

标段编号： 2019-440317-48-01-100956010001

# 深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 坪山河干流碧道工程（坪山河滨水公共空间景观环境提升工程）贯通工程施工总承包一标

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 中铁十一局集团有限公司、深圳市金成建筑工程有限公司

日期： 2024年12月25日

## 企业业绩一览表

项目名称	1、容东城市公园北部生态林带二区施工总承包
项目所在地	河北省 保定市容城县容东片区北侧
发包人名称	中国雄安集团生态建设投资有限公司
发包人地址	河北省保定市容城县奥威东路雄安市民服务中心
发包人电话	19933338112
合同价格	11222.618896万元
开工日期	2021-1-5
完工/竣工日期	2023-6-28
承担的工作	本项目所有的施工工作
工程质量	工程质量符合合格标准
项目经理	王超
技术负责人	李兴勇
总监理工程师及电话	郭蔚/13611054649
项目描述	容东城市公园北部生态林带二区位于容东片区北侧，北临津保铁路，东接2号湿地，西接悦容公园，总面积约32.67公顷。主要建设内容为以防护功能为主的生态景观林带，包括绿化种植工程、灌溉、地形重塑工程、道路工程、景观桥梁工程、电气工程、建筑工程以及景观小品等。
备注	/

投标人业绩：1、容东城市公园北部生态林带二区施工总承包

# 中信国际招标有限公司

## 中标通知书

中铁十一局集团有限公司：

在我公司组织的容东城市公园北部生态林带二区施工总承包  
(0733-19163179) 招标活动中，经评标委员会推荐和招标人确认，  
确定你单位为上述项目的中标人。中标金额：大写：人民币壹亿壹仟  
贰佰贰拾贰万陆仟壹佰捌拾捌元玖角陆分，小写：¥112,226,188.96。

请你方在接到本通知书后的 30 日内与招标人签订本项目合同。

特此通知。

中信国际招标有限公司

二〇二〇年五月七日



## 第一部分 合同协议书

编号：\_\_\_\_\_

发包人（全称）：中国雄安集团生态建设投资有限公司

承包人（全称）：中铁十一局集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就容东城市公园北部生态林带二区施工总承包工程施工及有关事宜协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：容东城市公园北部生态林带二区施工总承包。

2. 工程地点：容东片区北侧。

3. 工程立项批准文号：雄改发（前期）（2019）002号。

4. 资金来源：财政资金。

5. 工程内容：容东城市公园北部生态林带二区位于容东片区北侧，北临津保铁路，东接2号湿地，西接悦容公园，总面积约32.67公顷。主要建设内容为以防护功能为主的生态景观林带，包括绿化种植工程、灌溉、地形重塑工程、道路工程、景观桥梁工程、电气工程、建筑工程以及景观小品等。

6. 工程承包范围：

容东城市公园北部生态林带二区工作内容为以防护功能为主的生态景观林带，包括绿化种植工程、灌溉、地形重塑工程、道路工程、景观桥梁工程、电气工程、建筑工程以及景观小品等所有工程的施工（具体见后续工程量清单及图纸）、缺陷修复、保修及数字化模型（BIM、CIM）建设、园林大数据及应用等工作。

### 二、合同工期

计划开工日期：2020年4月30日。

计划竣工日期：2021年6月30日。

工期总日历天数：427天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。缺陷责任期为24个月（其中绿化部分养护工期24个月）。

### 三、质量标准

工程质量符合合格标准。

### 四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

合同总金额（含税价）人民币大写壹亿壹仟贰佰贰拾贰万陆仟壹佰捌拾捌元玖角陆分

(¥112,226,188.96),其中:合同价款(不含税价)人民币大写壹亿零贰佰玖拾伍万玖仟捌佰零陆元叁角玖分(¥102,959,806.39),税额人民币大写玖佰贰拾陆万陆仟叁佰捌拾贰元伍角柒分(¥9,266,382.57),税率9%。本合同约定价格为不含税价格,不含税价格不因国家税率变化而变化,在合同履行期间,如遇国家的税率调整,则价税合计相应调整。

其中:

(1) 暂列金额:

人民币(大写) \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元);

(2) 专业工程暂估价:

人民币(大写) \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

2. 合同价格形式: 固定单价合同。

## 五、项目经理

承包人项目经理: 陈宝顺。

## 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) 中标通知书(如果有);
- (2) 投标函及其附录(如果有);
- (3) 专用合同条款及其附件;
- (4) 通用合同条款;
- (5) 技术标准和要求;
- (6) 图纸;
- (7) 招标文件工程量清单(含说明);
- (8) 已标价工程量清单或预算书;
- (9) 其他合同文件。

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部分。

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。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

## 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺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。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的,双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同

实质性内容相背离的协议。

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、签订时间

本合同于 2020 年 5 月 27 日签订。

十、签订地点

本合同在 河北雄安新区 签订。

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、合同生效

本合同自 合同签订之日起 生效。

十三、合同份数

本合同一式 12 份，均具有同等法律效力，发包人执 6 份，承包人执 6 份。

发包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人

(签字)

组织机构代码：91130629MA0913T01Q

地址：河北省保定市容城县容美路2号

邮政编码：071700

法定代表人：李振伏

委托代理人：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

电子信箱：\_\_\_\_\_

开户银行：\_\_\_\_\_

账 号：\_\_\_\_\_

承包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人

(签字)

组织机构代码：91420000179315087R

地 址：湖北省武汉市武昌区中山路277号

邮政编码：430061

法定代表人：何义斌

委托代理人：\_\_\_\_\_

电 话：0710-3712500

电子信箱：\_\_\_\_\_

开户银行：中国建设银行股份有限公司

武汉省直支行

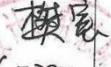
账 号：42001868608050003240



附件 6

## 绿化工程完工验收报告

工程名称	金湖公园北部生态林带二区		工程规模	11222.6万元	
开工日期	2021年10月5日	完工日期	2023.5.28	完工验收日期	2023.6.28
验收单位及人员	验收单位（建设、设计、监理、施工）	项目负责人（职务）	其他参加人及职务（职称）		
	中国雄安集团生态建设投资有限公司	张亮	董硕、王瑾		
	上海市园林设计研究总院有限公司	樊宸	王新宇、刘龙		
	天津市政工程设计研究总院有限公司	宋雅竹	王红莲		
	北京市顺金盛建设工程监理有限责任公司	郭蔚	孙洪彬		
	中铁十一局集团有限公司	王超	李兴勇、尹东兵、申杰		
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程质量情况	分部验收记录齐全		合格	
2	质量控制资料情况	质量控制资料齐全		合格	
3	合格苗木成活率和地被植物覆盖率	共抽查 5 类植物， 符合要求 5 类			
4	其他质量问题	无			
5	综合验收结论	合格			

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位
参加验收单位	 (公章) 单位(项目)负责人  2023年6月28日	 (公章) 总监理工程师  2023年6月28日	 (公章) 项目经理  2023年6月28日	 (公章) 单位(项目)负责人  2023年6月28日
监督机构监督意见	1、验收人员组成情况: 符合要求 2、验收方案情况: 符合要求 3、验收过程情况: 符合要求 4、其他情况: /			
	验收监督结论: 未见异常  <div style="text-align: right;">             监督人员:               监督机构(章):               2023年6月28日   </div>			

(注: 本意见不代替工程参建各责任主体应当承担的相应质量责任)

## 工程质量竣工验收记录

序号	项 目	验 收 记 录	验收结论
1	分部工程	共 70 分部, 经查 70 分部, 符合标准及设计要求 70 分部	合格
2	质量控制资料核查	共 55 项, 经审查符合要求 55 项, 经核定符合规范要求 55 项	合格
3	安全、主要使用功能和景观资料核查及抽查结果	共核查 27 项, 符合要求 27 项, 经返工处理符合要求 0 项	合格
4	观感质量验收	共检查 24 项, 符合要求 24 项, 经返工处理符合要求 0 项	合格
5	合格苗木成活率和地被植物覆盖率	共抽查 5 类苗木, 符合要求 5 类	合格
存 在 问 题	无		

竣工 验收 结论	建设单位（项目）负责人： <u>张亮</u>  （公章） 2023年6月28日		
验收 单 位	勘察单位 法定代表人：（方章） 项目负责人： <u>杨伟光</u> （公章） 2023年6月28日	设计单位 法定代表人：（方章） 设计负责人： <u>朱雅竹</u> （公章） 2023年6月28日	施工单位 法定代表人：（方章） 项目负责人： <u>王浩</u> （公章） 2023年6月28日
验收 单 位	施工图审查机构 法定代表人：（方章） 审查负责人：  （公章） 2023年6月28日	监理单位 法定代表人：（方章） 总监理工程师：  （公章） 2023年6月28日	建设单位 法定代表人：（方章） 项目负责人： <u>张亮</u> （公章） 2023年6月28日

## 企业业绩一览表

项目名称	2、雄东片区A单元配套公园项目一标段
项目所在地	河北省 雄安新区雄东片区
发包人名称	中国雄安集团生态建设投资有限公司
发包人地址	中国（河北）自由贸易试验区雄安片区容城县雄安市民服务中心雄安集团办公楼219”
发包人电话	19933331233
合同价格	9980.336556万元
开工日期	2023-07-15
完工/竣工日期	2026-03-30
承担的工作	本项目所有工作
工程质量	工程质量符合合格标准
项目经理	郭乾坤
技术负责人	卢红雄
总监理工程师及电话	刘立光/13832246008
项目描述	雄东片区A单元配套公园项目位于雄咎路以西，海岳东大街以南，燕赵东大街以北，占地面积约45.13公顷。建设内容主要包括土方工程、园林绿化工程、园林建筑工程、铺装工程、给排水工程、水系工程、照明及智能电气工程、广播监控工程、景观设施工程等。其中挖土方9.28万方，挖淤泥0.3万方，外借土方16.02万方，土方回填25.29万方，乔灌木21242株，藤本植物1399米，地被花卉37.7万平，卫矛球35个，透水沥青3.36万平，石材园路及铺装7353.67平，混凝土砖路面2374.9平，停车场1处、厕所4个，足球场2个，街头篮球场1个，羽毛球场2个，综合球场1个，直饮水机8个。
备注	/

## 投标人业绩：2、雄东片区A单元配套公园项目一标段

# 中国雄安集团生态建设投资有限公司

## 中标通知书

编号：XAPR-G20230000108001001

中铁十一局集团有限公司：

根据雄东片区A单元配套公园项目施工总承包一标段招标项目的招标文件和你单位于2023年7月6日提交的投标文件，经评标委员会评审，现确定你单位为本招标项目的中标人，主要中标条件如下。

项目名称	雄东片区A单元配套公园项目施工总承包一标段		
中标范围	包括但不限于招标文件、图纸及工程量清单范围内的采购、施工等全部工程内容，并包含数字化模型（BIM、CIM）建设及应用、缺陷修复及保修等工作，并对其所承包工程的质量、安全、费用和进度负责。。		
中标价	小写：9980.336556万元 大写：人民币玖仟玖佰捌拾万叁仟叁佰陆拾伍元伍角陆分		
中标工期	本项目的工期为32个月。计划进场准备日期为2023年7月15日，非植物风景工程（其他附属工程）计划竣工日期为2026年3月30日，其中植物风景工程计划完工日期为2025年1月30日。实际开工日期以监理人发出的开工通知为准。合同签订后进场做施工准备工作。养护期为自植物风景工程完工验收合格之日起12个月。各阶段性工程完工时间以甲方书面通知为准。		
质量标准	合格		
项目经理	郭乾坤	注册执业证书编号	鄂1422016201623188
备注			

请你方在中标通知书发出之日起30日内与我方签订合同，并在合同签订前按招标文件规定向我方提交履约担保。

招标人：中国雄安集团生态建设投资有限公司（盖单位章）

日期：2023年7月14日



合同编号: XAST-SG-2023-0774

## 雄东片区 A 单元配套公园项目

### 一标段施工总承包合同

工程名称: 雄东片区 A 单元配套公园项目一标段

发 包 人: 中国雄安集团生态建设投资有限公司

承 包 人: 中铁十一局集团有限公司

日 期: 2023年8月7日

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：中国雄安集团生态建设投资有限公司

承包人（全称）：中铁十一局集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就工程施工及有关事宜协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：雄东片区A单元配套公园项目一标段。
2. 工程地点：河北雄安新区雄东片区西北部A单元。
3. 工程立项批准文号：《河北雄安新区管理委员会改革发展局关于开展雄东片区A单元配套公园项目前期工作的函》（雄安改发（前期）（2022）49号）、《河北雄安新区管理委员会改革发展局关于雄东片区A单元配套公园项目可行性研究报告的批复》（雄安改发投资（2022）177号）、《河北雄安新区管理委员会改革发展局关于调整雄东片区A单元配套公园项目可行性研究报告的批复》（雄安改发投资（2023）25号）、《河北雄安新区管理委员会自然资源和规划局关于雄东片区A单元配套公园设计方案审查意见的复函》（雄自规审改试点设函字（2023）0047号）、《河北雄安新区管理委员会改革发展局关于雄东片区A单元配套公园项目初步设计（概算）的批复》（雄安改发投资（2023）31号）。

4. 资金来源：财政资金。

5. 工程内容：雄东片区A单元配套公园项目一标段。

6. 工程承包范围：

包含本项目的土方工程、绿化工程、园林建筑工程、铺装工程、给排水工程、水系工程、照明及智能电气工程、广播监控工程、景观设施工程等全部工程内容。

### 二、合同工期

计划开工日期：2023年7月15日。

计划竣工日期：2026年3月30日。

工期总日历天数：989天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。其中植物风景工程计划完工日期为2025年1月30日。实际开工日期以监理人发出的开工通知为准。合同签订后进场做施工准备工作。养护期为自植物风景工程完工验收合格之日起12个月。各阶段性工程完工时间以甲方书面通知为准。

### 三、质量标准

工程质量符合合格标准。

### 四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

合同总金额（含税价）人民币大写玖仟玖佰捌拾万零叁仟叁佰陆拾伍元伍角陆分（¥99803365.56）

元),其中:合同价款(不含税价)人民币大写玖仟壹佰伍拾陆万贰仟柒佰贰拾元柒角(¥91562720.70元),税额人民币大写捌佰贰拾肆万零陆佰肆拾肆元捌角陆分(¥8240644.86),增值税税率9%。在合同履行期间,如遇国家的税率调整,则价税合计相应调整。

其中:

(1) 暂列金额:

人民币(大写)\_\_\_/\_\_\_(¥\_\_\_/\_\_\_元);

(2) 专业工程暂估价:

人民币(大写)捌拾万元整(¥800000元)。

2. 合同价格形式:固定单价合同。

3.此项目是财政投资项目,由中国雄安集团生态建设投资有限公司履行代建职责,根据要求发票抬头应开具给河北雄安新区管理委员会,具体开票信息如下:

本合同按照以下税务信息向发包人开具增值税普通发票:

名称:河北雄安新区管理委员会

纳税人识别号:11130000MB1036582P

地址:河北省容城县奥威东路雄安市民服务中心

电话:0312-5620926

开户行:中国银行容城支行

账号:101541646269

五、项目经理

承包人项目经理:郭乾坤,身份证号:411426198706116734。

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

- (1) 中标通知书(如果有);
- (2) 投标函及其附录(如果有);
- (3) 专用合同条款及其附件;
- (4) 通用合同条款;
- (5) 技术标准和要求;
- (6) 图纸;
- (7) 招标文件工程量清单(含说明);
- (8) 已标价工程量清单或预算书;
- (9) 其他合同文件。

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部分。

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。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方

式支付合同价款。

2. 承包人承诺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。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

#### 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、签订时间

本合同于 2023 年 8 月 7 日签订。

#### 十、签订地点

本合同在 河北省雄安新区 签订。

#### 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、合同生效

本合同自 法定代表人或其委托代理人签章并加盖公章或合同专用章后 生效。

自承包人实际履行合同义务至合同生效前已履行部分受本合同约束。

#### 十三、合同份数

本合同一式 贰拾 份，均具有同等法律效力，发包人执 拾 份，承包人执 拾 份。



发包人：(盖章)

法定代表人或其委托代理人：

(签名或盖章)



组织机构代码：91130629MA0913T01Q

地址：河北省容城县奥威东路雄安市民服务中心

邮政编码：                    

法定代表人：彭旭更

委托代理人：                    



承包人：(盖章)

法定代表人或其委托代理人：

(签名或盖章)



组织机构代码：91420000179315087R

地址：湖北省武汉市武昌区中山路277号

邮政编码：430061

法定代表人：陈志明

委托代理人：刘国乐

## 企业业绩一览表

项目名称	3、浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工(EPC)总承包
项目所在地	江西省 江西省浮梁县鹅湖镇
发包人名称	浮梁县城市建设开发投资有限公司
发包人地址	西省景德镇市浮梁县城民福南路206号
发包人电话	18279162483
合同价格	44715.031106万元
开工日期	2021-01-04
完工/竣工日期	2023-03-13
承担的工作	本项目所有的施工工作
工程质量	国家规定的合格标准
项目经理	宋增光
技术负责人	文庆东
总监理工程师及电话	潘志华/19979897777
项目描述	本工程范围内涉及的立面改造工程、园建工程、景观绿化工程、照明工程、道路工程、给排水工程、土方工程、河道疏浚及护岸工程、桥梁工程、设备购置等环境提升及其它未列明但与本项目相关工程的方案设计、初步设计、施工图设计、施工、养护、竣工验收及保修期内的保修，最终向建设单位“交钥匙”
备注	/

投标人业绩：3、浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工(EPC)总承包

招标投标格式文本十三

江西省房屋建筑和市政基础设施工程施工招标

# 中标通知书

赣建浮招字[2020]第24号



江西省建设工程招标投标办公室印制

中铁十一局集团有限公司&湖北省林业勘察设计院（联合体）：

经评标委员会评审，现决定浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工（EPC）总承包工程由你单位中标承建，希望双方按照招标、投标文件确定的条件，积极配合，共同努力完成此项建设工程。

