20		
煤机制造钢结构厂房建造技术研究		350,113.00			350,113.00		
旋挖咬合桩施工技术研究		345,138.00			345,138.00		
建筑工程外墙保模一体化施工技术研究		7,562,733.71			7,562,733.71		
高层建筑一次成型止水节施工技术研究		508,921.27			508,921.27		
T01171417 新型装配式钢筋桁架楼层板施工技术研究		54,020.00			54,020.00		
仿石材装饰保模一体板安装技术研究		41,804.00			41,804.00		
中铁十七局集团建筑工程有限公司范县城区污水处理厂扩建工程建设工程项目部		3,005,913.92			3,005,913.92		
民用建筑高水位地下室防水施工技术研究课题		115,732.99			115,732.99		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
外墙 SK 保温与结构一体化模板施工技术研究		235,273.00			235,273.00		
美丽乡村管网基础设施工技术研究		314,102.00			314,102.00		
地下室外墙不同标号混凝土分隔研究		1,003,684.32			1,003,684.32		
复杂环境市政道路明挖隧道深基坑开挖及支护技术研究		1,032,304.33			1,032,304.33		
深厚软土地基超长管桩施工关键技术研究（2022-A19）		27,877,754.71			27,877,754.71		
油料业务管理系统开发研究		395,600.00			395,600.00		
厂房高支模大跨度梁施工技术研究		635,345.27			635,345.27		
专利维护费		52,355.50			52,355.50		
高墩陡坡公路特大桥综合施工技术研究		10.79			10.79		
（45+200+45）m 钢结构拱桥综合施工技术研究		12,748,475.52			12,748,475.52		
地铁下穿既有铁路隧道区间 TBM 掘进施工技术研究		54,636.00			54,636.00		
上跨运营高速公路大跨度钢混组合梁施工关键技术研究		45,671.75			45,671.75		
复杂地质条件下超高墩大跨径连续刚构桥施工技术研究		9,899,832.28			9,899,832.28		
复杂地质结构灾害环境下特长隧道施工技术研究		10,898,128.77			10,898,128.77		
巫溪隧道穿越高承压水施工技术研究		8,957,161.27			8,957,161.27		
陡坡山体地段高墩、大纵横坡、小半径曲线匝道桥施工技术		5,470,259.05			5,470,259.05		
"I01171162 预制装配式混凝土结构综合施工技术研究		8,883,107.52			8,883,107.52		
特长瓦斯涌水隧道综合施工技术研究		11,025,644.56			11,025,644.56		
大跨度小净距斜井施工关键技术研究		9,037,050.77			9,037,050.77		
平层破碎围岩隧道开挖施工技术研究		2,071,584.34			2,071,584.34		
高速铁路富水断裂破碎带隧道溶洞突水预报和预防技术研究		3,467,887.13			3,467,887.13		
高速铁路隧道数字化多要素超前地质 CT 技术研究应用		1,624,863.34			1,624,863.34		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高速铁路信息化智能化隧道二次衬砌台车施工技术研究		2,034,021.84			2,034,021.84		
隧道光面爆破超欠挖全新徕卡 MS60 全站扫描仪控制技术研究应用		1,083,668.37			1,083,668.37		
山岭地区高速铁路双线隧道机械化配套施工技术研究		7,109,791.15			7,109,791.15		
一级水资源和环境敏感区高速铁路隧道施工废水一体化磁分离污水处理系统研究应用		4,015,692.67			4,015,692.67		
高速铁路隧道岩溶富水区溶洞处理技术研究		12,007,365.68			12,007,365.68		
公路 T 梁自行式液压模板及施工技术研究		8,800,524.60			8,800,524.60		
特长公路花岗岩隧道光面爆破技术研究		10,951,033.43			10,951,033.43		
高速公路高墩桥梁综合施工技术研究		7,091,600.57			7,091,600.57		
西南山岭地区复杂地质隧道综合施工技术研究		9,117,472.43			9,117,472.43		
跨越多股运营铁路线不对称跨度独塔斜拉桥转体施工技术研究		1,392,044.25			1,392,044.25		
城区桥梁钻孔桩化学聚合物泥浆配制及工后处理技术		446,186.04			446,186.04		
软土地区路堤刚性桩复合地基失稳机理和破坏形式研究		2,345,855.88			2,345,855.88		
高速公路特长隧道二分隔结构深竖井快速施工技术研究		843,674.00			843,674.00		
西南山区低洼地段岩溶桩基施工技术研究		696,616.03			696,616.03		
岩溶隧道浅埋地段开挖施工技术研究		1,109,947.24			1,109,947.24		
门式钢结构施工技术研究		586,009.00			586,009.00		
基层技术人员综合能力提升管理研究		208,101.47			208,101.47		
城市中央公园景观园林施工技术研究		9,449,618.00			9,449,618.00		
市政道路 SBS 改性沥青混凝土面层施工技术提升研究		10,105,984.73			10,105,984.73		
温热过渡气候带城市道路绿化工程施工技术研究		4,673,136.43			4,673,136.43		
中铁十七局集团第三工程有限公司许昌市绕城高速公路 XCTJ-3 标项目经理部		1,080,604.00			1,080,604.00		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
下承式钢筋混凝土拱桥快速施工技术		1,640,070.09			1,640,070.09		
山地承插式玻璃钢夹砂管施工技术研究		820,919.61			820,919.61		
大跨度三连拱式渡槽支架现浇施工技术研究		17,089.65			17,089.65		
高速铁路大跨度悬索桥 CPIII轨道控制网测量技术研究		14,150.94			14,150.94		
东北寒冷地区河底底泥无害化处理		1,985,853.35			1,985,853.35		
东北严寒地区大树移植成活率影响因素及应对措施研究		503,480.93			503,480.93		
高效节能地源热泵施工技术研究		1,334,776.22			1,334,776.22		
砂卵石互层地质钻孔灌注桩成孔施工技术研究		264,496.00			264,496.00		
高墩大跨连续刚构桥梁施工技术研究		2,569,672.51			2,569,672.51		
复杂地质条件高瓦斯长大隧道施工技术深化研究		11,261,883.52			11,261,883.52		
山区高速公路装配式预应力混凝土 T 梁标准化施工技术研究		2,341,599.82			2,341,599.82		
山区高速公路高填深挖路基施工技术研究		2,872,191.53			2,872,191.53		
省道改建白改黑混凝土原路面破碎施工技术研究		2,486,611.89			2,486,611.89		
钢箱梁跨越既有高速公路施工技术研究		7,714.85			7,714.85		
基层技术人员综合能力提升管理研究		2,334,533.00			2,334,533.00		
城市轨道交通建筑信息模型建模标准		807,732.43			807,732.43		
大风地区接触网承力索反悬挂装置安装施工技术研究		97,084.00			97,084.00		
*城市轨道交通建筑信息模型建模标准		549,380.69			549,380.69		
地铁车站综合管线分段整体吊装施工技术研究		9,069,749.25			9,069,749.25		
城市轨道交通建筑信息模型建模标准		638,403.08			638,403.08		
北斗多维智慧工地管调平台研发		3,344,372.88			3,344,372.88		
自制低净空放线小车提高管廊内自用电缆敷设效率技术		1,930,113.62			1,930,113.62		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新型临建技术研究		3,603,294.17			3,603,294.17		
"高速公路桥梁护栏外侧通信聚氨酯管箱安装技术研究		1,304,352.81			1,304,352.81		
"高速铁路越线架大跨度搭设施工技术研究		1,646,024.23			1,646,024.23		
松软土质环境下铁塔电力线路施工技术研究		1,411,913.71			1,411,913.71		
高速公路隧道照明智能化施工技术研究		4,523,737.80			4,523,737.80		
城市地下综合管廊弱电系统综合布线线管施工技术研究		437,281.89			437,281.89		
铁路干线车站信号改造复联试验及联锁换装施工技术研究		605,903.82			605,903.82		
飞行器遥感系统在架空输电线路勘测及施工中的应用研究		2,902,952.20			2,902,952.20		
悬挑脚手架和悬挑卸料平台的预埋 U 型螺栓在高层装配式叠合板中的应用研究		1,939,181.00			1,939,181.00		
高速公路隧道区域控制网络组建及施工技术研究		2,360,196.66			2,360,196.66		
区间 ZPW-2000A 型无绝缘移频自动闭塞更新改造过渡技术研究		993,368.40			993,368.40		
"高速公路隧道区域控制网络组建及施工技术研究		1,038,931.00			1,038,931.00		
高速公路桥梁上托架设施的智能化控制的安装技术研究		1,656,523.87			1,656,523.87		
中铁十七局集团上海轨道交通工程有限公司南通轨道交通 1 号线 04 标一工区项目部		651,605.23			651,605.23		
单塔单索面斜拉桥复合式挂篮设计与施工技术研究		98,717.39			98,717.39		
跨河流地铁车站施工技术研究		2,308,333.05			2,308,333.05		
深厚淤泥质地层盾构施工技术研究		1,195,199.97			1,195,199.97		
土粉砂地层地铁车站抗拔桩桩侧后注浆施工技术研究		47,169.81			47,169.81		
软硬混合复杂多变地质条件下盾构法隧道施工技术研究		12,092,666.17			12,092,666.17		
软硬混合及岩溶发育地层盾构施工技术研究		1,433,438.51			1,433,438.51		
硬岩地下连续墙施工技术研究		2,522,944.64			2,522,944.64		
粉质黏土地层小半径曲线盾构分体始发技术研究应用		5,979,169.44			5,979,169.44		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于复杂多因素作用下盾构动态智能控制施工关键技术研究		16,781,954.52			16,781,954.52		
超 80m 钻孔灌注桩桩底沉渣厚度及桩基承载力控制研究		6,093,861.98			6,093,861.98		
T01171357 大跨度超长结构板现浇混凝土防开裂施工技术研究		9,399,539.02			9,399,539.02		
组合梁桥承载性能分析与装配化施工成套技术研究		13,987,991.83			13,987,991.83		
装配式建筑铝模板深化设计与隔墙板排布及施工关键技术研究		5,688,167.18			5,688,167.18		
装配式混凝土梁板叠合节点受力性能分析与高精度拼装技术研究		10,479,726.79			10,479,726.79		
岩溶区钻孔灌注桩承载性能分析与安全高效施工技术研究		9,470,743.05			9,470,743.05		
学校建筑群复杂砌体工程施工关键技术研究		415,817.73			415,817.73		
室内有限空间大跨度钢梁整体吊装关键技术研究		258,969.82			258,969.82		
市政道路扩建工程河床地基预应力箱梁现浇施工关键技术研究		7,254.72			7,254.72		
深厚软土地区钻孔桩施工综合技术研究		8,523,380.14			8,523,380.14		
山区高边坡防护技术研究		790,035.86			790,035.86		
山区道路路基精细化爆破成套技术研究		75,203.78			75,203.78		
软弱破碎围岩公路隧道安全高效施工关键技术研究		15,821,374.80			15,821,374.80		
路堑边坡动态优化设计与精细化施工技术研究		1,015,407.15			1,015,407.15		
喀斯特地质及复杂周边环境下小断面隧道施工关键技术研究		16,409,821.24			16,409,821.24		
喀斯特地貌混凝土重力坝防渗灌浆施工技术研究		3,477,751.99			3,477,751.99		
基层技术人员综合能力提升管理研究		2,541,620.43			2,541,620.43		
贵州地区高速公路软土地基素混凝土桩处治施工技术研究		12,161,088.67			12,161,088.67		
高原深切峡谷地带主跨 200m 钢筋混凝土拱桥悬臂浇筑施工关键技术研究		11,772,432.52			11,772,432.52		
高速公路上跨既有运营铁路安全控制与施工关键技术研究		293,267.18			293,267.18		
高烈度震区公共建筑抗震关键技术研究		7,624,926.84			7,624,926.84		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高陡岩质边坡变形控制与安全高效施工技术研究		105,238.17			105,238.17		
富水软弱地层深基坑基础安全高效施工技术研究		2,199,032.27			2,199,032.27		
富水大断面公路隧道衬砌结构受力特征分析与防排水处理技术研究		14,672,711.52			14,672,711.52		
复杂环境隧道开挖精准控制爆破技术研究		4,143,214.30			4,143,214.30		
复杂地质条件下城市综合管廊防水施工技术研究		4,240,446.31			4,240,446.31		
复杂地质环境市政公路改扩建路基变形控制与无损检测技术研究		1,800.00			1,800.00		
城市综合体可替代性材料施工技术研究		4,226,998.34			4,226,998.34		
房建工程超大悬挑阳台外脚手架悬挑施工关键技术研究		5,157,348.49			5,157,348.49		
陡峭山区高墩大跨度连续刚构施工技术研究		13,764,864.88			13,764,864.88		
BIM 技术在装配式高层住宅楼施工中的应用研究		245,521.00			245,521.00		
装配式轻质屋面板施工技术研究		2,056,632.48			2,056,632.48		
大口径输水管线安装施工技术研究		2,015,587.98			2,015,587.98		
既有铁路路基帮宽施工技术研究		4,434,646.65			4,434,646.65		
基层技术人员综合能力提升管理研究		731,424.60			731,424.60		
在淤泥质土地层水泥搅拌桩施工关键技术研究		4,104,078.87			4,104,078.87		
汾河堤坡多层次复合种植施工技术研究		1,188,189.00			1,188,189.00		
复杂环境下深基坑支护施工技术研究		1,137,367.83			1,137,367.83		
超深基坑粉质黏土层降水施工技术研究		2,002,746.40			2,002,746.40		
下穿地道侧墙单边模板施工技术研究		567,755.24			567,755.24		
穿越断层富水破碎带地下隧道水补给条件分析及施工技术研究		2,249,306.92			2,249,306.92		
穿越高地温隧道施工技术研究		5,816,016.28			5,816,016.28		
隧道临近水库综合技术研究		1,917,433.48			1,917,433.48		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
岩爆地段隧道施工关键技术		2,045,906.92			2,045,906.92		
基于 BIM5D 技术的房建工程现场施工管理研究		7,491,498.99			7,491,498.99		
九绵高速公路隧道岩爆预防及防护措施研究		1,752,240.22			1,752,240.22		
BIM 技术在建筑水暖电施工中的应用研究		4,003,240.68			4,003,240.68		
小型无人机测量基础数据采集技术研究		852,029.97			852,029.97		
C100 及以上高强度等级自密实混凝土配合比研究		1,100,000.00			1,100,000.00		
平缓倾层页岩隧道施工技术研究		5,508,443.81			5,508,443.81		
低瓦斯隧道施工技术研究		6,547,946.22			6,547,946.22		
桥隧连接段桥台进洞施工技术研究		929,432.73			929,432.73		
粉砂质泥岩连拱隧道及间距渐变过渡段施工技术研究		16,805,436.65			16,805,436.65		
山区复杂地形路基拓宽施工技术研究		1,025,399.00			1,025,399.00		
高层建筑铝合金模板施工技术研究		1,683,184.04			1,683,184.04		
预应力混凝土地库滑板施工技术研究		1,501,726.06			1,501,726.06		
高墩爬模清水混凝土施工技术研究		9,960,606.56			9,960,606.56		
太行山区公路填石路基施工技术研究		10,078,693.62			10,078,693.62		
西南地区复杂地质条件下隧道综合施工技术研究		9,505.66			9,505.66		
长大隧道大型机械化配套快速掘进技术		6,040.38			6,040.38		
倾斜摄影测量技术研究		754.72			754.72		
岩溶发育地区桩基施工技术研究		1,509.44			1,509.44		
金属矿山井下中深孔采矿综合施工技术研究		11,792.46			11,792.46		
连续波形腹板箱梁—混凝土组合梁综合施工技术研究		19,902.92			19,902.92		
浅埋黄土隧道施工混凝土超耗控制技术研究		13,773.58			13,773.58		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
多层钢结构制作与安装施工技术研究		18,994.40			18,994.40		
预制箱梁模板快速滑移就位施工技术研究		21,644.48			21,644.48		
无覆盖层泥质粉砂岩跨江（30+60+60+30）m 连续梁综合施工技术研究		16,504.86			16,504.86		
综合管廊深基坑明挖法施工技术研究		36,705.77			36,705.77		
预制仰拱拼装机液压驱动系统研究		2,264.15			2,264.15		
渭河冲积层大直径深桩基施工技术研究		29,497.47			29,497.47		
大吨位独塔斜拉桥二次转体施工技术研究		128,077.01			128,077.01		
小半径曲线引水隧洞工装配套施工技术研究		37,378.64			37,378.64		
黄土高原梁峁地形梁拱式渡槽施工技术研究		2,436.53			2,436.53		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		10,463.46			10,463.46		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		24,757.28			24,757.28		
戈壁干旱地区箱梁养护施工技术研究		1,089,716.96			1,089,716.96		
富水地区地下综合管廊综合施工技术		2,375.01			2,375.01		
滇南断陷盆地不良地质膨胀土路基施工技术研究		4,496,926.15			4,496,926.15		
滇南地区高速铁路不良地质地基处理施工技术研究		829,142.60			829,142.60		
地下综合管廊工程明挖施工技术研究		13,016,112.18			13,016,112.18		
大跨度大吨位变截面预应力混凝土 T 型刚构转体施工技术研究		7,065,780.97			7,065,780.97		
金属矿山井下中深孔采矿综合施工技术研究		2,889,038.49			2,889,038.49		
跨铁路转体矮塔斜拉桥施工技术		8,861,552.11			8,861,552.11		
钻孔灌注桩钻机选型及适用性研究		2,341,121.40			2,341,121.40		
互通立交加宽段现浇箱梁施工技术研究		20,861,227.55			20,861,227.55		
预制箱梁模板快速滑移就位施工技术研究		20,048,457.55			20,048,457.55		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
上承式缆索吊拼装钢管混凝土拱桥施工技术研究		10,390,279.57			10,390,279.57		
湿陷性黄土地基处理施工技术研究		6,677,192.70			6,677,192.70		
高原地区复杂地质条件下尾矿库排水竖井、隧洞开挖施工技术研究		548,491.90			548,491.90		
多层钢结构制作与安装施工技术研究		5,491,272.56			5,491,272.56		
渭河冲积层大直径深桩基施工技术研究		4,819,962.36			4,819,962.36		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		12,691,600.78			12,691,600.78		
大吨位独塔斜拉桥二次转体施工技术研究		15,794,377.72			15,794,377.72		
高层建筑深基坑复杂地质综合施工技术研究		5,626,313.93			5,626,313.93		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		900,425.60			900,425.60		
复杂环境长距离土压平衡顶管施工技术研究		3,039,834.74			3,039,834.74		
铝模工程免粉刷剪力墙施工技术研究		5,741,529.13			5,741,529.13		
河道治理大型拦河闸工程施工技术研究		4,106,470.42			4,106,470.42		
民用建筑园林雨水处理滴灌技术研究		5,031,368.26			5,031,368.26		
红土改良在热带雨林地区公路路面结构施工中的应用		1,311,073.28			1,311,073.28		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		1,301,061.30			1,301,061.30		
保模一体化板施工技术研究		375,271.00			375,271.00		
茂县长大隧道控制测量及 CPIII测量技术研究		38,000.28			38,000.28		
长江中下游冲积平原地区水泥搅拌桩施工成本管控研究		234,997.89			234,997.89		
“荷硬”疏水新材料环境维护技术在高速公路施工中的应用及研究		5,850,833.91			5,850,833.91		
公路桥梁桥面系施工技术深化研究		7,750,089.20			7,750,089.20		
新建高速公路下穿既有高速公路综合施工技术研究		4,205,576.88			4,205,576.88		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
靖永 A4 高速公路路基边坡智能化施工技术研究		125,577.36			125,577.36		
浅埋复杂环境隧洞控制爆破及机械开挖减振综合技术研究		5,144,127.90			5,144,127.90		
合　计		1,019,027,325.22			1,019,027,325.22		

（二十三）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
长期待摊费用	5,545,217.45	1,610,349.00	1,392,186.23		5,763,380.22	
合计	5,545,217.45	1,610,349.00	1,392,186.23		5,763,380.22	

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	195,837,072.79	952,722,596.41	156,607,382.95	843,027,023.96
资产减值准备	186,182,204.99	926,460,059.44	153,105,444.24	827,978,365.23
可抵扣亏损			390,338.96	2,602,259.74
其他	9,654,867.80	26,262,536.97	3,111,599.75	12,446,399.00
二、递延所得税负债	-3,840,273.00	-15,361,092.00		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	-3,840,273.00	-15,361,092.00		

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
递延所得税资产	3,840,273.00
递延所得税负债	3,840,273.00

（二十五）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	849,873,695.63	995,256,097.55
合计	849,873,695.63	995,256,097.55

(二十六) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,310,000,000.00	3,900,000,000.00
合计	5,310,000,000.00	3,900,000,000.00

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,175,536.00	26,475,536.00
银行承兑汇票	1,340,518,207.43	1,603,192,177.45
合计	1,360,693,743.43	1,629,667,713.45

(二十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,664,743,873.25	28,048,365,554.88
1—2 年（含 2 年）	181,120,342.67	148,839,124.43
2—3 年（含 3 年）	3,284,855.03	7,536,274.79
3 年以上	6,971.29	3,500.00
合计	34,849,156,042.24	28,204,744,454.10

(二十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	353,968,526.43	330,677,950.81
合计	353,968,526.43	330,677,950.81

(三十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,057,140,527.31	2,332,414,646.81	2,242,890,437.43	1,146,664,736.69
二、离职后福利-设定提存计划	297,014,440.01	288,071,222.04	243,897,320.53	341,188,341.52

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,354,154,967.32	2,620,501,868.85	2,486,803,757.96	1,487,853,078.21

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	720,624,467.06	1,635,800,918.03	1,618,718,068.59	737,707,316.50
二、职工福利费	17,444.00	92,074,983.38	92,092,427.38	
三、社会保险费	136,295,224.52	134,692,262.06	108,337,673.20	162,649,813.38
其中：医疗保险费及生育保险费	122,679,750.73	119,662,732.68	96,219,785.51	146,122,697.90
工伤保险费	13,615,473.79	15,029,529.38	12,117,887.69	16,527,115.48
其他				
四、住房公积金	131,291,399.66	141,643,179.95	114,226,486.51	158,708,093.10
五、工会经费和职工教育经费	44,598,303.14	38,156,045.91	30,850,382.86	51,903,966.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	24,313,688.93	290,047,257.48	278,665,398.89	35,695,547.52
合计	1,057,140,527.31	2,332,414,646.81	2,242,890,437.43	1,146,664,736.69

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	230,806,856.92	224,103,798.37	192,080,476.38	262,830,178.91
二、失业保险费	9,553,749.89	8,864,532.14	7,767,107.75	10,651,174.28
三、企业年金缴费	56,653,833.20	55,102,891.53	44,049,736.40	67,706,988.33
合计	297,014,440.01	288,071,222.04	243,897,320.53	341,188,341.52

(三十一) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	64,015,948.62	395,395,118.64	433,004,087.82	26,406,979.44
消费税				
资源税	162,048.05	9,406,938.80	9,474,938.38	94,048.47
企业所得税	35,319,877.00	64,642,795.01	60,081,413.67	39,881,258.34

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	1,626,359.89	22,123,026.34	22,146,803.16	1,602,583.07
房产税	36,800.00	3,905,108.84	3,918,008.84	23,900.00
土地使用税		1,142,527.55	1,142,527.55	
个人所得税	17,775,451.55	46,016,607.85	49,113,398.95	14,678,660.45
教育费附加（含地方教育费附加）	1,309,022.57	27,993,501.55	20,140,811.99	9,161,712.13
其他税费	139,291,020.71	83,192,900.40	74,360,116.36	148,123,804.75
合计	259,536,528.39	653,818,524.98	673,382,106.72	239,972,946.65

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,126,368,911.27	4,687,808,808.55
合计	6,126,368,911.27	4,687,808,808.55

1、其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	3,208,549,847.09	2,665,264,506.10
住房维修基金	16,284,661.80	13,969,414.11
公共设施维修基金	19,600.00	19,600.00
应付单位抵押金	38,075,740.04	49,208,352.72
应付个人抵押金	92,390,117.43	41,814,685.37
应付个人其他款项	294,219,482.41	273,459,928.28
代收代付保险理赔款	7,911,466.24	9,033,363.89
其他应付代垫款	787,487,651.85	477,082,914.89
其他	1,681,430,344.41	1,157,956,043.19
合计	6,126,368,911.27	4,687,808,808.55

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,199,000,000.00	389,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	237,181,436.53	101,794,952.88
1 年内到期的其他长期负债	3,562,928.15	6,593,030.11
1 年内到期的租赁负债	53,222,819.35	31,828,158.79
合计	1,492,967,184.03	529,216,141.78

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,925,555,944.90	1,480,197,920.91
合计	1,925,555,944.90	1,480,197,920.91

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,268,300,000.00	1,699,300,000.00
合计	1,268,300,000.00	1,699,300,000.00

(三十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	110,524,706.22	124,941,722.65
减：未确认的融资费用	2,954,112.02	
重分类至一年内到期的非流动负债	53,222,819.35	31,828,158.79
其他	4,631,392.85	
租赁负债净额	58,979,167.70	93,113,563.86

(三十七) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,152,430,162.56	1,904,484,918.48	7,326,128.28	3,049,588,952.76
专项应付款	16,886,246.77			16,886,246.77
合计	1,169,316,409.33	1,904,484,918.48	7,326,128.28	3,066,475,199.53

1、长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
交银金融租赁有限责任公司	88,136,714.74	117,847,668.24
贵州恒业建筑劳务有限公司	20,488,856.41	
首钢长治钢铁有限公司	17,513,288.86	
福州意章贸易有限公司	17,424,928.15	17,424,928.15
山西永诚建筑工程有限公司	15,933,964.00	
合计	159,497,752.16	135,272,596.39

2、专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西宁市火车站综合改造项目拆迁办公室	15,503,363.77			15,503,363.77
忻府区长征街街道办事处农村三资代理服务中心	1,382,883.00			1,382,883.00
合计	16,886,246.77			16,886,246.77

(三十八) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	7,764,562.60	356,293.64	3,072,719.65	5,048,136.59
二、辞退福利				
三、其他长期福利				
合计	7,764,562.60	356,293.64	3,072,719.65	5,048,136.59

(三十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
其他	69,485,534.69	70,085,534.69
合计	69,485,534.69	70,085,534.69

(四十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00
中国铁建股份有限公司	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中国铁建股份公司公司总部永续债	1	500,000,000.00					1	500,000,000.00
中国铁建股份公司公司总部永续债			1	1,850,000,000.00			1	1,850,000,000.00
中国铁建股份公司公司总部永续债			1	1,050,000,000.00			1	1,050,000,000.00
中国铁建股份公司公司总部永续债			1	300,000,000.00			1	300,000,000.00
中国铁建股份公司公司总部永续债			1	1,500,000,000.00			1	1,500,000,000.00
中国铁建股份公司公司总部永续债	1	1,000,000,000.00			1	1,000,000,000.00		
中国铁建股份公司公司总部永续债	1	3,700,000,000.00			1	3,700,000,000.00		
合计	3	5,200,000,000.00	4	4,700,000,000.00	2	4,700,000,000.00	5	5,200,000,000.00

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	191,205,436.53			191,205,436.53
合计	191,205,436.53			191,205,436.53
其中：国有独享资本公积				

(四十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		523,458,509.77	523,458,509.77	
合计		523,458,509.77	523,458,509.77	

(四十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	440,674,001.35			440,674,001.35
任意盈余公积金	2,062,702.76			2,062,702.76
合计	442,736,704.11			442,736,704.11

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-1,175,261,323.63	-1,016,511,209.53
期初调整金额		
本期期初余额	-1,175,261,323.63	-1,016,511,209.53
本期增加额	296,963,244.87	286,965,112.10
其中：本期净利润转入	296,963,244.87	286,965,112.10
其他调整因素		
本期减少额	331,595,871.32	445,715,226.20
其中：本期提取盈余公积数		24,220,920.25
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	99,492,912.99	189,375,555.95
转增资本		
其他减少	232,102,958.33	232,118,750.00
本期期末余额	-1,209,893,950.08	-1,175,261,323.63

(四十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	45,968,483,714.00	43,150,061,400.05	44,825,904,594.53	42,437,213,392.63
工程承包	44,135,269,753.55	41,481,979,076.68	42,946,077,231.40	40,788,750,856.79
设计咨询	64,754,741.90	49,381,231.43	57,484,041.75	44,146,925.86
工业制造			2,086,351.37	2,034,061.06
房地产开发	91,840,683.57	75,045,070.03	321,453,745.47	248,972,623.31
物流贸易	1,676,438,534.98	1,543,656,021.91	1,498,412,008.03	1,352,372,489.85
其他	180,000.00		391,216.51	936,435.76
2. 其他业务小计	614,244,076.55	598,575,567.91	743,692,487.66	673,111,350.34
销售材料	83,509,741.27	13,468,261.40	129,463,891.52	83,742,046.67
出租固定资产	17,346,905.73	9,401,945.18	68,382,636.10	16,816,023.32
出租无形资产	210,893.54	219,902.82		949,846.20
提供机械作业	17,082.57	9,847,247.68	1,306,333.94	12,537,981.14
服务业收入	336,857,250.10	338,210,467.55	88,959,267.42	69,475,847.18
标书服务费	9,398,776.28	28,269.00		
其他	166,903,427.06	227,399,474.28	455,580,358.68	489,589,605.83
合计	46,582,727,790.55	43,748,636,967.96	45,569,597,082.19	43,110,324,742.97

(四十七) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	2,895.00	5,790.00
广告费		64,368.00
销售服务费	1,412,814.61	2,014,253.70
职工薪酬	12,014,878.29	17,446,551.48
业务经费	47,520.00	
折旧费	305,400.06	130,162.24
修理费	7,563.83	7,087.51
其他	9,749,656.79	7,654,110.65
合计	23,540,728.58	27,322,323.58

2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	521,915,876.59	488,130,150.57
保险费	485,243.57	120,591.56
折旧费	28,729,843.09	26,445,877.88
修理费	2,921,908.06	6,373,035.73
无形资产摊销	4,070,441.79	4,686,762.62
业务招待费	5,610,738.86	5,649,346.71
差旅费	31,659,106.56	37,966,328.16
办公费	5,307,908.69	6,566,232.79
会议费	610,864.52	514,057.59
诉讼费	2,905,818.66	334,094.06
聘请中介机构费	1,176,997.97	3,600,196.89
咨询费	9,924,720.25	13,689,379.25
排污费	123,888.69	91,874.00
其他	90,588,634.50	104,200,474.11
合计	706,031,991.80	698,368,401.92

3、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,228,789.12	153,007,778.00
材料燃料动力费	749,446,488.01	680,919,135.54
无形资产摊销	1,778.38	43,469.41
论证及鉴定费用	612,661.45	4,781,526.85
知识产权费用	838,241.25	313,960.70
折旧费	12,050,130.64	12,757,650.58
租赁维修费	6,371,942.50	17,061,709.26
委托研发支出	9,123,888.84	2,476,484.87
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	5,170,340.77	15,946,045.96
新产品、新工艺设计制定费	2,357,992.20	1,296,053.26
其他费用	86,825,072.06	74,776,866.07
合计	1,019,027,325.22	963,380,680.50

4、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	307,206,133.26	240,140,757.02
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	111,088,596.55	156,251,320.24
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-7,681,053.40	10,000,580.57
其中：汇兑收益		
汇兑损失		
其他	66,175,991.15	68,451,912.42
合计	254,612,474.46	162,341,929.77