请在接到本通知书30天内，到招标单位签订工程承包合同。

工程项目现场组织结构表

	姓名	证号
注册建造师	宋增光	鄂 142192003967
设计负责人	罗毅	194201306
技术负责人	文庆东	4401002214
施工员	陈高义	42171040200510
质量员	苏征卿	42171090200142
安全员	李志鹏	鄂建安 C（2016） 03669658
	王培	鄂建安 C（2016） 03669660
材料员	付康	42171110200277
资料员	徐培	42171140200400
标准员	梁万龙	42181150201252
劳务员	曹云波	42181130201319
机械员	李志强	42181120201627

特此通知。

招标人： (章)

法定代表人： (章)

经办人：龚先生 联系电话：18279162483

2020年12月9日

## 中标工程主要约定条件和经济技术指标

工程名称	浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工（EPC）总承包		
拟建规模	本次拟建项目位于浮梁县鹅湖镇，建设内容为鹅湖大道沿线环境综合整治建设、景瑶线（午项村段）沿线环境综合整治建设、东河河道综合整治建设、桥溪河河道综合整治建设、灾后恢复重建建设、良溪村路域环境综合整治建设、臧湾乡洋港大桥危桥重建建设。	建筑结构 /层数	/
工程类别	按/类工程标准计取工程费用	中标工期	36个月（实际开工日期以招标人批准的开工时间为准）
中标总造价	447150311.06元	其中： 1. 设计费：8479200.00元 2. 预备费：24619300.00元 3. 工程建安工程费：414051811.06元	
注册建造师	宋增光	设计负责人	罗毅
评标办法	综合评估法	质量等级	合格
中标工程范围	<p>(1) 设计工作内容：进行方案设计、初步设计及施工图设计，包括设计总平面图、建筑改造设计、道路沿线绿化设计、土方设计、河道景观设计、河道护岸设计、园建及雕塑小品、导视系统、休憩配套、道路及桥梁设计、给排水设计及景观照明设计等内容。</p> <p>(2) 施工工作内容（含设备购置）：本工程范围内涉及的立面改造工程、园建工程、景观绿化工程、照明工程、道路工程、给排水工程、土方工程、河道疏浚及护岸工程、桥梁工程、设备购置等环境提升及其它未列明但与本项目相关的工程施工、养护、竣工验收及保修期内的保修，最终向建设单位“交钥匙”。</p>		
工程质量创优奖罚	/		
工程款支付办法	见工程总承包合同条款		
投标人对招标人的优惠条件及措施	/		
备注			

注：本表一式四份，招投标监管机构、招标单位、中标单位、建管部门各存一份。

履约担保	担保金额	总承包合同暂定签约价格的 10%	
	担保期限	在签订总承包合同后 30 日内提交, 由中标人或联合体牵头人提供至工程竣工验收合格后 28 天内	
	担保方式	银行保函担保或保证金担保	
支付担保	担保金额	按招标文件约定	
	担保期限	按招标文件约定	
	担保方式	按招标文件约定	
合同补充条款	招标文件没有约定的, 工程总承包合同中补充明确。		
需要说明的问题	违反《中华人民共和国招标投标法实施条例》第五十七条规定, 订立背离合同实质性内容的其他协议无效。		
招标单位意见	 法定代表人:  2020 年 12 月 9 日	招标投标监管机构 签收人:   2020 年 12 月 9 日	

GF-2020-0216

**浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程  
设计采购施工（EPC）总承包合同**

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家市场监督管理总局  
制定

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：浮梁县城市建设开发投资有限公司

承包人（全称）：中铁十一局集团有限公司&湖北省林业勘察设计院

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工（EPC）总承包项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工（EPC）总承包。

2. 工程地点：浮梁县臧湾乡、鹅湖镇沿路。

3. 工程审批、核准或备案文号：浮发改审字[2020] 394号、浮发展文[2020]57号。

4. 资金来源：企业自筹。

5. 工程内容及规模：本工程范围内涉及的立面改造工程、园建工程、景观绿化工程、照明工程、道路工程、给排水工程、土方工程、河道疏浚及护岸工程、桥梁工程、设备购置等环境提升及其它未列明但与本项目相关工程的方案设计、初步设计、施

工图设计、施工、养护、竣工验收及保修期内的保修，最终向建设单位“交钥匙”。

6. 工程承包范围： / 。

## 二、合同工期

计划开始工作日期：2021年1月4日。

计划开始现场施工日期：2021年1月4日。

计划竣工日期：2023年1月3日。

工期总日历天数：1095天，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、质量标准

工程质量标准：国家规定的合格标准。

## 四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

暂定人民币（大写）肆亿肆仟柒佰壹拾伍万零叁佰壹拾壹元零角陆分整（¥447150311.06元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费（含税）：

暂定人民币（大写）捌佰肆拾柒万玖仟贰佰元整（¥8479200.00元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）肆拾柒万玖仟玖佰伍拾肆元柒角贰分（¥479954.72元）；

（2）设备购置费（含税）：

人民币（大写）    /    （¥    /    元）；适用税率：    /    %，税金为人民币（大写）    /    （¥    /    元）；

（3）建筑安装工程费（含税）：

人民币（大写）肆亿壹仟肆佰零伍万壹仟捌佰壹拾壹元零角陆分整（¥414051811.06元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）叁仟肆佰壹拾捌万柒仟柒佰陆拾肆元贰角贰分（¥34187764.22元）。

（4）暂估价（含税）：

人民币（大写）    /    （¥    /    元）。

（5）暂列金额（含税）：

人民币（大写）    /    （¥    /    元）。

（6）双方约定的其他费用预备费（含税）：

人民币（大写）贰仟肆佰陆拾壹万玖仟叁佰元整（¥24619300.00元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）贰佰零叁万贰仟柒佰捌拾陆元贰角肆分（¥2032786.24元）。

2. 合同价格形式：

最终建安费合同价=以图审后施工图经承包方编制施工预算，发包方委托经施工方认可的第三方造价咨询单位核对施工预算工程量，再经发包方委托经施工方认可的专业机构审定的价格为最终的施工控制价（即最终签约合同价），并签订补充协议予以明确最终合同金额。

合同当事人对合同价格形式的其他约定：  /  。

#### 五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：  宋增光  。

#### 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) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 承包人建议书；
- (6) 价格清单；
- (7) 双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

#### 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，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。

### 八、订立时间

本合同于 2020 年 12 月 25 日订立。

### 九、订立地点

本合同在景德镇市浮梁县订立。

### 十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自发包承包人法定代表人或委托代理人签名或盖章后生效。

### 十一、合同份数

本合同一式 14 份，均具有同等法律效力，发包人执 8 份，承包人执 6 份。

签章栏	发包人	承包人 (联合体牵头人)	承包人 (联合体成员)
名称(盖章):	浮梁县城市建设开发 投资有限公司	中铁十一局集团有 限公司	湖北省林业勘察设 计院
地址:	江西省景德镇市浮梁 县城民福南路 206 号	湖北省武汉市武昌 区中山路 277 号	湖北省武汉市洪山 区卓刀泉南路 4 号
法定代表人或 其委托代理人: (签名或盖章)			
委托代理人: (签名或盖章)			

# 浮梁建设投资集团有限公司

浮建投字〔2023〕7号

## 关于终止浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治 工程施工合同的批复

浮梁县城市建设开发投资有限公司：

你司来文《关于终止施工合同相关事宜的请示》（浮城投字〔2023〕6号）已收悉。根据施工方中铁十一局与设计方湖北省林业勘察设计院商议决定终止浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程施工合同，经集团研究，原则上同意由城投公司牵头组织对浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程进行现状验收，请城投公司依法依规办理相关事宜。

浮梁建设投资集团有限公司

2023年3月13日

浮梁建设集团综合办

2023年3月13日印发

### (三) 联合体投标协议书 (若有)

中铁十一局集团有限公司、湖北省林业勘察设计院 (所有成员单位名称) 自愿组成中铁十一局集团有限公司、湖北省林业勘察设计院联合体 (联合体名称) 联合体, 共同参加浮梁县鹅湖镇镇域环境综合整治工程设计采购施工 (EPC) 总承包 (项目名称) 投标。现就联合体投标事宜订立如下协议。

1、中铁十一局集团有限公司 (某成员单位名称) 为中铁十一局集团有限公司、湖北省林业勘察设计院联合体 (联合体名称) 牵头人。

2、联合体牵头人合法代表联合体各成员负责本招标项目投标文件编制和合同谈判活动, 并代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示, 并处理与之有关的一切事务, 负责合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3、联合体将严格按照招标文件的各项要求, 递交投标文件, 履行合同, 对外分别承担各方相应的责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下: 中铁十一局集团有限公司负责本项目的采购、施工、安装及竣工交付、缺陷责任期工作, 并对工程的质量、安全、文明施工、环保、工期和造价等全面负责, 施工范围包括: 本工程范围内涉及的立面改造工程、园建工程、景观绿化工程、照明工程、道路工程、给排水工程、土方工程、河道疏浚及护岸工程、桥梁工程、设备购置等环境提升及其它未列明但与本项目相关的工程施工、养护、竣工验收及保修期内的保修, 最终向建设单位“交钥匙”。湖北省林业勘察设计院负责本项目的施工图设计, 设计工作包括: 进行方案设计、初步设计及施工图设计, 包括设计总平面图、建筑改造设计、道路沿线绿化设计、土方设计、河道景观设计、河道护岸设计、园建及雕塑小品、导视系统、休憩配套、道路及桥梁设计、给排水设计及景观照明设计等内容。按照本条上述分工, 联合体成员单位各自所承担的合同工作量比例如下: 按照中标后双方与招标人签订合同中对应合同额比例执行。

5、本协议书自签署之日起生效, 合同履行完毕后自动失效。

6、本协议书一式四份, 联合体成员和招标人各执一份。

牵头人名称: 中铁十一局集团有限公司 (盖单位章)

法定代表人或其委托代理人: (签字或盖章)

成员方名称: 湖北省林业勘察设计院 (盖单位章)

法定代表人或其委托代理人: (签字或盖章)

2020 年 12 月 1 日

## 企业业绩一览表

项目名称	4、福州市螺洲四支河综合治理工程(施工)
项目所在地	福建省 福建省福州市螺洲镇
发包人名称	福州市城乡建总集团有限公司
发包人地址	福建省福州市仓山区连江南路136号建总大厦
发包人电话	18906905629
合同价格	13426.1098元
开工日期	2020-03-05
完工/竣工日期	2025-06-05
承担的工作	本项目所有工作
工程质量	符合国家现行《工程施工质量验收规范》合格标准
项目经理	朱向阳
技术负责人	李小刚
总监理工程师及电话	张锦/13375917828
项目描述	福州市螺洲四支河综合治理工程位于福州市螺洲镇，河道西起杜园河，东至螺洲河，起止里程为LZ0+000~LZ1+196.022，河道总长1192.227m。规划河道宽度24米，规划河底标高为2.0m（罗零高程）。中标价13426.1098万元，工程专业包含市政公用设施、景观及绿化。主要施工内容有：拆除、河道开挖、驳岸、雨污水管道、截流井、园路、家具小品、构筑物、桥梁、园林绿化、绿化灌溉、园区总体。主要实物工程量：河道土方开挖17.9万立方，污水管道（d400球墨铸铁管）2637米，雨污水井共112座，浆砌石挡墙驳岸：5514立方，圆木桩137539米，预制管桩19122米，园路（透水砼）7946平方，铺装广场6309平方，绿化43194平方，钢箱梁桥1座/57米，便桥1座/48米，钢板桩基坑支护1770米，围堰13700立方，灌注桩177根/3232米，旋喷桩1146根/4666米，喷砼（80mm厚）5535平方。
备注	/

投标人业绩：4、福州市螺洲四支河综合治理工程(施工)

## 中标通知书

编号：E3501040102100175002

中铁十一局集团有限公司：

你方于2020年2月18日所递交的福州市螺洲四支河综合治理工程(施工)施工投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

招标范围：河道宽24米，左右绿化带为10-100米宽，河道总长1192.227米，西起螺洲一支河，东至螺洲河（起止桩号：LZ0+000~LZ1+196.022）。项目主要建设内容包括河道开挖、排水管道（雨污水管道，管径最大2.2米）、景观及绿化、景观桥-梁、景观构筑物、园区给排水、园区照明及供配电等招标范围内的全部施工内容。中标价：人民币壹亿叁仟肆佰贰拾陆万壹仟零玖拾捌元整（小写：134261098元）。工期：总工期450日历天，其中各关键节点的工期要求为 /。工程质量：符合《工程施工质量验收规范》合格标准。项目负责人：朱向阳，身份证号码：429001197710010516，建造师注册证书号：鄂142161621824。

请你方在接到本通知书后的30日内到连江南路138号建总大厦11楼与我方签订施工承包合同，在此之前按招标文件第2章“投标须知”第29条规定向我方提交履约担保。

特此通知。

招标人：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）



日期：2020年3月5日

# 第一篇 合同协议书及附件

## 一、协 议 书

发包人(全称): 福州市城乡建设发展有限公司

承包人(全称): 中铁十一局集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就福州市螺洲四支河综合治理工程(施工)施工及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

### 一、工程概况

1. 工程名称: 福州市螺洲四支河综合治理工程(施工)

2. 工程地点: 仓山区螺洲镇;

3. 工程立项批准文号: 仓发改审批[2020]19号

4. 资金来源: 财政拨款

5. 工程内容: 河道宽 24 米,左右绿化带为 10-100 米宽,河道总长 1192.227 米,西起螺洲一支河,东至螺洲河(起止桩号: LZ0+000~LZ1+196.022);

6. 承包范围: 项目主要建设内容包括河道开挖、排水管道(雨污水管道,管径最大 2.2 米)、景观及绿化、景观桥-梁、景观构筑物、园区给排水、园区照明及供电等招标范围内的全部施工内容。

### 二、合同工期

计划开工日期: 以监理工程师批准的开工日期(或发包人通知的开工日期)为准。

计划竣工日期: 按专用合同条款中“施工工期”条款执行

总工期为 450 个日历天,定额工期    个日历天(适用于国家或我省对工期有规定的项目);其中各关键节点的工期要求为(如果有)   。

### 三、质量标准

工程质量标准: 符合国家现行《工程施工质量验收规范》合格标准。

### 四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为:

人民币(大写): 壹亿叁仟肆佰贰拾陆万壹仟零玖拾捌元 (¥134261098 元)。

其中:

(1) 安全文明施工费:

人民币(大写) 贰佰万零捌仟柒佰陆拾贰元整 (¥2008762 元);

结算时根据合同约定的计价原则计取安全文明施工费。

(2) 材料和工程设备暂估价金额:

人民币(大写) / / (¥ / / 元);

(3) 专业工程暂估价金额:

人民币(大写) 叁仟贰佰壹拾贰万肆仟元整 (¥32124000 元);

(4) 暂列金额:

人民币(大写) 肆佰壹拾万零柒仟元整 (¥4107000 元)。

2. 合同价格形式: 固定单价合同。合同结算价款根据专用条款的规定调整。结算金额以福州市财政投资评审中心审核为准。

#### 五、项目负责人

承包人项目负责人: 朱向阳 (身份证号码: 429001197710010516, 建造师注册证书号: 鄂 142161621824)

#### 六、合同组成文件

组成合同的文件包括:

- (1) 合同补充协议书
- (2) 合同协议书(含合同谈判过程中的澄清文件和补充资料);
- (3) 中标通知书;
- (4) 投标书及投标书附录;
- (5) 专用合同条款(含招标文件的澄清或补充文件中与此有关的部分);
- (6) 通用合同条款;
- (7) 标准、规范及技术规范(含招标文件的澄清或补充文件中与此有关的部分);
- (8) 图纸(含招标文件的澄清或补充文件中与此有关的部分);
- (9) 标价的工程量清单;

(10) 招标文件;

(11) 承诺书、投标书附表;

(12) 双方有关工程的洽商、变更等书面协议;

(13) 构成本合同组成部分的其他文件。

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部分。

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。上述文件应当互为补充和解释,如有不清或矛盾之处,以所列顺序在前的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

#### 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺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。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的,双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

#### 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、签订时间

本合同于 2020 年 4 月 4 日签订。

#### 十、签订地点

本合同在 福州市 签订。

#### 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、合同生效

本合同自双方法定代表人或其授权的代理人签字或盖章并加盖公章后生效。

#### 十三、合同份数

本合同一式十二份，双方正本各执一份，副本各执五份。

(以下无正文)

发包人：福州市城乡建设发展有限公司 承包人：中铁十一局集团有限公司  
司 (公章)

法定代表人： (签字或盖章) 法定代表人： (签字或盖章)

组织机构代码： 组织机构代码：

地 址：福州市仓山区连江南路 136 号 地 址：湖北省武汉市武昌区中山路  
277 号

邮政编码：350007

邮政编码：430061

法定代表人：毛祚财

法定代表人：何义斌

电 话：0591-83411735

电 话：027-87586505

传 真：0591-87671805

传 真：027-87586505

电子信箱：

电子信箱：11jqgb@163.com

开户银行：

开户银行：建行武汉省直支行

帐 号：

帐 号：42001868608050003240

日 期：2020 年 月 日

日 期：2020 年 月 日

## 企业业绩一览表

项目名称	5、上海市临港新片区雪绒花路北侧(云皓路-白荆路)公共绿地工程
项目所在地	上海市临港新片区主城区NHC10101单元NNW-C4街坊，北邻洛神花路，荆路，西至云皓路
发包人名称	上海市临港新片区生态环境绿化市容事务中心
发包人地址	上海市浦东新区东海农场三三公路兴旺路1号
发包人电话	13611700602
合同价格	15756.6326万元
开工日期	2022-12-30
完工/竣工日期	2023-12-29
承担的工作	本项目所有工作
工程质量	工程质量必须符合现行国家、地方及工程所属行业等有关工程施工质量验收规范和标准的要求及本合同约定的工程质量标准(若上述标准、规范有调整或修订，适用最新版本。如以上要求有不一致的地方，以最高要求为准)，且一次性验收合格率100%，两年中苗木成活率 100%，并且长势良好。本工程承包人应质量创优，一次性验收合格率100%，争创“上海市园林杯优质工程”
项目经理	宋云磊
技术负责人	邓杰
总监理工程师及电话	徐国清/18916729096
项目描述	该工程的主要建设内容和规模为:新建公共绿地约55109.4平方米，其中绿化面积约 40406.63平方米;新建公交首末站1000.3平方米:总建筑面积13712.28平方米其中新建地上建筑面积约 2176.74平方米、占地面积约1807.74平方米，地下建筑面积11535.54平方米(共设置机动车停车位330个):同步实施水电配套等其他附属工程。
备注	/

## 投标人业绩：5、上海市临港新片区雪绒花路北侧(云皓路-白荆路)公共绿地工程

报建编号	2105PD0054
标段号	C02
发包方式	公开招标



### 上海市建设工程施工中标通知书

中铁十一局集团有限公司：

我单位上海市临港新片区雪绒花路北侧（云皓路—白荆路）公共绿地工程，

经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

建设地点	本项目位于临港主城区NHC10101 单元NNW-C4 街坊，北临NNW-C4B-01、NNW-C4B-02 和NNW-C4B-04 地块，南至雪绒花路，东至白荆路，西至云皓路				
建筑面积	13712.28平方米	建筑规模	详见项目明细表		
绿化面积	40406.63平方米				
中标价	15756.6326万元	工期	365日历天		
注册建造师	孙飞	注册专业	建筑工程	注册号	鄂 142201920200 3985
备注	1. 暂列金额0万元。 2. 暂估价1357.4638万元。 其中专业工程暂估价1307.1098万元。详见专业工程暂估价明细表。				

上海市临港新片区生态环境绿化市容事务中心： (盖章)

2022年12月30日

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2020版 

报建编号	2105PD0054
标段号	C02
发包方式	公开招标



### 专业工程暂估价明细表

序号	专业工程名称	专业类别	招标主体	金额（万元）
1	标志标识	公路交通工程	施工总包单位	54
2	泛光照明	建筑机电安装工程	施工总包单位	338.1958
3	弱电工程	电子和智能化工程	施工总包单位	319.2991
4	消防工程	消防设施工程	施工总包单位	175.5274
5	电梯工程	电梯安装工程	施工总包单位	80
6	变配电工程	输变电工程	施工总包单位	340.0875

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2020版



报建编号	2105PD0054
标段号	C02
发包方式	公开招标



### 项目明细表

园林绿化工程			
序号	工程名称	绿化面积（平方米）	规模描述
1	绿化工程	40406.63	该工程的主要建设内容和规模为：新建公共绿地约 55109.4 平方米，其中绿化面积约 40406.63 平方米

### 项目明细表

房建工程					
序号	工程名称	幢数	结构	层数	建筑面积（m2）
1	配套服务建筑1	1	框架结构	地上1层	273
2	配套服务建筑2	1	框架结构	地上1层	397
3	配套服务建筑3	1	框架结构	地上1层	552
4	配套服务建筑4	1	框架结构	地上1层	270
5	配套服务建筑5	1	框架结构	地上1层	235
6	机动车库	1	框架结构	地上1层，地下1层	11720.28
7	公交站务用房	1	框架结构	地上1层	265
总计		7			13712.28

### 项目明细表

市政工程						
序号	工程名称	道路等级	道路长度（m）	道路宽度（m）	桥梁长度（m）	桥梁单跨跨径（m）

### 项目明细表

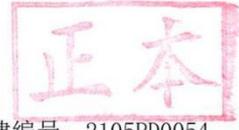
其他工程		
序号	工程名称	规模描述

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2020版

合同编号：



报建编号：2105PD0054

标段号：C02

上海市临港新片区雪绒花路北侧（云皓  
路-白荆路）公共绿地工程  
施工合同

发 包 人：上海市临港新片区生态环境绿化市容事务中心

承 包 人：中铁十一局集团有限公司

签订日期：2022年12月30日

签订地点：上海市浦东新区东海农场三三公路兴旺路1号

目 录

第一部分 合同协议书

第二部分 通用合同条款

第三部分 专用合同条款及其附件



## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：上海市临港新片区生态环境绿化市容事务中心

承包人（全称）：中铁十一局集团有限公司

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，双方就上海市临港新片区雪绒花路北侧（云皓路-白荆路）公共绿地工程施工及有关事项协商一致，订立本合同。

### 第一条 工程概况

1、工程名称：上海市临港新片区雪绒花路北侧（云皓路-白荆路）公共绿地工程

2、工程地点：本项目位于临港主城区 NHC10101 单元 NNW-C4 街坊，北临 NNW-C4B-01、NNW-C4B-02 和 NNW-C4B-04 地块，南至雪绒花路，东至白荆路，西至云皓路。

3、工程立项批准文件：沪自贸临管审（2022）701 号

4、资金来源：财政资金投资 100%

5、工程内容：该工程的主要建设内容和规模为：新建公共绿地约 55109.4 平方米，其中绿化面积约 40406.63 平方米；新建公交首末站 1000.3 平方米；总建筑面积 13712.28 平方米，其中新建地上建筑面积约 2176.74 平方米、占地面积约 1807.74 平方米，地下建筑面积 11535.54 平方米（共设置机动车停车位 330 个）；同步实施水电配套等其他附属工程。

6、工程承包范围：

上海市临港新片区雪绒花路北侧（云皓路-白荆路）公共绿地工程承包范围为按合同图纸、工程规范及其他合同文件之规定，具体内容包括但不限于：

（1）主要包括新建公共绿地、新建公交首末站、地下停车库等；

（2）所有按设计与工程规范要求以及为取得政府主管部门批准所需的任何检测及一切要求；

（3）发包人保留对部分工程分包给其它承包人进行施工的绝对权利，惟招标人行使该权利时，并不解除承包人对本工程提供基本措施服务及承包人对指定分包人及/或市政部门及/或政府部门进行配合与协调管理的职责。

（4）总承包人必须负责与指定分包工程、招标人自行发包专项的工程的分包人及指定材料供应商联系，并提供施工条件、施工设施及统筹工作等直至工程完成。

（5）在招标文件内所说明及/或招标期间所增减及/或承包人所确认的工程内容、所有在合同文件中及扩大初步设计、工程施工图中所提到和反映的工作。

### 第二条 合同工期

计划开工日期：2022 年 12 月 30 日

计划竣工日期：2023 年 12 月 29 日

合同工期总日历天数 365 天，具体开工日期以发包人签发的开工令为准。工期总日历天数与

根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

### 第三条 质量标准

工程质量标准：工程质量必须符合现行国家、地方及工程所属行业等有关工程施工质量验收规范和标准的要求及本合同约定的工程质量标准（若上述标准、规范有调整或修订，适用最新版本。如以上要求有不一致的地方，以最高要求为准），且一次性验收合格率 100%，两年中苗木成活率 100%，并且长势良好。

本工程承包人应质量创优，一次性验收合格率 100%，争创“上海市园林杯优质工程”。

### 第四条 合同价款

1、暂定含税合同价款为：人民币（大写）壹亿伍仟柒佰伍拾陆万陆仟叁佰贰拾陆元整（小写：157566326.00 元）。

其中：安全防护、文明、环保、临设四项施工措施费为：人民币（大写）：壹佰伍拾贰万壹仟肆佰贰拾贰元整（小写：1521422.00 元）。

2、合同价格形式：固定单价方式

### 第五条 组成合同的文件及解释顺序

组成本合同的文件及解释顺序如下：

- (1) 本合同协议书
- (2) 中标通知书
- (3) 本专用合同条款及其附件
- (4) 投标书及其附件
- (5) 本通用合同条款
- (6) 技术标准、规范及有关技术文件、要求
- (7) 图纸
- (8) 已标价工程量清单或预算书
- (9) 招标文件及投标答疑文件

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

### 第六条 承诺

1、承包人向发包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工、竣工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在质量保修期内承担相应的工程质量保修责任。

2、发包人向承包人承诺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。

第七条 词语含义

本协议书有关词语含义与本合同第二部分《通用合同条款》中的含义相同。

第八条 发包人授权上海临港新城建设工程管理有限公司为项目管理单位，全权代表发包人行使对本工程的建设施工管理职能，承包人必须服从项目管理单位的管理。

第九条 合同生效

- 1、合同签订时间：2022年12月30日
- 2、合同签订地点：上海市浦东新区东海农场三三公路兴旺路1号。
- 3、本合同双方约定：本合同自双方签字盖章后生效。

(以下无正文)

(本页为签署页)

发 包 人：

上海市临港新片区生态环境绿化市容事务中心  
(公章)

法定代表人：(签章)  
或  
委托代理人：(签章)



承 包 人：

中铁十一局集团有限公司  
(公章)

法定代表人：(签章)  
或  
委托代理人：



**拟派项目经理业绩一览表：附**

项目名称	石家庄市主街主路景观提升工程--槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包
项目所在地	石家庄市槐安路(东二环-西二环)和中华大街南高基村段、中华南大街市畜牧局(西院)办公楼
发包人名称	石家庄市城市建设投资控股集团有限公司
发包人地址	紧邻石家庄东站
发包人电话	15076178389
合同价格	本项目总承包费包括设计费和工程费，最终结算金额不得超过24415.3332万元
开工日期	2022-01-25
完工/竣工日期	2023-03-30
承担的工作	本项目所有的施工工作
工程质量	施工图设计质量标准:满足工程各方面的需求，并达到国家现行设计规范要求;施工质量标准:合格。
项目经理	何慈航
技术负责人	刘根学
总监理工程师及电话	王冰/0311-66189780
项目描述	建筑立面及沿街景观整治提升工程两部分：建筑立面改造部分主要内容：主要对沿街50个节点进行改造，改造包括建筑外立面提升改造约193316平方米，更换窗户19290平方米，屋顶外墙保温及防水翻新5167平方米，增加空调格栅1706平方米，店招整理5462平方米，室外便道台阶拆除重新铺装19937平方米等。沿街景观提升部分主要内容：沿街景观提升面积约78758.5平方米。主要包括增加景观小品，补种乔木，增加市民休憩及活动空间，翻新现有停车场地，提升整体铺装等。
备注	/

# 石家庄市主街主路景观提升工程—槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包

## 中标通知书

编号: RHP-C272101362950-1

中铁十一局集团有限公司和石家庄市建筑设计院:

石家庄市主街主路景观提升工程槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包,于2021年12月28日根据

《中华人民共和国招标投标法》规定进行了公开开标,已完成评、定标工作并向监督部门提交该项目招标投标情况的书面报告工作,确定你单位为中标人。

中标单位接到中标通知书后,须在规定的时间内与招标人签订合同。



建设单位	石家庄市城市建设投资控股集团有限公司
工程名称	石家庄市主街主路景观提升工程槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包
中标项目内容	本项目的设计、采购、施工等,直至竣工验收后交付招标人使用
承包方式	
中标条款	1、中标价:下浮率报价:0.59% 2、工期:150日历天 3、质量标准:设计质量达到:满足工程各方面的需求,并达到国家现行设计规范要求;施工质量达到:合格 4、项目经理姓名及编号:何慈航 鄂142181900829 设计负责人姓名及编号:周元峰 981300136 5、招标方式:公开招标
备注	



GF-2020-0216

## 建设工程总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家市场监督管理总局 制定

## 第一部分 合同协议书

发包人(全称): 石家庄市城市建设投资控股集团有限公司

承包人(全称): 中铁十一局集团有限公司、石家庄市建筑设计院

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就石家庄市主街主路景观提升工程--槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包项目的工程总承包及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

### 一、工程概况

1. 工程名称: 石家庄市主街主路景观提升工程--槐安路(东二环-西二环)项目EPC总承包。

2. 工程地点: 石家庄市槐安路(东二环-西二环)和中华大街南高基村段、中华南大街市畜牧局(西院)办公楼。

3. 工程审批、核准或备案文号: 石行审投资备字[2021]197号。

4. 资金来源: 企业自筹。

5. 工程内容及规模: 项目共计提升改造 50 处(包括瑞特家园裙房、华都大厦、香榭苑小区、格林联盟酒店、赛悦会所、双麟商务酒店、卓达商务、槐安路平安大街东南角建材宿舍、石邑大厦、宝鼎世嘉、九里庭院 01、九里庭院 02、九里庭院 03、九里庭院裙房、米氏家具、核工业第四研究设计院宿舍 1、核工业第四研究设计院宿舍 2、核工业第四研究设计院宿舍 3、西安饭庄、永辉超市、石家庄工程设计研究院、市畜牧局西院办公楼、槐安路平安大街东北角住宅 5 号院、槐安路平安大街东北角住宅 9 号院、槐安路平安大街东南角住宅、核

工业第四研究设计院宿舍4、金正美嘉大厦、珍集嘉苑裙房、石门小区住宅楼简单粉刷、石门小区沿街商业简单粉刷、河北冶建宿舍楼简单粉刷、小马村商品楼简单粉刷、省委振头宿舍简单粉刷、蔚州矿业宿舍简单粉刷、印染厂宿舍简单粉刷、印染厂宿舍2简单粉刷、木材公司宿舍1简单粉刷、木材公司宿舍2简单粉刷、木材公司宿舍3简单粉刷、木材公司宿舍4简单粉刷、汇美窗帘城简单粉刷、赵佗路街道办事处店招整理、旭日蓝天公寓店招整理、阳光渔港店招整理、光电电子有限公司店招整理、中华北大街与赵陵铺交口东北角店招整理、京师律师所建筑外立面提升改造脚手架搭拆及防护拆除及垃圾外运、珠光灯饰城西侧建筑外立面提升改造店招整理，脚手架搭拆及防护拆除及垃圾外运、南高基村建筑外立面提升改造店招整理，脚手架搭拆及防护拆除及垃圾外运；室外便道台阶拆除；景观绿化提升：红旗大街西南角、中华南大街西南角、谈固南大街西南角、谈固南大街西南角、谈固南大街东南角、红旗大街~京广铁路标准段、育才街~体育大街南北两侧、永辉超市前）等。主要包括：建筑立面及沿街景观提升工程两部分。建筑立面改造部分包括建筑外立面提升改造面积约193316平方米，更换窗户面积19290平方米，屋顶外墙保温及防水翻新面积5167平方米，增加空调格栅面积1706平方米，店招整理面积5462平方米，室外便道台阶拆除重新铺装面积19937平方米；景观提升部分包括沿街景观提升面积约78758.50平方米。

6. 工程承包范围：本工程的施工图设计、材料采购、施工，直至竣工验收后交付发包人使用，完成并配合相关部门结算、工程保修等相关工作。

## 二、合同工期

计划开始工作日期：\_\_\_\_年\_\_月\_\_日。

计划开始现场施工日期：\_\_\_\_年\_\_月\_\_日。

计划竣工日期：2022年5月31日。

工期总日历天数：150天，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、质量标准

工程质量标准：施工图设计质量标准：满足工程各方面的需求，并达到国家现行设计规范要求；施工质量标准：合格。

### 四、签约合同价与合同价格形式

1. 本项目设计费及相关服务结算费用计算方法：参照《工程勘察设计收费标准》2002年修订本计算所得设计费 $\times 70\% \times (100\% - 0.59\%)$ ，设计费包含初步设计阶段、施工图设计阶段及相关设计服务等一切费用；

2. 本项目工程费结算费用计算方法：经有关评审部门评审的工程费结算金额 $\times 95\% \times (100\% - 0.59\%)$ ；

3. 本项目总承包费包括设计费和工程费，最终结算金额不得超过24415.3332万元。

### 五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：何慈航。

### 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) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 承包人建议书；

(6) 招标文件；

(7) 双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

#### 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，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。

#### 八、订立时间

本合同于 2022 年 1 月 25 日订立。

#### 九、订立地点

本合同在 河北省石家庄市 订立。

#### 十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自 当日 生效。

#### 十一、合同份数

本合同一式 壹拾陆 份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 拾 份。

发包人：(公章)



法定代表人或其委托代理人：  
(签字)



统一社会信用代码：

91130100682776032R

地址：石家庄市和平东路 751 号

邮政编码：050000

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：031185275666

电子信箱：

开户银行：河北银行槐北路支行

账号：639012019000005548

承包牵头人：(公章)



法定代表人或其委托代理人：  
(签字)



统一社会信用代码：

91420000179315087R

地址：武汉市武昌区中山路 277 号

邮政编码：430000

法定代表人：

委托代理人：何彦

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：建行武汉省直支行

账号：42001868608050003240

承包人成员：(公章)



法定代表人或其委托代理人：  
(签字)



NO \_\_\_\_\_

# 石家庄市建设工程竣工

## 验收报告

河北省住房和城乡建设厅 监制

### 填报说明

- 1、竣工验收报告由建设单位负责填写。
- 2、竣工验收报告一式五份，字迹要清晰工整。建设单位、施工单位、城建档案管理部门、质量监督机构建设主管部门或其它有关专业工程主管部门各存一份。
- 3、报告内容必须真实可靠，如发现虚假情况，不予备案。
- 4、报告须经建设、设计、施工图审查机构、施工、监理单位法定代表人或其委托代理人签字，并加盖单位公章后方为有效。