(四十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,339,962.69	846,385.74
进项税加计抵减		98,905.46
个税返还	805,193.48	924,050.67
债务重组收益		1,841,185.75
其他	2,112,009.00	
合计	6,257,165.17	3,710,527.62

(四十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,902,278.42	315,162.10
其他	-174,757,665.70	-135,142,825.05
合计	-193,659,944.12	-134,827,662.95

(五十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用损失准备	-115,785,884.26	-258,408,805.97
合计	-115,785,884.26	-258,408,805.97

(五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-57,362,364.87	-23,168,711.90
其他	-21,609,741.00	
合计	-78,972,105.87	-23,168,711.90

(五十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置收益	-3,060,630.44	215,587,845.07	-3,060,630.44
合计	-3,060,630.44	215,587,845.07	-3,060,630.44

(五十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	171,319.00	421,918.00	171,319.00
捐赠利得			
盘盈利得		2,450.66	
违约赔偿收入	923,932.08	1,527,717.00	923,932.08
无法支付的款项	462,253.74		462,253.74
保险赔款收入	5,113,043.09	1,359,430.01	5,113,043.09
罚款收入	193,790.00	5,425,899.69	193,790.00
非流动资产毁损报废利得	9,036,969.59	1,032,616.54	9,036,969.59
其他	1,683,614.24	13,773,855.83	1,683,614.24
合计	17,584,921.74	23,543,887.73	17,584,921.74

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	171,319.00	421,918.00
合计	171,319.00	421,918.00

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失	2,476,754.14		2,476,754.14
非常损失		2,750.98	
赔偿金、违约金及各种罚款支出	13,033,481.66	12,330,756.57	13,033,481.66
捐赠支出	3,880,000.00	3,340,000.00	3,880,000.00
非流动资产毁损报废损失	6,085,357.87	4,515,571.80	6,085,357.87
其他支出	1,284,202.51	5,013,970.46	1,284,202.51
合计	26,759,796.18	25,203,049.81	26,759,796.18

(五十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,219,233.53	74,986,303.49
递延所得税调整	-39,724,473.37	-42,334,531.90
其他		
合计	23,494,760.16	32,651,771.59

(五十六) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-15,313,730.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64	30,429,469.60	7,474,131.24	22,955,338.36
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				1,780,000.00	316,500.00	1,463,500.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
3.其他权益工具投资公允价值变动	-15,313,730.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64	28,649,469.60	7,157,631.24	21,491,838.36
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	-15,313,730.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64	30,429,469.60	7,474,131.24	22,955,338.36

(五十七) 租赁

1、承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	576,467.72
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	55,575,264.98

(五十八) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	296,963,244.87	286,965,112.10
加：资产减值准备	78,972,105.87	23,168,711.90
信用减值损失	115,785,884.26	258,408,805.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	618,693,863.55	749,809,715.78
使用权资产折旧	73,158,279.86	26,836,106.80
无形资产摊销	7,937,831.10	8,543,433.02
长期待摊费用摊销	2,199,257.01	3,026,451.45
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）	3,060,630.44	-215,587,845.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,951,611.72	3,482,955.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	59,857,347.41	64,376,369.38
投资损失（收益以“-”号填列）	193,659,944.12	134,827,662.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,620,028.80	-42,071,708.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,630,538,737.57	-567,762,162.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-601,496,909.54	-623,992,077.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,088,828,109.95	463,918,657.12
其他	-112,472,611.74	
经营活动产生的现金流量净额	3,152,036,599.07	573,950,187.31
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：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	5,986,857,944.33	3,687,910,942.23
减：现金的期初余额	3,687,910,942.23	5,064,498,017.64
加：现金等价物的期末余额	615,854.11	1,098,540.35
减：现金等价物的期初余额	1,098,540.35	
现金及现金等价物净增加额	2,298,464,315.86	-1,375,488,535.06

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,986,857,944.33	3,687,910,942.23
其中：库存现金	4,101,993.98	3,109,539.83
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	5,982,755,950.35	3,684,801,402.40
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	615,854.11	1,098,540.35
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,987,473,798.44	3,689,009,482.58
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	63,261,158.34	63,110,297.39

(五十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			47,249,727.38
其中：美元	6,042,569.45	6.9646	42,084,079.20
第纳尔	63,257,933.53	0.0507	3,207,177.23
克瓦查	3,097.67	0.3913	1,212.12
比尔	281,019.41	0.1293	36,330.42
玻利维亚诺	85,449.80	1.0007	85,506.27
马来西亚-马元	370,287.43	1.5772	584,017.34
几内亚法郎	1,536,861,447.00	0.0008	1,251,404.80

(六十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,261,158.34	受限货币资金
合计	63,261,158.34	

九、 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团母公司尚有未结清保函 1,037,077.48 万元。

十、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本集团的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国铁建股份有限公司	北京市	建筑业	1,357,954.15	100.00	100.00

本集团最终控制方是是中国铁道建筑集团有限公司。

(二) 关联方交易

1、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
北京中铁工业有限公司	工程施工	公允价值	34,865,008.83	381,081,725.75
北京中铁建建筑科技有限公司	工程施工	公允价值	1,203,684.92	
工业公司天津指挥部	工程施工	公允价值	97,829,335.86	
铁建重工南通有限公司	工程施工	公允价值	3,900,000.00	
西部铁建工程材料科技有限公司	工程施工	公允价值	2,267,105.25	
中国铁建重工集团股份有限公司（华北、中原、西北区域）	工程施工	公允价值	15,500,000.00	
中国铁建重工集团股份有限公司（华南、华东、西南区域）	工程施工	公允价值		7,787,168.14
中国铁建重工集团股份有限公司（运营中心）	工程施工	公允价值	179,738.95	310,050.20
中铁城建集团第一工程有限公司重庆大内高速项目部	工程施工	公允价值	40,650,521.10	13,490,806.43
中铁第五勘察设计院集团有限公司	工程施工	公允价值	3,501,939.62	
中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司直管项目	工程施工	公允价值	47,169.81	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	工程施工	公允价值	108,981,013.49	46,577,189.61
中铁建金服科技（天津）有限公司	工程施工	公允价值	1,420,169.61	3,910,862.52
中铁建生态环境有限公司重庆指挥部	工程施工	公允价值	13,423,000.92	3,138,682.57
中铁建物产科技有限公司收尾并账项目	工程施工	公允价值	508,604.00	1,901,147.20
中铁建重庆石化销售有限公司	工程施工	公允价值	13,059,956.30	7,176,226.31
中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	工程施工	公允价值	1,791,326.56	780,124.08
中铁建重庆投资集团有限公司双合永泸高速公路指挥部	工程施工	公允价值	28,085,934.54	163,821,894.21
中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	工程施工	公允价值	1,328,152,945.35	637,170,023.43
中铁隆昌铁路器材有限公司	工程施工	公允价值	2,597,713.61	3,158,617.17
中铁十六局集团物资贸易有限公司	工程施工	公允价值	16,097,928.24	
中铁十四局集团电气化工程有限公司大内高速公路机电工区项目经理部	工程施工	公允价值	23,503,911.01	26,729,544.04
中铁十一局集团铁恒实业有限公司华中分公司	工程施工	公允价值	59,813.89	14,397,219.42
中铁物资集团（天津）有限公司	工程施工	公允价值	19,734,462.13	
中铁物资集团东北有限公司	工程施工	公允价值	134,681,414.62	
中铁物资集团华东有限公司	工程施工	公允价值	60,092,565.66	
中铁物资集团华南有限公司	工程施工	公允价值	30,319,612.73	99,790,054.93
中铁物资集团西北有限公司	工程施工	公允价值	22,115,194.69	
中铁物资集团西南有限公司	工程施工	公允价值	356,392,259.64	453,145,710.60
中铁物资集团有限公司新产品业务专用账套	工程施工	公允价值	3,991,219.30	
中铁物资集团云南有限公司	工程施工	公允价值	502,334,524.17	263,221,030.39
中铁物资集团中南有限公司	工程施工	公允价值	77,776,283.67	35,728,766.50
重庆金路交通工程有限责任公司	工程施工	公允价值	41,500,113.69	39,830,720.94
重庆中油铁建实业有限公司	工程施工	公允价值	11,720,844.59	12,342,884.19

2、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
中铁建华北投资发展有限公司石家庄地铁 3 号线一期两边段工程	工程施工	公允价值	30,318,095.07	
中铁建华北投资发展有限公司石家庄市城市轨道交通 1、3 号线二期项目	工程施工	公允价值	28,805,349.57	
成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	工程施工	公允价值	120,135,074.73	
南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	工程施工	公允价值	129,000,520.00	
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	工程施工	公允价值	141,298,739.00	58,124,809.36
中国铁建阿尔及利亚电厂项目	工程施工	公允价值	25,860,183.86	58,795,779.75

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
中国铁建阿尔及利亚公路项目	工程施工	公允价值	1,121,098.00	19,025,782.90
中国铁建贝佳亚连接线项目经理部	工程施工	公允价值	11,637,501.97	136,030,929.00
中国铁建股份有限公司南通市城市轨道交通 1 号线一期工程土建施工 04 标项目经理部	工程施工	公允价值	43,470,084.03	73,468,432.00
中国铁建股份有限公司雄安新区至北京大兴国际机场快线四标段工程指挥部	工程施工	公允价值	126,313,857.83	46,464,896.77
中国铁建股份有限公司郑州轨道 12 号线一期土建施工项目经理部	工程施工	公允价值	162,359,522.64	20,584,440.98
中国铁建股份有限公司重庆轨道十八号线项目总承包指挥部	工程施工	公允价值	18,171,417.00	9,005,893.02
中国铁建昆仑投资集团有限公司贵州区域核算中心	工程施工	公允价值	1,968,230,135.00	118,353,358.38
中国铁建昆仑投资集团有限公司路桥区域核算中心	工程施工	公允价值	930,434,606.00	38,612,289.76
中国铁建昆仑投资集团有限公司云南区域核算中心	工程施工	公允价值	340,709,609.71	100,269,067.83
中国铁建投资集团有限公司广西南玉珠高速公路联合体工程总承包部	工程施工	公允价值	315,295,285.32	169,838,112.80
中国铁建投资集团有限公司揭西县造水田项目联合体工程总承包部	工程施工	公允价值	88,285,837.00	
中国铁建投资集团有限公司临猗黄河桥运三连接线项目联合体工程总承包部	工程施工	公允价值	274,373,182.00	
中国铁建投资集团有限公司陕西合铜吴华高速公路工程总承包部	工程施工	公允价值	2,542,611.01	
中国铁建投资集团有限公司四川德都高速公路工程总承包部	工程施工	公允价值	41,021,465.00	
中国铁建投资集团有限公司四川德简高速公路工程总承包部（II部）	工程施工	公允价值	21,957,081.30	
中国铁建投资集团有限公司太原轨道交通 1 号线联合体施工总承包部	工程施工	公允价值	432,249,825.25	633,957,379.80
中国铁建投资集团有限公司重庆江洲湾项目联合体工程总承包部	工程施工	公允价值	16,782,726.00	25,542,669.33
中铁二十局集团五公司三清高速公路2标项目	工程施工	公允价值	69,264,749.72	160,410,086.00
中铁海峡建设集团有限公司厦门市轨道交通 2 号线一期工程土建施工2 标项目部	工程施工	公允价值	1,663,090.00	82,492,101.77
中铁海峡建设集团有限公司厦门市轨道交通 3 号线土建 3 标项目部	工程施工	公允价值	27,328,698.02	284,600,133.00
中铁建（福州）工程建设有限公司福州滨海快线 2 标项目部	工程施工	公允价值	335,611,985.00	
中铁建（福州）工程建设有限公司福州地铁 6 号线土建 1 标项目部	工程施工	公允价值	15,472,531.00	
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	工程施工	公允价值	14,613,258.99	4,439,826.00
中铁建城市建设投资有限公司安庆高铁新区 EPC 总承包指挥部	工程施工	公允价值	176,294,909.17	38,553,399.00
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司长春市城市轨道交通 6 号线工程 01 标段联合体项目部	工程施工	公允价值	80,978,892.00	224,813,383.99

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
中铁建华北投资发展有限公司石家庄市汇明路地下综合管廊项目	工程施工	公允价值	29,773,950.07	5,946,927.00
中铁建华南建设有限公司	工程施工	公允价值	208,393,176.70	15,545,105.00
中铁建黄河投资建设有限公司济南轨道交通 4 号线一期工程施工总承包管理项目部	工程施工	公允价值	223,471,895.19	366,978,104.01
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司本级	工程施工	公允价值	498,379.87	101,211,815.00
中铁建南方建设投资有限公司深圳地铁 16 号线二期工程施工总包联合体项目经理部	工程施工	公允价值	136,660,992.37	8,529,622.41
中铁建设集团有限公司机电总承包事业部	工程施工	公允价值	5,332,523.85	
中铁建雄安投资发展有限公司石家庄地铁 1 号线二期北段项目	工程施工	公允价值	46,345,335.78	101,583,457.37
中铁建中原投资公司伊滨项目联合体总承包部	工程施工	公允价值	227,696,367.73	
中铁建重庆投资集团有限公司璧山农村联网公路项目（一期）工程指挥部	工程施工	公允价值	36,159,723.00	35,126,787.00
中铁建重庆投资集团有限公司渝荣石黔渝黔扩能高速公路指挥部	工程施工	公允价值	3,188,700.00	
中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	工程施工	公允价值	765,266,977.67	
中铁建重庆投资集团有限公司重庆轨道十八号线项目总承包部	工程施工	公允价值	302,069,579.20	
中铁十八局集团母公司完工项目	工程施工	公允价值	3,581,306.00	168,130,453.00
中铁十四局集团大盾构工程有限公司桐泾路北延工程 TJL-SG1 标项目经理部	工程施工	公允价值	5,125,699.06	5,237,683.00
中铁十四局集团有限公司太原节能改造工程项目经理部	工程施工	公允价值	112,186,462.94	760,548,620.27

(三) 关联方应收应付款项

1、本集团应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
货币资金					
	中国铁建财务有限公司	1,404,833,009.16		1,068,493,456.54	
应收账款					
	中铁十九局集团有限公司引汉济渭二期工程施工准备项目施工II标项目部	971,849.41	971.85	60,238.47	60.24
	中铁建华北投资发展有限公司石家庄地铁 3 号线一期两边段工程	10,554,578.44	7,800.27	12,127,651.00	14,479.56

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁建华北投资发展有限公司石家庄市城市轨道交通 1、3 号线二期项目	8,579,499.80	10,484.77	20,627,911.80	18,533.93
	中铁建华北投资发展有限公司完工收尾项目	89,340,029.33	489.64	1,323,728.33	489.64
	河北兴铁房地产开发有限公司	12,618,871.06	12,618.87	36,319,938.60	36,574.48
	南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	19,345,129.00	22,270.39	8,346,660.50	82,386.39
	清远磁浮工程总承包项目部	1,615,727.35	15,208.12	13,915,528.34	
	绍兴京越房地产开发有限公司	19,107,283.10	167,697.28	25,321,295.41	131,164.40
	十一局城轨公司厦门翔安道路改造项目部	1,565,662.40	1,565.66	4,186,292.50	4,186.29
	十一局四公司安九项目	689,660.00	690.00	689,660.00	690.00
	太原中铁房地产开发有限公司	66,620,895.98	69,653.69	50,537,818.75	53,696.70
	太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	141,992,511.71	954,914.66	41,940,397.14	142,764.84
	铁建中原工程有限公司郑州经济技术开发区育才小学工程项目经理部	2,647,453.53	12,436.43	4,354,584.37	21,743.67
	武汉铁科高创置业有限公司	16,766,425.07	132,111.09	20,539,903.47	132,111.09
	长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	54,540,148.63	54,540.15	37,666,835.64	
	中国铁建阿尔及利亚公路项目	22,882,223.63	73,617.53	16,804,682.49	41,386.38
	中国铁建贝佳亚连接线项目经理部	28,131,025.99	39,034.09	37,491,017.36	39,034.09
	中国铁建大桥工程局集团有限公司北门街高架工程（第一标段）项目经理部	2,056,480.97	7,390.21	4,156,480.97	4,156.48
	中国铁建大桥工程局集团有限公司池黄铁路站前三标项目经理部二分部	1,003,900.35	1,003.90	867,737.20	867.74
	中国铁建大桥工程局集团有限公司新建城际铁路联络线一期工程站前 4 标项目经理部	727,625.86	727.62	6,009,384.86	6,009.38
	中国铁建电气化局集团有限公司永泸（重庆境）高速公路 YLJD 工程项目经理部	972,558.50	1,218.46	972,558.50	4,862.79
	中国铁建股份有限公司兰州轨道 1 号线一期 TJI 标项目部	15,775,346.00		15,775,346.00	
	中国铁建股份有限公司南通市城市轨道交通 1 号线一期工程土建施工 04 标项目经理部	126,385,523.94		111,039,698.38	
	中国铁建股份有限公司雄安新区至北京大兴国际机场快线四标段工程指挥部	7,962,682.62		23,391,926.44	6,001.91

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中国铁建股份有限公司郑州轨道 12 号线一期土建施工项目经理部	3,558,925.31		1,040,900.97	
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部	3,217,703.48		5,223,498.94	
	中国铁建投资集团有限公司临猗黄河桥运三连接线项目联合体工程总承包部	11,719,346.00	16,205.35	11,481,865.00	11,481.87
	中国铁建投资集团有限公司陕西合铜吴华高速公路工程总承包部	2,945,468.00			
	中国铁建投资集团有限公司四川德都高速公路工程总承包部	8,545,500.00	42,727.50	6,876,510.00	34,382.55
	中国铁建投资集团有限公司四川德简高速公路工程总承包部（II部）	24,063,338.00	392,870.76	54,524,509.66	287,509.80
	中国铁建投资集团有限公司太原轨道交通 1 号线联合体施工总承包部	155,430,917.00		21,417,421.00	
	中铁第五勘察设计院集团有限公司本级[局本部]	2,389,827.37	2,389.83	1,515,464.00	
	中铁二十二局二公司完工项目部	540,935.00	59,093.50	590,935.00	59,093.50
	中铁二十二局集团二公司大张项目经理部	3,783,980.50		3,783,980.50	
	中铁二十二局集团轨道公司济南轨道交通 R2 线项目部	2,132,144.96	2,132.14	2,932,144.96	2,932.18
	中铁二十二局集团轨道公司青岛地铁 1 号线项目部	1,267,504.35		1,267,504.35	
	中铁二十二局集团轨道公司已完工项目部	127,188.01		545,059.51	
	中铁二十局集团第四工程有限公司青岛地铁 4 号线项目经理部	3,826.92		3,826.92	
	中铁二十局集团二公司石家庄地铁 3 号线项目	4,352,860.76		4,552,860.76	
	中铁二十局集团二公司石家庄地铁二期项目	300,483.06		300,483.06	
	中铁二十局四公司青岛地铁 1 号线土建二标项目七工区	1,930,384.99		2,230,384.99	
	中铁二十三局集团第一工程有限公司青岛市地铁四号线土建 08 工区项目经理部	184,076.16		184,076.16	
	中铁二十四局集团有限公司南通市城市轨道交通 2 号线一期工程土建施工 10 标项目经理部	710,241.02	710.24	1,510,241.02	1,510.24
	中铁二十五局四公司南京江北管廊二期 PPP 项目部	3,131,004.04		3,131,004.04	
	中铁二十五局五公司青岛地铁 1 号线项目部	1,174,941.23		1,174,941.23	
	中铁二十五局五公司青岛地铁 4 号线 07 工区项目部	368,509.51		368,509.51	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁海峡建设集团有限公司厦门市轨道交通 2 号线一期工程土建施工 2 标项目部	2,028,430.49		1,358,405.43	
	中铁海峡建设集团有限公司厦门市轨道交通 3 号线土建 3 标项目部	15,604,461.88		5,880,025.20	
	中铁海峡建设集团有限公司完工收尾项目	3,218,869.64		15,288,079.24	
	中铁建（福州）工程建设有限公司福州地铁 6 号线土建 1 标项目部	46,583,159.43	23,338.55	1,331,209.00	8,644.38
	中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	33,291,621.66	146,697.05	39,380,774.01	611,775.29
	中铁建城市建设投资有限公司安庆高铁新区 EPC 总承包指挥部	15,456,983.50	77,284.92	77,725,808.20	431,955.20
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司石家庄地铁 3 号线 11 标段项目经理部	3,194,875.78		5,494,875.78	
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司石家庄地铁 3 号线二期工程 01 标段项目经理部	3,268,017.30		4,368,017.30	
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司长春市城市轨道交通 6 号线工程 01 标段联合体项目部	64,927,547.60	65,088.28	32,729,292.20	
	中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司重庆指挥部收尾项目	9,048,590.38	18,398.58	9,048,590.38	18,398.58
	中铁建电气化局集团二公司清算组	4,271,271.83	3,275.55	6,071,271.83	20,952.73
	中铁建房地产集团（贵安）有限公司	1,644,476.22	7,983.39	2,801,587.41	7,983.39
	中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部	3,301,823.12	6,600.00	4,611,175.12	
	中铁建海南投资有限公司本级	2,265,639.60	47,927.63	12,123,078.00	111,048.45
	中铁建华北建筑科技有限公司	49,950,411.51	256,347.14	54,950,411.51	256,347.14
	中铁建华北投资发展有限公司石家庄市汇明路地下综合管廊项目	25,734,309.19	56,173.10	25,616,133.19	81,020.20
	中铁建黄河投资建设有限公司济南轨道交通 4 号线一期工程施工总承包管理项目部	73,806,755.43	68,537.60	33,570,548.02	
	中铁建四川简蒲高速公路施工总承包指挥部	80,715.00	161.43	80,715.00	29,180.09
	中铁建重庆石化销售有限公司	70,000.00	350.00	420,000.00	2,100.00
	中铁建重庆投资集团有限公司璧山农村联网公路项目（一期）工程指挥部	128,695,922.27	7,145.40	127,422,423.27	17,958.98
	中铁建重庆投资集团有限公司双合永泸高速公路指挥部	14,699,028.75	113,083.23	22,616,611.75	113,083.23

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁建重庆投资集团有限公司渝荣石黔渝黔扩能高速公路指挥部	5,497,474.00	27,487.37	5,497,474.00	53,957.03
	中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	90,627,664.00	27,444.02	55,895,522.00	
	中铁上海设计院集团有限公司本部[局本部]	38,936,870.14		36,631,713.53	
	中铁十八局集团第四工程有限公司南京管廊工程项目经理部	3,620,618.93		3,620,618.93	
	中铁十八局集团第四工程有限公司石家庄地铁 1 号线二期 03 标段项目经理部	3,383,391.39		3,383,391.39	
	中铁十八局集团第四工程有限公司石家庄地铁 3 号线 08 标段项目经理部	2,111,283.96		3,511,283.96	
	中铁十八局集团二公司杭绍台铁路项目部	8,835.25	9.00	98,835.25	99.00
	中铁十八局集团母公司完工项目	6,879,985.93	9,952.85	5,083,572.85	82,961.58
	中铁十八局集团市政工程有限公司完工项目	10,790.01		10,790.01	
	中铁十八局集团隧道公司青岛地铁 1 号线土建二标项目部	3,547,734.01		3,547,734.01	
	中铁十八局集团隧道公司青岛市地铁四号线土建 03 工区项目部	838,812.25		1,938,812.25	
	中铁十八局集团一公司青岛地铁四号线项目部	446,267.15		446,267.15	
	中铁十八局集团一公司清欠办	5,849.48		5,849.48	
	中铁十八局隧道公司青岛地铁 TBM 项目部	33,743.83		67,487.66	
	中铁十二局集团第二工程有限公司原神高速公路 LJ6 项目经理部	385,532.75	630.24	385,532.75	630.24
	中铁十二局集团第二工程指挥部收尾项目部	2,187,941.77	1,098.25	2,089,695.87	
	中铁十二局集团二公司收尾项目部	31,712.00	31.71	82,384.84	285.07
	中铁十二局集团有限公司巴彭路 6 标项目经理部	7,112,971.37	7,310.07	7,214,061.80	32,822.33
	中铁十二局集团有限公司青岛市地铁四号线土建 01 工区项目经理部	7,189.95		7,189.95	
	中铁十二局集团有限公司三亚至乐东铁路改造工程 SLZQ-3 标项目经理部	3,950,642.12	3,950.64	2,430,150.90	2,430.15
	中铁十九局集团轨道交通工程有限公司并账项目	4,444,741.74		4,628,011.27	
	中铁十九局集团有限公司青岛地铁 1 号线土建二标项目部五工区	4,132,229.92		4,132,229.92	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁十六局地铁公司厦门市轨道 3 号线 3 标一工区项目部	63,241.00	383.75	63,241.00	383.75
	中铁十六局集团第三工程有限公司 235 国道泰顺司前至罗阳段改建工程第 SG02 标段项目经理部	376,907.74		419,849.56	
	中铁十六局集团有限公司祁禹高速公路 LJ-7 标项目部	306,374.85	306.37	606,374.85	606.37
	中铁十六局集团有限公司青岛地铁 1 号线土建二标项目部（新）	216,859.17		216,859.17	
	中铁十六局集团有限公司青岛市地铁四号线土建 02 工区项目经理部（新）	378,788.97		378,788.97	
	中铁十六局集团有限公司新建防东铁路项目一分部	3,076,832.35	3,076.83	1,580,735.45	1,580.74
	中铁十六局集团有限公司新建福厦铁路 3 标项目二分部	921,724.00	1,387.96	921,724.00	921.72
	中铁十六局集团有限公司新建福厦铁路 3 标项目一分部	578,530.60		1,667,786.18	
	中铁十四局集团大盾构工程有限公司桐泾路北延工程 TJL-SG1 标项目经理部	4,601,274.61	4,601.27	4,975,575.55	4,975.58
	中铁十四局集团第四工程有限公司资阳分公司	6,219,107.03	6,219.11	4,923,187.03	4,923.19
	中铁十四局集团隧道工程有限公司石家庄地铁 3 号线 12 标段项目经理部	4,561,288.88	2,849.72	4,199,938.79	9,941.87
	中铁十四局集团有限公司北京地铁 19 号线一期工程土建施工 06 合同段项目经理部	488,995.01	739.00	738,995.01	739.00
	中铁十四局集团有限公司贵南高铁项目部桥隧工区	6,636,407.84	6,636.41	6,636,407.84	6,636.40
	中铁十四局集团有限公司济泺路穿黄北延隧道工程项目经理部一分部	2,049,911.42	2,049.91	1,095,603.52	1,095.60
	中铁十四局集团有限公司青岛地铁 1 号线土建二标项目部	102,179.97		102,179.97	
	中铁十四局集团有限公司青岛市地铁四号线土建04 工区项目经理部	186,237.84		186,237.84	
	中铁十四局集团有限公司太原节能改造工程项目经理部	57,152,520.98	65,809.61	32,034,185.15	147,589.61
	中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司牧尾井账项目	2,526,333.79		4,130,973.79	
	中铁十五局集团有限公司 33054 总承包项目部	4,685,720.53	4,685.72	7,363,488.32	7,363.49
	中铁四院集团房地产开发有限公司株洲分公司	1,151,325.56	57,566.29	1,569,579.23	78,478.97
	中土集团公司巴基斯坦分公司	2,014,660.16		5,874,493.17	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	D 中铁十八局集团有限公司昌景黄铁路CJHZQJX-1标项目部	554,680.29	554.68		
	成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	24,588,606.55			
	杭州铁路设计院有限责任公司	6,598,564.00			
	中国铁建大桥工程局集团建筑工程有限公司本级	1,430.29			
	中国铁建大桥工程局集团有限公司黎霍高速公路项目部二分部	306,934.20	1,534.67		
	中国铁建昆仑投资集团有限公司贵州区域核算中心	236,860,969.11	124,388.17		
	中国铁建昆仑投资集团有限公司路桥区域核算中心	334,719,126.87	5,804,029.66		
	中国铁建昆仑投资集团有限公司云南区域核算中心	6,779,880.15	685,509.86		
	中国铁建投资集团有限公司广西南玉珠高速公路联合体工程总承包部	182,145,101.00			
	中国铁建投资集团有限公司揭西垦造水田项目联合体工程总承包部	14,524,224.53			
	中铁二十二局集团第四工程有限公司完工项目部	3,387.20			
	中铁二十二局集团有限公司改建铁路鹰厦线华安城区段外移工程项目经理部	77,847.00			
	中铁二十局集团五公司三清高速公路 2 标项目	63,264,749.72	63,264.75		
	中铁二十局集团有限公司成南扩容 LJ8 标项目经理部	984,908.02	984.91		
	中铁二十四局集团有限公司沪渝蓉高铁武宜段 WYZQ-6 标项目经理部	11,239,933.45	11,739.93		
	中铁二十五局二公司牧尾项目部	217,699.20			
	中铁二十五局五公司牧尾项目部	517,811.64			
	中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司福建工程指挥部收尾项目并账账套	65,546.40	65.55		
	中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司本级	22,170,869.87	22,170.87		
	中铁建设集团有限公司机电总承包事业部	79,000.00			
	中铁建生态环境有限公司重庆传感器特色产业基地项目总承包指挥部	24,815.81	24.82		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁建雄安投资发展有限公司石家庄地铁 1 号线二期北段项目	10,576,416.00	10,850.27		
	中铁建中原投资公司伊滨项目联合体总承包部	132,696,367.63	147,696.37		
	中铁建重庆建筑科技有限公司本级	7,492,815.93	7,492.82		
	中铁建重庆投资集团有限公司重庆轨道十八号线项目总承包部	74,300,086.95	371,500.44		
	中铁上海设计院集团有限公司工程总承包事业部	3,316,276.00			
	中铁十九局集团有限公司铜川杨泉山石灰石矿项目部	442,953.90	442.95		
	中铁十六局集团有限公司厦门轨道 6 号线土建施工总承包 2 标段二工区项目部	50,916.26			
	中铁十四局二公司并帐单位	80,000.00			
	中铁十五局城建公司收尾并账项目	7,277,081.53			
	中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司本部	20,000.00			
	中铁十五局集团有限公司杭甬复线宁波一期S3合同段项目经理部	65,772,278.46	65,772.28		
预付款项					
	中铁十九局集团轨道交通工程有限公司南京地铁 7 号线 D7-TA03 标土建 5 工区项目部	5,000.00		5,000.00	
	中铁十八局集团二公司完工项目	683,609.50		683,609.50	
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司上海分公司	299,748.21		299,748.21	
	中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	71,004,237.00			
	中铁物资集团云南有限公司	514,946.01			
	中铁建昆仑资产管理有限公司母公司	8,695,215.91			
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司已开通铁路项目隧道整治工作小组	7,164,343.52			
应收资金集中管理款					
	中铁二十一局集团有限公司（资金中心）	615,854.11		1,023,614.75	
其他应收款					
	北京中铁国际招标有限公司	1,004,000.00	2,500.00	636,000.00	400.00
	太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	290,218,191.60	595,530.00	322,487,825.02	595,530.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中国铁建股份有限公司南通市城市轨道交通 1 号线一期工程土建施工 04 标项目经理部	402,155.33		557,155.33	
	中国铁建股份有限公司青岛地铁 1 号线土建二标项目总部	20,000.00		576,817.59	
	中国铁建股份有限公司郑州轨道 12 号线一期土建施工项目经理部	573,385.62		22,647.09	
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部	4,401,237.19		4,401,237.19	
	中国铁建投资集团有限公司陕西合铜吴华高速公路工程总承包部			407,449.00	2,037.25
	中铁二十二局北京分公司天津地铁项目部	9,481.31		9,481.31	
	中铁二十二局集团第三工程有限公司本部	300,000.00		300,000.00	
	中铁二十二局集团轨道公司已完工项目部			90,282.45	4,514.12
	中铁二十局五公司西咸国际文化教育园项目	100,000.00		100,000.00	
	中铁海峡建设集团有限公司完工收尾项目	412,350.28		412,350.28	
	中铁建（福州）工程建设有限公司福州地铁 6 号线土建 1 标项目部	4,658,494.00		4,508,252.00	
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司石家庄地铁 3 号线 11 标段项目经理部	33,954.80		33,954.80	
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司墨临公路临时电力工程项目部	619,145.13	5,000.00	619,145.13	
	中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部	1,800,000.00	30,269.79	1,800,000.00	
	中铁建海南投资有限公司本级	1,118,229.00		1,104,229.00	
	中铁建青岛地铁四号线工程总承包管理部	796,106.00		1,414,639.00	
	中铁建重庆投资集团有限公司本部	5,000,000.00		5,000,000.00	
	中铁十八局集团市政工程有限公司武汉地铁 7 号线项目部			2,000,000.00	2,578.08
	中铁十二局集团第二工程有限公司本级	20,000.00	20.00	20,000.00	20.00
	中铁十二局集团第三工程有限公司成都地铁 6 号线轨道 1 标项目经理部		1,000.00	37,500.00	1,087.50
	中铁十二局集团有限公司巫镇高速总承包指挥部	180,000.00		120,000.00	
	中铁十九局三公司清算事务办	3,000.00	90.00	3,000.00	90.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
	中铁十六局集团有限公司财务部会计科[局本部]	3,671,292.00		3,671,292.00	
	中铁十四局集团大盾构工程有限公司桐泾路北延工程TJL-SG1 标项目经理部	100,000.00		100,000.00	
	中铁十四局集团青岛工程有限公司南京地铁七号线D7-TA03 标轨道工区项目经理部	25,000.00	125.00	25,000.00	125.00
	中铁十四局集团隧道工程有限公司石家庄地铁 3 号线 12 标段项目经理部	50,000.00		50,000.00	
	中铁十四局集团有限公司济泺路穿黄北延隧道工程项目经理部一分部	100,000.00		100,000.00	
	中铁十五局集团本级收尾并帐项目	160,000.00		160,000.00	
	中铁建设基础设施事业部完工项目组	100,000.00			
	南京地铁七号线工程施工总承包 D7-TA03 标项目部	111,157.00			
	上海京泽鑫房地产开发有限公司	2,094,637.51			
	中国铁建股份有限公司青岛市地铁 5 号线土建施工一标段项目经理部	6,879,454.19			
	中铁二十四局江苏公司商合杭铁路站前十七标项目经理部二分部	87,341.10			
	中铁房地产集团华东有限公司母公司	102,707,994.25			
	中铁建华北投资发展有限公司本级	4,335,771.63			
	中铁建投（重庆）城市建设开发有限公司	500,000.00			
	中铁十六局集团有限公司云南墨临公路交通工程项目经理部	2,001,518.55	10,007.59		
	中铁十四局集团电气化工程有限公司南通市城市轨道交通 1 号线一期工程机电安装 05 标项目经理部	31,501.17			
	中铁十五局集团有限公司 33054 总承包项目部	121,748.24			
	中铁十五局集团有限公司云南楚大高速公路扩容工程ZCB3-TJ4 合同段项目经理部	225,719.76			
	中铁十一局三公司收尾并账项目	40,000.00	1,100.00		