### 竣工验收情况

#### 一、验收机构

##### 1、验收领导小组：

组长	邵鹏辉
副组长	曹利佳
成员	何志航 刘根学 张法涛 胡功斌 李兴勇

##### 2、各专业验收组

验收专业组	组长	成员
建筑工程		
给排水、燃气工程		
建筑电气安装工程		
通风与空调工程		
室外工程		

注：建设、监理、设计、施工及施工图审查机构等单位的专业人员均必须参加相应的验收专业组

#### 二、验收组织程序

- 1、建设单位主持验收情况
- 2、施工单位介绍施工情况
- 3、监理单位介绍监理情况
- 4、各验收专业组核查质保资料，并到现场检查情况
- 5、各验收专业组总结发言，建设单位做好记录

竣工验收结论:

1. 工程质量符合设计要求及国家相关技术标准规范,
2. 工程资料齐全,完整,工程实体观感质量良好,

验收小组一致同意通过验收。

工程质量总评为合格。

勘察单位 法定代表人: 项目负责人:  (公章) 年 月 日	设计单位 法定代表人: 设计负责人:  (公章) 2023年3月20日	施工单位 法定代表人: 技术负责人:  (公章) 2023年3月20日
施工图审查机构 法定代表人: 审查负责人:  (公章) 2023年3月20日	监理单位 法定代表人: 总监工程师:  (公章) 2023年3月20日	建设单位 法定代表人: 项目负责人:  (公章) 2023年3月20日

单位工程质量评定 (一)

分部工程评定	质量保证资料	观感质量评价 (好、一般、差)
共 分部 其中符合要求 分部	其核 查 项 其中符合要求 项 经鉴定符合要求 项	好

单位工程评定

1. 承建单位按合同约定的建设内容完成了该项目的建设施工;
2. 项目施工遵循了相应的标准进行实施,工程实体符合规范;
3. 项目建设质量符合设计及国家相关验收规范要求。

(公章)  
建设单位负责人: [Signature]  
2023年3月20日

存在问题:  
无

单位工程质量评定 (二)

各专业工程名称	评定等级	质量保证资料	观感质量评价 (好、一般、差)
道路工程		其核 查 项 其中符合要求 项	
桥梁工程			
给水工程			
电力工程			
电信工程			
路灯工程			
燃气工程			
灯光工程			
单位工程评定 建设单位负责人: [Signature] (公章) 2023年3月20日			
存在问题			
执行标准	道路工程		
	桥梁工程		
	给、排水工程		
	电力、电信工程		
	路灯、灯光工程		
燃气工程			

竣工项目审查

工程名称	石家庄市城市景观提升工程	工程地址	石家庄市桥西区
结构形式	地下项目	建筑面积	约10000平方米
层数		工程规模	
开工日期		竣工日期	
施工图审查批准号		施工许可证号	
建设单位	石家庄市城市建设投资控股集团有限公司		
勘察单位			
设计单位	石家庄市建筑设计院		
监理单位	河北冀通工程建设管理有限公司		
施工图审查机构	河北泛海工程设计咨询有限公司		
施工单位	中铁十一局集团有限公司		
审查项目及内容	审查情况		
一、完成项目设计情况 1、基础、主体、室内外装饰工程 2、给排水、燃气、消防工程 3、建筑电气安装工程 4、通风与空调工程 5、电梯、电扶梯安装工程 6、室外工程 7、市政道路、桥梁工程	按设计图纸完成		
二、完成合同约定情况 1、总包合同约定 2、分包合同约定 3、专业承包合同约定	已完成合同约定		
三、技术档案和施工管理资料 1、建设前期、施工图设计审查等技术档案 2、监理技术档案和管理资料 3、施工技术档案和管理资料	齐全		

四、实验报告 1、主要建筑材料 2、构配件 3、设备	齐全
五、质量合格文件 1、勘察单位 2、设计单位 3、施工图审查机构 4、施工单位 5、监理单位	齐全
六、工程质量保修书 1、总分包单位 2、专业承包单位	已签订
<p>审查结论</p> <p>合格</p> <p>建设单位项目负责人: <i>[Signature]</i></p> <p>2023年 3月 20日</p>	

## 企业性质告知书

致：华润(深圳)有限公司(招标人)

我公司参加坪山河干流碧道工程(坪山河滨水公共空间景观环境提升工程)贯通工程施工总承包一标投标，企业性质为：有限责任公司(国有控股)，主营范围：许可项目：建设工程施工；地质灾害治理工程施工；爆破作业；施工专业作业；住宅室内装饰装修；建设工程勘察；建设工程设计；人防工程设计；建设工程监理；公路工程监理；水利工程建设监理；建设工程质量检测；水利工程质量检测；测绘服务；公共铁路运输；对外劳务合作（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；基础地质勘查；公路水运工程试验检测服务；环境保护监测；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轨道交通通信信号系统开发；智能控制系统集成；物联网技术研发；金属结构制造；水泥制品制造；砼结构构件制造；安防设备制造；金属结构销售；金属材料销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；水泥制品销售；砼结构构件销售；智能输配电及控制设备销售；安防设备销售；建筑工程机械与设备租赁；机械租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；特种设备出租；充电控制设备租赁；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工业工程设计服务；专业设计服务；地质勘查技术服务；地理遥感信息服务；水土流失防治服务；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；水污染治理；水环境污染防治服务；互联网数据服务；物联网技术服务；物联网应用服务；信息系统集成服务；安全技术防范系统设计施工服务；消防技术服务；紧急救援服务；标准化服务；园区管理服务；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；铁路运输辅助活动；对外承包工程；货物进出口；技术进出口；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；特种作业人员安全技术培训（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

投标人：中铁十一局集团有限公司

2024年12月25日

## 企业性质告知书

致 华润（深圳）有限公司（招标人）：

我公司参加坪山河干流碧道工程（坪山河滨水公共空间景观环境提升工程）贯通工程施工总承包一标投标，企业性质为：民营企业，一般经营项目是：建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、建筑装修装饰工程专业承包、地基基础工程专业承包、电气安装、管道和设备安装、园林绿化工程施工、体育场地设施工程、土石方工程、爆破与拆除工程、施工劳务作业，许可经营项目是：园林绿化工程施工。

投标人：深圳市金成建筑工程有限公司

2024年12月25日



提供近三年（最新年度审计报告未出的须上溯一年）第三方（会计事务所）出具的投标人审计报告（关键页）扫描件，包括审计报告封面、盖章页、营业额、资产额、资产负债表、净利润、现金流等重要财务指标。（如为联合体投标，联合体各成员单位均需提供审计报告。此信息不作为入围及定标的考虑要素，仅作招标人市场统计信息）。

## 财务状况表

### 1. 开户银行及审计单位情况

<b>开户银行</b>	名称：中铁十一局集团有限公司	
	地址：湖北省武汉市武昌区中山路277号	
	电话：15571988855	联系人及职务：张庆、部员
	传真：027-88710647	电子邮件：tsc@vip.163.com
<b>审计单位（会计师事务所）</b>	名称：德勤华永会计师事务所	
	地址：上海市黄浦区延安东路222号30楼	
	电话：021-61418888	联系人及职务：付建超、主任会计师
	传真：021-61412087	电子邮件：lilyzhang@deloitte.com.cn
	签名注册会计师：	付建超、周宏宇、孙洪月

### 2. 近三年每年的资产负债情况

<b>财务状况 (单位：万元)</b>	<b>年度及各年度的审计意见</b>		
	2021年	2022年	2023年
	意见：/	意见：/	意见：/
1. 总资产	6,051,017	6,801,862	7,246,658
2. 流动资产	4,698,258	5,164,251	5,170,761
3. 总负债	4,612,521	5,184,487	5,518,980
4. 流动负债	4,484,297	4,938,910	4,994,811
5. 税后利润	150,572	163,996	186,605
6. 资产负债率	76.23	76.22	76.16
7. 流动比率	90.79	89.05	89.98
8. 速动比率	104.77	104.56	103.52
9. 营业利润率	7.09	6.68	7.31
10. 净资产收益率	11.07	10.73	11.17
11. 平均年施工营业额	8,489,890	9,686,964	10,193,489

# 2021 年财务会计报表及财务情况说明书

中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2021 年 12 月 31 日止年度



中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2021年12月31日止年度

# 财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000012202280505P

被审计单位名称: 中铁十一局集团有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 德师报(审)字(22)第P01220号

签字注册会计师: 陈曦

注 师 编 号: 310000122295

签字注册会计师: 孙洪月

注 师 编 号: 310000125479

事 务 所 名 称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

事 务 所 电 话: 023-88231378

事 务 所 地 址: 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30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>

中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2021 年 12 月 31 日止年度

---

内容

页码

审计报告	1 - 2
合并资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7
公司资产负债表	8 - 9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司所有者权益变动表	12
财务报表附注	13 - 105

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

## 审计报告

德师报(审)字(22)第P01220号  
(第1页, 共2页)

中铁十一局集团有限公司董事会:

### 一、审计意见

我们审计了后附的中铁十一局集团有限公司(以下简称“中铁十一局”)的财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表、2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁十一局2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 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,我们独立于中铁十一局,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

中铁十一局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,管理层负责评估中铁十一局的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中铁十一局、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中铁十一局的财务报告过程。

### 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。

审计报告 - 续

德师报(审)字(22)第P01220号  
(第2页, 共2页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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:

(1)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。

(2)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。

(3)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。

(4)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, 就可能导致对中铁十一局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中铁十一局不能持续经营。

(5)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。

(6)就中铁十一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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 陈曦

Handwritten signature of Chen Xi in black ink.



中国注册会计师: 孙洪月

Handwritten signature of Sun Hongyue in black ink.



2022年4月8日

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日

合并资产负债表

人民币元

资产	附注七	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	8,397,112,452.27	12,222,001,606.69
应收票据	2	125,734,492.66	148,183,673.52
应收款项融资	3	2,620,381.53	7,479,187.74
应收账款	4	16,410,499,431.48	11,631,189,587.78
预付款项	5	2,895,920,369.96	2,182,943,187.27
其他应收款	6	1,829,758,592.72	2,258,716,134.59
存货	7	6,268,463,693.28	5,527,260,734.86
合同资产	8	8,338,785,517.86	6,225,156,667.43
一年内到期的非流动资产	9	2,638,391,172.76	2,833,144,519.88
其他流动资产	10	75,290,121.96	405,708,657.34
流动资产合计		<b>46,982,576,226.48</b>	<b>43,441,783,957.10</b>
非流动资产：			
长期应收款	11	1,594,993,483.24	791,922,956.55
长期股权投资	12	2,038,865,377.84	1,537,314,340.95
其他非流动金融资产		122,990,000.00	-
其他权益工具投资	13	893,721,824.12	314,707,314.12
固定资产	14	3,395,935,184.36	3,413,617,221.02
在建工程	15	208,357,413.77	332,950,617.21
使用权资产	16	459,065,115.83	472,977,068.41
无形资产	17	439,936,124.78	418,052,889.12
递延所得税资产	18	220,564,515.92	207,072,718.91
其他非流动资产	19	4,153,166,316.55	3,934,912,591.16
非流动资产合计		<b>13,527,595,356.41</b>	<b>11,423,527,717.45</b>
资产总计		<b>60,510,171,582.89</b>	<b>54,865,311,674.55</b>

附注为财务报表的组成部分

第3页至第105页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

负债和所有者权益	附注七	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21	1,594,540,978.75	2,005,000,000.00
应付票据	22	2,808,144,162.56	2,916,189,176.78
应付账款	23	25,233,625,689.45	22,318,837,356.35
合同负债	24	7,671,169,221.26	6,860,724,032.78
应付职工薪酬	25	140,521,802.97	222,157,243.56
应交税费	26	214,389,251.17	182,588,042.76
其他应付款	27	3,457,939,600.56	3,974,361,694.42
一年内到期的非流动负债	28	274,729,285.47	194,177,335.13
其他流动负债	29	3,447,906,029.58	2,175,184,925.13
<b>流动负债合计</b>		<b>44,842,966,021.77</b>	<b>40,849,219,806.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	30	799,000,000.00	657,000,000.00
租赁负债	31	99,033,736.07	128,640,507.47
长期应付款	32	323,177,074.53	368,442,444.43
长期应付职工薪酬		3,140,000.00	8,300,000.00
预计负债		52,889,606.63	25,053,048.64
递延收益		5,000,000.00	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,282,240,417.23</b>	<b>1,187,436,000.54</b>
<b>负债合计</b>		<b>46,125,206,439.00</b>	<b>42,036,655,807.45</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	33	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	34	3,697,500,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	35	1,693,554,812.83	1,693,524,812.83
其他综合收益	36	75,006,769.48	70,992,037.75
盈余公积	37	920,521,281.93	779,761,916.25
未分配利润	38	1,829,888,173.33	1,618,945,017.01
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>14,378,853,037.57</b>	<b>12,825,605,783.84</b>
少数股东权益		6,112,106.32	3,050,083.26
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,384,965,143.89</b>	<b>12,828,655,867.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>60,510,171,582.89</b>	<b>54,865,311,674.55</b>

中铁十七局集团有限公司

2021年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注七	2021年度	2020年度
一、营业收入	39	84,898,899,067.86	70,685,909,311.31
减：营业成本	39	78,539,335,611.95	65,197,056,395.30
税金及附加	40	311,433,717.63	115,534,773.89
销售费用		250,075,864.92	246,969,741.56
管理费用		1,106,641,663.21	1,005,065,416.61
研发费用	41	2,530,761,331.75	2,249,557,843.66
财务费用	42	40,267,824.84	(820,577.61)
其中：利息费用		111,901,089.12	92,624,499.52
利息收入		104,569,137.22	141,001,464.87
加：其他收益		30,849,889.65	12,939,627.46
投资损失	43	(182,583,786.05)	(241,278,582.36)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		25,307,837.04	(10,773,220.11)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(207,891,623.09)	(229,785,233.92)
资产减值损失	44	(70,125,226.11)	(51,460,192.39)
信用减值损失	45	(191,775,390.09)	(117,546,146.13)
资产处置收益		7,312,196.13	4,000,843.85
二、营业利润		1,714,060,737.09	1,479,201,268.33
加：营业外收入	46	16,204,088.67	71,898,452.90
减：营业外支出	47	36,276,573.65	40,412,678.24
三、利润总额		1,693,988,252.11	1,510,687,042.99
减：所得税费用	48	188,263,266.29	141,701,122.58
四、净利润		1,505,724,985.82	1,368,985,920.41
按经营持续性分类：			
(一)持续经营净利润		1,505,724,985.82	1,368,985,920.41
(二)终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,505,682,962.76	1,368,881,837.15
少数股东损益		42,023.06	104,083.26
五、其他综合收益的税后净额		4,014,731.73	5,960,117.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,014,731.73	5,960,117.32
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		180,000.00	2,650,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		180,000.00	2,650,000.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		3,834,731.73	3,310,117.32
1.外币财务报表折算差额		3,834,731.73	3,310,117.32
六、综合收益总额		1,509,739,717.55	1,374,946,037.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,509,697,694.49	1,374,841,954.47
归属于少数股东的综合收益总额		42,023.06	104,083.26

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注七	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,091,032,910.25	80,188,719,529.11
收到的税费返还		354.88	139,065,360.64
收到其他与经营活动有关的现金		1,933,430,118.17	1,210,172,407.31
经营活动现金流入小计		85,024,463,383.30	81,537,957,297.06
购买商品、接受劳务支付的现金		77,997,924,147.88	71,303,075,480.07
支付给职工以及为职工支付的现金		4,141,577,839.70	3,587,079,028.36
支付的各项税费		1,464,232,868.04	1,104,389,052.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,130,067,508.43	3,190,215,370.46
经营活动现金流出小计		84,733,802,364.05	79,184,758,931.78
经营活动产生的现金流量净额	50(1)	290,661,019.25	2,353,198,365.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	1,021,626,534.98
取得投资收益收到的现金		1,668,100.15	27,134,837.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,838,440.96	65,276,316.76
投资活动现金流入小计		29,506,541.11	1,114,037,688.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,411,550,846.66	1,195,332,147.77
投资支付的现金		1,294,675,810.00	366,982,236.35
投资活动现金流出小计		2,706,226,656.66	1,562,314,384.12
投资活动使用的现金流量净额		(2,676,720,115.55)	(448,276,695.16)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,697,500,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,000,000.00
取得借款收到的现金		3,196,852,749.75	5,900,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,894,352,749.75	5,901,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,325,311,771.00	4,217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,050,719,335.20	943,447,332.73
其中：子公司支付给少数股东的股利		-	367,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50(2)	2,857,408,723.19	303,522,366.00
筹资活动现金流出小计		8,233,439,829.39	5,463,969,698.73
筹资活动(使用)产生的现金流量净额		(1,339,087,079.64)	437,030,301.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(359,483.33)	843,740.65
五、现金及现金等价物净(减少)增加额		(3,725,505,659.27)	2,342,795,712.04
加：年初现金及现金等价物余额		12,066,610,211.63	9,723,814,499.59
六、年末现金及现金等价物余额	49	8,341,104,552.36	12,066,610,211.63



人民币元

项目	2021 年度							所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,693,524,812.83	70,992,037.75	-	779,761,916.25	1,618,945,017.01	12,828,655,867.10
二、本年增减变动金额	-	-	-	4,014,731.73	-	140,759,365.68	210,943,156.32	3,062,023.06
(一)综合收益总额	-	-	-	4,014,731.73	-	-	1,505,682,962.76	42,023.06
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	3,020,000.00
1.所有者投入/减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	3,020,000.00
2.其他权益工具持有者投入/减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.资本公积转增/转回	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者权益的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,693,524,812.83	75,006,769.48	-	920,521,281.93	1,829,888,173.33	14,384,965,143.89