2、本集团应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	中铁十八局集团有限公司 S1-TS-14 标项目经理部	3,030,366.17	4,861,522.56
	北京铁城检测认证有限公司	209,994.00	209,994.00
	北京铁五院工程机械有限公司	6,292,744.00	7,214,236.00
	北京中铁电梯工程有限公司	592,575.87	792,575.87
	北京中铁工业有限公司母公司	21,314,966.56	124,247,395.44
	北京中铁建北方路桥工程有限公司本级	2,506,512.14	4,077,422.51
	北京中铁建电气化设计研究院有限公司	408,014.16	408,014.16
	北京中铁建建筑科技有限公司	953,684.92	43,788.56
	北京中铁生态环境设计院有限公司	300,000.00	
	北京中铁天瑞机械设备有限公司母公司	218,000.00	218,000.00
	诚合瑞正风险管理咨询有限公司	416,370.00	
	甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	1,233,561.25	532,530.48
	甘肃铁鹰建筑质量检测有限公司	170,807.00	170,807.00
	工业公司天津指挥部	109,750,188.15	
	河南四通工程检测有限公司	213,227.00	
	九绵高速 LJ16 标合同段项目经理部	178,476.00	178,476.00
	南昌铁路勘测设计院有限责任公司	2,880,000.00	2,880,000.00
	青岛铁信力源工程检测有限公司	240,000.00	240,000.00
	陕西兴安润通电气化有限公司	2,037,450.36	1,000,000.00
	十二局物资经营性资产母公司供销公司	2,565,355.12	2,981,284.18
	十六局四公司清欠办	444,962.34	444,962.34
	十一局四公司并帐项目	359,462.90	359,462.90
	铁正检测科技有限公司地基事业部	896,033.00	896,033.00
	铁正检测科技有限公司建材检测事业部	71,855.00	71,255.00
	铁正检测科技有限公司桥梁与结构工程事业部	22,000.00	22,000.00
	铁正检测科技有限公司青岛分公司	250,919.50	
	铁正检测科技有限公司青岛检测中心	790.70	
	铁正检测科技有限公司直属中心	29,375.00	
	铁正检测科技有限公司智隧事业部	778,741.40	604,927.39
	武汉铁道工程承包有限责任公司	5,581,928.00	5,581,928.00
	西部铁建工程材料科技有限公司母公司	5,018,305.13	3,806,476.20
	新泰房桥轨枕有限公司本级	525,446.57	575,446.57
	中国铁建重工集团股份有限公司	52,102,212.77	67,582,668.96
	中铁城建集团第一工程有限公司重庆大内高速项目部	2,484,490.50	
	中铁城建集团物资有限公司	14,296,488.23	17,613,037.01

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁第五勘察设计院集团有限公司本级[局本部]	3,049,678.71	3,303,191.37
	中铁第一勘察设计院集团有限公司工程管理部	275,704.90	
	中铁第一勘察设计院集团有限公司母公司本部[局本部]	11,670,291.00	
	中铁二十二局集团第三工程有限公司本部	309,361.22	
	中铁二十二局集团二公司大张项目经理部	2,110,000.00	
	中铁二十二局集团母公司津秦指挥部	5,333,735.00	5,333,735.00
	中铁二十局母公司技工学校	187,358.38	187,358.38
	中铁二十局四公司巴珠项目	3,047,457.99	3,047,457.99
	中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司直管项目	50,000.00	
	中铁二十三局集团第四工程有限公司养马河分公司	2,266,748.77	2,266,748.77
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司上海分公司	1,520,487.60	1,720,487.60
	中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	21,776,039.14	6,969,462.93
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司厦门分公司厦门市轨道管片厂	3,568,517.00	3,568,517.00
	中铁二十四局集团南昌铁路工程有限公司广州铁路枢纽东北货车外绕线 WRSG5 标段项目部	30,000.00	
	中铁二十四局集团浙江工程有限公司	157,058.00	157,058.00
	中铁二十五局二公司本部	500,000.00	
	中铁二十五局二公司收尾项目部	27,291,331.52	
	中铁二十五局收尾项目部	16,294,743.99	16,294,743.99
	中铁二十五局四公司南京江北管廊二期 PPP 项目部	20,413,382.66	23,963,382.66
	中铁二十五局四公司收尾项目部	434,582.92	434,582.92
	中铁二十一局集团津秦铁路客运专线项目经理部	7,858,771.00	7,858,771.00
	中铁二十一局集团有限公司昌赣客专 CGZQ-12 标项目经理部三分部	764,530.40	1,564,530.40
	中铁建（北京）国际贸易有限公司母公司	2,171,791.90	2,344,191.90
	中铁建北部湾建设投资有限公司	48,579,223.08	
	中铁建城市建设投资有限公司南通城市轨道交通 1 号线一期工程指挥部	9,366,635.39	9,366,635.39
	中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司设备周转器材经营事业部	270,000.12	300,000.12
	中铁建电气化局集团二公司清算组	230,000.00	230,000.00
	中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司	3,905,099.84	4,105,099.84
	中铁建电气化局集团康远新材料有限公司	22,893.06	22,893.06
	中铁建电气化局集团四公司清算组	623,955.14	623,955.14
	中铁建电气化局集团西安电气化制品有限公司机关本级	598,870.74	598,870.74
	中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司	157,014.80	589,788.75
	中铁建华南建设（广州）建材有限公司	12,767,301.93	4,587,963.94
	中铁建黄河投资建设有限公司	5,635,694.50	
	中铁建金服科技（天津）有限公司	20,785,712.94	20,865,543.33

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁建昆仑资产管理有限公司母公司	51,720,243.09	55,878,203.27
	中铁建商业保理有限公司	740,226.41	789,556.40
	中铁建设集团机电安装有限公司	8,903,712.60	10,110,962.60
	中铁建设宁波铁路枢纽工程	2,618,622.12	2,618,622.12
	中铁建生态环境有限公司重庆工程指挥部合并	368,109.41	898,340.49
	中铁建生态环境有限公司重庆指挥部	664,341.00	
	中铁建网络信息科技有限公司	8,888,400.00	8,888,400.00
	中铁建物产科技有限公司收尾并账项目	1,490,421.47	936,043.11
	中铁建物产科技有限公司西北区域经理部	595,959.72	595,959.72
	中铁建重庆石化销售有限公司	230,176.44	3,497,195.51
	中铁建重庆投资集团实业发展有限公司本级	1,605,739.20	531,540.20
	中铁建重庆投资集团有限公司双合永泸高速公路指挥部	20,572,150.45	25,489,846.45
	中铁建重庆投资集团有限公司重庆高速公路项目工程指挥部	59,706,824.00	57,001,470.00
	中铁京诚工程检测有限公司	96,480.00	
	中铁隆昌铁路器材有限公司	7,197,290.60	9,181,874.20
	中铁民爆物资有限公司	3,355,314.07	3,825,314.07
	中铁十八局集团泵业有限公司	287,900.00	337,900.00
	中铁十八局集团第三工程有限公司涿州工程装备分公司	2,728,291.29	
	中铁十八局集团第四工程有限公司南京管廊工程项目经理部	33,060,951.77	46,719,603.77
	中铁十八局集团母公司完工项目	17,912,394.55	410,297.00
	中铁十八局集团三公司电力项目部	687,929.93	787,929.93
	中铁十八局集团五公司建筑公司	2,557,966.00	3,057,966.00
	中铁十二局集团第二工程指挥部收尾项目部	500,000.00	
	中铁十二局集团第三工程有限公司竣工结算项目部	140,000.40	
	中铁十二局集团公司大临铁路三工区	600,863.80	600,863.80
	中铁十二局集团建安公司原平构件分公司	308,856.85	1,158,856.85
	中铁十二局集团山西建筑构件有限公司	3,023,319.55	3,023,319.55
	中铁十二局集团物资有限公司华中分公司	1,339,855.50	3,199,362.73
	中铁十二局集团有限公司勘测设计分公司	204,000.00	204,000.00
	中铁十二局集团有限公司苏州VIII—TS—07 标项目经理部	267,194.22	
	中铁十九局集团母公司并账项目	1,302,852.66	1,302,852.66
	中铁十九局三公司清算事务办	3,698,962.60	15,567,642.01
	中铁十六局集团第五工程有限公司莆炎高速三明段 YA3 项目部	481,213.32	481,213.32
	中铁十六局集团物资贸易有限公司本部	16,238,898.91	48,240.00
	中铁十六局集团有限公司郑州轨道 12 号线钢筋加工中心	488,365.88	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁十六局母公司财务部完工并账账套	18,489,907.51	18,489,907.51
	中铁十四局集团第五工程有限公司架梁分公司	2,357,723.06	2,557,723.06
	中铁十四局集团第五工程有限公司长乐分公司	23,577,819.53	13,878,720.38
	中铁十四局集团第五工程有限公司专业化分公司	14,873.00	14,873.00
	中铁十四局集团电气化工程有限公司大内高速公路机电工区项目经理部	1,154,658.00	
	中铁十四局集团房桥有限公司本部	191,989.61	3,525,636.89
	中铁十四局集团房桥有限公司京唐铁路六标宝坻轨道板场	200,000.00	300,000.00
	中铁十四局集团三公司爆破中心	371,150.50	235,990.40
	中铁十四局集团隧道工程有限公司石家庄市塔北路地下管廊项目经理部	270,432.00	270,432.00
	中铁十四局集团兖州国际陆港物流有限公司本部	7,737,134.68	3,965,781.09
	中铁十四局集团有限公司测绘中心	738,159.80	390,273.40
	中铁十五局集团路桥建设有限公司混凝土制品分公司	2,950,000.00	3,288,661.33
	中铁十一局集团汉江重工老河口分公司	197,208.75	
	中铁十一局集团铁恒实业有限公司华中分公司	10,457,033.31	12,397,219.42
	中铁十一局集团铁恒实业有限公司西安分公司	183,139.05	683,139.05
	中铁十一局母公司第四管理部	1,668,270.42	1,668,270.42
	中铁十一局母公司苏州地铁七号线 2 标项目部	320,389.77	
	中铁十一局桥梁公司轨道分公司	196,735.00	196,735.00
	中铁十一局三公司收尾并账项目	927,439.00	
	中铁十一局三公司收尾并账中心	1,045,008.00	1,045,008.00
	中铁十一局四公司收尾并账项目	425,532.00	
	中铁物资集团（天津）有限公司	21,146,211.59	
	中铁物资集团东北有限公司母公司本级	179,528,304.06	92,428,268.11
	中铁物资集团华东有限公司母公司	49,838,476.43	69,512,331.08
	中铁物资集团华南有限公司	111,457,667.63	101,285,686.77
	中铁物资集团西北有限公司	15,657,870.28	
	中铁物资集团西南有限公司本级	215,701,316.54	263,450,997.04
	中铁物资集团有限公司[局本部]	4,802.69	78,970,278.50
	中铁物资集团有限公司新产品业务专用账套	19,582,601.36	
	中铁物资集团云南有限公司	93,586,100.74	67,048,646.04
	中铁物资集团中南有限公司	50,203,990.39	12,086,187.14
	中铁长安重工有限公司销售公司	622,400.00	36,000.00
	重庆金路交通工程有限责任公司总部	1,962,349.00	
	重庆中油铁建实业有限公司	8,013,805.80	5,423,303.30
预收款项			
	北京铁五院工程机械有限公司	61,050.00	121,050.00
	北京中铁建北方路桥工程有限公司本级	100,000.00	120,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	北京中铁建建筑科技有限公司	10,000.00	
	工业公司天津指挥部	1,620.53	
	上海京沐鑫房地产有限公司	13,920,983.23	
	十二局电气化公司母公司本级	200,000.00	200,000.00
	太原中铁房地产开发有限公司	14,415,530.00	48,845,530.00
	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司清算组	43,500.00	48,340.00
	中国铁建电气化局集团有限公司第四分公司本级	200,000.00	200,000.00
	中国铁建股份有限公司东部指挥部	17,441,123.04	16,428,636.04
	中国铁建股份有限公司青岛地铁 1 号线土建二标项目总部	10,094,703.77	
	中国铁建重工集团股份有限公司（华北、中原、西北区域）	88,000.00	
	中国铁建重工集团股份有限公司（华南、华东、西南区域）	670,900.00	670,900.00
	中铁第五勘察设计院集团有限公司(合并)	20,000.00	
	中铁第一勘察设计院集团有限公司母公司本部[局本部]	300,000.00	300,000.00
	中铁二十局三公司成都地铁 6 号线项目部	204,779.20	204,779.20
	中铁二十三局集团有限公司轨道交通资阳线项目经理部	30,000.00	
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司厦门分公司	50,000.00	
	中铁二十五局收尾项目部	1,234,637.44	1,234,637.44
	中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司长春轨道交通 6 号线 01 标机电项目经理部	116,000.00	116,000.00
	中铁建东方投资建设有限公司	5,474,432.00	5,578,432.00
	中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司	10,000.00	
	中铁建金服科技（天津）有限公司	395,000.00	395,000.00
	中铁建商业保理有限公司	50,000,000.00	
	中铁建物产科技有限公司收尾并账项目	81,526.80	181,526.80
	中铁建中原投资建设有限公司郑州地铁项目部	1,724,127.91	59,666.10
	中铁建重庆石化销售有限公司	255,600.17	
	中铁隆昌铁路器材有限公司	99,000.00	19,000.00
	中铁十八局集团泵业有限公司	30,000.00	30,000.00
	中铁十二局集团电气化工程有限公司竣工项目部	3,200,000.00	3,200,000.00
	中铁十二局集团有限公司巫镇高速总承包指挥部	2,365,000.00	162,000.00
	中铁十九局集团物资有限公司	100,000.00	
	中铁十九局三公司清算事务办	400,000.00	400,000.00
	中铁十四局集团电气化工程有限公司本部	200,000.00	200,000.00
	中铁十四局集团有限公司北京轨道交通 13 号线扩能提升工程土建施工 16 合同段项目经理部	500,000.00	
	中铁十四局集团有限公司青岛市地铁 2 号线一期工程土建二标 01 工区项目部	2,459.93	2,459.93
	中铁十一局电务公司收尾项目管理指挥部	12,000.00	27,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁十一局集团汉江重工老河口分公司	97,128.00	
	中铁物资集团东北有限公司母公司本级	631,000.00	40,000.00
	中铁物资集团港澳有限公司	60,000.00	
	中铁物资集团华东有限公司母公司	407,000.00	
	中铁物资集团西南有限公司本级	500,000.00	500,000.00
	中铁物资集团中南有限公司	400,000.00	

(四) 资金集中管理

1、本集团参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

企业根据相关法规制度，通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，应当在附注中披露企业实行资金集中管理的事实，作为“货币资金”列示但因资金集中管理支取受限的资金的金额和情况，作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金金额和情况，以及与资金集中管理相关的“其他应收款”、“应收资金集中管理款”、“其他应付款”等列报项目、金额及减值有关信息。

2、本集团归集至集团的资金

本集团未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
货币资金	1,404,833,009.16		1,068,493,456.54	
合计	1,404,833,009.16		1,068,493,456.54	

本集团归集至集团母公司账户的资金

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
应收资金集中管理款	615,854.11		1,098,540.35	
合计	615,854.11		1,098,540.35	

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
1 年以内（含 1 年）	7,495,910,241.65	77,214,487.18	6,977,669,914.24	87,864,676.93
1 至 2 年	462,232,820.62	75,830,273.54	1,089,355,313.35	70,224,112.55
2 至 3 年	453,073,596.78	59,427,737.60	45,762,986.11	6,286,421.68
3 年以上			4,897,574.82	1,224,393.71
合计	8,411,216,659.05	212,472,498.32	8,117,685,788.52	165,599,604.87

2、按信用减值损失计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提信用损失准备										
按组合计提信用损失准备	8,411,216,659.05	100.00	212,472,498.32	2.53	8,198,744,160.73	8,117,685,788.52	100.00	165,599,604.87	2.04	7,952,086,183.65
合计	8,411,216,659.05	100.00	212,472,498.32		8,198,744,160.73	8,117,685,788.52	100.00	165,599,604.87		7,952,086,183.65

3、按信用风险特征组合计提信用减值损失的应收账款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		信用损失准备	账面余额		信用损失准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	7,495,910,241.65	89.12	77,214,487.18	4,625,088,924.69	80.23	48,447,359.76
1 至 2 年	462,232,820.62	5.50	75,830,273.54	1,089,355,313.35	18.90	70,224,112.55
2 至 3 年	453,073,596.78	5.39	59,427,737.60	45,762,986.11	0.79	6,286,421.68
3 年以上				4,897,574.82	0.08	1,224,393.71
合计	8,411,216,659.05	100.01	212,472,498.32	5,765,104,798.97	100.00	126,182,287.70

其他组合

组合名称	期末数			期初数			
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合				2,352,580,989.55	1.68	39,417,317.17
合计				2,352,580,989.55	1.68	39,417,317.17

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	信用损失准备
玉溪中铁基础设施建设有限公司	335,033,208.23	3.57	8,368,908.91
中国铁建昆仑投资集团有限公司路桥区域练窑中心	334,719,126.87	3.56	5,804,029.66
贵州贵安建设投资有限公司	333,765,119.27	3.55	27,870,669.59
大同市市政建设发展公司	326,423,580.03	3.48	15,278,367.61
石家庄循石生态保护管理有限公司	318,345,960.86	3.39	1,594,143.25
合计	1,648,286,995.26	17.55	58,916,119.02

(二) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
应收资金集中管理款	615,854.11	1,023,614.75
合计	615,854.11	1,023,614.75

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	13,355,115,683.17	11,095,743,964.88
合计	13,355,115,683.17	11,095,743,964.88

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
1 年以内（含 1 年）	13,307,288,696.28	823,605.59	11,082,664,060.61	669,836.01
1 至 2 年	46,291,520.31	1,031,897.93	2,377,116.42	72,298.93
2 至 3 年	1,839,318.27	451,789.74	8,376,159.80	1,267,934.76
3 年以上	7,434,707.36	5,431,265.79	8,762,077.76	4,425,380.01
合计	13,362,854,242.22	7,738,559.05	11,102,179,414.59	6,435,449.71

(2) 按信用减值损失计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提信用损失准备										
按组合计提信用损失准备	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05	0.06	13,355,115,683.17	11,102,179,414.59	100.00	6,435,449.71	0.06	11,095,743,964.88
合计	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05		13,355,115,683.17	11,102,179,414.59	100.00	6,435,449.71		11,095,743,964.88

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		信用损失准备	账面余额		信用损失准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	13,307,288,696.28	99.58	823,605.59	409,341,774.84	95.45	575,079.17
1 至 2 年	46,291,520.31	0.35	1,031,897.93	2,377,116.42	0.55	72,298.93
2 至 3 年	1,839,318.27	0.01	451,789.74	11,376,159.80	2.65	1,267,934.76
3 年以上	7,434,707.36	0.06	5,431,265.79	5,762,077.76	1.34	4,425,380.01
合计	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05	428,857,128.82	99.99	6,340,692.87

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合				10,673,322,285.77		94,756.84
合计				10,673,322,285.77		94,756.84

（3）其他应收款信用减值损失计提情况

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,435,449.71			6,435,449.71
期初余额在本期	6,435,449.71			6,435,449.71
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,312,157.49			2,312,157.49
本期转回	-790,630.45			-790,630.45
本期转销				
本期核销	-218,417.70			-218,417.70
其他变动				
期末余额	7,738,559.05			7,738,559.05

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	11,102,179,414.59			11,102,179,414.59
期初余额在本期	11,102,179,414.59			11,102,179,414.59
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,260,674,827.63			2,260,674,827.63
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	13,362,854,242.22			13,362,854,242.22

（4）收回或转回的信用减值损失情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十七局集团第四工程有限公司本部	37,913.27	37,913.27	收回款项
杨枝果	50.00	50.00	收回款项
广州裕锋置业有限公司	484.46	484.46	收回款项
中国铁路济南局集团有限公司临沂工务段	5,500.00	5,500.00	收回款项
中国铁路上海局集团有限公司南京东机辆段	150,000.00	150,000.00	收回款项
设计外监	4,963.45	4,963.45	收回款项
济鱼高速公路工程建设指挥部	3.17	3.17	收回款项
庐江县人力资源和社会保障局	92,367.50	92,367.50	收回款项
石家庄市财政集中支付中心	55,000.00	55,000.00	收回款项
中交一公局厦门工程有限公司	11,651.29	11,651.29	收回款项
珠海善诚达工程设备租赁有限公司	100.00	100.00	收回款项
珠海海冶建材贸易有限公司	12,102.49	12,102.49	收回款项
怀宁县银秀棉花有限责任公司	5,250.00	5,250.00	收回款项
广东省路桥建设发展有限公司汕揭分公司	2,000.00	2,000.00	收回款项
重庆泽鉴园林有限公司	375.00	375.00	收回款项
西山煤电（集团）有限责任公司铁路公司	25.00	25.00	收回款项
上海东方建筑设计研究院有限公司	52,500.00	52,500.00	收回款项
无锡地铁集团有限公司	1,000.00	1,000.00	收回款项
苏州市轨道交通集团有限公司	2,408.93	2,408.93	收回款项

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
重庆市劳动保障监察总队	162,000.00	162,000.00	收回款项
一公司惠清项目	6,786.53	6,786.53	收回款项
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	9,512.84	9,512.84	收回款项
中铁十七局集团第六工程有限公司本部	9,849.99	9,849.99	收回款项
合计	621,843.92	621,843.92	收回款项

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉晓兰发铁路配送有限公司	保证金	80,000.00	往来业务长期未结算	项目专项会议联审联签	否
马淑珍	押金	12,000.00	房租押金争议纠纷	项目专项会议联审联签	否
合肥市柜族集装箱活动房有限公司	押金	49,399.70	企业失联、资产发生实质损失	项目专项会议联审联签	否
中国石油天然气股份有限公司安徽合肥销售分公司	保证金	77,018.00	末次结算业务超期长期停滞	项目专项会议联审联签	否
合计		218,417.70			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	信用损失准备
中铁十七局集团第一工程有限公司本部	公司往来款	2,227,050,000.00	1 年以内	16.68	
中铁十七局集团第六工程有限公司本部	公司往来款	1,805,360,000.00	1 年以内	13.52	
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	公司往来款	1,793,840,000.00	1 年以内	13.43	
中铁十七局集团第四工程有限公司本部	公司往来款	1,462,460,153.17	1 年以内	10.95	
中铁十七局集团第五工程有限公司本部	公司往来款	551,420,000.00	1 年以内	4.13	
合计		7,840,130,153.17		58.71	

(四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,419,737,991.60			5,419,737,991.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	1,034,737,076.67		328,000.00	1,034,409,076.67
对联营企业投资	739,284,535.42	993,388,600.00	14,788,973.40	1,717,884,162.02
小计	7,193,759,603.69	993,388,600.00	15,116,973.40	8,172,031,230.29
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,193,759,603.69	993,388,600.00	15,116,973.40	8,172,031,230.29

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,197,522,648.50	1,774,021,612.09	993,388,600.00		-15,116,973.40						2,752,293,238.69	
2、合营企业	1,036,574,400.00	1,034,737,076.67			-328,000.00						1,034,409,076.67	
南京市江北新区广联管廊建设有限公司	1,036,574,400.00	1,034,737,076.67			-328,000.00						1,034,409,076.67	
3、联营企业	1,160,948,248.50	739,284,535.42	993,388,600.00		-14,788,973.40						1,717,884,162.02	
锦州中铁基础设施建设有限公司	41,958,666.00	41,958,666.00	-	-	-	-	-	-	-	-	41,958,666.00	-
铁建联和（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16	-	-	-	-	-	-	-	-	704,176.16	-
天津中铁金钰置业有限公司	14,700,000.00	11,173,854.16	-	-	-657,845.11	-	-	-	-	-	10,516,009.05	-
玉溪中铁基础设施建设有限公司	34,000,000.00	34,014,121.31	-	-	-741,765.11	-	-	-	-	-	33,272,356.20	-
包头市铁建综合管廊投资有限公司	46,404,000.00	46,404,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	46,404,000.00	-
贵州金仁桐高速公路发展有限公司	455,710,000.00	455,717,144.04	390,620,000.00	-	11,584.61	-	-	-	-	-	846,348,728.65	-
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	35,310,000.00	35,289,800.00	115,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	150,289,800.00	-
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	32,479,782.50	32,479,782.50	52,140,000.00	-	-	-	-	-	-	-	84,619,782.50	-
太原市既有住宅节能改造项目管理有限公司	82,635,800.00	81,542,991.25	20,878,600.00	-	-13,400,947.79	-	-	-	-	-	89,020,643.46	-
四川天眉乐高速公路有限责任公司	14,750,000.00	-	14,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,750,000.00	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
昭通市麻彝高速公路投资开发有限公司	400,000,000.00	-	400,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	400,000,000.00	-

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	南京市江北新区广联管廊建设有限公司	南京市江北新区广联管廊建设有限公司
流动资产	412,927,167.72	450,772,631.12
非流动资产	4,177,102,690.64	3,749,390,337.57
资产合计	4,590,029,858.36	4,200,162,968.69
流动负债	407,428,924.73	75,855,222.85
非流动负债	2,889,378,326.27	2,875,030,000.00
负债合计	3,296,807,251.00	2,950,885,222.85
净资产	1,293,222,607.36	1,249,277,745.84
按持股比例计算的净资产份额	1,034,578,085.89	999,422,196.67
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	1,034,737,076.67	1,034,737,076.67
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-4,013,889.08	-1,327,102.56
所得税费用		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-198,888.48	-2,296,654.16
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
流动资产	807,509,355.26	1,707,020,799.17
非流动资产	9,945,062,167.76	3,774,195,180.10
资产合计	10,752,571,523.02	5,481,215,979.27
流动负债	2,009,693,871.70	755,612,126.06
非流动负债	5,923,484,668.94	3,204,000,000.00
负债合计	7,933,178,540.64	3,959,612,126.06
净资产	2,819,392,982.38	1,521,603,853.21
按持股比例计算的净资产份额	845,817,894.7	456,481,155.96
调整事项		

项目	本期数	上年数
	贵州金仁桐高速公路发展有限公司	贵州金仁桐高速公路发展有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	846,348,728.65	455,717,144.04
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	88,881.90	23,853.21
净利润	66,661.42	23,853.21
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	31,675,299,942.92	31,114,006,212.02	29,880,143,675.93	29,421,891,147.96
市政工程	3,802,289,373.06	3,742,493,835.50	2,807,403,170.38	2,750,764,238.75
铁路工程	7,263,185,549.54	7,174,548,664.53	5,059,005,332.52	5,018,298,934.06
公路工程	11,568,584,697.35	11,359,798,602.81	12,413,940,145.75	12,272,945,267.95
综合管廊	-83,447,937.30	-83,478,859.97	298,488,818.85	271,395,867.90
其他	207,068,058.41	206,581,290.50	953,377,574.30	935,101,355.10
勘察、设计及监理	55,014,279.14	44,627,913.18	50,281,399.98	40,984,826.55
房屋建筑	3,847,848,778.23	3,769,761,292.90	4,887,351,549.10	4,812,626,508.37
水利水电工程	861,955,853.19	849,500,248.39	672,208,245.91	658,743,524.15
城市轨道	4,152,801,291.30	4,050,173,224.18	2,738,087,439.14	2,661,030,625.13
2．其他业务小计	90,960,097.68	42,260,188.47	60,901,355.98	72,985,681.24
其他业务	90,960,097.68	42,260,188.47	60,901,355.98	72,985,681.24
合计	31,766,260,040.60	31,156,266,400.49	29,941,045,031.91	29,494,876,829.20

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,116,973.40	-885,057.14
成本法核算的长期股权投资收益	121,757,592.39	203,992,328.75
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		4,667,497.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-181,749,827.32	-139,585,576.38
其他	6,280,368.89	41,062.00
合计	-68,246,465.82	68,230,254.43

(七) 现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,978,360.91	242,209,202.49
加：资产减值准备	32,528,970.81	22,110,143.52
信用减值损失	64,946,886.14	47,829,882.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,802,456.92	101,641,196.09
使用权资产折旧	10,628,656.49	3,322,768.73
无形资产摊销	3,005,463.09	2,022,822.12
长期待摊费用摊销	48,000.00	48,000.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-757,230.53	2,506.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-118,458,090.12	-167,591,106.99
投资损失（收益以“-”号填列）	68,246,465.82	-68,230,254.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,368,964.24	-17,485,006.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	361,482,968.10	-1,428,994,486.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,538,451,860.18	-239,153,426.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,004,002,717.55	743,909,828.77
其他	977,649,746.49	847,292,401.32
经营活动产生的现金流量净额	2,113,284,547.25	88,934,472.06
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,636,903,038.50	2,965,522,144.27
减：现金的期初余额	2,965,522,144.27	3,936,562,668.73
加：现金等价物的期末余额	615,854.11	1,023,614.75
减：现金等价物的期初余额	1,023,614.75	
现金及现金等价物净增加额	1,670,973,133.59	-970,016,909.71

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,636,903,038.50	2,965,522,144.27
其中：库存现金	1,038,623.83	908,546.62
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	4,635,864,414.67	2,964,613,597.65
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	615,854.11	1,023,614.75
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,637,518,892.61	2,966,545,759.02

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本集团无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 03 月 30 日经本集团董事会批准。

中铁十七局集团有限公司

2023 年 03 月 30 日

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202301120074

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

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

出 资 额　人民币15150.0000万元整

成立日期　2011年01月24日

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2023 年 01 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 八 月 一 日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

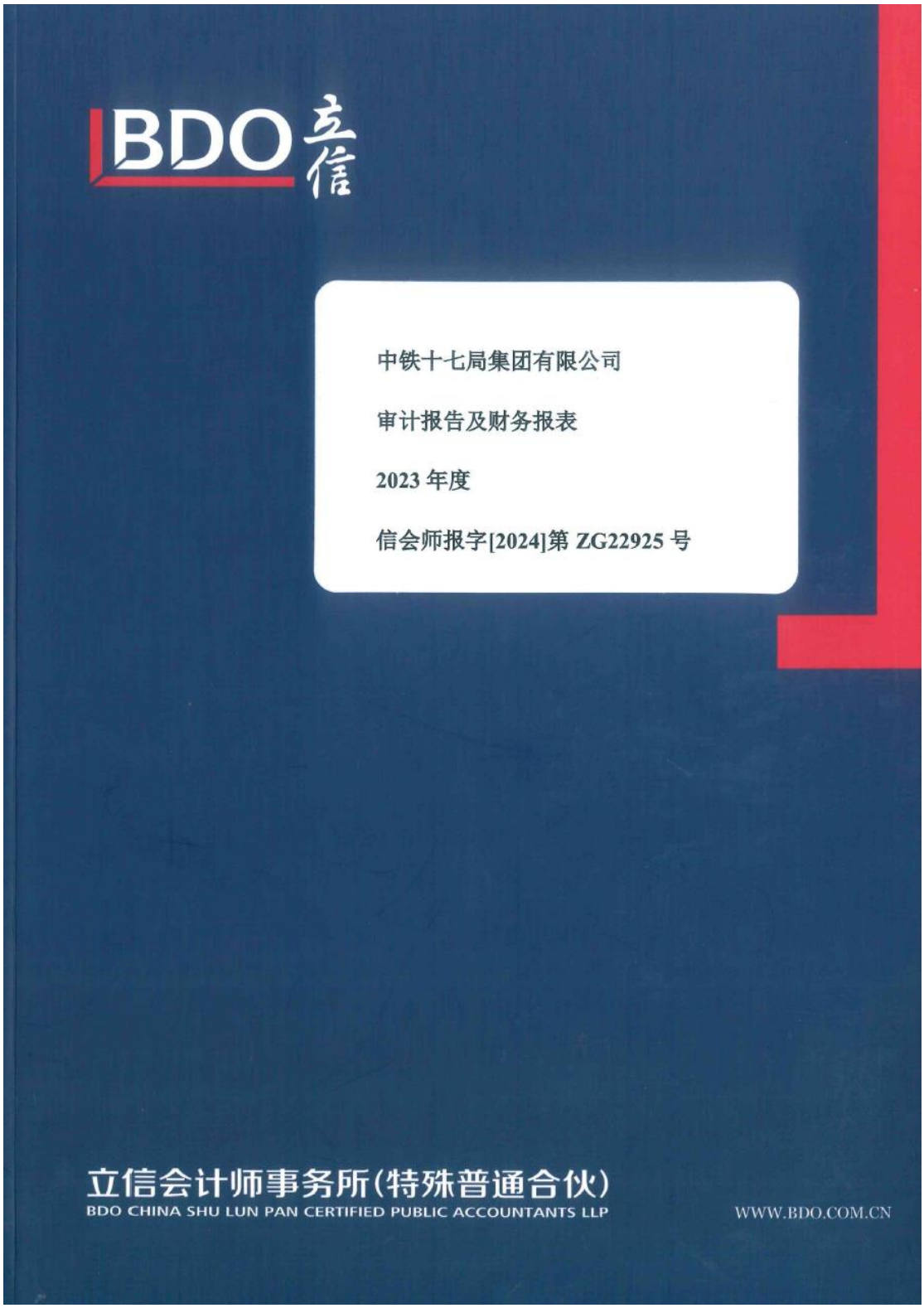


此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

5.6-投标人2023年第三方财务审计报告



中铁十七局集团有限公司

审计报告及财务报表

2023 年度

信会师报字[2024]第 ZG22925 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：沪244791CYTZ

中铁十七局集团有限公司

审计报告及财务报表

（2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-134

审计报告

信会师报字[2024]第 ZG22925 号

中铁十七局集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中铁十七局集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。、（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就贵公司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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师
崔云刚
310000060731

中国注册会计师：

中国注册会计师
王贤
310000061385

中国•上海

2024 年 03 月 30 日

中铁十七局集团有限公司

合并资产负债表

2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	5,309,809,589.90	6,050,119,102.67
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、(二)	46,574,810.34	184,785,651.71
应收账款	八、(三)	11,344,802,340.79	11,549,111,318.67
应收款项融资	八、(四)	30,708,495.03	41,827,890.99
预付款项	八、(五)	354,875,957.73	589,143,884.75
应收资金集中管理款	八、(六)	32,970,297.23	615,854.11
其他应收款	八、(七)	2,436,240,705.21	2,546,655,856.32
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、(八)	1,963,609,633.70	1,945,734,270.27
其中：原材料	八、(八)	830,998,588.31	867,130,663.28
库存商品（产成品）	八、(八)	156,641,820.72	343,773,922.97
合同资产	八、(九)	27,249,024,943.14	26,161,210,448.03
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(十)	3,526,575,972.85	4,148,627,881.30
其他流动资产	八、(十一)	118,367,305.79	233,691,442.04
流动资产合计		52,413,560,051.71	53,451,523,600.86
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、(十二)		56,808,132.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、(十三)	5,661,522,560.85	4,913,775,418.23
长期股权投资	八、(十四)	2,762,891,369.58	2,682,313,854.50
其他权益工具投资	八、(十五)	1,373,135,891.05	1,092,833,985.80
其他非流动金融资产	八、(十六)	196,536,898.52	146,166,898.52
投资性房地产	八、(十七)	86,584,673.69	10,012,527.43
固定资产	八、(十八)	1,785,136,825.73	1,789,319,601.79
其中：固定资产原价		10,524,013,103.60	10,231,430,384.31
累计折旧		8,738,876,277.87	8,442,110,782.52
固定资产减值准备			
在建工程	八、(十九)	11,733,300.92	7,088,862.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、(二十)	173,911,726.23	180,252,996.68
无形资产	八、(二十一)	96,054,884.42	92,361,484.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、(二十三)	3,161,061.18	5,763,380.22
递延所得税资产	八、(二十四)	269,449,118.03	199,966,986.15
其他非流动资产	八、(二十五)	676,370,846.88	849,873,695.63
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		13,096,489,157.08	12,026,537,823.68
资产总计		65,510,049,208.79	65,478,061,424.54

注：带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。下同。

企业法定代表人：　　在管会计工作负责人：何洲锦　　会计机构负责人：崔永盛

中铁十七局集团有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、(二十六)	4,023,700,000.00	5,310,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十七)	879,843,375.87	1,360,693,743.43
应付账款	八、(二十八)	36,959,812,724.08	34,849,156,042.24
预收款项			
合同负债	八、(二十九)	265,596,312.22	353,968,526.43
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	八、(三十)	1,620,362,544.66	1,487,853,078.21
其中：应付工资		746,610,225.23	737,707,316.50
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十一)	237,266,587.06	239,972,946.65
其中：应交税金	八、(三十一)	235,717,887.89	230,811,234.52
其他应付款	八、(三十二)	4,874,462,948.51	6,126,308,911.27
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十三)	1,258,253,631.94	1,492,967,184.03
其他流动负债	八、(三十四)	1,916,925,102.55	1,925,555,944.90
流动负债合计		51,636,223,176.84	53,146,536,377.16
非流动负债：			
长期借款	八、(三十五)	2,862,200,000.00	1,268,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八、(三十六)	55,238,037.85	58,979,167.70
长期应付款	八、(三十七)	2,950,508,022.26	3,066,475,199.53
长期应付职工薪酬	八、(三十八)	4,279,309.59	5,048,136.59
预计负债	八、(三十九)	67,618,893.91	69,485,534.69
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,939,844,263.61	4,468,288,038.51
负债合计		57,576,067,440.45	57,614,824,415.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(四十)	3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本	八、(四十)	3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具	八、(四十一)	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积	八、(四十二)	191,205,436.53	191,205,436.53
减：库存股			
其他综合收益		167,442,290.28	179,068,118.28
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八、(四十三)		
盈余公积	八、(四十四)	442,736,704.11	442,736,704.11
其中：法定公积金		440,674,001.35	440,674,001.35
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十五)	-1,327,331,062.58	-1,209,701,650.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,895,279,768.34	7,824,535,008.87
少数股东权益		38,702,000.00	38,702,000.00
所有者权益（或股东权益）合计		7,933,981,768.34	7,863,237,008.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,510,049,208.79	65,478,061,424.54

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司资产负债表
2023 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,658,253,754.83	4,641,567,133.03
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,175,802.59	102,271,486.27
应收账款	十二、(一)	8,140,917,745.89	8,198,744,160.73
应收款项融资		12,200,000.00	17,397,562.59
预付款项		1,066,067,034.51	1,451,508,601.71
应收资金集中管理款	十二、(二)	32,970,297.23	615,854.11
其他应收款	十二、(三)	12,923,811,892.16	13,355,115,683.17
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		604,347,825.31	293,890,446.25
其中：原材料		335,558,505.50	195,186,971.37
库存商品（产成品）		6,518,667.98	3,552,007.29
合同资产		3,049,862,715.27	2,300,610,219.30
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,768,802,575.79	3,329,835,572.30
其他流动资产		2,050,000.00	2,980,809.55
流动资产合计		32,280,459,643.58	33,694,537,529.01
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			56,808,132.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款		5,122,811,077.81	3,696,013,674.46
长期股权投资	十二、(四)	11,532,363,480.86	8,172,031,230.29
其他权益工具投资		1,264,124,700.00	1,088,007,109.00
其他非流动金融资产		71,370,000.00	21,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		316,135,430.13	230,920,302.15
其中：固定资产原价		1,335,806,860.21	1,042,705,125.36
累计折旧		1,019,671,430.08	811,784,823.21
固定资产减值准备			
在建工程			2,169,811.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,064,166.25	14,573,469.68
无形资产		33,327,605.48	30,408,464.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,000.00	108,000.00
递延所得税资产		103,014,566.99	54,357,669.65
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		18,470,271,027.52	13,366,397,862.83
资产总计		50,750,730,671.10	47,060,935,391.84

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司

母公司资产负债表（续）

2023 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,023,700,000.00	4,910,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		101,710,000.00	92,090,000.00
应付账款		22,149,210,483.56	17,841,190,811.51
预收款项			
合同负债		2,292,253,424.02	3,036,009,587.03
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬		252,527,996.48	175,384,237.25
其中：应付工资		158,011,647.94	129,586,281.57
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		80,965,375.04	82,130,669.62
其中：应交税金		80,719,006.25	81,447,516.95
其他应付款		5,741,699,469.03	6,113,131,565.60
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,582,078,577.68	1,282,373,866.59
其他流动负债		925,437,054.79	1,040,174,466.36
流动负债合计		37,149,582,380.60	34,572,485,203.96
非流动负债：			
长期借款		2,560,900,000.00	1,161,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债		15,136,676.75	8,968,718.24
长期应付款		2,223,137,662.55	2,472,802,668.51
长期应付职工薪酬			
预计负债		39,847,809.88	39,847,809.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		4,839,022,149.18	3,682,619,196.63
负债合计		41,988,604,529.78	38,255,104,400.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
国家资本			
国有法人资本		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,021,226,400.00	3,021,226,400.00
其他权益工具		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积		125,374,690.63	185,674,690.63
减：库存股			
其他综合收益		129,015,763.00	140,951,263.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		442,736,704.11	442,736,704.11
其中：法定公积金		440,674,001.35	440,674,001.35
任意公积金		2,062,702.76	2,062,702.76
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-156,227,416.42	-184,758,066.49
所有者权益（或股东权益）合计		8,762,126,141.32	8,805,830,991.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		50,750,730,671.10	47,060,935,391.84

企业法定代表人：

财会会计工作负责人：何洲锦

会计机构负责人：崔永成

中铁十七局集团有限公司
合并利润表
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		48,263,875,213.43	46,582,727,790.55
其中：营业收入	八、(四十六)	48,263,875,213.43	46,582,727,790.55
△利息收入			
△保险服务收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,364,220,970.94	45,867,873,511.56
其中：营业成本	八、(四十六)	45,199,555,972.14	43,748,636,967.96
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
税金及附加		124,846,162.84	116,024,023.54
销售费用	八、(四十七)	21,097,893.91	23,540,728.58
管理费用	八、(四十七)	716,607,218.38	706,031,991.80
研发费用	八、(四十七)	1,040,375,987.34	1,019,027,375.22
财务费用	八、(四十七)	261,737,736.33	254,612,474.46
其中：利息费用		333,583,665.05	307,206,133.26
利息收入		110,289,316.71	111,088,596.55
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-20,175,838.05	-7,681,053.40
其他			
加：其他收益	八、(四十八)	7,050,774.79	6,257,165.17
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(四十九)	-246,992,210.34	-193,659,944.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,154,210.08	-18,902,278.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-274,228,289.50	-181,749,827.32
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十）	-202,489,338.59	-115,785,884.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、(五十一)	-88,940,012.13	-78,972,105.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(五十二)	-2,422,892.55	-3,090,030.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		365,860,563.67	329,632,879.47
加：营业外收入	八、(五十三)	48,088,638.94	17,584,921.74
其中：政府补助		4,515,089.06	171,319.00
减：营业外支出	八、（五十四）	33,278,624.74	26,759,796.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		380,670,577.87	320,458,005.03
减：所得税费用	八、(五十五)	29,505,676.08	23,494,760.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,164,901.79	296,963,244.87
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		351,164,901.79	296,963,244.87
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		351,164,901.79	296,963,244.87
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-11,625,828.00	-11,480,561.64
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(五十六)	-11,625,828.00	-11,480,561.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、(五十六)	-11,625,828.00	-11,480,561.64
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	八、(五十六)	-11,625,828.00	-11,480,561.64
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
△9、可转损益的保险合同金融变动			
△10、可转损益的分出再保险合同金融变动			
11、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		339,539,073.79	285,482,683.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		339,539,073.79	285,482,683.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：何锦洲印

会计机构负责人：崔永成印

中铁十七局集团有限公司
母公司利润表
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		35,115,959,546.47	31,766,260,040.60
其中：营业收入	十二、(五)	35,115,959,546.47	31,766,260,040.60
△利息收入			
△保险服务收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,599,928,222.84	31,459,231,724.16
其中：营业成本	十二、(五)	34,220,650,969.15	31,156,266,400.49
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
税金及附加		43,291,799.00	25,780,748.87
销售费用		2,691,464.61	1,270,486.34
管理费用		314,789,301.93	326,351,432.27
研发费用		134,139,334.06	53,008,485.08
财务费用		-115,634,645.91	-103,445,828.89
其中：利息费用		293,662,142.77	266,917,285.27
利息收入		429,046,802.26	406,826,244.99
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-414,476.81	9,672,739.66
其他			
加：其他收益		923,704.75	1,364,064.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(六)	-37,579,993.52	-68,246,465.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,208,945.57	-15,116,973.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-274,228,289.50	-181,749,827.32
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-128,850,614.70	-64,946,886.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,862,954.65	-32,528,970.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		155,763.28	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		300,817,208.79	142,670,057.72
加：营业外收入		14,757,379.35	1,770,791.63
其中：政府补助		3,700,000.00	153,000.00
减：营业外支出		10,031,728.48	7,331,743.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,542,859.66	137,109,105.41
减：所得税费用		8,217,895.27	-2,869,255.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,324,964.39	139,978,360.91
（一）持续经营净利润		297,324,964.39	139,978,360.91
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-11,935,500.00	-11,520,819.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,935,500.00	-11,520,819.00
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		-11,935,500.00	-11,520,819.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
△5. 不能转损益的保险合同金融变动			
6. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
△9. 可转损益的保险合同金融变动			
△10. 可转损益的分出再保险合同金融变动			
11. 其他			
七、综合收益总额		285,389,464.39	128,457,541.91
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：何锦洲印　会计机构负责人：崔永成印

中铁十七局集团有限公司
合并现金流量表
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,767,793,799.56	50,120,516,472.11
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,714,266.46	186,760,677.16
收到其他与经营活动有关的现金		1,406,828,391.68	1,410,344,751.61
经营活动现金流入小计		56,206,336,457.70	51,717,621,900.88
购买商品、接受劳务支付的现金		50,939,791,561.01	45,076,884,917.63
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,120,966,065.35	2,226,660,744.27
支付的各项税费		665,550,144.13	501,218,922.10
支付其他与经营活动有关的现金		866,602,905.21	760,820,717.81
经营活动现金流出小计		54,592,910,675.70	48,565,585,301.81
经营活动产生的现金流量净额	八、(五十八)	1,613,425,782.00	3,152,036,599.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,053,613.89	29,021,985.73
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		26,053,613.89	29,021,985.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		493,917,221.89	286,399,764.36
投资支付的现金		1,243,381,105.00	1,746,392,500.00
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		1,737,298,326.89	2,032,792,264.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,711,244,713.00	-2,003,770,278.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,023,700,000.00	12,190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,023,700,000.00	12,190,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,062,100,000.00	10,401,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,437,018.03	406,699,046.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		217,290,576.35	232,102,958.33
筹资活动现金流出小计		10,677,827,594.38	11,039,802,004.58
筹资活动产生的现金流量净额		-654,127,594.38	1,150,197,995.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	八、(五十八)	-751,946,525.38	2,298,464,315.86
加：期初现金及现金等价物余额	八、(五十八)	5,987,473,798.44	3,689,009,482.58
六、期末现金及现金等价物余额	八、(五十八)	5,235,527,273.06	5,987,473,798.44

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：何锦渊印　　会计机构负责人：崔永成印

中铁十七局集团有限公司
母公司现金流量表
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,365,136,932.93	29,877,592,848.35
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,279,528.00	112,792,831.01
收到其他与经营活动有关的现金		10,815,469,421.47	11,036,641,549.10
经营活动现金流入小计		44,195,885,882.40	41,027,027,228.46
购买商品、接受劳务支付的现金		31,239,009,292.26	26,221,285,034.85
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		651,119,777.06	601,603,798.72
支付的各项税费		264,971,605.56	147,295,797.32
支付其他与经营活动有关的现金		11,007,322,429.67	11,943,558,050.32
经营活动现金流出小计		43,162,423,104.55	38,913,742,681.21
经营活动产生的现金流量净额	十二、(七)	1,033,462,777.85	2,113,284,547.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,611,920.52	1,804,928.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,611,920.52	1,804,928.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,222,400.01	14,459,532.93
投资支付的现金		1,243,381,105.00	1,746,392,500.00
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		26,399,161.73	
投资活动现金流出小计		1,341,002,666.74	1,760,852,032.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,338,390,746.22	-1,759,047,104.63
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		9,773,700,000.00	11,790,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,773,700,000.00	11,790,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,606,100,000.00	9,935,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		631,744,265.04	306,161,350.70
支付其他与筹资活动有关的现金		208,226,649.10	232,102,958.33
筹资活动现金流出小计		10,446,070,914.14	10,473,264,309.03
筹资活动产生的现金流量净额		-672,370,914.14	1,316,735,690.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二、(七)	-977,298,882.51	1,670,973,133.59
加：期初现金及现金等价物余额	十二、(七)	4,637,518,892.61	2,966,545,759.02
六、期末现金及现金等价物余额	十二、(七)	3,660,220,010.10	4,637,518,892.61

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：何洲印锦　　会计机构负责人：崔永成印

中铁十七局集团有限公司

合并所有者权益变动表

2023 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		179,068,118.28		442,736,704.11		-1,209,893,950.08	7,824,342,708.84	38,702,000.00	7,863,044,708.84
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他											192,300.03	192,300.03		192,300.03
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		179,068,118.28		442,736,704.11		-1,209,701,650.05	7,824,535,008.87	38,702,000.00	7,863,237,008.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,625,828.00				82,370,587.47	70,744,759.47		70,744,759.47
（一）综合收益总额							-11,625,828.00				351,164,901.79	339,539,073.79		339,539,073.79
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备								770,346,311.83				770,346,311.83		770,346,311.83
2、使用专项储备								-770,346,311.83				-770,346,311.83		-770,346,311.83
（四）利润分配											-268,794,314.32	-268,794,314.32		-268,794,314.32
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-64,860,286.54	-64,860,286.54		-64,860,286.54
4、其他											-203,934,027.78	-203,934,027.78		-203,934,027.78
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		167,442,290.28		442,736,704.11		-1,127,331,062.58	7,895,279,768.34	38,702,000.00	7,933,981,768.34

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,948,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93
加：会计政策变更														
前期会错更正														
其他														
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		190,548,679.92		442,736,704.11		-1,175,261,323.63	7,870,455,896.93	38,702,000.00	7,909,157,896.93
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）							-11,480,561.64				-34,632,626.45	-46,113,188.09		-46,113,188.09
（一）综合收益总额							-11,480,561.64				296,963,244.87	285,482,683.23		285,482,683.23
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备								523,458,509.77				523,458,509.77		523,458,509.77
2、使用专项储备								-523,458,509.77				-523,458,509.77		-523,458,509.77
（四）利润分配											-331,595,871.32	-331,595,871.32		-331,595,871.32
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-99,492,912.99	-99,492,912.99		-99,492,912.99
4、其他											-232,102,958.33	-232,102,958.33		-232,102,958.33
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
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														
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		191,205,436.53		179,068,118.28		442,736,704.11		-1,209,893,950.08	7,824,342,708.84	38,702,000.00	7,863,044,708.84

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		140,951,263.00		442,736,704.11		-184,758,066.49	8,805,830,991.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		140,951,263.00		442,736,704.11		-184,758,066.49	8,805,830,991.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-60,300,000.00		-11,935,500.00				28,530,650.07	-43,704,849.93
（一）综合收益总额							-11,935,500.00				297,324,964.39	285,389,464.39
（二）所有者投入和减少资本					-60,300,000.00							-60,300,000.00
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本					-60,300,000.00							-60,300,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备								418,106,742.82			418,106,742.82	836,213,485.64
2、使用专项储备								-418,106,742.82			-418,106,742.82	-836,213,485.64
（四）利润分配											-268,794,314.32	-268,794,314.32
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											-64,860,286.54	-64,860,286.54
4、其他											-203,934,027.78	-203,934,027.78
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		125,374,690.63		129,015,763.00		442,736,704.11		-156,227,416.42	8,762,126,141.32

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中铁十七局集团有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2023 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		152,472,082.00		442,736,704.11		6,859,443.92	9,008,969,320.66
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）							-11,520,819.00				-191,617,510.41	-203,138,329.41
（一）综合收益总额							-11,520,819.00				139,978,360.91	128,457,541.91
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备								158,241,103.30				158,241,103.30
2、使用专项储备								-158,241,103.30				-158,241,103.30
（四）利润分配											-331,595,871.32	-331,595,871.32
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											-99,492,912.99	-99,492,912.99
4、其他											-232,102,958.33	-232,102,958.33
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
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												
四、本年年末余额	3,021,226,400.00		5,200,000,000.00		185,674,690.63		140,951,263.00		442,736,704.11		-184,758,066.49	8,805,830,991.25

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：何洲锦印

会计机构负责人：崔永成印

中铁十七局集团有限公司
二〇二三年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十七局集团有限公司（以下简称本公司或本集团），系经文批准设立的有限责任公司，组建于 1952 年，前身为铁道兵第七师，1984 年初兵改工后并入铁道部，更名为铁道部第十七工程局；2001 年 3 月 31 日改制为有限责任公司，由中国铁道建筑集团有限公司 100%出资，2007 年中国铁建股份有限公司成立后，成为其独资的有限责任公司。2018 年 12 月 17 日从山西省市场监督管理局领取了换发的营业执照，本集团统一社会信用代码为 91140000110070843⑨，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为陈宏伟，公司注册资本为人民币 302,122.64 万元，公司注册地址为山西省太原市小店区平阳路 84 号，法定代表人：陈宏伟。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

本公司所属行业为：建筑业。

企业法人营业执照规定经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计；建设工程监理；地质灾害治理工程施工；房地产开发经营；爆破作业。（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：园林绿化工程施工；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；工程造价咨询业务；消防技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；货物进出口；物业管理；采购代理服务；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁。（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）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本集团的母公司为中国铁建股份有限公司，最终控制方（集团总部）为中国铁道建筑集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2024 年 03 月 30 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：长期。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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"）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并

方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量，公允价值的计量详见本附注"四、（三十五）公允价值计量"。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；

3） 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5） 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他

所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注"四、（十五）长期股权投资"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除"未分配利润"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。

现金流量表所有项目均按照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示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 **金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 **金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配，分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 **金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

6、 **金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值，信用损失，是指本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，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本

集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经

济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加，除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（5）预期信用损失准备的列报

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

准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、 **金融资产和金融负债的抵销**

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 **金融负债与权益工具的区分及相关处理**

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、 **套期保值的分类**

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 **套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 **套期会计处理方法**

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注"四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法"处理。

(十二) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注"四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法"处理。

(十三) 存货

1、 **存货的分类**

存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、开发成成本、发产品、合同履约成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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的，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转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十四) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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，本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注"四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法"。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称"其他所有者权益变动"），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或

出售的资产构成业务的除外，与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资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。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产

各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	10-25	5	3.80-9.50
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
生产设备	5-10	5	9.50-19.00
测量及试验设备	5	5	19.00
其他	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估

计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

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

(十八) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计

未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

7、 开发阶段支出符合资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十一) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十三) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十五) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 **以现金结算的股份支付及权益工具**

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已

确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

3、 **权益工具公允价值的确定方法**

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、 **确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

(二十六) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十九) 收入

1、 **收入确认和计量所采用的会计政策**

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，

不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 **确认交易价格**

（1）交易价格

是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含

代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项，本集团根据合同条款，并结合以往的惯例确定交易价格。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影响。

（2）可变对价

合同中存在可变对价（如奖励、罚金等）的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（3）重大融资成分

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

（4）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

3、 特定交易的会计处理

（1）质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照本附注"四、（二十七）预计负债"进行会计处理。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照建造资产和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及集团承诺履行任务的性质等因素。

（2）主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(三十) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时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；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十一) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长

期资产的政府补助，与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关 资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异。除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同，在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款的定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本集团在每期末判断使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明使用权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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应

收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

(三十四) 持有待售及终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报，对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十五) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

一 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

一 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

一 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

一 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

一 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

一 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十六) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）的有关规定，按标准提取安全生产费用，按标准提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

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

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

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

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日金额的影响金额
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免	管理层决议	递延所得税资产	192,300.03

除前述会计政策变更的影响外，本报告期本集团其他主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 同一控制下企业合并的调整

无

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13、11、10、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15、9

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
中铁十七局集团第一工程有限公司	15.00
中铁十七局集团第二工程有限公司	15.00
中铁十七局集团第三工程有限公司	15.00
中铁十七局集团第四工程有限公司	15.00
中铁十七局集团第五工程有限公司	15.00
中铁十七局集团第六工程有限公司	25.00
中铁十七局集团建筑工程有限公司	15.00
中铁十七局集团电气化工程有限公司	25.00
中铁十七局集团城市建设有限公司	25.00
中铁十七局集团（广州）建设有限公司	15.00
中铁十七局集团物资有限公司	25.00
中铁十七局集团市政建设有限公司	15.00
青岛中铁建中盛综合管廊投资运营有限公司	25.00
中铁十七局集团西藏工程有限公司	15.00
中铁十七局集团深圳建设有限公司	25.00
中铁十七局集团重庆城轨建有限公司	25.00
中铁十七局集团四川建设有限公司	20.00
中铁十七局集团有限公司中心医院	-
中铁十七局集团长春市政建设有限公司	25.00
中铁十七局集团吉林工程有限公司	25.00
中铁十七局集团（成都）建设有限公司	25.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
山西铧兴工程检测有限公司	25.00
中铁十七局集团河南建设有限公司	25.00
中铁十七局集团上海股权投资管理有限公司-合并	25.00