项目	2020 年度							所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,693,524,812.83	65,031,920.43	-	603,531,967.10	2,151,621,911.89	13,176,092,612.25
二、本年增减变动金额	-	-	-	5,960,117.32	-	176,229,949.15	(532,676,894.88)	(350,486,828.41)
(一)综合收益总额	-	-	-	5,960,117.32	-	-	1,368,881,837.15	1,374,841,954.47
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	(16,978,730.25)	(16,978,730.25)
1.所有者投入/减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他(附注七、38)	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者权益的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,693,524,812.83	70,992,037.75	-	779,761,916.25	1,618,945,017.01	12,828,655,867.10



中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日

公司资产负债表

人民币元

资产	附注十三	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	5,448,000,322.82	8,857,455,934.99
应收票据		10,946,100.00	32,448,600.00
应收款项融资		13,466,620.17	3,480,000.00
应收账款	2	10,762,162,839.59	8,438,729,709.36
预付款项		3,830,905,340.42	3,081,595,298.97
其他应收款	3	14,618,094,664.99	13,665,097,706.10
存货		1,031,758,886.37	742,531,964.26
合同资产	4	6,346,253,346.75	4,345,708,781.83
一年内到期的非流动资产		2,634,796,958.83	2,698,442,242.90
<b>流动资产合计</b>		<b>44,696,385,079.94</b>	<b>41,865,490,238.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		1,951,496,923.24	1,284,138,556.55
长期股权投资	5	11,728,337,456.00	9,856,450,384.74
其他非流动金融资产		122,990,000.00	-
其他权益工具投资		780,221,824.12	314,707,314.12
固定资产	6	962,050,706.74	667,931,524.13
在建工程		29,306,726.55	20,223,178.37
使用权资产		44,399,996.60	21,940,891.48
无形资产		46,180,161.67	41,443,817.12
递延所得税资产		106,700,266.75	110,121,349.40
其他非流动资产	7	2,796,299,367.74	2,986,167,622.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,567,983,429.41</b>	<b>15,303,124,638.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>63,264,368,509.35</b>	<b>57,168,614,877.12</b>

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日

公司资产负债表 - 续

人民币元

负债和所有者权益	附注十三	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8	1,504,540,978.75	2,005,000,000.00
应付票据	9	1,118,709,069.60	1,208,355,457.57
应付账款	10	26,514,427,475.73	19,624,032,932.30
合同负债	11	4,845,957,241.32	3,951,354,461.34
应付职工薪酬		24,347,252.66	19,937,734.96
应交税费		6,526,137.61	36,289,267.37
其他应付款	12	12,116,336,117.37	14,887,416,474.19
一年内到期的非流动负债		209,431,728.45	62,677,303.88
其他流动负债		1,728,446,175.92	1,164,904,120.46
<b>流动负债合计</b>		<b>48,068,722,177.41</b>	<b>42,959,967,752.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	13	799,000,000.00	647,000,000.00
租赁负债		24,154,798.63	6,359,240.02
长期应付款	14	1,693,761,020.20	2,325,666,772.11
长期应付职工薪酬		3,140,000.00	8,300,000.00
预计负债		211,390.29	467.03
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,520,267,209.12</b>	<b>2,987,326,479.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>50,588,989,386.53</b>	<b>45,947,294,231.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	附注七、33	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	附注七、34	3,697,500,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		1,702,493,463.39	1,702,493,463.39
其他综合收益		75,006,288.12	72,061,027.20
盈余公积	附注七、37	920,521,281.93	779,761,916.25
未分配利润		117,476,089.38	4,622,239.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,675,379,122.82</b>	<b>11,221,320,645.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>63,264,368,509.35</b>	<b>57,168,614,877.12</b>

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日止年度

公司利润表

人民币元

项目	附注十三	2021年度	2020年度
一、营业收入	15	70,414,845,528.58	57,252,540,383.09
减：营业成本	15	68,993,170,481.48	56,314,338,599.15
税金及附加		41,630,539.87	21,003,448.53
销售费用		148,961,620.52	197,601,740.93
管理费用		377,560,919.39	327,329,225.08
研发费用	16	699,044,448.74	358,628,329.62
财务费用	17	(215,288,902.36)	(172,740,422.16)
其中：利息费用		124,980,860.54	99,139,449.46
利息收入		346,193,620.52	284,722,038.75
加：其他收益		2,190,865.61	5,132,061.43
投资收益	18	1,309,654,636.67	1,636,600,490.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		12,623,871.41	(18,307,672.22)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(208,736,264.51)	(213,530,866.45)
资产减值损失	19	(109,996,269.20)	(7,796,810.45)
信用减值损失	20	(106,429,355.13)	(76,419,833.26)
资产处置损失		-	(15,291.23)
二、营业利润		1,465,186,298.89	1,763,880,079.08
加：营业外收入		14,665,466.62	4,240,483.89
减：营业外支出		52,811,704.24	13,871,536.59
三、利润总额		1,427,040,061.27	1,754,249,026.38
减：所得税费用	21	19,446,404.50	(8,050,465.13)
四、净利润		1,407,593,656.77	1,762,299,491.51
(一)持续经营净利润		1,407,593,656.77	1,762,299,491.51
五、其他综合收益的税后净额		2,945,260.92	6,350,994.24
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		180,000.00	2,650,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		180,000.00	2,650,000.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		2,765,260.92	3,700,994.24
1.外币财务报表折算差额		2,765,260.92	3,700,994.24
六、综合收益总额		1,410,538,917.69	1,768,650,485.75

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日止年度

公司现金流量表

人民币元

项目	附注十三	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,956,131,380.01	61,087,487,379.29
收到的税费返还		-	1,988,610.92
收到其他与经营活动有关的现金		12,037,133,152.59	8,073,004,897.64
经营活动现金流入小计		81,993,264,532.60	69,162,480,887.85
购买商品、接受劳务支付的现金		66,598,255,544.62	57,342,189,306.04
支付给职工以及为职工支付的现金		1,068,861,778.21	736,598,904.09
支付的各项税费		315,391,243.14	113,783,902.79
支付其他与经营活动有关的现金		10,428,408,012.28	10,806,322,505.55
经营活动现金流出小计		78,410,916,578.25	68,998,894,618.47
经营活动产生的现金流量净额	23	3,582,347,954.35	163,586,269.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		155,000,000.00	1,111,876,534.98
取得投资收益收到的现金		713,194,578.97	1,000,018,536.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,316.33	365,590.51
投资活动现金流入小计		868,202,895.30	2,112,260,661.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		673,676,121.51	287,647,240.32
投资支付的现金		2,595,835,810.00	372,834,236.35
投资活动现金流出小计		3,269,511,931.51	660,481,476.67
投资活动(使用)产生的现金流量净额		(2,401,309,036.21)	1,451,779,185.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,697,500,000.00	-
取得借款收到的现金		3,106,852,749.75	5,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,050,478,522.00	12,355,490,461.42
筹资活动现金流入小计		14,854,831,271.75	18,055,490,461.42
偿还债务支付的现金		3,310,311,771.00	3,907,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,048,223,976.87	598,701,334.98
支付其他与筹资活动有关的现金		14,047,777,217.44	12,791,321,226.73
筹资活动现金流出小计		19,406,312,965.31	17,297,022,561.71
筹资活动(使用)产生的现金流量净额		(4,551,481,693.56)	758,467,899.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(365,687.53)	669,564.45
五、现金及现金等价物净(减少)增加额		(3,370,808,462.95)	2,374,502,918.60
加：年初现金及现金等价物余额		8,808,462,909.78	6,433,959,991.18
六、年末现金及现金等价物余额	22	5,437,654,446.83	8,808,462,909.78

中铁十一局集团有限公司

2021年12月31日止年度

所有者权益变动表

人民币元

项目	2021年度						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,702,493,463.39	72,061,027.20	-	779,761,916.25	11,221,320,645.89
二、本年增减变动金额	-	1,197,500,000.00	-	2,945,260.92	-	140,759,365.68	1,454,058,476.93
(一)综合收益总额	-	-	-	2,945,260.92	-	-	1,410,538,917.69
(二)所有者投入和减少资本	-	1,197,500,000.00	-	-	-	-	1,197,500,000.00
1. 其他权益工具持有者投入和减少资本	-	1,197,500,000.00	-	-	-	-	1,197,500,000.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(1,294,739,806.44)
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(140,759,365.68)
3. 分配其他权益工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	(990,437,218.53)
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	(163,543,222.23)
1. 本年提取	-	-	-	-	500,107,070.34	-	500,107,070.34
2. 本年使用	-	-	-	-	(500,107,070.34)	-	(500,107,070.34)
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,702,493,463.39	75,006,288.12	-	920,521,281.93	12,675,379,122.82

项目	2020年度						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,702,493,463.39	65,710,032.96	-	603,531,967.10	11,161,020,212.77
二、本年增减变动金额	-	-	-	6,350,994.24	-	176,229,949.15	60,300,433.12
(一)综合收益总额	-	-	-	6,350,994.24	-	-	1,762,299,491.51
(二)利润分配	-	-	-	-	-	-	(1,708,350,052.63)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	176,229,949.15	(1,884,580,001.78)
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	176,229,949.15	(176,229,949.15)
3. 分配其他权益工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	(1,533,800,052.65)
(三)专项储备	-	-	-	-	-	-	(154,549,999.98)
1. 本年提取	-	-	-	-	165,759,805.18	-	165,759,805.18
2. 本年使用	-	-	-	-	(165,759,805.18)	-	(165,759,805.18)
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,702,493,463.39	72,061,027.20	-	779,761,916.25	11,221,320,645.89



# 营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202201140023

扫描二维码  
“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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) (特殊普通合伙) 成立日期 2012年10月19日

类型 外商投资特殊普通合伙企业 合伙期限 2012年10月19日 至 不约定期限

执行事务合伙人 付建超 主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼



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;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

2022年01月14日



国家市场监督管理总局监制

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

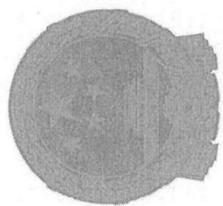
证书序号: 0004082

### 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:



## 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:



上海市延安东路 222 号 30 楼

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

特殊的普通合伙企业

31000012

财会函(2012)40号

二〇一二年九月十四日

项目专用



姓名 陈彦  
Full name 女  
性别  
Sex 1976-7-27  
出生日期 德勤华永  
Date of birth 会计师事务所有限公司北京分所  
工作单位  
Working unit 110105760727582  
身份证号码  
Identity card No.

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



姓名: 陈曦

证书编号: 310000122295

证书编号: 310000122295  
No. of Certificate

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

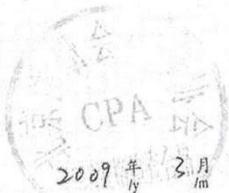
发证日期: 2007-1-10 年 月 日  
Date of Issuance

北京注册会计师协会  
2007年度任职资格检查合格  
年 月 日  
/y /m /d

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

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.



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所 仅供识别  
Deloitte Touche Tomhatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



合格, 继续有效一年。  
valid for another year after



年 月 日  
/ /

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  
/ /

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP-Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所有限公司北京分所

事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年2月4日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

事务所  
CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年2月4日  
/y /m /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only



姓 名 \_\_\_\_\_  
Full name 孙洪利 \_\_\_\_\_  
性 别 \_\_\_\_\_  
Sex 女 \_\_\_\_\_  
出生日期 \_\_\_\_\_  
Date of birth 1989-02-15 \_\_\_\_\_  
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普  
Working unit 通合伙)北京分所 \_\_\_\_\_  
身份证号码 \_\_\_\_\_  
Identity card No. 131126188902150828 \_\_\_\_\_

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

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：孙洪月  
证书编号：310000125479

证书编号：310000125479  
No. of Certificate

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

发证日期：2016年12月20日  
Date of Issuance



年 月 日  
Year / Month / Day

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所-仅供识别  
Deloitte Touche Tohmatsu Certified Public Accountants LLP Beijing Branch  
For Identification Purpose Only

# 财务情况说明书

## (国有资产管理情况报告)

2021年是“十四五”战略规划的开局之年。一年来，集团上下积极应对国内外经济环境新挑战，坚持“实事求是、守正创新、行稳致远”的工作方针，聚焦“转型发展、管理升级、提质增效”三大任务，攻坚克难，奋力拼搏，企业经济运行总体平稳有序，实现了“十四五”良好开局。主要经济指标呈现“两高五持续”的良好趋势，“两高”是营业收入、净利润均再创历史新高，“五持续”是经营性现金流持续改善、资产负债率持续降低、“两金”管控持续推进、控本降费持续强化、营收利润率持续保持较好水平。

### 一、企业基本情况

#### (一) 企业经营业务简介

中铁十一局集团有限公司(以下简称“集团公司”)是由中国铁建股份有限公司出资组建，于2001年8月1日成立的有限责任公司(法人独资)，并取得湖北省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，公司住所(总部地址)为湖北省武汉市武昌区中山路277号，注册资本616,238.20万元，实收资本616,238.20万元，法定代表人：陈志明。集团公司拥有59类272项资质，其中：铁路工程、建筑工程、市政公用工程、公路工程为施工总承包特级资质，水利水电工程、桥梁公司、隧道工程、钢结构工程、公路路面工程、公路路基工程、铁路铺轨架梁工程、机场工程为一级资质。十一局下辖22个全资子公司(国内20个、国外2个)和10个工程分公司，12个国内区域指挥部，海外工程事业部、产业拓展事业部等2个事业部，以及投资公司、勘察设计院、襄阳管理部和财务共享服务中心。十一局总部设置职能部门20个，事业部2个，定员220人，实有220人。十一局共有大型生产设备265台套(包含盾构44台)，原值32.45亿元，净值8.28亿元。

#### (二) 近三年主要财务指标和重要变化说明

单位：万元 币种：人民币

	2021年	2020年	本期比上年增减(%)	2019年
资产总额	6,051,017	5,486,531	10.29%	5,245,696
资产负债率	76.23%	76.62%	-0.51%	74.76%
净资产	1,438,497	1,282,866	12.13%	1,323,763
归属于母公司所有者的净资产	1,437,885	1,282,561	12.11%	1,317,610

营业总收入	8,489,890	7,068,591	20.11%	6,467,030
利润总额	169,399	151,069	12.13%	150,235
归属于母公司所有者的净利润	150,568	136,888	9.99%	104,564
经营活动产生的现金流量净额	29,066	235,320	-87.65%	78,406
加权平均净资产收益率	11.07%	10.50%	5.43%	10.84%
国有资本保值增值率	111.77%	106.82%	4.95%	110.76%
实际上缴税收	161,256	105,795	52.42%	115,232

### （三）企业户数变化

全集团应纳入汇总上报范围的法人单位有 34 户，实际纳入汇总上报的法人单位 34 户，其中三级法人单位 1 户，四级法人单位 23 户，五级法人单位 10 户。全集团不存在低效、无效资产情况。金融子企业户数 0，境外子企业 2 户，所属上市公司户数 0，全部纳入合并范围。2021 年十一局四级法人增加 2 户，减少 1 户，净增加 1 户，五级法人增加 1 户，减少 1 户。在 34 户子企业的主业板块类型中，工程承包板块 22 户，物流贸易板块 1 户，房地产板块 7 户，工业制造板块 2 户、投资运营板块 2 户。

### （四）企业职工情况

#### 1、集团职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况。

截至 2021 年末，十一局职工人数为 18560 人，全年平均职工人数为 18707 人；全集团计提人工成本 405,280.24 万元，比上年增加 47,718.54 万元，增幅 13.35%；全年实际发放职工薪酬总额为 285,207.90 万元，人均 15.25 万元，较上年增长 9.78%。

#### 2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

集团公司企业负责人正职 2 人，副职 11 人，其薪酬管理按照《中国铁建股份有限公司子公司负责人薪酬管理办法》（中国铁建人[2013]177 号文）及相关文件规定执行。先后历时两年，完成了职级、岗位、薪酬、绩效四大体系建设。出台了《员工职业发展管理暂行办法》、《岗位管理暂行办法》、《岗位绩效工资管理暂行办法》、《津贴管理暂行办法》、《本级员工岗位绩效考核管理暂行办法》。集团本级所有员工从 2019 年 1 月 1 日开始实施以岗位工资、绩效奖金、专项奖励和津贴四部分组成的岗位绩效工资制度。目前尚未实施核心人员绩效分

红、股权激励等中长期激励制度。

## 二、生产经营情况分析

### (一) 生产经营总体情况分析

2021年,全集团新签合同额1925.4亿元,同比增长377.71亿元,增幅24.4%,完成集团公司年度预算1850亿元的104.1%,位居股份公司工程承包板块第2名。所属12家子公司中,承揽额排名前三位的分别是四公司272.69亿元、五公司264.82亿元、二公司253.6亿元。完成时间进度排名前三位是铁恒实业公司296.43%、电务公司127.82%、桥梁公司126.58%;后三位分别是建安公司90%、城轨公司88.14%、三公司70.86%各板块承揽情况。其中,铁路420.64亿、公路282.9亿、城市轨道交通226.81亿、房建495.05亿、水利电力37.35亿、市政286.35亿,工业制造23.81亿,物资贸易58.94亿,房地产销售10.01亿,勘察设计0.79亿,其他工程82.76亿。其中其他项目、物资贸易项目、铁路项目、工业制造项目增长迅猛,同比上年分别增长367.68%、116.62%、89.76%、86.42%,而水利电力、房地产销售、城市轨道交通、勘察设计同比下降了38.27%、36.83%、24.4%、10.83%。

2021年度全集团完成总收入8,489,889.91万元,主营业务收入8,454,982.13万元,占总收入的99.59%,其中工程承包收入8,004,881.6万元,占总收入的94.68%,实现毛利580,935.03万元;工业制造收入67,262.76万元,占总收入的0.80%,实现毛利8,856.71万元;物流贸易收入242,813.86万元,占总收入的2.87%,实现毛利6,260.65万元;房地产收入137,516.49万元,占总收入的1.63%,实现毛利33,405.65万元。2021年其他业务收入34,907.78万元,较上年增长8,183.01万元,增幅为30.62%。