（二） 税收优惠

（1）2017 年 5 月 23 日，经西安市新城区国家税务局下发《税务事项通知书》（西新国税通［2017]30076 号），确认本集团之子公司中铁十七局集团第二工程有限公司符合企业所得税减免备案条件，可享受西部大开发税收优惠政策。根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，符合鼓励类第二十三类铁路第 1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条，企业享受优惠事项采取"自行判别、申报享受、相关资料留存备查"的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》 2021 年第 40 号令，本集团之子公司中铁十七局集团第四工程有限公司符合鼓励类第二十三类铁路第 1 条、第 2 条、第 3 条，以及第二十四类公路及道路运输(含城市客运)第 1 条、第 2 条；以及根据国家税务总局公告 2018 年第 23 号 国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告中第四条 企业享受优惠事项采取"自行判别、申报享受、相关资料留存备查"的办理方式，实行备查管理，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据藏政发[2021]9 号文件《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章第四条、第六条之规定：西藏自治区的企业从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业总收入 60%以上，执行西部大开发 15%的企业所得税率。吸纳五类人员就业达企业职工总人数的 30%。免除企业所得税地方分享。本集团之子公司中铁十七局集团西藏工程有限公司享有西藏自治区所属企业企业所得税优惠政策，既西藏大开发战略企业所得税率优惠 10%、暂免征收属于地方分享的部分 6%，故本企业所得税税率 9%。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税［2000］42 号）规定,"对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收，"本集团之子公司中铁十七局集团有限公司中心医院免征企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	中铁十七局集团第一工程有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	工程承包	1,010,000,000.00	100.00	100.00	1,682,968,763.96	投资设立
2	中铁十七局集团第二工程有限公司	4	境内非金融子企业	陕西省西安市	陕西省西安市	工程承包	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,682,726,135.58	投资设立
3	中铁十七局集团第三工程有限公司	4	境内非金融子企业	河北省石家庄市	河北省石家庄市	工程承包	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,029,519,324.14	投资设立
4	中铁十七局集团第四工程有限公司	4	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	工程承包	1,010,000,000.00	100.00	100.00	1,014,338,983.54	投资设立
5	中铁十七局集团第五工程有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	工程承包	1,010,000,000.00	100.00	100.00	994,740,973.60	投资设立
6	中铁十七局集团第六工程有限公司	4	境内非金融子企业	内蒙古自治区	内蒙古自治区	工程承包	1,010,000,000.00	100.00	100.00	1,024,558,501.07	投资设立
7	中铁十七局集团建筑工程有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	工程承包	400,000,000.00	100.00	100.00	406,741,323.35	投资设立
8	中铁十七局集团电气化工程有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	工程承包	100,000,000.00	100.00	100.00	126,742,852.47	投资设立
9	中铁十七局集团物资有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	工程承包	200,000,000.00	100.00	100.00	217,087,607.88	投资设立
10	中铁十七局集团市政建设有限公司	4	境内非金融子企业	上海市	上海市	工程承包	300,000,000.00	100.00	100.00	311,136,743.38	投资设立
11	中铁十七局集团有限公司中心医院	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	医疗卫生	34,855,606.03	100.00	100.00	33,685,057.19	投资设立
12	中铁十七局集团房地产开发有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	吉林省吉林市	房地产开发	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
13	中铁十七局集团建筑劳务有限公司	4	境内非金融子企业	吉林省吉林市	吉林省吉林市	投融资	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	投资设立
14	中铁十七局集团重庆城轨建设有限公司	4	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	投融资	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
15	中铁十七局集团四川建设有限公司	4	境内非金融子企业	四川省内江市	四川省内江市	投融资	70,000,000.00	100.00	100.00	70,000,000.00	投资设立
16	中铁十七局集团城市建设有限公司	4	境内非金融子企业	贵州省	贵州省	工程承包	400,000,000.00	100.00	100.00	400,000,000.00	投资设立
17	中铁十七局集团西藏工程有限公司	4	境内非金融子企业	西藏自治区	西藏自治区	工程承包	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	投资设立
18	中铁十七局集团上海股权投资管理有限公司	4	境内非金融子企业	上海市	上海市	投融资	160,000,000.00	100.00	100.00	160,000,000.00	投资设立
19	青岛中铁建中建综合贸易投资运营有限公司	4	境内非金融子企业	青岛市	青岛市	工程承包	94,041,300.00	67.34	67.34	64,293,356.44	投资设立
20	中铁十七局集团（广州）建设有限公司	4	境内非金融子企业	广东省广州市	广东省广州市	工程承包		100.00	100.00		投资设立
21	山西铧兴工程检测有限公司	4	境内非金融子企业	山西省太原市	山西省太原市	检测服务	1,000,000.00	100.00	100.00	1,004,187.00	投资设立
22	中铁十七局集团深圳建设有限公司	4	境内非金融子企业	广东省深圳市	广东省深圳市	工程承包	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
23	中铁十七局集团四川建设有限公司	4	境内非金融子企业	四川省眉山市仁寿县区	四川省眉山市	工程承包					投资设立
24	中铁十七局集团河南建设有限公司	4	境内非金融子企业	河南省郑州市	河南省郑州市	工程承包					投资设立
25	中铁十七局集团云泰市政建设有限公司	4	境内非金融子企业	甘肃省天水市	甘肃省天水市	工程承包					投资设立
26	中铁十七局集团印度工程有限公司	4	境外子企业	印度尼西亚	印度尼西亚	工程承包					投资设立

注：企业类型：1、境内非融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、港澳单位。
取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

（二） 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	中铁十七局集团河南建设有限公司	投资	-1,002,589.93	-1,002,589.93

八、 合并财务报表重要项目的说明

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,797,426.27	4,101,993.98
银行存款	5,194,759,549.56	5,982,755,950.35
其他货币资金	107,252,614.07	63,261,158.34
合计	5,309,809,589.90	6,050,119,102.67
其中：存放在境外的款项总额	31,851,343.11	51,470,542.56
存放财务公司款项	19,833,878.84	1,404,833,009.16

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,317,233.18	9,336,503.62
投标保证金	734,195.32	732,404.81
诉讼受限	91,482,904.29	47,619,505.00
其他用途	5,718,281.28	5,572,744.91
合计	107,252,614.07	63,261,158.34

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	46,635,656.02	60,845.68	46,574,810.34	185,268,464.81	482,813.10	184,785,651.71
合计	46,635,656.02	60,845.68	46,574,810.34	185,268,464.81	482,813.10	184,785,651.71

2、 应收票据坏账准备

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
按单项计提坏账准备	46,635,656.02	100.00	60,845.68	0.13		46,574,810.34	185,268,464.81	100.00	482,813.10	0.26		184,785,651.71
按组合计提坏账准备												
合计	46,635,656.02	100.00	60,845.68			46,574,810.34	185,268,464.81	100.00	482,813.10			184,785,651.71

(三) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,045,414,955.03	230,245,145.16	9,450,120,362.83	214,719,625.75
1 至 2 年	2,839,837,200.43	193,323,706.89	1,884,218,482.75	202,075,849.94
2 至 3 年	1,038,004,073.11	241,525,166.69	629,875,267.24	67,495,353.04
3 年以上	121,878,689.25	35,238,558.29	86,315,991.43	17,127,956.85
合计	12,045,134,917.82	700,332,577.03	12,050,530,104.25	501,418,785.58

2、 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
单项计提坏账准备的应收账款	261,242,686.65	2.17	45,690,979.22	17.49		215,551,707.43						
按组合计提坏账准备的应收账款												
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,783,892,231.17	97.83	654,641,597.81	5.56		11,129,250,633.36	12,050,530,104.25	100.00	501,418,785.58	4.16		11,549,111,318.67
合计	12,045,134,917.82	100.00	700,332,577.03			11,344,802,340.79	12,050,530,104.25	100.00	501,418,785.58			11,549,111,318.67

3、 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
金地生活服务（河南）有限公司	60,195,818.11	14,925,395.93	24.79	民营
安阳宝利鑫房地产开发有限公司	11,962,566.15	2,139,936.06	17.89	民营
乌鲁木齐新恒舒置业有限公司	841,980.18	422,848.61	50.22	民营
乌鲁木齐新云岳置业有限公司	601,713.44	120,342.68	20.00	民营
上海博置实业有限公司	30,546,720.90	3,054,672.09	10.00	民营
上海绿地建设(集团)有限公司	288,570.30	288,570.30	100.00	民营
深圳生活服务（河南）有限公司	68,934,722.00	17,233,680.50	25.00	民营
郑州航空港区绿地航程置业有限公司	85,413,395.57	7,493,247.05	8.77	民营
南充绿地申川置业有限公司	2,457,200.00	12,286.00	0.50	绿地项目
合计	261,242,686.65	45,690,979.22		

4、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	7,887,165,943.84	66.93	204,962,740.32	9,450,120,362.83	78.42	214,719,625.75
1 至 2 年	2,737,132,095.27	23.23	173,203,702.81	1,884,218,482.75	15.64	202,075,849.94
2 至 3 年	1,038,004,073.11	8.81	241,525,166.69	629,875,267.24	5.23	67,495,353.04
3 年以上	121,590,118.95	1.03	34,949,987.99	86,315,991.43	0.72	17,127,956.85
合计	11,783,892,231.17	100.00	654,641,597.81	12,050,530,104.25	100.01	501,418,785.58

5、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,677,835.65	95,803,011.80	款项收回
合计	78,677,835.65	95,803,011.80	

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
眉山城市新中心投资运营有限公司	473,241,088.66	3.93	2,366,205.44
南京市科技创新投资有限责任公司	418,240,136.09	3.47	
大同市市政建设发展公司	415,576,878.50	3.45	2,077,884.39
威丰县交通运输局	294,048,473.17	2.44	1,606,351.38
郑州市二七区建设和交通局	288,948,724.56	2.40	51,390,250.50
合计	1,890,055,300.98	15.69	57,440,691.71

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	30,708,495.03	41,827,890.99
合计	30,708,495.03	41,827,890.99

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	348,467,087.44	98.19		582,775,859.75	98.92	
1 至 2 年	6,408,870.29	1.81		6,368,025.00	1.08	
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	354,875,957.73	100.00		589,143,884.75	100.00	

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
青岛益利工贸有限公司	22,147,000.00	6.24	
中铁建重庆石化销售有限公司	13,953,014.30	3.93	
福建省天弘隧道工程劳务有限公司	9,317,486.51	2.63	
高速公路（高铁）建设规划设协调指挥部	6,799,078.38	1.92	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
抚顺新钢铁有限责任公司	6,644,904.93	1.87	
合计	58,861,484.12	16.59	

(六) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
应收资金集中管理款	32,970,297.23	615,854.11
合计	32,970,297.23	615,854.11

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,436,240,705.21	2,546,655,856.32
合计	2,436,240,705.21	2,546,655,856.32

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,107,987,570.20	105,588,967.40	2,180,758,500.06	111,989,911.71
1 至 2 年	368,131,404.10	33,837,999.13	334,997,993.25	9,075,361.92
2 至 3 年	81,652,121.91	15,820,920.25	150,180,368.11	36,509,019.79
3 年以上	84,629,820.83	50,912,325.05	84,984,815.59	46,691,527.27
合计	2,642,400,917.04	206,160,211.83	2,750,921,677.01	204,265,820.69

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数						期初数					
	账面余额		坏账准备			账面价值	账面余额		坏账准备			账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）			金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
单项计提坏账准备的其他应收款项	569,150,814.26	21.54	78,233,000.00	13.75		490,917,814.26	250,905,000.00	9.41	124,033,828.69	49.43		126,871,171.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,073,250,102.78	78.46	127,927,211.83	6.17		1,945,322,890.95	2,492,016,677.01	90.59	80,141,992.00	3.22		2,411,874,685.01
合计	2,642,400,917.04	100.00	206,160,211.83			2,436,240,705.21	2,750,921,677.01	100.00	204,265,820.69			2,546,655,856.32

①单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
PT.WANXIANGNICKELINDONESIA	568,347,814.26	77,450,000.00	13.62	海外客户
太原市小店区工程建设领域突出问题专项治理工作领导组	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄长
海南博鳌中足体育旅游投资有限公司	753,000.00	753,000.00	100.00	业主失踪
合计	569,150,814.26	78,233,000.00		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,539,639,755.94	74.26	28,158,967.40	2,060,684,669.64	82.69	33,178,851.41
1 至 2 年	368,131,404.10	17.76	33,837,999.13	196,837,138.91	7.90	10,675,805.25
2 至 3 年	81,652,121.91	3.94	15,820,920.25	151,074,968.11	6.06	36,499,549.79
3 年以上	83,826,820.83	4.04	50,109,325.05	83,421,900.35	3.35	45,678,614.24
合计	2,073,250,102.78	100.00	127,927,211.83	2,492,018,677.01	100.00	126,032,820.69

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	116,820,417.47	9,212,403.22	78,233,000.00	204,265,820.69
期初余额在本期	116,820,417.47	9,212,403.22	78,233,000.00	204,265,820.69
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,306,300.98	1,857,507.82		15,163,808.80
本期转回	-11,396,440.83	-719,009.26		-12,115,450.09
本期转销				

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)	
本期核销	-43,696.00			-43,696.00
其他变动	-1,109,638.70	-632.87		-1,110,271.57
期末余额	117,576,942.92	10,350,268.91	78,233,000.00	206,160,211.83

（4）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,115,450.09	12,115,450.09	欠款收回
合计	12,115,450.09	12,115,450.09	

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国铁路上海局集团有限公司合肥工务段	押金	10,400.00	局指转账代付工务段押金，无法提供发票，长期挂账无法判销	关于核销的会议决策文件、各部门签审意见表	否
中国铁路上海局集团有限公司上海工务大修段	押金	296.00	局指转账代付工务段押金，无法提供发票，长期挂账无法判销	关于核销的会议决策文件、各部门签审意见表	否
杜付敏 260029	其他	33,000.00	租金抵还原费	会议审批	否
合计		43,696.00			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	其他	308,875,399.25	1 年以内	11.69	595,530.00
中铁房地产集团华东有限公司专业公司	其他	165,443,460.00	1 年以内	6.26	
上海京视房地产有限公司	其他	111,150,721.01	1 年以内	4.21	
安徽迈卓建筑劳务有限公司	其他	56,357,689.33	1 年以内	2.13	

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
庆阳市南等级公路项目建设管理办公室	履约保证金	37,470,000.00	1 年以内	1.42	
合计		679,297,269.59		25.71	595,530.00

（八）存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	830,998,588.31		830,998,588.31	867,130,603.28		867,130,603.28
自制半成品及在产品	398,118,211.34		398,118,211.34	153,320,119.25		153,320,119.25
其中：开发成本（房地产开发企业填列）				52,167,661.04		52,167,661.04
库存商品（产成品）	246,117,203.98		246,117,203.98	343,773,922.97		343,773,922.97
其中：开发产品（房地产开发企业填列）	156,641,320.72		156,641,320.72	314,832,440.53		314,832,440.53
周转材料（低值易耗品等）	112,127,264.80		112,127,264.80			
合同履约成本	470,282,557.54		470,282,557.54	534,403,984.43		534,403,984.43
其他	66,476,316.21		66,476,316.21			
合计	41,442,068.22		41,442,068.22	47,455,308.96		47,455,308.96
	1,963,569,562.54	349,928.64	1,963,609,633.70	1,946,084,198.91	349,928.64	1,945,734,270.27

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产项目	29,225,301,391.00	1,976,276,447.86	27,249,024,943.14	28,048,535,579.19	1,887,325,131.16	26,161,210,448.03
合计	29,225,301,391.00	1,976,276,447.86	27,249,024,943.14	28,048,535,579.19	1,887,325,131.16	26,161,210,448.03

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
合同资产项目	1,887,325,131.16	169,829,857.55	80,889,845.42		11,304.57	1,976,276,447.86	
合计	1,887,325,131.16	169,829,857.55	80,889,845.42		11,304.57	1,976,276,447.86	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,526,575,972.85	4,148,627,881.30
合计	3,526,575,972.85	4,148,627,881.30

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	70,075,217.57	139,678,930.48
预缴税金	3,539,723.83	47,760,122.88
留抵税额	44,752,364.39	46,252,388.68
合计	118,367,305.79	233,691,442.04

(十二) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南省许巍铁城高速公路有限公司				57,093,600.00	285,468.00	56,808,132.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	35,310,000.00	150,289,800.00	20,000,000.00		741.28						170,290,541.28	
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	32,479,782.50	84,619,782.50	22,819,565.00		2,206,332.81						109,645,680.31	
太原市既有住宅节能改造项目管理有限公司	82,635,800.00	89,020,643.46			18,009,144.67						107,029,788.13	
四川天眉乐高速公路有限责任公司	14,750,000.00	14,750,000.00	106,405,500.00								121,155,500.00	
甘肃公航旅昊乐高速公路项目管理有限公司	33,358,240.00		33,358,240.00								33,358,240.00	
昭通市麻静高速公路投资开发有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00								
玉溪中铁基础设施建设有限公司	34,000,000.00	33,272,356.20			-1,673,060.56						31,599,295.64	
太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	3,020,000.00											
贵安新区夏南房地产开发有限公司	9,600,000.00	9,598,028.56									9,598,028.56	

（十三） 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	57,080,000.00	285,400.00	56,800,132.00			

（十四） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对联营企业投资	1,034,409,076.67	2,000,000.00	1,038,990.64	1,035,860,086.03
对合营企业投资	1,647,904,777.83	481,181,241.21	402,054,735.49	1,727,031,283.55
小计	2,682,313,854.50	483,671,241.21	403,093,726.13	2,762,891,369.58
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,682,313,854.50	483,671,241.21	403,093,726.13	2,762,891,369.58

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业	1,039,064,400.00		1,039,064,400.00	1,034,409,076.67		1,034,409,076.67
合营企业	5,726,563,822.50	1,647,904,777.83	4,078,658,044.67	4,977,152,154.84	63,376,776.61	4,913,775,618.23
合计	5,726,563,822.50	1,647,904,777.83	4,078,658,044.67	4,977,152,154.84	63,376,776.61	4,913,775,618.23

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃公航旅电气化有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								-2,000,000.00		

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,165,628,222.50	2,682,313,854.50	463,423,305.00	400,000,000.00	17,154,210.08						2,762,891,369.58	
一、合营企业	1,039,064,400.00	1,034,409,076.67	490,000.00		-1,038,990.64					2,000,000.00	1,035,860,086.03	
南京市江北新区厂联管廊建设有限公司	1,036,574,400.00	1,034,409,076.67			-1,038,990.64						1,033,370,086.03	
海南海铁建设工程有限公司	490,000.00		490,000.00								490,000.00	
甘肃公航旅电气化有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	2,000,000.00	
二、联营企业	1,126,563,822.50	1,647,904,777.83	462,933,305.00	400,000,000.00	18,193,200.72					-2,000,000.00	1,727,031,283.55	
太原中铁房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,785,253.25			-54,735.49						6,730,517.76	
铁建联合（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16									704,176.16	
天津中轨金钰置业有限公司	14,700,000.00	10,516,009.05			-308,093.92						10,207,915.13	
贵州金仁铜高速公路发展有限公司	455,710,000.00	846,348,728.65	280,350,000.00		12,871.93						1,126,711,600.58	

(十五) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
安庆市高铁新区建设投资有限责任公司	24,605,000.00	16,720,000.00
福州中铁银河投资中心（有限合伙）	100,000.00	100,000.00
甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	34,996,248.00	
广州交投高健壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	172,320,000.00	172,320,000.00
贵阳畅达轨道交通建设有限责任公司	41,250,000.00	26,250,000.00
贵州安盘高速公路有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
贵州贵安高速公路有限公司	51,620,000.00	4,000,000.00
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	3,242,000.00
贵州铜新高速公路发展有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00
交通银行	85,158,180.80	70,322,260.80
金沙县教科投资有限责任公司	257,600.00	257,600.00
洛阳轨道国展开发建设有限公司	44,175,000.00	15,500,000.00
山西汾酒	129,208,800.00	159,594,400.00
上海京泓房地产开发有限公司	1,112,000.00	
上海京鼎鑫房地产有限公司	27,507,994.25	
上海京沣鑫房地产有限公司	27,500,000.00	
上海京翔鑫房地产开发有限公司	25,200,000.00	
上海鑫京汇房地产开发有限公司	22,500,000.00	
深圳中物大厦	1,326,000.00	1,326,000.00
石家庄嘉盛管廊工程有限公司	20,792,600.00	20,792,600.00
石家庄嘉泰管廊运营有限公司	10,985,600.00	10,985,600.00
石家庄洞石生态保护管理服务有限公司	89,209,000.00	89,209,000.00
四川大内高速公路有限公司	24,640,000.00	19,850,000.00
太原轨道交通 1 号线建设运营有限公司	55,697,468.00	32,660,625.00
太原空港枢纽置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
太原市既有居住节能改造二期项目管理有限公司	17,833,900.00	17,833,900.00
唐山市昌公塘唐高速公路有限公司	1,000,000.00	
万家寨水控集团阳泉水务有限公司	5,560,000.00	5,560,000.00
云南楚大高速公路投资开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
云南临云高速公路有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
云南陆寻高速公路有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中铁建四川德简高速公路有限公司	350,130,000.00	350,130,000.00
中铁建投（成都）建设开发有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
中铁建投（吉林）投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
中铁建投（湘潭）新能源产业园开发有限公司	3,240,000.00	
中铁建投(重庆)城市建设开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中铁建投广西南玉珠高速公路有限公司	16,100,000.00	11,400,000.00
中铁建投山西离通公路有限公司	15,348,500.00	9,660,000.00
重庆渝湘复线高速公路有限公司	51,920,000.00	36,520,000.00
合计	1,373,135,891.05	1,092,833,985.80

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	71,370,000.00	21,000,000.00
海通证券股份有限公司-基金	45,000,000.00	45,000,000.00
信恒银通基金管理（北京）有限公司（基金）	80,166,898.52	80,166,898.52
合计	196,536,898.52	146,166,898.52

(十七) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	21,605,242.84	81,931,673.80		103,536,916.64
其中：1、房屋、建筑物	18,405,908.80	81,931,673.80		100,337,582.60
2、土地使用权	3,199,334.04			3,199,334.04
二、累计折旧和累计摊销合计	11,592,715.41	5,359,527.54		16,952,242.95
其中：1、房屋、建筑物	10,568,928.36	5,295,540.84		15,864,469.20
2、土地使用权	1,023,787.05	63,986.70		1,087,773.75
三、投资性房地产账面净值合计	10,012,527.43			86,584,673.69
其中：1、房屋、建筑物	7,836,980.44			84,475,113.40
2、土地使用权	2,175,546.99			2,111,560.29
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,012,527.43			86,584,673.69
其中：1、房屋、建筑物	7,836,980.44			84,475,113.40
2、土地使用权	2,175,546.99			2,111,560.29

(十八) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,785,136,825.73	1,789,319,601.79
固定资产清理		
合计	1,785,136,825.73	1,789,319,601.79

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	10,231,430,384.31	670,851,404.69	378,268,685.40	10,524,013,103.60
其中：房屋及建筑物	660,956,584.97	58,673,470.53	7,635,141.60	711,974,913.90
机器设备	3,243,500,201.50	39,246,583.77	222,539,827.43	3,060,206,957.84
运输工具	729,891,741.41	15,067,133.73	38,303,136.32	706,655,738.82
电子设备	323,065,904.74	15,147,318.39	13,946,870.15	324,266,352.98
办公设备	36,725.66			36,725.66
其他	5,273,999,226.03	542,716,898.27	95,843,709.90	5,720,872,414.40
二、累计折旧合计：	8,442,110,782.52	652,415,070.41	355,649,575.06	8,738,876,277.87
其中：房屋及建筑物	264,450,547.36	50,438,853.56	7,036,938.13	307,852,462.79
机器设备	2,413,671,121.39	123,881,536.08	211,359,609.50	2,326,193,047.97
运输工具	616,485,749.49	23,875,603.99	31,852,185.86	608,509,167.62
电子设备	264,861,085.73	22,644,771.29	13,185,074.82	274,320,782.20
办公设备	407,371.36	11,629.80		419,001.16
其他	4,882,234,907.19	431,562,675.69	92,215,766.75	5,221,581,816.13
三、固定资产账面净值合计	1,789,319,601.79			1,785,136,825.73
其中：房屋及建筑物	396,486,037.61			404,122,451.11
机器设备	829,829,080.11			734,013,909.87
运输工具	113,405,991.92			98,146,571.20
电子设备	58,204,819.01			49,945,570.78
办公设备	-370,645.70			-382,275.50
其他	391,764,318.84			499,290,598.27
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	1,789,319,601.79			1,785,136,825.73
其中：房屋及建筑物	396,486,037.61			404,122,451.11
机器设备	829,829,080.11			734,013,909.87
运输工具	113,405,991.92			98,146,571.20
电子设备	58,204,819.01			49,945,570.78
办公设备	-370,645.70			-382,275.50
其他	391,764,318.84			499,290,598.27

(十九) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	11,733,300.92		11,733,300.92	7,088,862.56		7,088,862.56
工程物资						
合计	11,733,300.92		11,733,300.92	7,088,862.56		7,088,862.56

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧管廊综合管理运维信息平台				2,169,811.37		2,169,811.37
钢结构	2,967,863.52		2,967,863.52	2,967,863.52		2,967,863.52
油库排水及消防改造	3,137,098.74		3,137,098.74	1,951,187.67		1,951,187.67
设备改造	3,920,491.45		3,920,491.45			
在建设施	1,707,847.21		1,707,847.21			
合计	11,733,300.92		11,733,300.92	7,088,862.56		7,088,862.56

(二十) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	359,745,420.60	67,028,124.84	27,978,564.46	398,794,980.98
其中： 房屋及建筑物	164,640,305.90	61,048,179.83	27,760,572.05	197,927,913.68
机器运输办公设备	191,566,939.85	704,686.49		192,271,626.34
其他	3,538,174.85	5,275,258.52	217,992.41	8,595,440.96

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	179,492,423.92	68,546,291.37	23,155,460.54	224,883,254.75
其中：房屋及建筑物	103,036,767.78	47,336,316.08	23,155,460.54	127,217,623.32
机器运输办公设备	74,291,467.15	17,718,197.60		92,010,664.75
其他	2,164,188.99	3,490,777.69		5,654,966.68
三、使用权资产账面净值合计	180,252,996.68			173,911,726.23
其中：房屋及建筑物	61,603,538.12			70,710,290.36
机器运输办公设备	117,275,472.70			100,260,961.59
其他	1,373,985.86			2,940,474.28
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	180,252,996.68			173,911,726.23
其中：房屋及建筑物	61,603,538.12			70,710,290.36
机器运输办公设备	117,275,472.70			100,260,961.59
其他	1,373,985.86			2,940,474.28

(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	173,566,534.51	17,764,787.81	8,970,129.35	182,361,192.97
其中：软件	33,275,769.43	17,764,787.81	2,823,970.15	48,216,587.09
土地使用权	140,045,192.09		6,146,159.20	133,899,032.89
专利权	206,702.39			206,702.39
其他	38,870.60			38,870.60
二、累计摊销合计	81,205,050.34	7,794,321.82	2,693,063.61	86,306,308.55
其中：软件	29,017,158.30	5,253,869.83	1,478,979.23	32,792,048.90
土地使用权	52,115,080.67	2,506,748.72	1,214,084.38	53,407,745.01
专利权	40,419.21	27,224.83		67,644.04
其他	32,392.16	6,478.44		38,870.60
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
其他				
四、账面价值合计	92,361,484.17			96,054,884.42

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件	4,258,611.13			15,424,538.19
土地使用权	87,930,111.42			80,491,287.88
专利权	166,283.18			139,058.35
其他	6,478.44			

(二十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
专利维护费		76,015.85			76,015.85	
（45+200+45）m 钢结构跳梁悬臂组合施工技术研究		5,337,959.36			5,337,959.36	
主跨 200m 下承式钢拱桥组合体系整体顶推关键技术研究		5,146,417.38			5,146,417.38	
基础与钢结构圆形空腹结节架组装施工技术研究		3,006,476.22			3,006,476.22	
客户服务技术及对应环境的影响研究		916,639.98			916,639.98	
湘桂铁路二线既有三线并行桥施工技术研究		621,386.58			621,386.58	
钢结构厂房组合体及异形屋面施工技术研究		2,028,158.69			2,028,158.69	
复杂地质条件下超高墩大跨径连续钢结构施工技术研究		5,327,197.94			5,327,197.94	
复杂地质结构长距离下铁长隧道施工技术研究		6,873,444.15			6,873,444.15	
新型低温自聚合物改性水泥基材料在大体积混凝土中的应用研究		1,100,291.71			1,100,291.71	
城镇小体地段高墩、小半径曲线现浇箱梁施工技术		5,143,301.05			5,143,301.05	
深基坑超深护壁高承压水施工技术研究		332,665.72			332,665.72	
城配式混凝结构施工技术研究		2,001,146.97			2,001,146.97	
特长五标隔水隧道综合施工技术研究		5,897,864.92			5,897,864.92	
大跨度小净距组合施工关键技术研究		9,860,549.88			9,860,549.88	
特长公路近跨既有复杂地质隧道关键施工技术研究		11,235,177.17			11,235,177.17	
西南山岭地区复杂地质隧道综合施工技术研究		13,796,775.35			13,796,775.35	
高速公路高墩模架综合施工技术研究		3,633,866.38			3,633,866.38	
高速公路长大坡度综合隧道综合施工技术		4,655.14			4,655.14	
黄土地区水泥改良土、软质岩土填筑路基适应性试验研究		6,463.57			6,463.57	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
湿陷地区高速铁路大型基坑地基处理施工技术研究		4,214.66			4,214.66		
上承式拱桥有转角钢管混凝土拱桥施工技术研究		1,395.62			1,395.62		
组合管棚深埋软弱围岩施工技术研究		14,150.94			14,150.94		
大吨位轨道转辙机进一次性转换施工技术研究		75,344.50			75,344.50		
小半径曲线市政隧道下穿既有铁路施工技术研究		31,403.78			31,403.78		
黄土高原城市地形复杂超浅埋暗挖隧道施工技术研究		73,735.96			73,735.96		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		21,379.58			21,379.58		
高速公路相邻下穿高铁矿群施工技术研究		5,362.73			5,362.73		
深埋偏压隧道施工关键技术研究		2,965.23			2,965.23		
地下综合管廊工程智慧化施工技术研究		68,847.01			68,847.01		
河道治理大型拦压闸工程施工技术研究		27,068.94			27,068.94		
复杂环境长距离大直径顶管施工技术研究		108,756.77			108,756.77		
高层建筑深基坑复杂地质综合施工技术研究		52,825.52			52,825.52		
铝模工程免拆模压力增强工艺技术研究		67,999.25			67,999.25		
民用建筑园林景观建筑施工技术研究		66,511.93			66,511.93		
狭小空间高速公路施工技术研究		13,861.39			13,861.39		
深厚软土矿山地质系统多平行隧道综合施工技术研究		11,881.19			11,881.19		
高速铁路预制架桥机复合上下施工技术研究		24,528.30			24,528.30		
超大组合全盘钢结构桥施工关键技术研究		18,396.23			18,396.23		
医用建筑园林景观绿植施工技术研究		20,170,286.91			20,170,286.91		
广告传媒策划与实施技术研究		10,017,419.94			10,017,419.94		
超高墩大跨连续刚构桥施工关键技术研究		12,631,283.84			12,631,283.84		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
跳东黄土高原残塬沟壑区 Y 型塔双索面斜拉桥施工关键技术研究		2,562,718.06			2,562,718.06		
跳东黄土高原亚区高边坡开挖防护及特跨路基处理施工技术研究		1,021,232.95			1,021,232.95		
高速公路超高钢壳混凝土组合梁塔斜拉桥综合施工技术研究		247,182.38			247,182.38		
暖城隧道下穿远洋社区浅埋暗挖段施工技术研究		16,294,177.77			16,294,177.77		
市政桥梁下部结构预制装配式施工技术研究		152,662.08			152,662.08		
高原隧道地热灾害防治技术研究		5,210,495.47			5,210,495.47		
T01171334 复杂地质条件煤矿区高瓦斯大断面特长公路隧道综合施工技术研究		1,591,619.43			1,591,619.43		
西南山区低洼地段岩溶桩基施工技术研究		295,854.22			295,854.22		
岩溶隧道浅埋地段开挖施工技术研究		526,254.18			526,254.18		
高速铁路主跨 305m 钢混结合梁斜拉桥综合施工技术		2,176,667.94			2,176,667.94		
上跨繁忙铁路大跨度门式框架墩综合施工技术研究		1,027,891.00			1,027,891.00		
跨河阳大道 120m 简支拱综合施工技术研究		1,501,105.00			1,501,105.00		
平缓倾层页岩隧道施工技术研究		1,583,907.22			1,583,907.22		
低瓦斯隧道施工技术研究		1,527,179.53			1,527,179.53		
桥隧连接段桥台进洞施工技术研究		583,837.21			583,837.21		
三维激光扫描技术在建筑外装下料中的研究		1,500,000.00			1,500,000.00		
超跨度超规格钢树枝框架结构与金属屋面综合施工技术研究		1,500,000.00			1,500,000.00		
外装式厨料平台安装工艺研究		500,000.00			500,000.00		
超窄式连接玻璃幕墙关键技术研究		250,000.00			250,000.00		
重檐叠瓦造型高铁站房关键建造技术研究		3,500,000.00			3,500,000.00		
跨既有线大桥顶推技术研究		1,375,542.02			1,375,542.02		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
狭小空间高速公路施工技术研究		13,197,810.33			13,197,810.33		
高原寒冷地区复合土工膜施工技术研究		2,282,855.96			2,282,855.96		
钢结构厂房大跨度网架制作及安装技术研究		13,901,235.57			13,901,235.57		
超大面积非金属骨料耐磨地坪裂缝控制技术研究		17,461,552.41			17,461,552.41		
深层特大矿山竖井系统多水平开拓综合施工技术研究		5,100,980.68			5,100,980.68		
地下综合管廊工程明挖施工技术研究		2,235,714.57			2,235,714.57		
大跨度大吨位变截面预应力混凝土 T 型刚构转体施工技术研究		285,831.12			285,831.12		
金属矿山井下中深孔采矿综合施工技术研究		265,702.93			265,702.93		
上承式提索吊拼"净跨径 185m 上承式钢筋混凝土箱�Ⅰ转体施工技术研究 *钢管混凝土拱桥施工技术研究		11,551,196.68			11,551,196.68		
湿陷性黄土地基处理施工技术研究		7,022,631.24			7,022,631.24		
多层钢结构制作与安装施工技术研究		365,676.94			365,676.94		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		50,943.40			50,943.40		
T01171521 生态敏感地区基于环境保护与修复的大挖方路基施工技术研究		8,030,988.21			8,030,988.21		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		4,737,411.86			4,737,411.86		
大吨位抛埋斜拉桥二次转体施工技术研究		10,530,470.62			10,530,470.62		
高层建筑深基坑复杂地质综合施工技术研究		4,878,404.69			4,878,404.69		
复杂环境下水利枢纽工程综合施工技术研究		1,049,085.00			1,049,085.00		
复杂环境长距离土压平衡顶管施工技术研究		5,020,791.58			5,020,791.58		
钢波纹管涵施工技术研究		5,527,145.45			5,527,145.45		
改良膨胀土在热带雨林地区重载铁路路基施工中研究与应用		19,594,219.22			19,594,219.22		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
铁路站房大跨度复合钢结构网架液压提升施工技术研究		2,017,726.95			2,017,726.95		
富水砂卵石地层临近建筑群半盾挖地铁车站超深基坑降水施工技术研究		708,596.22			708,596.22		
复杂环境富水砂卵石地层大直径土压平衡盾构施工技术研究		2,822,358.67			2,822,358.67		
复杂环境下富水岩溶盾构施工技术		5,540,996.40			5,540,996.40		
滩化地层地铁通道洗埋暗挖施工技术研究及应用		905,431.65			905,431.65		
地下空间型钢混凝土结构应用技术研究		557,406.78			557,406.78		
地铁停车场机电安装工程综合支吊架应用研究		5,249,254.09			5,249,254.09		
高速铁路富水断裂破碎带隧道洞预水预报和预防技术研究		364,905.56			364,905.56		
山岭地区高速铁路双线隧道机械化配套施工技术研究		402,258.65			402,258.65		
高速铁路隧道岩溶富水区断洞处理技术研究		404,223.52			404,223.52		
高铁大跨度下承式连续梁拱桥施工关键技术研究		2,000,558.28			2,000,558.28		
软土地基预应力管桩群桩施工对既有铁路的影响		5,174,248.93			5,174,248.93		
海陆交互相沉积深厚软土区相邻结构物相互影响分析及工程措施研究		278,629.64			278,629.64		
高速铁路隧道单线分修+大跨段施工工艺研究		2,410,687.37			2,410,687.37		
特殊复杂地质环境下高铁隧道大型机械配套施工技术研究		546,376.46			546,376.46		
隧道浅埋段下穿燃气管道施工保护技术研究		396,014.62			396,014.62		
隧道洞口陡崖危岩落石灾害整治综合施工技术研究		1,540,639.30			1,540,639.30		
穿越岩堆体不良地质隧道安全快速施工技术研究		993,454.13			993,454.13		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		43,054.07			43,054.07		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		1,547,951.39			1,547,951.39		
西南喀险山区高瓦斯下穿一级饮用水保护区高滩水库隧道施工技术研究		3,249,424.11			3,249,424.11		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
河道治理大型拦河闸工程施工技术研究		2,640,459.66			2,640,459.66		
基层技术人员综合能力提升管理研究		182,239.55			182,239.55		
C100 及以上高强度等级自密实混凝土配合比研究		469,418.69			469,418.69		
湿陷性黄土地基处理施工技术研究		2,471.70			2,471.70		
建筑固废在高速公路上的综合利用技术研究		30,970.30			30,970.30		
高海拔高寒地区桥梁混凝土性能提升关键技术研究		286,030.61			286,030.61		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		49,100.05			49,100.05		
地铁高架线整体道床施工技术改进及创新研究		2,417,985.85			2,417,985.85		
地铁整体道床施工技术改进研究		1,631,285.84			1,631,285.84		
T01171526 地铁 15m 交叉渡线道岔铺设施工技术研究		376,783.93			376,783.93		
沥青非饱和土空间分布规律与轨道交通结构设计新方法的研究及应用		1,393,186.50			1,393,186.50		
建安至大兴国际机场快线新型支座施工技术研究项目		1,209,815.46			1,209,815.46		
高填疑坡公路特大桥综合施工技术研究		507,370.10			507,370.10		
复杂岩性易滑高边坡宽幅路基施工技术研究		478,798.32			478,798.32		
临近敏感点路堑静态爆破开挖技术研究		522,918.99			522,918.99		
深大基坑地连墙综合施工技术研究		900,709.86			900,709.86		
西南丘陵地区复杂地质浅埋隧道关键施工技术研究		996,615.78			996,615.78		
综合管廊深基坑明挖法施工技术研究		7,137,884.83			7,137,884.83		
深厚淤泥层桩基工程施工技术研究		4,115,331.76			4,115,331.76		
高速公路枢纽互通改扩建施工技术研究		1,685,922.20			1,685,922.20		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
海陵交互相沉积深厚软土区相邻结构物相互影响分析及工程措施研究		1,593,910.16			1,593,910.16		
高速公路强风化边坡路基施工灾变特征分析与控制技术研究		2,676,420.71			2,676,420.71		
大跨度拱桥静动力学特性分析与安全高效施工技术研究		11,337,431.94			11,337,431.94		
复杂环境高速公路大断面隧道减孔爆破技术研究		1,028,936.11			1,028,936.11		
复杂环境高速公路隧道围岩衬砌共体抗渗支护技术研究		1,201,823.56			1,201,823.56		
富水地层深基坑地下停车场防治水关键技术研究		6,760,991.56			6,760,991.56		
无序抛填杂填土高回填区桩基安全高效施工技术研究		3,986,159.43			3,986,159.43		
富水地区钻孔灌注桩承载性能分析与安全高效施工技术研究		2,066,931.00			2,066,931.00		
市政道路路堤超高抗壁式挡土墙安全高效施工技术研究 2023-B08		2,536,618.08			2,536,618.08		
下穿城市道路综合管廊力学性能分析与安全高效施工技术研究		2,428,188.05			2,428,188.05		
无序抛填杂填土高回填区桩基安全高效施工技术研究		52,659.55			52,659.55		
山区高边坡防技术研究		4,125,324.91			4,125,324.91		
装配式建筑铝膜板排化设计与隔墙板排布及施工关键技术研究		8,751,367.96			8,751,367.96		
装配式建筑模壳柱安装施工技术研究		3,713,647.46			3,713,647.46		
装配式建筑模壳柱安装施工技术研究		138,118.46			138,118.46		
组合梁桥承载性能分析与装配化施工成套技术研究		8,904,109.66			8,904,109.66		
预应力混凝土简支T梁桥力学特性分析与安全高效施工技术研究		5,422,962.84			5,422,962.84		
灰岩边坡锚索预应力时程损失规律及长期稳定性控制技术研究		4,658,113.29			4,658,113.29		
高层深切峡谷地带主跨 200m 钢筋混凝土拱桥悬臂浇筑施工关键技术研究		4,929,986.84			4,929,986.84		
山区高速公路路基差异沉降特性分析与控制技术研究		1,427,529.48			1,427,529.48		
山区高速公路边坡爆破开挖动力响应分析与控制技术研究		1,993,249.37			1,993,249.37		
贵州地区高速公路软土地基素混凝土桩处治施工技术研究		5,071,811.13			5,071,811.13		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三峡水库区滑移型堆积体对隧道施工技术研究		840,407.39			840,407.39		
猴塔斜拉桥大跨径施工关键技术研究		5,396,339.71			5,396,339.71		
超大断面路基高填方填筑施工关键技术研究		1,061,177.38			1,061,177.38		
长大明挖隧道关键施工技术研究		1,906,735.08			1,906,735.08		
高速铁路道床施工后保护层混凝土浇筑施工技术研究		5,825,735.27			5,825,735.27		
湿软地质桩基施工技术研究		4,491,246.55			4,491,246.55		
研发		8,120,329.11			8,120,329.11		
喀斯特地质及复杂周边环境下小断面隧道施工关键技术研究		1,200.00			1,200.00		
喀斯特地貌混凝土重力坝防渗灌浆施工技术研究		2,000.00			2,000.00		
基层技术人员综合能力提升管理研究		1,726,511.00			1,726,511.00		
C100 及以上高强度等级自密实混凝土配合比研究		900.00			900.00		
山区高边坡防技术研究		4,500.00			4,500.00		
学校建筑群复杂砌体工程施工关键技术研究		4,820.99			4,820.99		
装配式建筑铝膜板排化设计与隔墙板排布及施工关键技术研究		8,100.00			8,100.00		
复杂地质条件下城市综合管廊防水施工技术研究		1,910.38			1,910.38		
陡峭山区高墩大跨度连续刚构施工技术研究		3,500.04			3,500.04		
复杂地质环境市政公路改扩建路基变形控制与无损检测技术研究		5,800.00			5,800.00		
高层深切峡谷地带主跨 200m 钢筋混凝土拱桥悬臂浇筑施工关键技术研究		42,429.35			42,429.35		
集群式村落生活污水处理及排放施工技术研究		2,000.00			2,000.00		
高陡岩质边坡变形控制与安全高效施工技术研究		900.00			900.00		
山区道路路基精细化爆破成套技术研究		4,500.00			4,500.00		
高速公路上跨既有运营铁路安全控制与施工关键技术研究		2,100.00			2,100.00		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
复杂环境隧道开挖精准控制爆破技术研究		9,904,708.80			9,904,708.80		
软弱破碎围岩公路隧道安全高效施工关键技术研究		3,069,042.82			3,069,042.82		
富水大断面公路隧道衬砌结构受力特征分析与防排水处理技术研究		1,582,922.84			1,582,922.84		
富水软弱地层深基坑基础安全高效施工技术研究		57,646.46			57,646.46		
陡峭山区高墩大跨度连续刚构施工技术研究		16,481,085.40			16,481,085.40		
装配式混凝土梁板叠合节点受力性能分析与高精度拼装技术研究		18,332.79			18,332.79		
TJ11712A6 学校建筑群复杂砌体工程施工关键技术研究		2,194,996.53			2,194,996.53		
深厚软土地区钻孔桩施工综合技术研究		3,870,550.56			3,870,550.56		
山区道路路基精细化爆破成套技术研究		224,871.08			224,871.08		
喀斯特地质及复杂周边环境下小断面隧道施工关键技术研究		5,963,748.80			5,963,748.80		
室内有限空间大跨度钢梁整体吊装关键技术研究		42,365.00			42,365.00		
高速公路上跨既有运营铁路安全控制与施工关键技术研究		1,139,679.94			1,139,679.94		
岩溶区钻孔灌注桩承载性能分析与安全高效施工技术研究		9,696,186.16			9,696,186.16		
高陡岩质边坡变形控制与安全高效施工技术研究		1,113,046.60			1,113,046.60		
复杂环境下型刚构桥转体安全高效施工技术研究		5,645,127.86			5,645,127.86		
富水地区钻孔灌注桩承载性能分析与安全高效施工技术研究		611,658.56			611,658.56		
基层技术人员综合能力提升管理研究		88,020.80			88,020.80		
下承式钢筋混凝土拱桥快速施工技术		195,248.16			195,248.16		
山地承插式碗扣钢关卸管施工技术研究		304,040.16			304,040.16		
大跨度三造拱式踩槽支架现浇施工技术研究		3,005,559.88			3,005,559.88		
东北寒冷地区河底底泥无害化处理		1,774,796.83			1,774,796.83		
高墩大跨连续刚构桥墩施工技术研究		5,426,245.90			5,426,245.90		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
市政道路扩建工程河床地基预应力箱梁现浇施工关键技术研究		7,647.18			7,647.18		
组合梁桥承载性能分析与装配化施工成套技术研究		7,650.00			7,650.00		
复杂环境隧道开挖精准控制爆破技术研究		10,603.77			10,603.77		
软弱破碎围岩公路隧道安全高效施工关键技术研究		7,888.68			7,888.68		
富水大断面公路隧道衬砌结构受力特征分析与防排水处理技术研究		2,400.00			2,400.00		
室内有限空间大跨度钢梁整体吊装关键技术研究		630.02			630.02		
岩溶区钻孔灌注桩承载性能分析与安全高效施工技术研究		1,800.00			1,800.00		
富水软弱地层深基坑基础安全高效施工技术研究		600.00			600.00		
灰岩边坡锚索预应力时程损失规律及长期稳定性控制技术研究		4,000.00			4,000.00		
高速公路强风化边坡路基施工灾变特征分析与控制技术研究		4,000.00			4,000.00		
山区高速公路边坡爆破开挖动力响应分析与控制技术研究		1,200.00			1,200.00		
连续钢箱梁桥桥面板受力性能分析与优化技术研究		1,410.02			1,410.02		
预应力混凝土简支T梁桥力学特性分析与安全高效施工技术研究		4,283.96			4,283.96		
复杂环境高速公路大断面隧道减孔爆破技术研究		4,000.00			4,000.00		
复杂环境高速公路隧道围岩衬砌共体抗渗支护技术研究		4,758.49			4,758.49		
高地应力软岩公路隧道力学特性及衬砌施工关键技术研究		2,735.85			2,735.85		
富水地层深基坑地下停车场防治水关键技术研究		8,020.76			8,020.76		
装配式建筑模壳柱安装施工技术研究		660.38			660.38		
生产管理服务系统研发		970,663.00			970,663.00		
山区高速公路路基差异沉降特性分析与控制技术研究		2,037,882.60			2,037,882.60		
山区高速公路边坡爆破开挖动力响应分析与控制技术研究		2,563,367.19			2,563,367.19		
连续钢箱梁桥桥面板受力性能分析与优化技术研究		6,705,631.81			6,705,631.81		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
大口径输水管线施工技术研究		1,846,622.00			1,846,622.00		
既有铁路路基普查施工技术研究		13,801,920.85			13,801,920.85		
基层技术人员综合能力提升管理研究		917,305.00			917,305.00		
沿河堤坡多层次复合种植施工技术研究		1,936,092.00			1,936,092.00		
超深基坑降质霸土层降水施工技术研究		6,739,719.80			6,739,719.80		
下穿地道倒塌单边模板施工技术研究		3,224,464.76			3,224,464.76		
液态粉煤灰台背回填施工技术研究		4,570,374.47			4,570,374.47		
级模一体化板施工技术研究		25,880,835.76			25,880,835.76		
新建高速公路下穿既有高速公路综合施工技术研究		3,809,984.23			3,809,984.23		
特长公路隧道富水穿越断层破碎带反坡施工综合技术研究		4,597,884.26			4,597,884.26		
机制砂在预制下梁中的应用及质量控制		3,914,290.86			3,914,290.86		
现浇梁装配式支架及施工技术研究		257,852.82			257,852.82		
公路桥梁桥面系施工技术探化研究		2,868,901.82			2,868,901.82		
矿山法隧道燕尾段变断面综合施工技术研究		1,271,187.30			1,271,187.30		
邻近桥梁桩基及铁净空条件下地下 U 形槽及框架箱涵结构施工技术研究		1,099,004.45			1,099,004.45		
中铁十七局集团第六工程有限公司贵阳市云岩区杨惠保障性住房（安居房）EPC 总承包项目经理部		1,431,559.14			1,431,559.14		
型钢三角架平台支模施工技术研究及应用		2,738,387.63			2,738,387.63		
跨海大桥水中承台施工技术研究与应用		9,212,066.19			9,212,066.19		
基于无人机视觉的高速公路巡检管理系统关键技术研究与应用		2,271,523.16			2,271,523.16		
智能化预制 T 梁场研究		7,807,746.33			7,807,746.33		
"荷硬"疏水新材料环境维护技术在高速公路施工中的应用及研究		4,168,380.19			4,168,380.19		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
复杂地质条件高瓦斯长大隧道施工技术探化研究		942,649.58			942,649.58		
山区高速公路装配式预应力混凝土 T 梁标准化施工技术研究		4,210,448.98			4,210,448.98		
山区高速公路高填深挖路基施工技术研究		3,122,480.43			3,122,480.43		
绕城高速公路临时工程施工技术研究		6,120,303.90			6,120,303.90		
建筑废弃在高速公路上的综合利用技术研究		8,335,918.54			8,335,918.54		
煤矸石在高速公路路基工程的综合利用技术研究		6,973,318.08			6,973,318.08		
无形资产摊销		8,333.30			8,333.30		
地下室外墙不同标号混凝土分隔研究		137,307.22			137,307.22		
复杂环境市政道路明挖隧道深基坑开挖及支护技术研究		193,147.63			193,147.63		
深厚软土地基超长管桩施工关键技术研究（2022-A19）		9,364,861.80			9,364,861.80		
工厂智能化系统施工技术研究与应用		753,813.04			753,813.04		
城市隧道穿越断裂破碎带开挖与支护施工技术研究		6,006,980.10			6,006,980.10		
沿海地区塑料排水板真空联合堆载预压软基处理技术研究		103,690.39			103,690.39		
C100 及以上高强度等级自密实混凝土配合比研究		99,884.00			99,884.00		
高海拔高寒地区桥梁混凝土性能提升关键技术研究		69,921.00			69,921.00		
强路堑石灰岩机械开挖技术研究		203,652.70			203,652.70		
城市轨道交通新型符合连体式轨枕关键技术		2,451,425.49			2,451,425.49		
长江中下游冲积平原地区水泥搅拌桩施工成本管控研究		7,640,761.20			7,640,761.20		
岩溶地区下穿既有高铁桩基及小半径曲线架梁施工技术研究		659,233.94			659,233.94		
大型钢结构检验用房钢构件加工及安装技术研究		688,078.01			688,078.01		
大型箱涵下填方体地基沉降变形与控制技术研究		4,039,571.90			4,039,571.90		
跨越多股运营铁路线不对称跨度独塔斜拉桥转体施工技术研究		1,796,068.01			1,796,068.01		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
T01171414 轻型网架型钢屋面施工技术研究		3,884,269.04			3,884,269.04		
淤泥质地层城市管网综合施工技术研究		6,808,465.23			6,808,465.23		
复杂城市条件桥梁钢箱梁施工控制技术研究		4,891,428.52			4,891,428.52		
桥梁钢管混凝土墩柱成套施工技术研究		4,140,973.54			4,140,973.54		
浅海潮汐区水中桥梁基础施工技术研究		4,592,530.18			4,592,530.18		
基于多源异构数据融合的隧道施工质量安全综合管理系统研发与应用		102,662.16			102,662.16		
高速公路黄土地层特长隧道反坡排水综合突、涌水施工技术研究		4,138,496.11			4,138,496.11		
大断面深基坑临近盾构隧道同步开挖施工技术研究		1,775,847.60			1,775,847.60		
V级围岩隧道全断面开挖施工技术研究		1,238,788.47			1,238,788.47		
浅埋复杂环境隧洞控制爆破及机械开挖减振综合技术研究		2,520,937.21			2,520,937.21		
BIM 技术在复杂公共建筑中的应用技术研究		362,253.00			362,253.00		
高烈度区医院建筑粘滞阻尼器减震技术研究		746,236.94			746,236.94		
喀斯特地貌住宅小区桩基施工技术研究		1,963,948.90			1,963,948.90		
高层建筑大体积抗渗混凝土施工技术研究		2,574,208.68			2,574,208.68		
煤机制造钢结构厂房建造技术研究		809,555.00			809,555.00		
旋挖咬合桩施工技术研究		160,384.00			160,384.00		
超长距离压力管网施工技术研究		246,087.00			246,087.00		
供热管道非开挖技术		3,898,393.13			3,898,393.13		
T01171417 新型装配式钢筋桁架楼层板施工技术研究		6,271,472.44			6,271,472.44		
信石材装饰保暖一体板安装技术研究		503,989.96			503,989.96		
民用建筑高水位地下室防水施工技术研究课题		941,422.72			941,422.72		
地下结构主动抗浮技术研究课题		2,001,241.51			2,001,241.51		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
城区桥梁钻孔桩化学聚合物泥浆配制及工后处理技术		295,052.01			295,052.01		
高速公路特长隧道二分隔结构深竖井快速施工技术研究		1,546,010.56			1,546,010.56		
大断积岩溶超大断面隧道安全施工控制理论与关键技术		2,036,905.78			2,036,905.78		
高墩大跨连续刚构桥梁施工技术研究		50,000.00			50,000.00		
西湘山区低洼地段岩溶桩基施工技术研究		377,857.70			377,857.70		
岩溶隧道浅埋地段开挖施工技术研究		157,044.66			157,044.66		
门式钢结构施工技术研究		55,580.00			55,580.00		
滇中高速公路复杂环境枢纽立交快速施工技术		780,603.14			780,603.14		
滨海平原河湖密集区公路软土路基处理施工技术研究		244,172.08			244,172.08		
隧道临近水库综合技术研究		7,396,059.48			7,396,059.48		
岩爆地段隧道施工关键技术		6,334,668.74			6,334,668.74		
基于 BIM5D 技术的房建工程现场施工管理研究		405,274.41			405,274.41		
BIM 技术在建筑水暖电施工中的应用研究		1,407,562.67			1,407,562.67		
小型无人机测量基础数据采集技术研究		1,000,486.29			1,000,486.29		
C100 及以上高强度等级自密实混凝土配合比研究		706,585.00			706,585.00		
无砟轨道底座板机制砂混凝土抗裂性能研究		325,749.00			325,749.00		
平缓倾层页岩隧道施工技术研究		398,136.00			398,136.00		
低瓦斯隧道施工技术研究		516,318.94			516,318.94		
桥隧连接段桥台进洞施工技术研究		100,426.41			100,426.41		
粉砂质泥岩堆填路基及河距渐变过渡段施工技术研究		4,962,809.98			4,962,809.98		
太行山区公路填石路基施工技术研究		12,821,049.78			12,821,049.78		
装配式轻质屋面板施工技术研究		1,999,474.48			1,999,474.48		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
公共区、设备区综合支吊架机器人自动打孔植栓技术研究		3,761,191.11			3,761,191.11		
高速公路隧道机电设施安装线性自动控制技术设备研究		7,062,865.39			7,062,865.39		
高速公路监控系统字符叠加智能批量编辑技术研究		2,455,430.49			2,455,430.49		
研发支出		990.10			990.10		
T01171099 软硬混合复杂多变地层条件下盾构法隧道施工技术研究		1,442,269.80			1,442,269.80		
土压平衡盾构机长距离下穿京杭大运河施工水工隧道综合技术研究（2021-61）		3,800,136.28			3,800,136.28		
软硬混合及岩溶发育规层盾构研究		12,292,923.55			12,292,923.55		
基于复杂多因素作用下盾构动态智能控制施工关键技术研究		9,006,819.17			9,006,819.17		
大跨度超长结构板现浇混凝土防开裂施工技术研究		747,666.65			747,666.65		
富水软土地层小半径近距离上跨既有现盾构施工技术研究		709,832.89			709,832.89		
富水地层地下车站结构渗漏控制成套技术研究		6,532,242.52			6,532,242.52		
全埋式地下污水处理厂综合施工技术研究		7,119,980.59			7,119,980.59		
富水软土地层基坑围护结构施工技术研究		3,262,298.77			3,262,298.77		
市政排水工程附属构筑物施工技术研究		189,650.69			189,650.69		
合计		1,040,375,987.34			1,040,375,987.34		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
外墙 SK 保温与结构一体化模板施工技术研究		6,012,550.80			6,012,550.80		
贵服乡村管网基础设施工技术研究		37,331,342.54			37,331,342.54		
厂房高支模大跨度梁施工技术研究		2,292,991.77			2,292,991.77		
竖直径钢筋预扩大头抗浮锚杆桩施工技术研究		17,290,523.43			17,290,523.43		
装配式超低能耗料聚苯模块系统		12,094,166.51			12,094,166.51		
基于 GNSS 技术下边坡及建筑物变形的自动化监测预警技术研究		328,854.00			328,854.00		
大跨度钢结构焊接残余应力及焊接变形控制技术研究		328,854.00			328,854.00		
石方开挖静态爆破技术研究		2,225,680.49			2,225,680.49		
建筑保温与结构一体化系统研究		1,776,554.09			1,776,554.09		
轻型网架及屋面板综合施工技术研究		180,364.00			180,364.00		
大跨度型钢混凝土结构综合施工技术研究		180,364.00			180,364.00		
发泡混凝土保温屋面施工技术研究		186,874.00			186,874.00		
EPC 总承包模式下 5G+应用场景实训中心建设技术研究		461,651.63			461,651.63		
工程项目施工管理平台一体化系统研究		473,553.93			473,553.93		
建筑机器人与智能化技术应用研究		328,422.59			328,422.59		
基于 BIM 技术的钢筋精细化管理研究		396,765.57			396,765.57		
工程建造智能检测与质量追溯一体化装备技术研究		273,979.19			273,979.19		
混凝土排架结构车间 ALC 装配式外围护墙施工技术研究及应用		519,602.67			519,602.67		
外墙 HGM 免拆复合保温模板体系施工技术研究		16,441,201.18			16,441,201.18		
山地住宅项目复杂地基处理及施工技术研究		100,181.50			100,181.50		
新型外墙水泥纤维挂板施工技术研究		741,061.00			741,061.00		
蒸压加气混凝土（AAC）隔墙板在高大空间建筑中应用研究课题		1,867,665.92			1,867,665.92		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
医院综合楼综合施工技术研究		821,231.61			821,231.61		
井字梁结构在大空间办公楼区域施工质量控制技术研究		1,064,815.05			1,064,815.05		
基层技术人员综合能力提升管理研究		709,238.54			709,238.54		
面向铁路极端环境的一体化人员安全监测与智能风险管控技术研究		358,882.75			358,882.75		
高速公路隧道机电电缆安装工程施工技术研究		3,536,683.25			3,536,683.25		
大风地区接触网承力索反悬挂装置安装施工技术研究		1,156,829.90			1,156,829.90		
风沙地区重载铁路信号施工技术研究		943,510.70			943,510.70		
基于智能辅助监控系统在铁路变电所设备联动中应用的研究		1,573,538.33			1,573,538.33		
高速公路隧道机电电缆安装工程施工技术研究		8,690,321.72			8,690,321.72		
新型临建技术研究		4,500,239.88			4,500,239.88		
高速铁路越线架大跨度搭设施工技术研究		800,524.29			800,524.29		
松软土质环境下铁塔电力线路施工技术研究		529,207.23			529,207.23		
铁路干线车站信号改造复联试验及联锁换装施工技术研究		741,241.35			741,241.35		
飞行器遥感系统在架空输电线路勘测及施工中的应用研究		2,789,539.00			2,789,539.00		
悬挑脚手架和悬挑卸料平台的预埋 U 型螺栓在高层装配式叠合板中的应用研究		3,111,647.22			3,111,647.22		
区间 ZPW-2000A 型无绝缘移频自动闭塞更新改造过渡技术研究		1,476,903.80			1,476,903.80		
城市轨道交通墙面装饰板机械臂安装技术研究		1,514,251.14			1,514,251.14		
高速公路隧道区域控制网络组建及施工技术研究		8,226,189.35			8,226,189.35		
基于数据路由设备的高速公路通信传输组网方式研究		2,014,088.40			2,014,088.40		
高速公路桥梁上托架设施的智能化控制的安装技术研究		641,763.00			641,763.00		
管廊智能化巡检系统研究		472,872.55			472,872.55		

（二十三）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
长期待摊费用	5,703,380.22	371,856.96	2,974,136.00		3,101,101.18	
合计	5,703,380.22	371,856.96	2,974,136.00		3,101,101.18	

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵前可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和递延所得税负债互抵前可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产和递延所得税负债互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	269,440,118.03	1,586,399,124.47	1,909,966,386.15	995,383,965.24
资产减值准备	256,540,045.17	1,521,853,760.17	1,861,182,204.99	926,460,659.44
其他	12,900,072.86	64,545,364.30	48,784,181.16	68,923,305.80
二、递延所得税负债				

（2）递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
其他	3,311,021.16

（二十五）其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
其他非流动资产	676,370,846.88		849,873,695.63	
合计	676,370,846.88		849,873,695.63	

(二十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,023,700,000.00	5,310,000,000.00
合计	4,023,700,000.00	5,310,000,000.00

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	175,536.00	20,175,536.00
银行承兑汇票	479,667,789.82	1,340,518,207.43
合计	479,843,325.82	1,360,693,743.43

(二十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	36,852,182,904.83	34,664,743,873.25
1—2 年（含 2 年）	105,448,726.69	181,120,342.67
2—3 年（含 3 年）	2,177,592.56	3,284,855.03
3 年以上	3,500.00	6,971.29
合计	36,959,812,724.08	34,849,156,042.24

(二十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债项目	265,596,312.22	353,968,526.43
合计	265,596,312.22	353,968,526.43

(三十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,146,664,736.69	2,589,962,978.73	2,512,894,358.40	1,223,733,357.02
二、离职后福利-设定提存计划	341,188,341.52	350,461,743.29	295,020,897.17	396,629,187.64
三、辞退福利		55,808.00	55,808.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,487,853,078.21	2,940,480,530.02	2,807,971,063.57	1,620,362,544.66

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	737,707,316.50	1,665,502,592.90	1,656,599,684.17	746,610,225.23
二、职工福利费		129,485,107.22	129,485,107.22	
三、社会保险费	162,649,813.38	201,551,446.99	178,519,262.90	185,681,997.47
其中：医疗保险费及生育保险费	146,122,697.90	178,738,021.10	159,900,526.79	164,960,192.21
工伤保险费	16,527,115.48	22,813,425.89	18,618,736.11	20,721,805.26
其他				
四、住房公积金	158,708,093.10	262,683,693.31	242,086,620.22	179,305,166.19
五、工会经费和职工教育经费	51,903,966.19	44,662,424.08	33,676,944.32	62,889,445.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	35,695,547.52	286,077,714.23	272,526,739.57	49,246,522.18
合计	1,146,664,736.69	2,589,962,978.73	2,512,894,358.40	1,223,733,357.02