### (二) 主要业务板块分析

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主业	8,454,982	8,249,147	2.43	99.59	20.07	-5.28
非主业	34,908	28,705	17.77	0.41	30.62	-4.07
合计	8,489,890	8,277,852	2.50	100	20.11	-5.27
业务分行业情况						

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年 增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
工程施工	8,037,890	7,840,319	2.46	94.68	17.48	-5.27
工业制造	67,455	66,062	2.07	0.79	11.44	-8.96
房地产	139,073	128,868	7.34	1.64	283.50	-14.05
物流贸易	242,841	240,006	1.17	2.86	87.06	-3.09
其他	2,630	2,596	1.31	0.03		
合计						
业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年 增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
国内	8,382,079	8,174,783	2.47	98.73	20.24	-5.35
国外	107,811	103,068	4.40	1.27	10.33	0.71

按主业板块分析本年度生产经营情况，包括但不限于以下几个方面：

1、公司所处行业及产业链位置，公司的行业地位和市场占有率。

集团公司产业结构合理，专业特色突出。在铁路铺架、复杂桥梁、长大隧道、新型铁路桥梁、地铁轻轨、“四电”工程施工及装备制造领域具有较强的专业优势，具备了较为完整的铁路施工产业链条，其中铁路铺架、“四电”集成、城市轨道交通施工、设备制造安装是企业的优势和品牌。近些年来，集团公司紧跟市场变化，调整产业结构，优化任务比例，持续推动“一业为主、相关多元、国际国内并举”的多领域经营，成功构建了以工程承包、资本运营、海外发展为主体业务、铁路铺架、“四电”集成、盾构施工、砼产品、高层房建、物流贸易、房地产开发等为辅助业务的“3+N”产业发展形态，在工程承包业务长足发展的基础上，新业态、新模式项目日益增多，企业的施工能力、运作能力、运营能力全面提高，正阔步走向集承建商、投资商、总包商、运营商、服务商于一体的“五商”企业，认识新常态、融入新常态、适应新常态的能力明显增强，整体实力和综合发展潜力进入国内同类企业一流行列。2019年-2021年新签合同额分别为1,076.92亿

元、1,547.69 亿元、1925.4 亿元，集团公司承揽始终保持在股份公司第一方阵，铁路、公路、城市轨道交通、房建、市政是集团公司五大支柱产业，占总承揽的 80% 以上，其中铁路、城市轨道交通的承揽处在股份公司领先地位。

2、主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）、行业特征指标的增减变化，及内外部原因分析。

工程承包是集团公司的核心业务，2021 年工程承包完成营业收入 8,037,890.35 万元，同比增长 17.48%，占总收入的 94.68%。毛利率 2.46%，同比下降 5.27 个百分点。从各工程类型营收占比情况来看，2021 年工程承包营收占比前 3 名的工程类型分别为：铁路工程 28.53%、城市轨道交通 24.29%、公路工程 18.06%。与上期相比营收份额变化情况为：铁路工程下降 2.23 个百分点、公路工程下降 3.67 个百分点、房屋建筑工程上升 1.19 个百分点、市政工程上升 4.47 个百分点、城市轨道交通上升 1.9 个百分点，其他工程营业收入占比下降 1.68 个百分点。从营业收入增长情况来看，工程承包营业收入总体增幅 17.89%，低于全集团营业收入增幅 2.36 个百分点，各板块营业收入有升有降。具体来看，铁路工程营业收入同比增长 198,719.34 万元，较上年上升 9.33%；公路工程营收同比减少 29,836.84 万元，较上年下降 1.98%；城市轨道交通营业收入同比增长 432,260.90 万元，较上年上升 27.88%；水利水电工程营业收入同比减少 2,981.13 万元，较上年下降 3.49%；房屋建筑营业收入同比增长 250,278.43 万元，较上年上升 29.21%，市政工程营业收入同比增长 460,059.70 万元，较上年上升 85.92%；综合管廊工程营业收入同比增长 4,320.43 万元，较上年上升 30.55%。集团公司坚持“3+N”产业布局战略落地不动摇，在巩固国内公投市场的同时，提升资本运营、海外业务板块比例，合理推进勘察设计、工业制造、维管运营等补充业务，推进企业产业结构优化，带动发展模式转型，已初显成效。任务结构不断优化，为企业后续发展奠定了坚实的基础。

3、业务板块的盈利能力和经营增长情况变化，及内外部原因分析

工程承包是集团公司的核心业务，2021 年工程承包完成营业收入 8,037,890.35 万元，同比增长 17.48%，占总收入的 94.68%。毛利率 2.46%，同比下降 5.27 个百分点。净利润 131,460 万元。

工业制造板块主要为汉江重工、城轨公司生产钢结构、门式起重机取得收入。2021年工业制造板块营业收入67,455.42万元，较上年同期增长11.44%。毛利率2.07%，同比下降8.96个百分点。净利润1,405.73万元。

房地产板块主要为房产销售取得收入。2021年房地产板块营业收入139,072.94万元，较上年同期增长283.5%，毛利率7.34%，同比下降14.05个百分点。净利润7,802.01万元。

物流贸易类主要包括铁恒公司销售材料取得的收入。物流贸易板块完成营业收入242,841.12万元，较上年同期上升87.06%，毛利率1.17%，同比下降3.09个百分点。净利润2,113.57万元。

### （三）其他业务收支增减变化及原因分析

其他业务收入主要为材料销售、提供机械作业、固定资产租赁等业务，2021年其他业务收入34,907.78万元，较上年增长8,183.01万元，增幅为30.62%，比上年规模增长较大。

（四）企业本年完成的重要工作，例如服务国家重要战略、参与国企改革试点、做出突出社会贡献等。

无

### （五）生产经营中面临的困难与挑战。

一是外部市场竞争激烈，项目合同条款苛刻，导致清收清欠瓶颈难以有效突破，“两金”余额居高不下，企业经济运行质量提升难度加大。二是集团公司经营规模快速扩张，新兴板块和“专精特新”业务拓展加快，对企业货币资金需求增大，但受对上资金回款缓慢，对下维稳压力增大双重因素影响，财务资源支撑保障压力增大。三是外部监管趋严趋紧，合规压力依旧不减，财务人员素质不能完全满足企业发展需要，项目财务人员向管理转型迫在眉睫，需要通过加强财务人员队伍建设，提高企业财务管理执行力。

## 三、企业财务状况分析

### （一）收入利润分析

#### 1、盈利能力及经营增长情况分析。

2021年，全集团新签合同额1925.4亿元，同比增长377.71亿元，增幅24.4%，完成集团公司年度预算1850亿元的104.1%。全集团实现营业收入8,489,889.91

万元,同比增长 20.11%,完成年度股份公司下达预算 7,660,000 万元的 110.83%,营业收入继续保持良好的发展态势。毛利率 7.49%,同比下降 0.28 个百分点。净利润 150,572.50 万元(含少数股东损益 4.2 万元),同比增长 9.99%,完成股份公司年度预算指标 135,000.00 万元的 111.54%。公司的盈利能力主要通过以下指标分析体现:

(1) 净资产收益率。公司净资产收益率(不含少数股东权益)11.07%,比上年净资产收益率 10.53%上升 0.54 个百分点。该指标反映所有者投资的获利能力,说明所有者投资带来的收益比上年下降。

(2) 总资产报酬率。总资产报酬率表示公司全部资产获取收益的水平,全面反映了公司的获利能力和投入产出状况。本年总资产报酬率为 3.13%,比上年同期 2.99%上升 0.14 个百分点,表明公司每百元资产创造 3.13 元左右的净利润额。

(3) 营业利润率。营业利润率是指公司的营业利润与营业收入的比率,反映了公司管理者通过经营获取利润的能力。2021 年公司营业利润率为 2.02%,与上年同期 2.09%相比下降了 0.07 个百分点,说明公司营业利润较上年度有所下降。

(4) 成本费用利润率。成本费用利润率是公司一定期间的利润总额与成本、费用总额的比率,2021 年度成本费用利润率 2.05%,较上年同期 2.20%下降 0.15 个百分点。它表明公司每付出一元成本费用获得利润的能力较上年有所降低。

## 2、成本费用管理情况分析。

### (1) 成本分析

截至 2021 年 12 月 31 日,营业成本 7,853,933.56 万元,占比成本费用总额 94.88%,同比上升 0.14 个百分点;税金及附加 31,143.37 万元,占比成本费用总额 0.38%,同比上升 0.21 个百分点;销售费用 25,007.59 万元,占比成本费用总额 0.30%,同比下降 0.06 个百分点;管理费用 110,664.17 万元,占比成本费用总额 1.34%,同比下降 0.12 个百分点;研发费用 253,076.13 万元,占比成本费用总额 3.06%,同比下降 0.21 个百分点;信用减值损失 19,177.54 万元,占比成本费

用总额 0.23%，同比上升 0.06 个百分点。

#### (2) 管理费用分析

2021 年集团开支管理费用 110,664.17 万元，占比成本费用总额 1.34%，同比下降 0.12 个百分点，管理费用比上年增长 10.11%，占营业收入比重为 1.30%，同比下降 0.12 个百分点。

#### (3) 财务费用分析

2021 年四季度财务费用为 4,026.78 万元，比 2020 年-82.06 万元，增长 4,108.84 万元。上涨的主要原因一是长期借款的增加，造成利息费用较上年有所上升，二是保函手续费的增加，三是外部利息收入的减少，例如母公司资金结算中心减少 1,143.67 万元、建安公司财务部减少 519.78 万元。

#### 3、亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。

无

4、税赋调整对效益的影响，包括有关税种和税率调整、享受税收优惠政策退税返还等。

#### (1) 主要税收优惠

研究开发费用加计扣除。根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）及《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）的规定，本公司及下属子公司符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

西部大开发税收优惠政策。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2020 年。该文件规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业。《西

部地区鼓励类产业目录》另行发布”。根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税[2020]23号),西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2030年。该文件规定:“自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》由发展改革委牵头制定。该目录在本公告执行期限内修订的,自修订版实施之日起按新版本执行”。本公司的子公司中铁十一局集团第五工程公司满足上述文件规定的“设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件,适用西部大开发税收优惠政策,企业所得税执行15%的优惠税率。

#### (2) 本公司各子公司的其他税收优惠政策

本公司①下属子公司中铁十一局集团汉江重工有限公司、中铁十一局集团建筑安装工程有限公司及中铁十一局集团电务工程有限公司于2018年向湖北省科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业,自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税;②下属子公司中铁十一局集团第一工程有限公司、中铁十一局集团第二工程有限公司、中铁十一局集团第三工程有限公司、中铁十一局集团第四工程有限公司、中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司于2019年向湖北省科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业,自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税;③下属子公司中铁十一局集团桥梁有限公司于2019年向江西省科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业,自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税;④下属子公司中铁十一局集团第五工程有限公司于2019年向重庆市科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业,自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税;⑤下属子公司中铁十一局集团第六工程有限公司于2020年向

湖北省科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

#### 5、非经营性损益对公司盈利能力的影响。

非经常性损益是指发生的与主营业务和其他经营业务无直接关系，以及虽与主营业务和其他经营业务相关，但由于该交易或事项的性质、金额和发生频率，影响了正常反映经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。本集团2021年度非经常性损益使利润总额增加人民币29,458.08万元，占本年利润总额的17.39%。

#### 6、会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。

无

### (二) 资产负债分析

1、重要资产变化及原因分析，包括应收账款、存货、无形资产、固定资产等。

截至2021年12月31日，集团公司资产总额为6,051,017.16万元，较2020年年末5,486,531.17万元增长10.29%。比2020年年末增长最快的科目有：其他非流动资产增长231.71%、其他权益工具投资增长183.99%、应收账款增长41.09%。各单项资产占比变化最大的科目有：货币资金下降8.40个百分点、应收账款净额上升5.92个百分点、合同资产上升2.43个百分点。

#### (1) 货币资金

2021年4季度末，货币资金余额83.97亿元，较期初122.22亿元下降21.75亿元，降幅31.29%。下降的主要原因为：一是12月偿付银行借款14.6亿元，避免存贷双高；二是替换高息永续债，12月偿付永续债4亿元；三是对外支付铁建重工、物资集团等单位款项；四是对外投资支出增加，对当远铁路、天水有轨电车、南玉铁路等各类出资12.56亿元。

#### (2) 应收票据、应收款项融资

2021年4季度末，应收票据与应收款项融资余额共计1.3亿元，较期初1.56亿元下降0.26亿元，降幅16.67%，下降的主要原因为：城轨公司今年到期的应收票据较多，偿还了2,473.20万元。

### (3) 应收账款

2021年4季度末,应收账款余额170.37亿元,较期初120.60亿增长49.77亿元,增幅41.27%。上升的主要原因为:一是市场竞争激烈,合同约定的支付条件严苛,或者支付比例低,导致应收账款增加;二是工程项目增加,企业生产经营规模扩大,相应应收账款增加。三是业主资金紧张,资金拨付不及时。如母公司广州地铁18和22号线、建安公司昭通凤凰广场住宅、城轨公司盾构分公司、五公司黔江绕城公路项目部、二公司巧家县复建等级公路项目部。

2021年4季度末,坏账准备(应收账款)余额6.27亿元,较期初4.29亿元增长1.98亿元,增幅46.15%。增长的主要原因为:更加严格执行谨慎性原则,调整了坏账计提比例,前期没有收回的应收账款账龄区间向后移动,坏账计提比例增加,导致坏账准备金额增加。如:福清利嘉中心项目指挥部、五公司遵义云门囤项目部、母公司航空产业基地项目部、五公司大广公路项目部等。

### (4) 预付账款

2021年4季度末,预付账款余额28.96亿元,较期初21.83亿元增长7.13亿元,增幅32.66%。增长的主要原因为:增长的主要原因为:新上项目需备料赶工,物资材料供应紧张,部分供应商新增了预付款等条款,导致预付账款上升;接近年底,因四季度工程实体还未计价,为进行维稳工作,付劳务队民工工资、施工队材料款及设备款等导致增加。如:城市建设分公司长株潭城际2标三工区项目部、城轨公司滨海快线2标项目部、二公司鹤洲高速二期项目部、五公司遵义市高铁新城项目经理部等。

### (5) 其他应收款

2021年4季度末,其他应收款净额18.30亿元,较期初22.59亿元下降4.29亿元,降幅18.99%。下降的主要原因为:各类保证金(主要指保函保证金、农民工工资保证金、投标保证金)下降2.86亿元,降幅为37.43%;押金(主要指征地押金、租赁押金)下降0.78亿元,降幅为28.68%;应收垫付款下降0.63亿元,降幅为15.59%。

### (6) 存货

2021年4季度末,存货净额62.68亿元,较期初55.27亿元增长7.41亿元,增幅13.41%。增长主要原因一是西安弘铁房地产开发有限公司本年开发新项目投入了土地出让金及土地契税2.03亿元和0.08亿元的项目开发投入,较期初增长2.11亿元;二是汉江重工有限公司装备制造厂(本年新增单位)产成品0.57亿元由于购买方尚未验收,形成存货;三是大千期间原材料需求旺盛、项目施工难度大,工期紧张,各类抢工资源投入量大,钢模板等周转材料随施工组织配置量尤为突出,如新建川藏铁路雅安至林芝段CZSCZQ-4标段项目经理部发生周转材料较期初增长0.78亿元,母公司渝昆高铁川渝段站前一标项目部周转材料较期初增长0.5亿元。

#### (7) 合同资产

2021年4季度末,合同资产净额83.39亿元,较期初62.25亿元增长21.14亿元,增幅33.96%。增长的主要原因一是新上场项目业主计价滞后,如母公司昭通高速凤凰广场建设项目工程二标段项目经理部较期初增长0.51亿元,母公司徐州SGTJ6106标项目经理部较期初增长0.49亿元,母公司吉康公路A2标项目部较期初增长0.45亿元;二是业主合同变更索赔批复缓慢、计价比率低等原因导致工程结算滞后,如中铁十一局集团有限公司1152项目经理部较期初增长1.19亿元,母公司十堰北站至武当山机场公路项目部较期初增长1.04亿元,母公司湖杭高铁项目部较期初增长1.03亿元;三是2021年度新增项目增加导致合同资产增加。

#### (8) 其他流动资产

2021年4季度末,其他流动资产余额0.75亿元,较期初4.06亿元下降3.31亿元,降幅81.53%。下降的主要原因为:本年增值税期末留底金额较去年减少,如房地产公司减少1.41亿元,三公司减少0.76亿元,桥梁公司减少0.35亿元。

#### (9) 长期应收款

2021年4季度末,长期应收款净额(含一年内到期)42.33亿元,较期初36.25亿元增长6.08亿元,增幅16.78%。增长的主要原因为:今年项目大于计价增多而导致应收款增加,如母公司格巧公路指挥部较去年较期初增长0.99亿

元，母公司东津棚改安置房项目（沁和园）NH10 地块项目部较去年较期初增长 0.8 亿元，母公司武汉轨道交通光谷广场项目经理部较去年较期初增长 0.77 亿元，母公司金华-义乌-东阳市域 20 标项目部较去年较期初增长 0.44 亿元。

#### （10）长期股权投资

2021 年 4 季度末，长期股权投资投资余额 20.39 亿元，较期初 15.37 亿元增长 5.02 亿元，增幅 32.63%。增长的主要原因为：较期初增加了部分项目公司的股权投资，如襄阳市环线提速改造建设运营有限公司增加 1.11 亿元，南昌市新铁城建设有限公司增加 1.04 亿元，湖北交投当远铁路有限公司湖北交投当远铁路有限公司增加 0.89 亿元。