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	262,830,178.91	298,767,756.33	250,388,881.45	311,209,053.79
二、失业保险费	10,651,174.28	11,295,032.72	9,224,486.14	12,721,720.86
三、企业年金缴费	67,706,988.33	40,398,954.24	35,407,529.58	72,698,412.99
合计	341,188,341.52	350,461,743.29	295,020,897.17	396,629,187.64

(三十一) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	26,406,979.44	383,463,579.60	403,934,291.57	5,936,267.47
资源税	94,048.47	1,466,865.79	1,466,846.19	94,068.07
企业所得税	39,881,258.34	95,063,955.96	78,258,285.48	56,686,928.82
城市维护建设税	1,602,583.07	25,818,250.15	25,236,248.79	2,184,584.43

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
房产税	23,900.00	4,012,245.82	4,013,305.06	22,840.76
土地使用税		1,532,332.63	1,531,606.20	726.43
个人所得税	14,678,660.45	54,264,110.58	55,551,741.01	13,391,030.02
教育费附加（含地方教育费附加）	9,161,712.13	23,411,131.87	31,024,144.83	1,548,699.17
其他税费	148,123,804.75	143,450,093.38	134,172,456.24	157,401,441.89
合计	239,972,946.65	732,482,565.78	735,188,925.37	237,266,587.06

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,874,462,948.51	6,126,368,911.27
合计	4,874,462,948.51	6,126,368,911.27

1、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	2,962,383,274.87	3,208,549,847.09
住房维修基金	16,330,947.36	16,284,661.80
公共设施维修基金	40,095.00	19,600.00
应付单位抵押金	43,443,020.61	38,075,740.04
应付个人抵押金	149,550,679.97	92,390,117.43
应付个人其他款项	293,295,314.00	294,219,482.41
代收代付保险理赔款	15,469,879.17	7,911,466.24
其他应付代垫款	477,929,713.97	787,487,651.85
其他	916,020,023.56	1,681,430,344.41
合计	4,874,462,948.51	6,126,368,911.27

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	347,100,868.28	237,181,436.53
1 年内到期的长期借款	853,000,000.00	1,199,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	55,584,338.51	53,222,819.35

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的其他长期负债	2,568,425.15	3,562,928.15
合计	1,258,253,631.94	1,492,967,184.03

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,916,925,102.55	1,925,555,944.90
合计	1,916,925,102.55	1,925,555,944.90

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
信用借款	2,862,200,000.00	1,268,300,000.00	
合计	2,862,200,000.00	1,268,300,000.00	

(三十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	110,957,366.88	110,324,706.22
减：未确认的融资费用	134,990.52	2,954,112.02
重分类至一年内到期的非流动负债	55,584,338.51	53,222,819.35
其他		4,631,392.85
租赁负债净额	55,238,037.85	58,979,167.70

(三十七) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,049,588,952.76	334,924,943.71	450,892,120.98	2,933,621,775.49
专项应付款	16,886,246.77			16,886,246.77
合计	3,066,475,199.53	334,924,943.71	450,892,120.98	2,950,508,022.26

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
交银金融租赁有限责任公司	58,699,499.17	88,136,714.74
天津鑫沛祥商贸有限公司	23,484,260.22	
福建金源利贸易有限公司	22,547,336.51	
中建材资源有限公司	21,235,324.47	
成都所鑫建筑劳务有限公司	21,113,774.40	
合计	147,080,194.77	88,136,714.74

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西宁市火车站综合改造项目拆迁办公室	15,503,363.77			15,503,363.77
忻府区长征街街道办事处农村三资代理服务中心	1,382,883.00			1,382,883.00
合计	16,886,246.77			16,886,246.77

(三十八) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,048,136.59		768,827.00	4,279,309.59
二、辞退福利				
三、其他长期福利				
合计	5,048,136.59		768,827.00	4,279,309.59

(三十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
其他	67,618,893.91	69,485,534.69
合计	67,618,893.91	69,485,534.69

(四十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00
中国铁建股份有限公司	3,021,226,400.00	100.00			3,021,226,400.00	100.00

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中国铁建股份有限公司总部永续债	1	1,850,000,000.00					1	1,850,000,000.00
中国铁建股份有限公司总部永续债	1	300,000,000.00					1	300,000,000.00
中国铁建股份有限公司总部永续债			1	500,000,000.00			1	500,000,000.00
中国铁建股份有限公司总部永续债	1	1,050,000,000.00					1	1,050,000,000.00
中国铁建股份有限公司总部永续债	1	1,500,000,000.00					1	1,500,000,000.00
中国铁建股份有限公司总部永续债	1	500,000,000.00			1	500,000,000.00		
合计	5	5,200,000,000.00	1	500,000,000.00	1	500,000,000.00	5	5,200,000,000.00

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	191,205,436.53			191,205,436.53
合计	191,205,436.53			191,205,436.53
其中：国有独享资本公积				

(四十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费		770,637,212.62	770,637,212.62		
合计		770,637,212.62	770,637,212.62		

(四十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	440,674,001.35			440,674,001.35
任意盈余公积金	2,062,702.76			2,062,702.76
合计	442,736,704.11			442,736,704.11

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-1,209,893,950.08	-1,175,261,323.63
期初调整金额	192,300.03	
本期期初金额	-1,209,701,650.05	-1,175,261,323.63
本期增加额	351,164,901.79	296,963,244.87
其中：本期净利润转入	351,164,901.79	296,963,244.87
其他调整因素		
本期减少额	268,794,314.32	331,595,871.32
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	64,860,286.54	99,492,912.99
转增资本		
其他减少	203,934,027.78	232,102,958.33
本期期末余额	-1,127,331,062.58	-1,209,893,950.08

(四十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	47,555,970,106.51	44,545,528,082.32	45,968,483,714.00	43,150,061,400.05
工程承包	45,547,511,631.48	42,711,461,259.22	44,135,269,753.55	41,481,979,076.68
设计咨询	70,944,066.12	53,775,157.33	64,754,741.90	49,381,231.43
工业制造	20,558,582.00	20,525,041.39		
房地产开发	216,547,009.05	158,828,890.38	91,840,683.57	75,045,070.03
物流贸易	1,700,193,611.25	1,600,937,734.00	1,676,438,534.98	1,543,656,021.91
其他	215,206.61		180,000.00	
2、其他业务小计	707,905,106.92	654,027,889.82	614,244,076.55	598,575,567.91
销售材料	-2,367,767.83	5,674,133.99	83,509,741.27	13,468,261.40
出租固定资产	102,573,820.09	49,212,568.56	17,346,905.73	9,401,945.18
出租无形资产	463,195.24		210,893.54	219,902.82
提供机械作业	6,204,177.57	16,187,628.10	17,082.57	9,847,247.68
服务业收入	376,567,952.25	355,003,791.19	336,857,250.10	338,210,467.55
标书服务费	13,395,984.73		9,398,776.28	28,269.00
其他	211,067,744.87	227,949,767.98	166,903,427.06	227,399,474.28
合计	48,263,875,213.43	45,199,555,972.14	46,582,727,790.55	43,748,636,967.96

(四十七) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	16,150.14	2,895.00
广告费	471,180.34	
销售服务费用	1,234,576.44	1,412,814.61
职工薪酬	11,299,788.69	12,014,878.29
业务经费		47,520.00
折旧费	114,407.83	305,400.06
维修费	4,762.00	7,563.83
其他	7,957,028.47	9,749,656.79
合计	21,097,893.91	23,540,728.58

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	508,434,184.85	521,915,876.59
差旅费	44,758,268.01	31,658,698.56
办公费	6,340,324.53	5,314,605.14
会议费	978,200.34	610,864.52
招待费	4,949,559.42	4,804,102.78
维修费	3,157,618.22	2,941,056.68
保险费	216,825.05	485,243.57
中介审计评估费	1,173,899.06	1,139,276.11
咨询费	13,993,960.31	10,015,265.89
诉讼费	1,416,792.83	2,896,384.70
绿化排污费	228,799.83	128,144.69
无形资产摊销	5,295,787.72	4,432,083.96
折旧费	29,928,432.95	30,379,900.89
其他	95,977,365.09	89,310,487.72
合计	716,607,218.38	706,031,991.80

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	176,456,296.33	146,228,789.12
材料燃料动力费	770,801,178.51	749,446,488.01
无形资产摊销	203,573.31	1,778.38
论证及鉴定费用	575,540.94	612,661.45
知识产权费用	2,103,157.51	838,241.25
折旧费	8,704,149.63	12,050,130.64
租赁维修费	8,976,721.74	6,371,942.50
委托研发支出	5,349,596.11	9,123,888.84
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	4,357,620.60	5,170,340.77
新产品、新工艺设计制定费	842,304.98	2,357,992.20
研发费用专项拨款	28,755.47	
其他费用	61,977,092.21	86,825,072.06
合计	1,040,375,987.34	1,019,027,325.22

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	333,583,665.05	307,206,133.26
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	110,289,316.71	111,088,596.55
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）	-20,175,838.05	-7,681,053.40
其中：汇兑收益		
汇兑损失		
其他	58,619,226.04	66,175,991.15
合计	261,737,736.33	254,612,474.46

(四十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个人所得税扣缴手续费返还	986,879.29	805,193.48
政府补助	5,054,140.95	3,339,962.69
其他	1,009,754.55	2,112,009.00
合计	7,050,774.79	6,257,165.17

(四十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,154,210.08	-18,902,278.42
其他权益工具投资持有期间的投资收益	136,038.53	
债务重组产生的投资收益	1,618,661.75	
其他	-265,901,120.70	-174,757,665.70
合计	-246,992,210.34	-193,659,944.12

(五十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-203,139,338.59	-113,531,998.43
债权投资信用减值损失		-1,576,475.11
其他债权投资减值损失		91.01
其他	650,000.00	-677,501.73
合计	202,489,338.59	115,785,884.26

(五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-88,940,012.13	-57,362,364.87
其他		-21,609,741.00
合计	88,940,012.13	78,972,105.87

(五十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,422,892.55	-3,060,630.44	-2,422,892.55
合计	-2,422,892.55	-3,060,630.44	-2,422,892.55

(五十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,515,089.06	171,319.00	4,515,089.06
捐赠利得			
盘盈利得	2,415.12		2,415.12
违约赔偿收入	623,946.10	923,932.08	623,946.10
无法支付的款项	16,698,059.83	462,253.74	16,698,059.83
保险赔款收入	8,930,000.00	5,113,043.09	8,930,000.00
罚款收入	1,025,561.77	193,790.00	1,025,561.77
非流动资产报损报废利得	10,362,118.20	9,036,969.59	10,362,118.20
其他	5,931,448.86	1,683,614.24	5,931,448.86
合计	48,088,638.94	17,584,921.74	48,088,638.94

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,515,089.06	171,319.00
合计	4,515,089.06	171,319.00

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失		2,476,754.14	
赔偿金、违约金及各种罚款支出	16,809,344.96	13,033,481.66	16,809,344.96
捐赠支出	3,800,000.00	3,880,000.00	3,800,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,502,333.66	6,085,357.87	8,502,333.66
其他支出	4,166,946.12	1,284,202.51	4,166,946.12
合计	33,278,624.74	26,759,796.18	33,278,624.74

(五十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,063,955.96	63,219,233.53
递延所得税调整	-65,558,279.88	-39,724,473.37
合计	29,505,676.08	23,494,760.16

(五十六) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-15,549,680.00	-3,923,852.00	-11,625,828.00	-15,313,720.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64
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	-15,549,680.00	-3,923,852.00	-11,625,828.00	-15,313,720.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、不能转损益的海险合同金融变动（金融企业适用）						
6、其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	-15,549,680.00	-3,923,852.00	-11,625,828.00	-15,313,720.40	-3,833,168.76	-11,480,561.64

(五十七) 租赁

1、 承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	2,266,935.90
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	18,516,760.30
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,267,895.22
其中：售后租回交易产生部分	
其他	51,631,402.06

(五十八) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	351,164,901.79	296,963,244.87
加：资产减值损失	88,940,012.13	78,972,105.87
信用减值损失	202,489,338.59	115,785,884.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	619,298,497.58	618,693,863.55
使用权资产折旧	68,592,093.37	73,158,279.86
无形资产摊销	7,756,627.86	7,937,831.10
长期待摊费用摊销	1,355,032.00	2,199,257.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,422,892.55	3,060,630.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,859,784.54	-2,951,611.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	85,092,055.77	59,857,347.41
投资损失（收益以“-”号填列）	246,992,210.34	193,659,944.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,008,178.49	-39,620,828.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,031,385.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	406,598,446.13	-1,630,538,737.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,097,652,893.59	-601,496,909.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,240,856,672.91	4,088,828,109.95
其他	-1,570,643,528.26	-112,472,611.74
经营活动产生的现金流量净额	1,613,425,782.00	3,152,036,599.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,202,556,975.83	5,986,857,944.33
减：现金的期初余额	5,986,857,944.33	3,687,910,942.23
加：现金等价物的期末余额	32,970,297.23	615,854.11
减：现金等价物的期初余额	615,854.11	1,098,540.35
现金及现金等价物净增加额	-751,946,525.38	2,298,464,315.86

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,202,556,975.83	5,986,857,944.33
其中：库存现金	7,797,426.27	4,101,993.98
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	5,194,759,549.56	5,982,755,950.35
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	32,970,297.23	615,854.11
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,235,527,273.06	5,987,473,798.44
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	60,085,813.62	63,261,158.34

(五十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,595,968.99
其中：美元	179,632.60	7.08	1,272,283.82
第纳尔	3,256,019.79	0.0528	171,917.85
玻利维亚诺	173,548.29	1.0176	176,602.74
几内亚法郎	1,035,620,303.00	0.0009	932,058.27
阿尔及利亚·第纳尔	816,407.42	0.0528	43,106.31
比尔	81,019.41	0.1267	10,265.16
卢比	87,959.17	0.0251	2,207.78

(六十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,252,614.07	受限货币资金
合计	107,252,614.07	

九、 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团母公司尚有未结清保函 1,240,444.89 万元，未结清信用证 31,169.00 万元。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国铁建股份有限公司	北京市	建筑业	13,579,541,500.00	100.00	100.00

本集团最终控制方是是中国铁道建筑集团有限公司。

(二) 关联方交易

1、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
北京中铁安装工程有限公司	存货采购	市场价	398,230.89			
北京中铁工业有限公司	存货采购	市场价			33,911,003.76	
北京中铁建建筑科技有限公司	存货采购	市场价	851,025.33		1,065,207.89	
工业公司天津指挥部	存货采购	市场价	13,466,083.43		89,185,624.48	
铁建重工南通有限公司	存货采购	市场价			3,451,327.42	
西部铁建工程材料科技有限公司	存货采购	市场价			305,183.39	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中国铁建重工集团股份有限公司	存货采购	市场价	21,023,219.28		13,896,553.13	
中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	存货采购	市场价	58,966,894.40		108,751,318.17	
中铁建金服科技（天津）有限公司	存货采购	市场价			1,256,787.26	
中铁建重庆石化销售有限公司	存货采购	市场价	37,372,531.59		11,557,483.47	
中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	存货采购	市场价	778,592.78		1,791,326.56	
中铁隆昌铁路器材有限公司	存货采购	市场价	2,810,940.86		2,597,713.61	
中铁十六局集团物资贸易有限公司	存货采购	市场价	42,288,020.22		16,097,928.24	
中铁十一局汉江重工有限公司	存货采购	市场价	5,407,722.29			
中铁十一局集团汉江重工有限公司	存货采购	市场价	12,274,349.91			
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	存货采购	市场价	65,642,442.64		52,932.65	
中铁物资集团（天津）有限公司	存货采购	市场价	107,731,038.09		17,464,125.78	
中铁物资集团东北有限公司	存货采购	市场价	111,564,454.90		134,681,414.62	
中铁物资集团华东有限公司	存货采购	市场价	99,123,796.49		57,498,432.46	
中铁物资集团华南有限公司	存货采购	市场价	119,149,834.48		26,575,670.66	
中铁物资集团西北有限公司	存货采购	市场价			19,570,968.80	
中铁物资集团西南有限公司	存货采购	市场价	243,316,145.46		333,857,837.65	
中铁物资集团有限公司	存货采购	市场价			3,532,052.48	
中铁物资集团云南有限公司	存货采购	市场价	317,304,138.29		453,763,468.74	
中铁物资集团中南有限公司	存货采购	市场价	82,181,274.70		71,604,176.86	
重庆中油铁建实业有限公司	存货采购	市场价	4,400,023.67		11,720,844.59	
西部铁建工程材料科技有限公司	工程施工	公允价			1,961,921.86	
中铁城建集团第一工程有限公司	工程施工	公允价	2,295,025.69		40,650,521.10	
中铁第五勘察设计院集团有限公司	工程施工	公允价			3,501,939.62	
中铁二十三局集团（湖北）德破有限公司	工程施工	公允价			47,169.81	
中铁二十三局集团第四工程有限公司	工程施工	公允价	894,909.71			
中铁建设集团有限公司	工程施工	公允价	5,071,532.11			

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁建生态环境有限公司	工程施工	公允价	3,275,202.75		13,423,000.92	
中铁建物产科技有限公司	工程施工	公允价			508,604.00	
中铁建重庆投资集团有限公司	工程施工	公允价	1,569,728,019.30		1,252,449,232.56	
中铁十四局集团电气化工程有限公司	工程施工	公允价	4,641,724.77		23,503,911.01	
中铁十五局集团第四工程有限公司	工程施工	公允价	76,802,530.30			
中铁十一局五分公司	工程施工	公允价	42,975,030.28			
中铁十一局集团第五工程有限公司	工程施工	公允价	29,755,267.89			
中铁物资集团华南有限公司	工程施工	公允价			1,625,246.24	
重庆金路交通工程有限责任公司	工程施工	公允价	6,685,569.71		41,500,113.69	

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁十二局集团有限公司	存货销售	市场价	11,407,430.23			
中铁物资集团（天津）有限公司	存货销售	市场价	621,338.77			
北京中铁建工物资有限公司	存货销售	市场价	463,782.44			
中铁二十局集团第五工程有限公司	存货销售	市场价	4,988,628.39		61,296,238.69	
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	存货销售	市场价	17,215,430.21			
中铁十一局集团有限公司	存货销售	市场价	451,696.74			
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	存货销售	市场价			4,536,016.87	
成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	工程施工	公允价	253,875,575.88		120,135,074.73	
南京地铁七号线工程施工总承包 DT-TA03 标项目部	工程施工	公允价	11,582,837.61		118,349,100.92	
清远磁浮工程总承包项目部	工程施工	公允价	42,365,746.79			
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	工程施工	公允价	208,593,355.03		129,631,870.64	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中国铁建阿尔及利亚电厂项目	工程施工	公允价	8,100,620.64		25,860,183.86	
中国铁建阿尔及利亚公路项目	工程施工	公允价			1,121,098.00	
中国铁建北非区域公司	工程施工	公允价	8,025,799.81			
中国铁建贝伦亚连接线项目经理部司	工程施工	公允价	6,265,160.11		11,637,501.97	
中国铁建股份有限公司	工程施工	公允价	1,104,673,369.26		324,979,072.53	
中国铁建国际集团有限公司	工程施工	公允价	357,942,612.88			
中国铁建昆仑投资集团有限公司	工程施工	公允价	2,100,216,620.80		2,972,538,309.56	
中国铁建投资集团有限公司	工程施工	公允价	1,576,676,463.32		1,123,533,692.63	
中铁二十局集团第三工程有限公司	工程施工	公允价	259,200.00			
中铁海峡建设集团有限公司	工程施工	公允价			26,686,850.51	
中铁建（福州）工程建设有限公司	工程施工	公允价	130,652,439.44		322,095,886.25	
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	工程施工	公允价			13,406,659.63	
中铁建城市建设投资有限公司	工程施工	公允价	-17,175,366.97		176,294,909.17	
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	工程施工	公允价	46,267,862.38		74,292,561.47	
中铁建电气化局集团第四工程有限公司	工程施工	公允价	380,582.52			
中铁建华北投资发展有限公司	工程施工	公允价	25,541,765.51		87,426,947.74	
中铁建华南建设高珠（中）城际 NZZ-3 标总承包部	工程施工	公允价	32,502,344.04			
中铁建华南建设有限公司	工程施工	公允价			208,393,176.70	
中铁建黄河投资建设有限公司	工程施工	公允价	220,342,460.81		205,020,087.34	
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	工程施工	公允价	112,564,274.03		457,229.24	
中铁建南方建设投资有限公司	工程施工	公允价	187,710,812.91		126,237,696.34	
中铁建设集团有限公司	工程施工	公允价			5,332,523.85	
中铁建生态环境有限公司	工程施工	公允价	582,807.14			
中铁建雄安投资发展有限公司	工程施工	公允价	32,244,670.63		46,345,335.78	
中铁建中原投资公司	工程施工	公允价	72,334,373.55		208,895,750.11	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
中铁建重庆投资集团有限公司	工程施工	公允价	678,921,640.13		1,037,027,919.93	
中铁十八局集团有限公司	工程施工	公允价			3,581,306.00	
中铁十二局集团有限公司	工程施工	公允价	548,875,965.56			
中铁十四局集团有限公司	工程施工	公允价			102,923,360.50	

(三) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

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
应收资金集中管理款					
	中铁十七局集团有限公司	32,970,297.23		615,854.11	
应收账款					
	成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	114,359,306.92		24,588,606.55	
	甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	32,713,047.27			
	甘肃公航旅苏武通航产业有限公司	1,422,647.55	62,449.84		
	甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	86,404,954.84	316,378.48	94,707,771.21	473,538.85
	甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	38,609,235.15	109,913.27	73,274,280.72	189,913.27
	贵州金仁铜高速公路发展有限公司	241,859,115.00	241,859.12		
	贵州中广文创城置业有限公司				
	杭州铁路设计院有限责任公司	66,957.00		6,598,564.00	
	阿北兴铁房地产开发有限公司	11,981,633.53	12,245.14	12,618,871.06	12,618.87
	南京地铁七号线工程施工总承包D7-TA03 标项目部	485,525.79	485.53	19,345,129.00	22,270.39
	南京市江北新区厂联管廊建设有限公司	129,119,911.40	11,835,906.29	183,913,380.33	11,535,497.77
	清远磁浮工程总承包项目部	4,990,208.12	15,208.12	1,615,727.35	15,208.12
	绍兴京越房地产开发有限公司	40,227,167.10	167,697.28	19,107,283.10	167,697.28
	十一局城轨公司	2,752,271.61	1,916.26	1,565,663.40	1,565.66
	十一局集团第四工程有限公司			689,660.00	690.00
	石家庄嘉盛管廊工程有限公司	1,081,036.62		1,081,036.62	
	石家庄嘉泰管廊运营有限公司	74,779,388.00	209,233.07		

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
	石家庄润石生态保护管理服务有限公司	318,345,960.86	1,594,143.25		
	石家庄润石生态保护管理有限公司			318,345,960.86	1,594,143.25
	太原空港枢纽置业有限公司	18,182,591.73			
	太原中铁房地产开发有限公司	65,447,203.94	61,248.40	66,620,895.98	69,653.69
	太原中铁嘉晟房地产开发有限公司	175,966,663.33	177,054.74	141,992,511.71	954,914.66
	天津中铁金钰置业有限公司	8,499,382.98		8,499,382.98	
	铁建中原工程有限公司	1,616,823.21	1,616.82	2,647,453.53	12,436.43
	武汉铁科高创置业有限公司	14,766,425.07	132,111.09	16,766,425.07	132,111.09
	玉溪中铁基础设施建设有限公司	248,691,830.23	7,368,908.91	335,033,208.23	8,368,908.91
	长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部司	81,087,921.90	76,140.80	54,540,148.63	54,540.15
	中国铁建阿尔及利亚电厂项目司				
	中国铁建阿尔及利亚公路项目司			22,882,223.63	73,617.53
	中国铁建北非区域公司	11,308,152.44	596.18		
	中国铁建贝佳亚连接线项目经理部	17,543,934.16	39,034.09	28,131,025.99	39,034.09
	中国铁建大桥工程局集团建筑工程有限公司			1,430.29	
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	1,229,377.02	3,331.28	4,094,941.38	10,656.40
	中国铁建电气化局集团有限公司			972,558.50	1,218.46
	中国铁建股份有限公司	408,644,592.65		153,682,477.87	
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部			3,217,703.48	
	中国铁建昆仑投资集团有限公司	560,348,870.99	2,333,781.96	578,359,976.13	6,613,927.69
	中国铁建绿大和九宜公路建设指挥部				
	中国铁建山东济鱼高速公路工程建设指挥部	396,827.00			
	中国铁建投资集团有限公司	349,728,889.27	984,333.65	399,373,894.53	451,803.61
	中铁第五勘察设计院集团有限公司	2,529,970.91	2,389.83	2,389,827.37	2,389.83
	中铁二十二局集团第二工程有限公司	4,609,273.00	59,093.50	4,324,915.50	59,093.50
	中铁二十二局集团第四工程有限公司			3,387.20	
	中铁二十二局集团轨道公司	3,526,837.32	2,132.14	3,526,837.32	2,132.14
	中铁二十二局集团有限公司	77,847.00		77,847.00	
	中铁二十局集团第二工程有限公司	3,211,064.29		4,653,343.82	
	中铁二十局集团第四工程有限公司	3,824.92		1,934,211.91	
	中铁二十局集团第五工程有限公司			63,264,749.72	63,264.75

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
	中铁二十局集团有限公司			984,908.02	984.91
	中铁二十三局集团第一工程有限公司	184,076.16		184,076.16	
	中铁二十三局集团有限公司	2,956,944.72	2,956.94		
	中铁二十四局集团有限公司	8,659,454.47	8,659.45	11,950,174.47	12,450.17
	中铁二十五局集团第二工程有限公司	217,699.20		217,699.20	
	中铁二十五局集团第四工程有限公司	3,131,004.04		3,131,004.04	
	中铁二十五局集团第五工程有限公司	1,651,262.38		2,061,262.38	
	中铁二十一局集团路桥工程有限公司	5,850.00			
	中铁海峡建设集团有限公司	860,696.72		20,851,762.01	
	中铁建（福州）工程建设有限公司	34,916,217.90		46,583,159.43	23,338.55
	中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部			33,291,621.66	146,697.05
	中铁建城市建设投资有限公司	600,000.00	3,000.00	15,456,983.50	77,284.92
	中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	65,546.40	65.55	65,546.40	65.55
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	73,440,372.48	65,088.28	71,390,440.68	65,088.28
	中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司	9,048,590.38	18,398.58	9,048,590.38	18,398.58
	中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	201,539.00			
	中铁建电气化局集团第二工程有限公司	4,271,271.83	2,275.55	4,271,271.83	3,275.55
	中铁建房地产集团（贵安）有限公司	1,644,476.22	7,983.39	1,644,476.22	7,983.39
	中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部	3,301,823.12	6,600.00	3,301,823.12	6,600.00
	中铁建海南投资有限公司	2,265,639.60	11,104.85	2,265,639.60	47,927.63
	中铁建华北建筑科技有限公司	49,950,411.51	256,347.14	49,950,411.51	256,347.14
	中铁建华北投资发展有限公司	91,767,814.13	51,874.02	115,074,338.52	56,662.74
	中铁建华南建设南沛（中）城际 NZZ-3 标总承包部	15,113,421.75			
	中铁建黄河投资建设有限公司	115,254,495.51	107,332.57	73,806,755.43	68,537.60
	中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	36,946,042.92	25,804.04	22,170,869.87	22,170.87
	中铁建设集团有限公司			79,000.00	
	中铁建生态环境有限公司			24,815.81	24.82
	中铁建四川雅荥高速公路有限公司				
	中铁建四川雅荥高速公路施工总承包指挥部	80,715.00	161.43	80,715.00	161.43
	中铁建雄安投资发展有限公司	18,912,108.00	10,850.27	10,576,416.00	10,850.27

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
	中铁建中原投资公司	169,790,834.80	169,790.83	132,696,367.63	147,696.37
	中铁建重庆建筑科技有限公司	1,992,815.93	1,992.82	7,492,815.93	7,492.82
	中铁建重庆石化销售有限公司	70,000.00	350.00	70,000.00	350.00
	中铁建重庆投资集团有限公司	265,637,520.02	898,272.84	313,820,175.97	546,660.46
	中铁上海设计院集团有限公司	16,165,779.75		42,253,146.14	
	中铁十八局集团第二工程有限公司	8,835.25	9.00	8,835.25	9.00
	中铁十八局集团第四工程有限公司	8,615,294.28		9,115,294.28	
	中铁十八局集团市政工程有限公司	10,790.01		10,790.01	
	中铁十八局集团隧道公司	4,186,546.26		4,386,546.26	
	中铁十八局集团第一工程有限公司	452,116.63		452,116.63	
	中铁十八局集团有限公司	14,008,528.79	90,090.12	7,434,666.22	10,507.53
	中铁十八局隧道公司	33,743.83		33,743.83	
	中铁十二局集团第二工程有限公司	31,712.00	31.71	417,244.75	661.95
	中铁十二局集团第二工程指挥部收尾项目部	1,767,941.77	998.25	2,187,941.77	1,098.25
	中铁十二局集团有限公司	296,132,454.07	1,415,087.00	11,070,803.44	11,260.71
	中铁十九局集团第五工程有限公司	2,702,229.92			
	中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	4,444,741.74		4,444,741.74	
	中铁十九局集团有限公司	550,751.33	550.75	5,547,033.23	1,414.80
	中铁十六局地铁公司	63,241.00	383.75	63,241.00	383.75
	中铁十六局集团第三工程有限公司	303,127.61		376,907.74	
	中铁十六局集团物资贸易有限公司	29,797,068.60	29,797.07		
	中铁十六局集团有限公司	14,547,527.86	15,680.50	5,530,026.20	4,771.16
	中铁十七局集团有限公司			19,134,078.24	18,285.04
	中铁十四局集团大盾构工程有限公司	3,601,274.61	3,601.27	4,601,274.61	4,601.27
	中铁十四局集团第二工程有限公司	80,000.00		80,000.00	
	中铁十四局集团第四工程有限公司	6,219,107.03	6,219.11	6,219,107.03	6,219.11
	中铁十四局集团隧道工程有限公司	3,895,024.47	2,849.72	4,561,288.88	2,849.72
	中铁十四局集团有限公司	61,408,345.48	74,013.73	66,616,253.06	75,234.93
	中铁十五局城建公司	5,083,497.50		7,277,081.53	
	中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司			2,546,333.79	
	中铁十五局集团第五工程有限公司	1,684,344.93	6,427.54		

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
	中铁十五局集团有限公司	19,336,671.58	19,268.98	70,457,998.99	70,458.00
	中铁十一局集团第四工程有限公司	589,660.00	690.00		
	中铁十一局集团铁恒实业有限公司	7,348,064.58	7,348.06		
	中铁十一局集团有限公司	843,522.94	843.53		
	中铁四院集团房地产开发有限公司	736,264.78	57,566.29	1,151,325.56	57,566.29
	中铁物资集团（天津）有限公司	114,836.40	114.84		
	中土集团公司	3,754,096.31		2,014,660.16	
	重庆大内高速公路有限公司	28,321,646.69	15,734.46	28,445,751.33	15,734.46
	重庆轨道江跳线建设运营有限公司	244,537.00			
	重庆铁发双合高速公路有限公司	3,307,235.37	16,536.00	6,600,000.00	33,000.00
	重庆永泸高速公路有限公司	4,556,754.00	95,174.85	6,086,604.00	102,845.85
其他应收款					
	北京中铁国际招标有限公司	830,000.00	260.00	1,004,000.00	2,500.00
	洛阳铁建国星开发建设有限公司	25,764,563.25	128,822.82		
	南京地铁七号线工程施工总承包D7-TA03 标项目部司	526,699.00		111,157.00	
	上海京泓房地产开发有限公司	111,150,721.01			
	上海京泽鑫房地产开发有限公司			2,094,637.51	
	石家庄润石生态保护管理服务有限公司	441,000.00			
	四川大内高速公路有限公司	2,500,000.00	12,500.00		
	太原空港枢纽置业有限公司	51,273,954.36	248,684.15		
	太原中铁嘉嘉房地产开发有限公司	308,873,399.25	595,530.00	290,218,191.60	595,530.00
	中国铁建北京区域公司	4,401,237.19			
	中国铁建股份有限公司	12,345,086.34		7,874,995.14	
	中国铁建国际集团阿尔及利亚房建项目部司			4,401,237.19	
	中国铁建昆仑投资集团有限公司	2,057,391.00			
	中国铁建投资集团有限公司				
	中铁二十二局北京分公司	9,481.31		9,481.31	
	中铁二十二局集团第三工程有限公司	300,000.00		300,000.00	
	中铁二十二局集团第四工程有限公司	3,387.20			
	中铁二十二局集团轨道公司				
	中铁二十局集团第五工程有限公司			100,000.00	
	中铁二十四局江苏公司	87,341.10		87,341.10	

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
	中铁房地产集团华东有限公司	165,443,460.00		102,707,994.25	
	中铁海峡建设集团有限公司			412,350.28	
	中铁建（福州）工程建设有限公司	4,243,942.00		4,658,494.00	
	中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	33,954.80		33,954.80	
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司			619,145.13	5,000.00
	中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部司	1,800,000.00	30,269.79	1,800,000.00	30,269.79
	中铁建海港投资有限公司	1,098,229.00		1,118,229.00	
	中铁建华北投资发展有限公司	4,335,771.63		4,335,771.63	
	中铁建青岛地铁四号线工程总承包管理部司	386,744.27		796,106.00	
	中铁建设华中海外项目司	752,697.43			
	中铁建设基础设施事业部究工项目组司			100,000.00	
	中铁建设总承包公司	100,000.00			
	中铁建四川简雅高速公路有限公司	80,000.00			
	中铁建投（重庆）城市建设开发有限公司			500,000.00	
	中铁建网络信息科技有限公司	25,300.00			
	中铁建重庆投资集团有限公司			5,000,000.00	
	中铁十八局集团市政工程有限公司				
	中铁十二局集团第二工程有限公司	127,458.02	70.00	20,000.00	20.00
	中铁十二局集团第三工程有限公司				1,000.00
	中铁十二局集团有限公司	180,000.00		180,000.00	
	中铁十九局集团第三工程有限公司	3,000.00	90.00	3,000.00	90.00
	中铁十六局集团有限公司	5,672,810.55	15,007.59	5,672,810.55	10,007.59
	中铁十四局集团大盾构工程有限公司			100,000.00	
	中铁十四局集团电气化工程有限公司			31,501.17	
	中铁十四局集团有限公司	125,000.00	125.00	25,000.00	125.00
	中铁十四局集团隧道工程有限公司	50,000.00		50,000.00	
	中铁十四局集团有限公司	320,000.00		100,000.00	
	中铁十五局集团本级收尾并账项目司	160,000.00		160,000.00	
	中铁十五局集团有限公司	245,719.76	225.72	347,468.00	
	中铁十一局集团有限公司	30,000.00			

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
	中铁十一局母公司	50,000.00			
	中铁十一局集团第三工程有限公司	40,000.00	1,100.00	40,000.00	1,100.00
	中铁物资集团华南有限公司	2,000,000.00			
	重庆渝蓉高速公路有限公司	30,000.00			
预付款项					
	中国铁建重工集团股份有限公司	62,605.00			
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	299,748.21		299,748.21	
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	7,164,343.52		7,164,343.52	
	中铁建昆仑资产管理有限公司			8,695,215.91	
	中铁建重庆石化销售有限公司	13,953,014.30			
	中铁建重庆投资集团有限公司			71,004,237.00	
	中铁十八局集团二公司	683,609.50		683,609.50	
	中铁十八局集团轨道交通工程有限公司			5,000.00	
	中铁物资集团云南有限公司	583,954.81		514,946.01	

3、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	北京久其金建科技有限公司	1,260,000.00	
	北京铁城检测认证有限公司	209,994.00	209,994.00
	北京铁五院工程机械有限公司	5,872,744.00	6,282,744.00
	北京中铁安装工程有限公司	392,575.87	
	北京中铁电梯工程有限公司		592,575.87
	北京中铁工业有限公司	100,860,610.52	21,314,966.56
	北京中铁建北方路桥工程有限公司	4,157,962.14	
	北京中铁建电气化设计研究院有限公司	238,014.16	408,014.16
	北京中铁建建筑科技有限公司	1,315,343.53	953,684.92
	北京中铁生态环境设计院有限公司	300,000.00	300,000.00
	北京中铁天瑞机械设备有限公司		218,000.00
	诚合瑞正风险管理咨询有限公司	370,000.00	416,370.00
	甘肃公航旅电气化有限公司		
	甘肃环通工程试验检测有限公司	370,760.00	
	甘肃景礼高速公路联商管理有限公司	2,755,949.55	
	甘肃铁建综合工程勘察院有限公司	379,639.23	1,233,561.25

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	甘肃铁建筑质量检测有限公司	150,120.00	
	工业公司天津辉挥部	7,438,746.55	109,750,188.15
	广州京穗勘察设计有限公司	3,320,866.49	
	河南四通工程检测有限公司		213,227.00
	济南轨道中铁管片制造有限公司	12,571,795.68	10,608,906.12
	九路高速 LJ16 标合同段项目经理部司	178,476.00	178,476.00
	辽宁省交通规划设计院有限责任公司	200,000.00	200,000.00
	南昌铁路勘测设计院有限责任公司		2,880,000.00
	南通铁建建设构件有限公司	6,418,946.13	
	山东高速新材料科技有限公司	7,591,806.90	6,032,188.38
	陕西兴安润通电气化有限公司		2,037,450.36
	十二局物资经营性资产母公司	2,565,355.12	2,565,355.12
	十六局集团第四工程有限公司	444,962.34	444,962.34
	十一局集团第四工程有限公司	359,462.90	359,462.90
	四川大内高速公路有限公司	332,440.00	
	铁正检测科技有限公司	180,294.50	2,049,714.60
	武汉绿茵园林景观工程有限公司	5,296,419.62	
	武汉铁建工程承包有限责任公司	5,581,928.00	5,581,928.00
	西安铁一院工程试验检测有限公司	69,972.00	
	西部铁建工程材料科技有限公司	5,644,832.59	5,018,305.13
	新泰房桥轨枕有限公司	325,446.57	525,446.57
	徐州新通预制构件制造有限公司	24,257,937.80	
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	519,422.00	
	中国铁建重工集团股份有限公司	35,848,926.00	52,102,212.77
	中石油铁建油品销售有限公司	2,367,737.37	2,367,737.37
	中铁城建集团第一工程有限公司	3,686,068.50	2,484,490.50
	中铁城建集团物资有限公司	14,296,488.23	14,296,488.23
	中铁第四勘察设计院集团有限公司	292,935.00	
	中铁第五勘察设计院集团有限公司	4,183,266.38	3,049,678.71
	中铁第一勘察设计院集团有限公司	7,243,937.33	11,670,291.00
	中铁二十二局集团第二工程有限公司	2,110,000.00	2,110,000.00
	中铁二十二局集团第三工程有限公司	497,297.24	309,361.22
	中铁二十二局集团有限公司		5,333,735.00
	中铁二十局集团第四工程有限公司	3,047,457.99	3,047,457.99
	中铁二十局集团有限公司	235,301.38	187,358.38
	中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司		50,000.00
	中铁二十三局集团第四工程有限公司	2,688,505.77	2,266,748.77
	中铁二十三局集团轨道交通工程廊州有限公司	1,695,664.16	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	1,520,487.60	1,520,487.60
	中铁二十三局集团轨道交通苏州工程有限公司	29,771,950.00	21,776,039.14
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	3,568,517.00	3,568,517.00
	中铁二十四局集团南昌铁路工程有限公司		30,000.00
	中铁二十四局集团浙江工程有限公司	157,058.00	157,058.00
	中铁二十五局集团第二工程有限公司	25,441,331.52	27,791,331.52
	中铁二十五局集团第四工程有限公司	20,347,965.58	20,847,965.58
	中铁二十五局实业公司	1,522,987.18	
	中铁二十五局收尾项目部司	16,294,743.99	16,294,743.99
	中铁二十一局集团京秦铁路客运专线项目经理部司	7,858,771.00	7,858,771.00
	中铁二十一局集团有限公司	600,000.00	764,530.40
	中铁建（北京）国际贸易有限公司	2,171,791.90	2,171,791.90
	中铁建北部湾建设投资有限公司	13,534,568.38	48,579,223.08
	中铁建城市建设投资有限公司	9,366,635.39	
	中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	240,000.12	270,000.12
	中铁建电气化局集团第二工程有限公司	230,000.00	230,000.00
	中铁建电气化局集团第四工程有限公司	623,955.14	623,955.14
	中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司	2,774,226.47	3,905,099.84
	中铁建电气化局集团康远新材料有限公司	22,893.06	22,893.06
	中铁建电气化局集团西安电气化制品有限公司	398,870.74	598,870.74
	中铁建工程总承包(北京）有限公司		2,506,512.14
	中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司	1,454,020.73	
	中铁建华南建设（广州）建材有限公司	13,099,277.79	12,767,301.93
	中铁建金服科技（天津）有限公司	11,815,082.09	20,785,712.94
	中铁建昆仑资产管理有限公司	32,317,002.54	51,720,243.09
	中铁建商务管理有限公司	7,920.00	
	中铁建商业保理有限公司		740,226.41
	中铁建设集团机电安装有限公司	8,903,712.60	8,903,712.60
	中铁建设集团有限公司	1,178,535.00	
	中铁建设宁波铁路枢纽工程司	2,618,622.12	2,618,622.12
	中铁建生态环境有限公司	1,102,421.41	664,341.00
	中铁建网络信息科技有限公司	8,888,400.00	8,888,400.00
	中铁建物业管理有限公司	1,463,689.15	
	中铁建重庆石化销售有限公司		230,176.44
	中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	3,210,191.48	1,605,739.20
	中铁建重庆投资集团有限公司	147,822,395.21	80,278,974.45
	中铁京诚工程检测有限公司	171,600.00	96,480.00
	中铁隆昌铁路器材有限公司	6,604,704.87	7,197,290.60

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁民爆物资有限公司	3,153,314.08	3,353,314.07
	中铁十八局集团京业有限公司	287,900.00	287,900.00
	中铁十八局集团第三工程有限公司	2,766,221.22	3,416,221.22
	中铁十八局集团第四工程有限公司	31,060,951.77	33,060,951.77
	中铁十八局集团第五工程有限公司	2,557,966.00	2,557,966.00
	中铁十八局集团市政工程有限公司	48,725.17	
	中铁十八局集团有限公司	20,442,760.72	20,942,760.72
	中铁十二局集团第二工程指挥部收尾项目部司	500,000.00	500,000.00
	中铁十二局集团第三工程有限公司		140,000.40
	中铁十二局集团第一工程有限公司	600,863.80	
	中铁十二局集团公司		600,863.80
	中铁十二局集团建安公司		308,856.85
	中铁十二局集团山西建筑构件有限公司		3,023,319.55
	中铁十二局集团物资有限公司		1,339,855.50
	中铁十二局集团有限公司	2,675,159.57	471,194.22
	中铁十九局集团第三工程有限公司	3,698,962.60	3,698,962.60
	中铁十九局集团华东工程有限公司	344,370.00	
	中铁十九局集团有限公司	1,302,852.66	1,302,852.66
	中铁十六局集团第五工程有限公司	481,213.32	481,213.32
	中铁十六局集团物资贸易有限公司	41,378,631.23	16,238,898.91
	中铁十六局集团有限公司	19,139,682.29	18,978,273.39
	中铁十七局集团第三工程有限公司		-40,747,039.65
	中铁十七局集团第四工程有限公司		-114,612,106.27
	中铁十七局集团第五工程有限公司		-10,307,184.74
	中铁十七局集团上海轨道公司		
	中铁十四局集团第三工程有限公司	271,150.50	371,150.50
	中铁十四局集团第五工程有限公司	38,321,631.48	25,950,415.59
	中铁十四局集团电气化工程有限公司	1,934,325.84	1,154,658.00
	中铁十四局集团房桥有限公司	191,989.61	391,989.61
	中铁十四局集团隧道工程有限公司		270,432.00
	中铁十四局集团鬼州国际陆港物流有限公司		7,737,134.68
	中铁十四局集团有限公司	738,159.80	738,159.80
	中铁十五局集团路桥建设有限公司		2,950,000.00
	中铁十一局集团第三工程有限公司	1,150,017.00	1,972,447.00
	中铁十一局集团第四工程有限公司	626,825.00	425,532.00
	中铁十一局集团第五工程有限公司	13,933,242.00	
	中铁十一局集团汉江重工老河口分公司	6,859,877.92	197,208.75
	中铁十一局集团汉江重工有限公司	8,176,514.63	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁十一局集团铁饭实业有限公司	8,988,832.25	10,640,172.36
	中铁十一局集团有限公司	3,195,670.75	1,988,660.19
	中铁十一局桥梁公司	196,735.00	196,735.00
	中铁十一局五分公司	24,504,451.00	
	中铁物资集团（天津）有限公司	64,924,046.11	21,146,211.59
	中铁物资集团东北有限公司	216,645,144.19	179,528,304.06
	中铁物资集团华东有限公司	88,329,331.15	49,838,476.43
	中铁物资集团华南有限公司	171,636,428.94	111,457,667.63
	中铁物资集团西北有限公司	6,197,342.36	15,657,870.28
	中铁物资集团西南有限公司	206,570,823.79	215,701,316.54
	中铁物资集团有限公司	23,647,818.93	19,582,601.36
	中铁物资集团云南有限公司	167,108,137.02	93,586,100.74
	中铁物资集团中南有限公司	95,841,743.77	50,203,990.39
	中铁一院（陕西）工程建设有限公司	4,473,210.16	
	中铁长安重工有限公司	1,167,990.01	622,400.00
	中铁株洲桥梁有限公司		
	重庆会商交通工程有限责任公司	3,249,620.00	1,962,349.00
	重庆中渝铁建实业有限公司	3,966,411.35	8,013,805.80
其他应付款			
	北京铁五院工程机械有限公司	61,050.00	61,050.00
	北京中铁建北方路桥工程有限公司	100,000.00	
	北京中铁建建筑科技有限公司	10,000.00	10,000.00
	北京中铁天瑞机械设备有限公司	40,000.00	
	甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司		2,756,433.26
	甘肃铁道综合工程勘察院有限公司		154,071.00
	工业公司天津指挥部		1,620.53
	黄河财产保险股份有限公司		90,000.00
	南京市江北新区广联管廊建设有限公司		104,420,000.00
	山东高速新材料科技有限公司	30,000.00	
	上海京沈鑫房地产有限公司	41,833,483.23	13,920,983.23
	上海京津鑫房地产开发有限公司	37,800,000.01	
	十二局电气化公司		200,000.00
	太原中铁房地产开发有限公司	14,415,530.00	14,415,530.00
	武汉绿盾园林景观工程有限公司	467,926.57	
	武汉铁道工程承包有限责任公司	10,000.00	
	徐州交控供应链有限公司	176,200.00	
	玉溪中铁基础设施建设有限公司	280,000,000.00	
	云南泸丘广富高速公路投资开发有限公司	29,964.00	2,646.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	43,500.00	43,500.00
	中国铁建电气化局集团有限公司		200,000.00
	中国铁建股份有限公司	15,466,904.63	27,535,826.81
	中国铁建重工集团股份有限公司		758,900.00
	中铁第五勘察设计院集团有限公司		20,000.00
	中铁第一勘察设计院集团有限公司	142,000.00	300,000.00
	中铁二十局集团第三工程有限公司	204,779.20	204,779.20
	中铁二十三局集团有限公司	73,776.00	30,000.00
	中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	50,000.00	50,000.00
	中铁二十四局南昌铁路工程有限公司	30,000.00	
	中铁二十五局收尾项目部司	1,234,637.44	1,234,637.44
	中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	116,000.00	116,000.00
	中铁建东方投资建设有限公司		5,474,432.00
	中铁建工程总承包(北京）有限公司		100,000.00
	中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司		10,000.00
	中铁建金服科技（天津）有限公司	95,000.00	395,000.00
	中铁建商业保理有限公司		50,000,000.00
	中铁建物产科技有限公司	81,526.80	81,526.80
	中铁建物业管理有限公司	21,000.00	
	中铁建中原投资建设有限公司		1,724,127.91
	中铁建重庆石化销售有限公司	255,600.17	255,600.17
	中铁隆昌铁路器材有限公司	209,000.00	99,000.00
	中铁上海设计院集团有限公司	63,000.00	
	中铁十八局集团京业有限公司	30,000.00	30,000.00
	中铁十八局集团第一工程有限公司	8,759,604.81	
	中铁十二局集团电气化工程有限公司	3,250,000.00	3,200,000.00
	中铁十二局集团有限公司	2,400,800.00	2,365,000.00
	中铁十九局集团物资有限公司		100,000.00
	中铁十九局集团第三工程有限公司	400,000.00	400,000.00
	中铁十四局集团电气化工程有限公司		200,000.00
	中铁十四局集团隧道工程有限公司	2,459.93	
	中铁十四局集团有限公司	530,000.00	502,459.93
	中铁十一局集团电务公司		12,000.00
	中铁十一局集团汉江重工有限公司	20,000.00	
	中铁十一局集团汉江重工老河口分公司	97,128.00	97,128.00
	中铁物资集团（天津）有限公司	2,546,394.86	
	中铁物资集团东北有限公司	300,000.00	631,000.00
	中铁物资集团港澳有限公司		60,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁物资集团华东有限公司	100,000.00	407,000.00
	中铁物资集团西南有限公司	1,750,000.00	500,000.00
	中铁物资集团中南有限公司		400,000.00
	中铁一院（陕西）工程建设有限公司	40,000.00	
	中铁长安重工有限公司	20,000.00	

(四) 资金集中管理

1、 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

企业根据相关法规制度，通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，应当在附注中披露企业实行资金集中管理的事实，作为"货币资金"列示但因资金集中管理支取受限的资金的金额和情况，作为"货币资金"列示、存入财务公司的资金金额和情况，以及与资金集中管理相关的"其他应收款"、"应收资金集中管理款"、"其他应付款"等列报项目、金额及减值有关信息。

2、 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	1,012,362,003.78		1,404,833,009.16	
合计	1,012,362,003.78		1,404,833,009.16	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

本公司归集至集团母公司账户的资金

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收资金集中管理款	32,970,297.23		615,854.11	
合计	32,970,297.23		615,854.11	

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	7,176,349,452.91	122,673,771.64	7,495,910,241.65	77,214,487.18
1至2年	825,218,577.34	150,308,439.49	462,232,820.62	75,830,273.54
2至3年	440,883,210.82	53,484,242.18	453,073,596.78	59,427,737.60
3年以上	39,471,385.23	14,538,427.10		
合计	8,481,922,626.30	341,004,880.41	8,411,216,659.05	212,472,498.32

2、 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	账面价值	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	账面价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	8,481,922,626.30	100.00	341,004,880.41	4.02	8,140,917,745.89	8,411,216,659.05	100.00	212,472,498.32	2.53	8,198,744,160.73
合计	8,481,922,626.30	100.00	341,004,880.41		8,140,917,745.89	8,411,216,659.05	100.00	212,472,498.32		8,198,744,160.73

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	7,176,349,452.91	84.61	122,673,771.64	7,495,910,241.65	89.12	77,214,487.18
1至2年	825,218,577.34	9.73	150,308,439.49	462,232,820.62	5.50	75,830,273.54
2至3年	440,883,210.82	5.20	53,484,242.18	453,073,596.78	5.39	59,427,737.60
3年以上	39,471,385.23	0.47	14,538,427.10			
合计	8,481,922,626.30	100.00	341,004,880.41	8,411,216,659.05	100.00	212,472,498.32

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
眉山城市新中心投资运营有限公司	473,241,088.66	5.58	2,366,205.44
南京市科技创新投资有限责任公司	418,240,136.09	4.93	
大同市市政建设发展公司	415,576,878.50	4.90	2,077,884.39
咸丰县交通运输局	294,048,473.17	3.47	1,606,351.38
郑州市二七区建设和交通局	288,948,724.56	3.41	51,390,250.50
合计	1,890,055,300.98	22.29	57,440,691.71

(二) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
应收资金集中管理款	32,970,297.23	615,854.11
合计	32,970,297.23	615,854.11

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,923,811,892.16	13,355,115,683.17
合计	12,923,811,892.16	13,355,115,683.17

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	12,858,963,233.82	1,869,451.99	13,307,288,696.28	823,605.59
1 至 2 年	56,537,494.81	126,369.06	46,291,520.31	1,031,897.93
2 至 3 年	8,947,019.44	1,203,435.89	1,839,318.27	451,789.74
3 年以上	8,584,948.51	6,021,547.48	7,434,707.36	5,431,265.79
合计	12,933,032,696.58	9,220,804.42	13,362,854,242.22	7,738,559.05

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备	543,247,814.26	4.20	9,220,804.42	0.07	543,247,814.26	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05	0.06	13,355,115,683.17
按组合计提坏账准备	12,389,784,882.32	95.80			12,389,784,882.32					
合计	12,933,032,696.58	100.00	9,220,804.42		12,923,831,892.16	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05		13,355,115,683.17

①单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
PT.WANXIANGNICKELINDONESIA	543,247,814.26			
合计	543,247,814.26			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	12,315,715,419.56	90.16	1,869,451.99	13,307,288,696.28	99.58	823,605.59
1 至 2 年	56,537,494.81	0.46	126,369.06	46,291,520.31	0.35	1,031,897.93
2 至 3 年	8,947,019.44	0.07	1,203,435.89	1,839,318.27	0.01	451,789.74
3 年以上	8,584,948.51	0.07	6,021,547.48	7,434,707.36	0.06	5,431,265.79
合计	12,389,784,882.32	90.76	9,220,804.42	13,362,854,242.22	100.00	7,738,559.05

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,738,559.05			7,738,559.05
期初余额在本期	7,738,559.05			7,738,559.05
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,140,208.13			2,140,208.13
本期转回	-16,021.76			-16,021.76
本期转销				
本期核销	-10,696.00			-10,696.00
其他变动	-631,245.00			-631,245.00
期末余额	9,862,745.42			9,862,745.42

（4）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十七局集团第三工程有限公司安九铁路资源线项目经理部	159.41	159.41	收回款项
文勇 283X	270.00	270.00	收回款项
李红 3221	536.98	536.98	收回款项
王晨光 3416	150.00	150.00	收回款项
张永成 1435	100.00	100.00	收回款项
重庆市城市建设土地发展有限责任公司	1,047.00	1,047.00	收回款项
HENGKEANGLENGPICHVOLEAK	5,245.92	5,245.92	收回款项
长春市二道区人民法院	368.00	368.00	收回款项
曹其超 215713	100.00	100.00	收回款项
庐江县人力资源和社会保障局	7,632.50	7,632.50	收回款项
安庆市华强新型建材有限公司	411.95	411.95	收回款项
合计	16,021.76	16,021.76	

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国铁路上海局集团有限公司上海工务大修段	押金	296.00	局指转账代付工务段押金，无法提供发票，长期挂账无法判销	关于核销的会议决策文件、各部门签审意见表	否
中国铁路上海局集团有限公司合肥工务段	押金	10,400.00	局指转账代付工务段押金，无法提供发票，长期挂账无法判销	关于核销的会议决策文件、各部门签审意见表	否
合计		10,696.00			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	内部调剂资金	1,881,173,815.14	1 年以内	14.55	
中铁十七局集团第一工程有限公司本部	内部调剂资金	1,872,449,013.55	1 年以内	14.48	
中铁十七局集团第六工程有限公司本部	内部调剂资金	1,520,944,558.58	1 年以内	11.76	
中铁十七局集团第四工程有限公司本部	内部调剂资金	962,500,153.17	1 年以内	7.44	
中铁十七局集团第三工程有限公司本部	母子公司间其他往来	634,781,175.36	1 年以内	4.91	

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
合计		6,871,848,715.80		53.14	

(四) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,419,737,991.60	3,279,700,000.00		8,699,437,991.60
对合营企业投资	1,034,469,076.67	490,000.00	1,038,990.64	1,033,860,086.03
对联营企业投资	1,717,884,162.02	481,181,241.21	400,000,000.00	1,799,065,403.23
小计	8,172,031,230.29	3,761,371,241.21	401,038,990.64	11,532,363,480.86
减：长期股权投资减值准备				
合计	8,172,031,230.29	3,761,371,241.21	401,038,990.64	11,532,363,480.86

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,231,370,888.50	2,752,293,238.69	463,423,205.00	400,000,000.00	17,338,345.57						2,832,925,489.26	
1、合营企业	1,037,004,400.00	1,034,469,076.67	490,000.00		-1,038,990.64						1,033,860,086.03	
海南海峡建设工程有限公司	490,000.00		490,000.00								490,000.00	
中铁十七局集团第五工程有限公司	1,036,574,400.00	1,034,469,076.67			-1,038,990.64						1,033,370,086.03	
2、联营企业	1,194,366,488.50	1,717,884,162.02	462,933,205.00	400,000,000.00	18,247,936.21						1,799,065,403.23	
国开中铁基础设施投资有限公司	41,958,666.00	41,958,666.00									41,958,666.00	
联建联合（北京）科技有限公司	3,000,000.00	704,176.16									704,176.16	
中铁十七局金轮置业有限公司	14,700,000.00	10,516,009.05			-309,093.92						10,207,915.13	
玉溪中铁基础设施投资有限公司	34,000,000.00	33,272,536.20			-1,972,960.56						31,599,295.64	
包头中铁建设综合管廊投资有限公司	46,404,000.00	46,404,000.00									46,404,000.00	
贵州金仁新高速公路发展有限公司	455,710,000.00	846,348,728.65	280,550,000.00		12,871.93						1,126,711,600.58	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃公航旅天成高速公路有限公司	35,310,000.00	150,289,800.00	20,000,000.00		741.28						170,290,541.28	
甘肃酒天高速公路投资管理有限公司	32,479,782.50	84,619,782.50	22,819,565.00		2,206,333.81						109,645,680.31	
乌鲁木齐经济技术开发区投资管理有限公司	82,435,800.00	89,020,643.46			18,099,144.67						107,059,788.13	
四川天府长大高速公路有限责任公司	14,750,000.00	14,750,000.00	106,485,500.00								121,155,500.00	
甘肃公航旅天成投资管理有限公司	33,358,240.00	33,358,240.00									33,358,240.00	
银通市政集团有限责任公司	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00								

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	35,069,435,888.49	34,177,979,955.23	31,675,299,942.92	31,114,006,212.02
市政工程	3,576,659,134.81	3,534,758,298.24	3,802,289,373.06	3,742,493,835.50
铁路工程	10,312,904,993.55	9,816,492,891.57	7,263,185,549.54	7,174,548,664.53
公路工程	11,762,072,917.11	11,600,581,273.12	11,568,584,697.35	11,359,798,602.81
综合管廊	10,808,153.29	10,762,427.96	-83,447,937.30	-83,478,859.97
其他	847,323,598.31	818,987,874.55	207,068,058.41	206,581,290.50
勘察、设计及监理	49,224,569.45	41,129,924.92	55,014,279.14	44,627,913.18
房屋建筑	3,930,136,496.31	3,842,156,545.14	3,847,848,778.23	3,769,761,292.90
水利水电工程	835,367,800.43	818,370,804.52	861,955,853.19	849,500,248.39
城市轨道	3,744,938,225.23	3,694,739,915.21	4,152,801,291.30	4,050,173,224.18
2、其他业务小计	46,523,657.98	42,671,013.92	90,960,097.68	42,260,188.47
其他业务	46,523,657.98	42,671,013.92	90,960,097.68	42,260,188.47
合计	35,115,959,546.47	34,220,650,969.15	31,766,260,040.60	31,156,266,400.49

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,208,945.57	-15,116,973.40
成本法核算的长期股权投资收益	211,112,181.61	121,757,592.39
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	7,257,106.80	582,373.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-274,228,289.50	-181,749,827.32
其他	1,070,062.00	6,280,368.89
合计	-37,579,993.52	-68,246,465.82

(七) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	297,324,964.39	139,978,360.91
加：资产减值损失	49,862,954.65	32,528,970.81
信用减值损失	128,850,634.70	64,946,886.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	230,967,138.22	132,802,456.92

补充资料	本期发生额	上期发生额
使用权资产折旧	18,511,311.17	10,628,656.49
无形资产摊销	3,067,705.94	3,005,463.09
长期待摊费用摊销	48,000.00	48,000.00
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）	-155,763.28	
固定资产报废损失（收益以"-"号填列）	-1,925,323.12	-757,230.53
公允价值变动损失（收益以"-"号填列）		
财务费用（收益以"-"号填列）	-129,193,173.23	-118,458,090.12
投资损失（收益以"-"号填列）	37,579,993.52	68,246,465.82
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	-2,397,063.30	-24,368,964.24
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）		
存货的减少（增加以"-"号填列）	-1,293,856,154.83	361,482,968.10
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	-3,509,332,989.84	-5,538,451,860.18
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	7,203,943,471.37	6,004,002,717.53
其他	-1,999,832,928.51	977,649,746.49
经营活动产生的现金流量净额	1,033,462,777.85	2,113,284,547.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,627,249,712.87	4,636,903,038.50
减：现金的期初余额	4,636,903,038.50	2,965,522,144.27
加：现金等价物的期末余额	32,970,297.23	615,854.11
减：现金等价物的期初余额	615,854.11	1,023,614.75
现金及现金等价物净增加额	-977,298,882.51	1,670,973,133.59

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,627,249,712.87	4,636,903,038.50
其中：库存现金	4,049,576.89	1,038,623.83
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	3,623,200,135.98	4,635,864,414.67
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		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	32,970,297.23	615,854.11
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,660,220,010.10	4,637,518,892.61

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 3 月 30 日经本集团董事会批准。

中铁十七局集团有限公司
2024 年 03 月 30 日



统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202401150067

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业（特殊普通合伙）

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

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

出　资　额　人民币15450.0000万元整

成立日期　2011年01月24日

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2024　年　01　月　15　日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不得用于他用。

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八　年　八　月　一　日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不得用于他用。

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名 Full name 崔云刚
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1975-11-08
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码 Identity card No. 372422197511082413

证书编号 No. of Certificate 310000060731
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2014 年 10 月 28 日

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

姓名：崔云刚
证书编号：310000060731

年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/y /m /d

7

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

姓名 Full name 王贵
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1983-06-06
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码 Identity card No. 412723198306061878



证书编号 No. of Certificate 310000061385
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2017 年 06 月 19 日

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

姓名：王贵
证书编号：310000061385

年 月 日
/y /m /d

4

5

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

BDO 立信