#### （11）使用权资产

2021 年 4 季度末，使用权资产余额 7.6 亿元，较期初 6.86 亿增长 0.74 亿元，增幅 10.73%，增长主要原因为：城轨公司机关租赁两台盾构机及一台顶管机约 0.33 亿元，二公司机关租赁混凝土搅拌楼 0.1 亿元，以及项目新增使用权资产。

#### （12）递延所得税资产

2021 年 4 季度末，递延所得税资产余额 2.21 亿元，较期初 2.07 亿元增加 0.14 亿元，增幅 6.52%。增加的主要原因为：本年坏账准备计提、内部未实现利润的增加。

#### （13）其他权益工具投资

2021 年 4 季度末，其他权益工具投资投资余额 8.94 亿元，较期初 3.15 亿元增长 5.79 亿元，增幅 183.99%。较期初增长的主要原因为：本年增长了对部分项目公司的投资，如杭衢铁路有限公司增加 1.63 亿元，湖北交投十浙高速公路有限公司增加 1.50 亿元，重庆轨道江跳线建设运营有限公司增加 1.14 亿元，重庆江津三峡水环境综合治理有限责任公司增加 0.41 亿元。

#### （14）在建工程

2021年4季度末，在建工程余额2.08亿元，较期初3.33亿元下降1.25亿元，降幅-37.42%。下降的主要原因为：在建工程达到使用状态转为固定资产，如桥梁公司广州分公司下降1.36亿元。

#### (15) 其他非流动资产

2021年4季度末，其他非流动资产余额41.53亿元，较期初39.35亿元增加2.18亿元，增幅5.54%。增长的主要原因为：南京御湖房地产开发有限公司新增预付土地购置款1.32亿元；中铁十一局集团房地产开发有限公司四新项目新增合同取得成本销售佣金0.27亿元。

2、资产运营质量和资产管理情况分析，包括资产周转情况、无效资产清理、存量资产盘活等。

2021年总资产周转率1.47次，较2020年总资产周转率1.32次上升0.15次。2021年存货周转率13.27次，较2020年存货周转率12.15次上升1.12次。2021年应收账款周转率5.84次，较2020年应收账款周转率5.61次上升0.23次。

3、债务分析，包括负债结构、融资成本、债务风险等。

截至2021年12月31日，集团公司负债总额为4,612,520.64万元，同比增长9.73%。负债中占比最高的前三个科目分别为：应付账款54.719%、合同负债16.63%、其他流动负债7.48%。负债中较2020年年末增长最快的前三个科目为：预计负债、其他流动负债、一年内到期的非流动负债。

(1) 短期借款。2021年4季度末，短期借款余额15.95亿元，较期初20.05亿元下降4.10亿元，降幅为20.47%。下降的原因是集团公司资金中心1-4季度累计从外部银行借入短期贷款25亿元，其中民生银行5亿元、建设银行贷款5亿元、农业银行贷款5亿元、邮政储蓄银行贷款5亿元、中国银行贷款5亿元。累计偿还到期贷款30.1亿元，期末外部银行短期贷款余额15亿元。

(2) 合同负债。2021年4季度末，合同负债余额76.71亿元，较期初68.61亿元增长8.1亿元，11.81%。增长的主要原因为：一是新开工项目业主按照合同

约定比例预付工程款，如母公司渝昆高铁川渝段站前一标项目部合同负债增加 2.25 亿元、一公司淦毛湖镇公路项目经理部合同负债增加 1.57 亿元；二是武汉楼市住宅去化形势较好，房地产公司抓住机遇，有针对性开展销售工作，本年预收房款大幅增加，如房地产开发有限公司四新项目合同负债增加 8.98 亿元。

(3) 其他应付款。2021 年 4 季度末，其他应付款余额 34.58 亿元，较期初 39.74 亿元下降 5.16 亿元，降幅 12.99%。降幅较大的原因是集团公司本年向股份公司新增分红 8.08 亿元，实际支付 16.16 亿元，应付股款本年累计减少 8.08 亿元。

(4) 应付职工薪酬。2021 年 4 季度末，应付职工薪酬余额 1.41 亿元，较期初 2.22 亿元减少 0.82 亿元，降幅 36.75%。降低的主要原因为集团公司进一步提高所属单位对确保职工工资按时足额发放重要性的认识，各单位年末职工工资得以及时发放。

(5) 一年内到期的非流动负债。2021 年 4 季度末，一年内到期的非流动负债余额 2.75 亿元，较期初 1.94 亿元，增加 0.81 亿元，增幅 41.48%，主要原因是集团公司资金中心新增一年内到期长期借款 1.45 亿元。

(6) 其他流动负债。2021 年 4 季度末，其他流动负债余额 34.48 亿元，较期初 21.75 亿元，增加 12.73 亿元，增幅 58.51%。增长的主要原因：一是已确认相关收入但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的待转销项税额增加，尤其是房地产项目，如建安公司南昭通凤凰广场住宅工程项目部新增待转销项税额 4,396.75 万元，建安公司景德镇景瑶安置房项目新增待转销项税额 3,949.05 万元；二是新增项目引起待转销项税额增加，如第四分公司武昌滨江核心区地下环路项目部新增 2,359.68 万元，四公司荆荆铁路二分部新增 2,192.94 万元。

(7) 长期借款。2021 年 4 季度末，长期借款余额 79,900 万元，较期初 65,700 万元增长 14,200 万元，增浮 21.61%。增浮的主要原因是：集团新增借款 3 亿元。

(8) 租赁负债。2021 年 4 季度末，租赁负债余额 9,903.37 万元，较期初 12,864.05 万元下降 2,960.68 万元，降幅 23.02%。下降的主要原因是：一方面，

全集团使用权资产较期初有所回落，与之相对租赁负债也会有所下降，同时，部分租赁负债临近期限，分类到了其中一年内到期的租赁负债中，未在租赁负债报表项目中反映。全集团租赁负债下降较多的单位是城轨公司本部租赁负债下降了3,924.54万元。

(9) 长期应付款。2021年4季度末，长期应付款余额32,317.71万元，较期初36,844.24万元下降4,526.53万元，降幅12.29%。下降的主要原因是：本年度对外支付的长期应付款大于本年新增的长期应付款，其中下降较大的单位是，三公司收尾并账项目对外长期应付款较期初下降1,862.28万元，母公司电务管理部对外长期应付款较期初下降1,379.94万元，城轨公司广州十八号线综合体项目部对外长期应付款较期初下降868.76万元。

(10) 长期应付职工薪酬。2021年4季度末，长期应付职工薪酬余额314万元，较期初830万元下降516万元，降幅62.17%。下降的原因是：股改内退人员费用(一年以上)本年增加32万元，本年支付548万元，支付金额远远大于本年新增金额，导致期末余额下降较多。

### (三) 现金流量分析

#### 1、经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

2021年12月31日集团公司货币资金余额839,711.25万元，较2020年12月31日集团公司货币资金余额1,222,200.16万元，同比下降31.3%。其中经营活动现金流入8,502,446.34万元，现金流出8,473,380.24万元，产生的现金流量净额为29,066.10万元；投资活动现金流入2,950.65万元，现金流出270,622.67万元，产生的现金流量净额为-267,672.01万元；筹资活动现金流入689,435.27万元，现金流出823,343.98万元，产生的现金流量净额为-133,908.71万元。

2、与上年度现金流量情况进行比较分析，包括现金流规模和结构，流入的主要来源(经营、投资或筹资)，流出的主要用途(投资、筹资)，分析盈余现金保障倍数、现金流动负债比率、资产现金回收率等指标。

2021年全集团经营活动产生的现金净额29,066.10万元，较2020年下降-206,253.73万元；投资活动现金产生的现金净额-267,672.01万元，较2020

年下降净流量 222,844.34 万元，主要 2021 年对外投资增加，投资款回购减少；筹资活动产生的现金净额-133,908.71 万元，比 2020 年下降 177,611.74 万元，主要筹资规模缩小，偿还债务支付现金增加。盈余现金保障倍数为 19.30%，现金流流动负债比率为 0.65%，资产现金回收率为 0.50%。

3、对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明。

无

#### （四）所有者权益变动情况分析

1、会计处理追溯调整影响年初所有者权益（或股东权益）的变动情况及原因。

无

2、所有者权益（或股东权益）本年初与上年末因其他原因变动情况及原因。

截至 2021 年 12 月 31 日，全集团所有者权益 1,438,496.51 万元，同比上升 12.13%，其中：归属于母公司股东权益合计为 1,437,885.30 万元；少数股东权益为 611.21 万元。所有者权益上升主要原因是：本年综合收益增加了 150,969.77 万元，所有者投入资本增加了 119,753.00 万元，但对所有者的分配增加了 115,398.04 万元，导致年末归属于母公司的所有者权益上升 155,324.73 万元

3、所有者权益（或股东权益）本年度内经营因素增减情况及原因。

截至 2021 年 12 月 31 日，其他综合收益 7,500.68 万元，较期初增加 401.47 万元，增加的原因为重新计量的设定受益计划增加 18.00 万元，外币财务报表折算差额增加 383.47 万元；盈余公积 92,052.13 万元，较期初增加 14,075.94 万元，增加的原因为本年计提法定盈余公积 14,075.94 万元。未分配利润 182,988.82 万元，较期初增加 21,094.32 万元，增加的原因为本年实现归属于母公司的净利润 150,568.30 万元，提取法定盈余公积 14,075.94 万元，分配股利 115,398.04 万元。

#### （五）国有资本保值增值情况分析

根据《国有资本保值增值结果确认表》列示的数据，本年末集团国有资本及权益总额合计为人民币 1,437,885.30 万元，其中本年度因客观因素增加人民币 407,353.67 万元，因客观因素减少人民币 349,043.72 万元，扣除客观因素影响

后国有资本及权益总额合计为人民币 1,379,575.36 万元，计算得出本年度本集团国有资本保值增值率为 107.56%，实现了国有资本的保值增值。

#### 四、投资情况分析

##### (一) 重要固定资产投资情况分析

2021 年度，3 个固定资产建设项目本年投资预算 1239 万元，2021 年度，实际投资 1239 万元，完成率 100%。其中：汉江重工乌鲁木齐生产基地完成投资 135 万元、汉江重工二期完成投资 500 万元、城轨公司武汉盾构管理中心完成投资 604 万元。

2021 年，房地产公司共有 8 个房地产开发项目，计划总投资 118 亿元，开发总规模 178.7 万平方米。2021 年，实际投资额 15.7 亿元，占年度预算投资额 30.26 亿元的 51.88%；本年销售额 10 亿元，占年度预算销售额 12 亿元的 83.33%。

##### (二) 股权投资情况分析

截至 2021 年 12 月 31 日，全集团股权投资余额 29.33 亿元，较期初增长 58.35%，其中：长期股权投资余额 15.37 亿元，较期初余额增长 32.63%；其他权益工具 8.94 亿元，较期初余额增长 183.99%。

##### 1、战略性投资

2021 年，全集团共有 48 个投融资兼施工方类型的资本运营项目，项目计划总入 143.50 亿元，本年投入资金 15.71 亿元。累计确认工程建造收入 404.26 亿元，毛利润 78.41 亿元，净利润 54.75 亿元。其中：BT 项目 14 个（武汉东湖保税区、洛阳西环路高新区、武汉地铁机场线土建 BT 项目、黄石市南铁路新港货运支线项目、昭通新机场线工程、黄石市月亮山隧道工程、昭乐高速公路项目部、甘麦旅游公路项目部、宜毕高速公路项目部、格巧高速公路项目部、大山包公路项目、昭璞郊野绿道工程、遵义高铁新城项目部、汉十铁路 4 标项目），BT 项目计划总投资 79.97 亿元，本年投入资金 5.15 亿元（保理转投资本金），回购资金 0.32 亿元；PPP 项目 34 个，PPP 项目计划总投资 63.53 亿元，本年投入资金 12.94 亿元。本年销号项目 3 个：武汉地铁机场线土建 BT 项目、黄石市月亮山隧道工程、昭通新机场线工程。已进入运营期的项目有 5 个：黄石市中铁投资发展有限公司、泸州惠行工程项目管理有限公司、荆门铁诚道路工程投资有限责

任公司、青岛青平铁城建设工程有限责任公司、宁夏银兴铁发工程管理有限公司、天水通号有轨电车有限责任公司。

2、财务性投资：

无

(三) 金融资产及负债中高风险业务投资及损益情况分析

无

(四) 基金投资情况分析

1、列举集团本部（一级企业）参与投资设立的基金公司名单。

序号	公司名称	主要投资区域	主要投资行业	持有比例	管理方式 (GP/LP)
1	广西交投二十壹期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西	建筑施工	17.94%	LP
2	济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	山东	建筑施工	6.67%	LP

2、分析重要的基金的规模、成立时间、企业及其他资本方认缴出资及出资到位情况，基金所投资项目的金额、领域、退出及回报率，GP 类基金的管理方式和利益分配机制等情况。

无

(五) 境外投资情况分析（仅涉及境外子企业的集团公司填写）

1、列举集团本部投资设立的境外子企业名单。

序号	公司名称	所在地区	所属行业	持有比例
1	中铁十一局集团马来西亚有限公司	马来西亚	工程承包	100%
2	中铁十一局集团（泰国）有限公司	泰国	工程承包	100%

2、分析境外投资规模、投资领域、境外投资收益及变化。

中铁十一局集团马来西亚有限公司（CHINA RAILWAY 11TH BUREAU GROUP MALAYSIA SDN BERHAD）为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司，经营范围为铁路、房屋建筑、公路、市政、水利水电、桥梁、隧道、机场场道、城市轨道交通等工程的承包和施工；设备、材料出口；建筑材料的销售等。目前主要项目

为马来西亚吉兰丹 PRIMA 安置房项目、马来西亚古晋办公大楼房建项目、马来西亚怡保航海技术学院项目。2020 年度完成产值 9490 万元，推动了马来西亚公共交通事业的发展。古晋办公大楼房建项目属于当地关注度较高的项目，位于东马砂拉越州首府古晋，为综合性办公大楼。总造价约合人民币 45786 万元，预计完工日期为 2021 年。项目由主体塔楼 2 座（23 层+地下 1 层），1 座商业台地建筑（地上 4 层+地下 1 层）组成，总建筑面积 117897 m<sup>2</sup>。

中铁十一局集团（泰国）有限公司（China Railway 11 Bureau Group (Thailand) Co., Ltd.）为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司，经营范围为经营铁路、房屋建筑、公路、市政公用工程、水利水电、桥梁、隧道、公路路面、机场场道、城市轨道交通等工程；经营工程设备、材料的生产，进口和出口；经营建筑材料、金属材料的生产，进口和出口等。目前主要项目为泰国复线铁路项目巴蜀至春蓬 C1 标，为中铁十一局集团首个在泰国同当地企业——与 KS 公司以联合体形式中标的施工总承包项目，2018 年 2 月 1 日正式开工，工期 33 个月，目前已经延期至 2022 年 1 月 31 日。项目为：新建米轨有砟轨道，线路沿线基本与既有线平行，原设计位于既有线的西侧（现改至东侧），线路长度 88.3km。路基挖方 70.88 万方，填方 89.04 万方，AB 组料 41.65 万方，级配碎石 27 万方；铁路桥梁 96 座，拆除既有线铁路桥 24 座，跨越铁路的公路桥 20 座，地下通道 23 个、涵洞 2161 横延米，人行天桥 16 座。原设计全线新建车站 10 个、拆除车站 9 个、拆除站台 10 个，变更设计修改为 6 个新建车站，4 个车站只做装饰装修翻新；单线有砟轨道铺轨 110.57Km，道砟 22.78 万方、道岔 60 组（设计变更为 74 组）、拆除既有线 13.04Km、既有线拨道 25.02Km、既有线抬道 10.57Km。

3、分析境外投资的风险及防范机制，包括政治、汇率、法律等不可控风险和交易、定价等可防范风险。

（1）融资风险。针对境外单位可能存在的融资风险，未经批准，境外单位不得以任何理由从事投资、担保、融资、理财、借款、集资、购买衍生理财产品等资金结算业务。有融资需求并经过批准的单位，须选择利率较低的银行，降低

融资成本，控制融资风险。

(2) 资金安全风险。一是以“AB”户管理为抓手，结合汇率变动因素，制定合理的各币种资金使用计划，从严从紧控制资金支付审批。二是落实境外资金每月定期盘点制度，推进境外资金收支统计表、现金及银行存款盘点表等标准化管理，并实施出纳人员、财务负责人和单位负责人盘点联签制度，及时准确掌握境外资金的流量、存量。三是与境外银行联合探索资金监管的方式和渠道，确保境外资金的安全可控。四是探索境外资金集中管理的策略，强化海外资金归集与集中管理，盘活境外存量资金。

(3) 外汇风险。为了更好地弥补汇率损失风险，一是加强对汇率的日常分析，实时掌握汇率行情，分析汇率发展趋势，及时应对汇率的突发性变动。二是在合同订立时，选择恰当货币结算，尽力争取将本国货币做为合同结算货币，其次要运用“收硬付软”的方式。三是加强应收账款的管理，加速资金回流，减少应收资金的交易风险。四是对于汇率波动较大地区的承包合同，争取附加有关汇率的补偿条款，以弥补外汇变动损失。

(4) 资产管理风险。对大型资产的采购有严格的程序，需报集团公司审核通过后方能采购。对于施工过程中所需要的施工机械和运输设备，尽可能采用租赁方式，以减少资金占用及资产闲置率。

(5) 税收管理风险。一是加强风险防范意识。及时了解项目所在国的税务政策，把握政策导向，提升税务筹划效果。二是在项目建设初期阶，聘请或咨询所在国专业税务咨询机构，提供税务专业服务，制定更加详细和完善的税务筹划方案，做到税收优惠政策应享尽享，实现税务创效。

(6) 工程成本管理风险。①外部成本管理。项目在材料、设备方面，已建立合理的采购与付款控制程序，并加强了计划、审批、合同签订、采购、验收、付款等环节的会计控制。对于施工分包成本，在控制招标文件的同时，还注重工程工期和质量隐患，避免返工和罚款。②内部成本管理。内部成本主要集中在可控费用，如办公费、差旅费、人工费等方面，我司都制定了相关规定。

4、集团所属建立重大财务制度的境外子企业户数情况(一级企业汇总填写)。

项目	数量	占境外子企业总
----	----	---------

		户数比例 (%)
已纳入中方控制人预算管理体系的子企业户数	2	100%
明确重大财务事项范围及决策程序的子企业户数	2	100%
建立资金往来联签制度的子企业户数	2	100%
纳入中方控制人财务管理信息化系统的子企业户数	2	100%
2017年-2019年接受过中方控制人或集团母公司的实地监督检查或内部审计的子企业户数	2	100%

## 五、重大事项说明

对企业利润分配、资产重组、债务重组、兼并收购、改制上市、重大投融资、重大资产处置、股权（产权）转让及资产损失情况等重大事项进行详细说明和分析。

无

## 六、企业财务管理情况

（一）集团本部财务人才队伍建设情况，包括中高级职称财务人员占比等。

截至2021年末，全集团共有财务人员1348人，其中男性715人，占比53.04%，女性633人，占比46.96%；从年龄来看，年龄在35岁（含）以下1020人，占比75.67%，年龄在36岁以上50岁（含）以下305人，占比22.62%，年龄在50岁（含）以上23人，占比1.71%；本科及以上学历1225人，占比90.88%，本科以下学历123人，占比9.12%。中高级职称449人，占比33.31%。注册会计师23人，占比1.71%。一是增加深度，培养模式更加多元。围绕“3+1”财务管理体系，下发《会计队伍建设管理办法》《经济财务序列专家管理暂行办法》；编制《财务序列初级培训教材》，举办总会计师、财务部长、新入职员工等各类培训班，开展总会计师述职、财务负责人考核，共享中心与子公司12人进行了双向交流，促进人员素质提升。二是拓展宽度，职能转型有序开展。开展去“非财务职能”及片区财务集中管理工作调研，探索共享中心运作新模式和财务职能转型路径；在川藏项目推行扁平化管理，通过合署办公，精简业务人员，提高工作效率。三是精心部署，财税竞赛再取佳绩。组织参加第二届“天扬杯”全国建筑业财税知识竞赛，筛选优秀财务骨干集中培训，最终获得团体赛银奖，个人赛4金6银4铜的好成绩，其中1人全国排名第二、获得股份公司“工人先锋奖章”荣誉，集团公司被主办方授予竞赛先进单位。

(二)集团财务管控情况,包括资金管理模式、资金集中度,全面预算管理执行情况、预算偏离度等。

1.资金管理方面。根据国家相关法律法规及政策要求,结合股份公司相关规定,本集团通过下属资金中心将集团母公司及所属各单位全部银行账户资金均纳入资金集中管理范围。管理方式上,一方面利用外部银行的资金池系统功能服务建立了八大银行资金池,并在中国铁建财务有限公司(以下简称“财务公司”)开立集中管理账户,通过要求资金池银行开户的单位办理账户授权,实现资金集中目的;另一方面,对于实在无法归集的受三方(业主、银行及施工方)监管的银行账户,要求账户资金余额不得超过人民币2,000万元,超出资金必须汇入集团资金中心账户进行集中管理。截至2021年12月31日,本集团资金中心集中资金人民币794553.95万元,其中资金池集中人民币694,289.87万元,资金集中度为76%。

2.全面预算方面。2021年度,全集团新签合同额1,925.40亿元,完成股份公司年初预算指标值1,650亿元的116.69%。其中,工程承包板块完成99.69%、勘察设计完成46.12%、工业制造完成225.39%、物流贸易完成245.6%、房地产完成111.21%。2021年度,全集团完成营业收入848.99亿元,完成年度预算726亿元的116.94%,同比增长142.13亿元,增幅20.11%。2021年度,全集团实现净利润15.06亿元,完成年度预算13.5亿元的111.54%,同比增加1.37亿元,增幅10%。

(三)集团财务信息化系统投入情况。

2021年度集团公司信息化投入预算总金额为4,632.65万元,2021年度,实际完成金额为3,019.17万元,占年度预算总金额的65.17%。其中,资本性投入为2,577.53万元,费用性支出为441.64万元。

(四)企业财务会计决算工作的问题和改进计划。

无

## 七、风险及内控管理情况

(一)风险治理和内控管理的组织架构及相关职能部门运转情况。

集团公司采取党委定向把关、董事会统筹领导、经理层组织实施的“纵横结合、协同监督”的风险内控组织架构。总部各部门为风险内控工作责任部门，履行风险管理的主体责任，健全并及时更新相关规章制度、业务流程；持续开展教育培训，提升风险意识；按业务条线收集风险信息，辨识、评估重大风险，提出应对措施并跟踪管控；建立健全风险监测、预警、报告及应急管理机制，将内部控制要求嵌入业务信息系统。目前，集团内部控制及全面风险管理组织体系运行顺畅，相关职能部门运转正常。

(二) 风险和内控管理制度及实施情况。

集团风险和内控管理制度包括《内部控制与全面风险管理实施办法》《内部控制评价管理办法》《风险评估管理办法》《风险信息收集管理办法》，各项管理活动严格按照制度实施，定期对管理制度的执行情况进行评估，目前集团风险和内控管理制度已与各项业务活动和流程深度融合，运行有效。

**八、问题整改情况**

无

**九、财务会计决算工作建议**

分类说明对资产司布置财务会计决算工作的有关建议。

建议类型	建议对象	具体建议
(一) 调整报表内容	决算报表/月度快报	
(二) 优化软件系统	某项功能	
(三) 改进送审流程	某个环节	
(四) 增加培训指导	具体内容	
(五) 其他		

# 2022 年财务会计报表及财务情况说明书

中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2022 年 12 月 31 日止年度



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23XY79R6K7



中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2022年12月31日止年度

---

内容

审计报告	1 - 2
合并资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7
公司资产负债表	8 - 9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司所有者权益变动表	12
财务报表附注	13 - 104



## 审计报告

德师报(审)字(23)第P03334号  
(第1页, 共2页)

中铁十一局集团有限公司董事会:

### 一、 审计意见

我们审计了后附的中铁十一局集团有限公司(以下简称“中铁十一局”)的财务报表,包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁十一局2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 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,我们独立于中铁十一局,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

中铁十一局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,管理层负责评估中铁十一局的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中铁十一局、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中铁十一局的财务报告过程。

### 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。

审计报告 - 续

德师报(审)字(23)第P03334号  
(第2页, 共2页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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:

(1)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。

(2)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。

(3)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。

(4)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, 就可能导致对中铁十一局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中铁十一局不能持续经营。

(5)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。

(6)就中铁十一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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师: 陈曦

陈曦



中国注册会计师: 孙洪月

孙洪月



2023年3月30日

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日

合并资产负债表



人民币元

	附注七	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	9,028,985,420.34	8,397,112,452.27
应收票据	2	178,603,419.85	125,734,492.66
应收款项融资	3	75,980,572.37	2,620,381.53
应收账款	4	14,435,266,371.27	16,410,499,431.48
预付款项	5	2,915,051,592.83	2,895,920,369.96
其他应收款	6	2,216,551,798.61	1,829,758,592.72
存货	7	7,661,430,708.76	6,268,463,693.28
合同资产	8	11,556,874,605.32	8,338,785,517.86
一年内到期的非流动资产	9	3,439,079,976.32	2,638,391,172.76
其他流动资产	10	134,683,413.51	75,290,121.96
<b>流动资产合计</b>		<b>51,642,507,879.18</b>	<b>46,982,576,226.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	11	1,971,349,282.60	1,594,993,483.24
长期股权投资	12	2,335,896,150.32	2,038,865,377.84
其他非流动金融资产		212,680,000.00	122,990,000.00
其他权益工具投资	13	1,307,553,214.12	893,721,824.12
固定资产	14	3,922,300,965.41	3,395,935,184.36
在建工程	15	156,014,143.20	208,357,413.77
使用权资产	16	409,968,175.53	459,065,115.83
无形资产	17	429,443,262.80	439,936,124.78
递延所得税资产	18	274,677,548.52	220,564,515.92
其他非流动资产	19	5,356,231,233.30	4,153,166,316.55
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,376,113,975.80</b>	<b>13,527,595,356.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,018,621,854.98</b>	<b>60,510,171,582.89</b>

附注为财务报表的组成部分

第3页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日

合并资产负债表 - 续



人民币元

负债和所有者权益	附注七	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	21	1,360,000,000.00	1,594,540,978.75
应付票据	22	3,029,887,139.45	2,808,144,162.56
应付账款	23	25,574,636,450.19	25,233,625,689.45
合同负债	24	8,928,081,233.87	7,671,169,221.26
应付职工薪酬	25	127,204,768.33	140,521,802.97
应交税费	26	284,693,519.11	214,389,251.17
其他应付款	27	4,121,242,118.29	3,457,939,600.56
一年内到期的非流动负债	28	634,672,619.30	274,729,285.47
其他流动负债	29	5,328,678,694.63	3,447,906,029.58
<b>流动负债合计</b>		<b>49,389,096,543.17</b>	<b>44,842,966,021.77</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	30	1,980,000,000.00	799,000,000.00
租赁负债	31	122,969,295.88	99,033,736.07
长期应付款	32	248,742,772.42	323,177,074.53
长期应付职工薪酬		1,084,530.38	3,140,000.00
预计负债		102,980,712.97	52,889,606.63
递延收益		-	5,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,455,777,311.65</b>	<b>1,282,240,417.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>51,844,873,854.82</b>	<b>46,125,206,439.00</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	33	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	34	4,997,500,000.00	3,697,500,000.00
资本公积	35	1,693,554,812.83	1,693,554,812.83
其他综合收益	36	66,345,073.52	75,006,769.48
盈余公积	37	1,085,069,122.93	920,521,281.93
未分配利润	38	2,162,577,821.25	1,829,888,173.33
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>16,167,428,830.53</b>	<b>14,378,853,037.57</b>
少数股东权益		6,319,169.63	6,112,106.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>16,173,748,000.16</b>	<b>14,384,965,143.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>68,018,621,854.98</b>	<b>60,510,171,582.89</b>

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

合并利润表

项目	附注七	2022年度	2021年度
一、营业收入	39	96,869,643,341.74	84,898,899,067.86
减：营业成本	39	90,205,934,588.95	78,539,335,611.95
税金及附加	40	162,507,981.73	311,433,717.63
销售费用		233,267,419.58	250,075,864.92
管理费用		1,091,003,418.38	1,106,641,663.21
研发费用	41	2,709,783,640.92	2,530,761,331.75
财务费用	42	136,669,708.98	40,267,824.84
其中：利息费用		161,767,958.07	111,901,089.12
利息收入		99,886,343.46	104,569,137.22
加：其他收益		19,286,418.09	30,849,889.65
投资损失	43	(283,012,661.20)	(182,583,786.05)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,657,630.69	25,307,837.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(295,670,291.89)	(207,891,623.09)
资产减值利得(损失)	44	82,457,113.06	(70,125,226.11)
信用减值损失	45	(356,224,039.36)	(191,775,390.09)
资产处置收益		7,728,837.05	7,312,196.13
二、营业利润		1,800,712,250.84	1,714,060,737.09
加：营业外收入	46	65,479,203.35	16,204,088.67
减：营业外支出	47	61,416,906.63	36,276,573.65
三、利润总额		1,804,774,547.56	1,693,988,252.11
减：所得税费用	48	164,819,226.59	188,263,266.29
四、净利润		1,639,955,320.97	1,505,724,985.82
按经营持续性分类：			
(一)持续经营净利润		1,639,955,320.97	1,505,724,985.82
(二)终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,639,748,257.66	1,505,682,962.76
少数股东损益		207,063.31	42,023.06
五、其他综合收益的税后净额		(8,661,695.96)	4,014,731.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(8,661,695.96)	4,014,731.73
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	180,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-	180,000.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(8,661,695.96)	3,834,731.73
1.外币财务报表折算差额		(8,661,695.96)	3,834,731.73
六、综合收益总额		1,631,293,625.01	1,509,739,717.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,631,086,561.70	1,509,697,694.49
归属于少数股东的综合收益总额		207,063.31	42,023.06



人民币元

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

合并现金流量表



项目	附注七	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,129,440,281.97	83,091,032,910.25
收到的税费返还		202,041,432.64	127,876,349.81
收到其他与经营活动有关的现金		1,847,533,022.85	1,805,554,123.24
经营活动现金流入小计		95,179,014,737.46	85,024,463,383.30
购买商品、接受劳务支付的现金		84,447,158,939.12	77,997,924,147.88
支付给职工以及为职工支付的现金		4,231,939,042.24	4,141,577,839.70
支付的各项税费		1,808,136,327.76	1,464,232,868.04
支付其他与经营活动有关的现金		2,206,084,839.19	1,130,067,508.43
经营活动现金流出小计		92,693,319,148.31	84,733,802,364.05
经营活动产生的现金流量净额	50(1)	2,485,695,589.15	290,661,019.25
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		12,324,869.24	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,788,348.45	1,668,100.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,287,815.49	22,838,440.96
投资活动现金流入小计		33,401,033.18	29,506,541.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,559,777,260.79	1,411,550,846.66
投资支付的现金		1,272,705,884.00	1,294,675,810.00
投资活动现金流出小计		2,832,483,144.79	2,706,226,656.66
投资活动使用的现金流量净额		(2,799,082,111.61)	(2,676,720,115.55)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,300,000,000.00	3,697,500,000.00
取得借款收到的现金		5,912,130,190.00	3,196,852,749.75
收到其他与筹资活动有关的现金		465,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		7,677,130,190.00	6,894,352,749.75
偿还债务支付的现金		4,614,671,168.75	3,325,311,771.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,669,403,211.21	2,050,719,335.20
支付其他与筹资活动有关的现金	50(2)	465,737,825.98	2,857,408,723.19
筹资活动现金流出小计		6,749,812,205.94	8,233,439,829.39
筹资活动产生(使用)的现金流量净额		927,317,984.06	(1,339,087,079.64)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		116,956.05	(359,483.33)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		614,048,417.65	(3,725,505,659.27)
加：年初现金及现金等价物余额		8,341,104,552.36	12,066,610,211.63
六、年末现金及现金等价物余额	49	8,955,152,970.01	8,341,104,552.36

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

合并所有者权益变动表

人民币元



项目	2022年度							2021年度												
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,693,554,812.83	75,006,769.48	-	920,321,281.93	1,829,888,173.33	14,378,835,037.57	6,112,106.32	14,384,965,143.89	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,693,554,812.83	70,992,037.75	-	779,761,916.25	1,618,945,017.01	12,825,605,783.84	3,050,083.26	12,828,658,867.10
二、本年增减变动金额	-	1,300,000,000.00	-	(8,661,695.96)	-	164,547,841.00	332,689,647.92	1,788,575,792.96	207,063.31	1,788,782,856.27	-	1,300,000,000.00	-	4,014,731.73	-	140,759,365.68	210,943,156.32	1,553,247,253.79	3,062,023.06	1,556,309,276.79
(一)综合收益总额	-	-	-	(8,661,695.96)	-	-	1,639,748,257.66	1,631,086,561.70	207,063.31	1,631,293,625.01	-	-	-	4,014,731.73	-	1,505,682,962.76	210,943,156.32	1,509,697,694.49	42,023.06	1,509,739,717.55
(二)所有者投入和减少资本	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,197,530,000.00	3,020,000.00	1,200,550,000.00
1.所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000.00	3,020,000.00	3,050,000.00
2.其他权益工具持有者投入和减少资本(附注七、34)	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,197,500,000.00	-	1,197,500,000.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(1,307,058,609.74)	(1,142,510,768.74)	-	(1,142,510,768.74)	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(1,294,739,806.44)	(1,153,980,440.76)	-	(1,153,980,440.76)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(1,307,058,609.74)	(1,142,510,768.74)	-	(1,142,510,768.74)	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(1,294,739,806.44)	(1,153,980,440.76)	-	(1,153,980,440.76)
2.对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	(990,437,435.41)	-	(990,437,435.41)	-	-	-	-	-	-	-	(990,437,218.53)	-	(990,437,218.53)
3.分配其他权益工具持有人利息	-	-	-	-	-	-	-	(990,437,435.41)	-	(990,437,435.41)	-	-	-	-	-	-	-	(990,437,218.53)	-	(990,437,218.53)
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	(152,073,333.33)	-	(152,073,333.33)	-	-	-	-	-	-	-	(163,543,222.23)	-	(163,543,222.23)
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	1,936,644,145.55	-	1,936,644,145.55	-	-	-	-	-	-	-	30,000.00	-	30,000.00
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	(1,936,644,145.55)	-	(1,936,644,145.55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,693,554,812.83	66,345,073.52	-	1,085,069,122.93	2,162,577,821.25	16,167,428,830.53	6,319,169.63	16,173,748,000.16	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,693,554,812.83	75,006,769.48	920,521,281.93	1,829,888,173.33	14,378,835,037.57	6,112,106.32	14,384,965,143.89	

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日

公司资产负债表



资产	附注十三	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	6,767,136,617.29	5,448,000,322.82
应收票据		10,982,202.50	10,946,100.00
应收款项融资		27,200,000.00	13,466,620.17
应收账款	2	10,415,789,009.29	10,762,162,839.59
预付款项		2,532,566,330.42	3,830,905,340.42
其他应收款	3	20,392,787,185.17	14,618,094,664.99
存货		1,009,365,437.19	1,031,758,886.37
合同资产	4	9,123,962,669.46	6,346,253,346.75
一年内到期的非流动资产		2,895,097,019.35	2,634,796,958.83
<b>流动资产合计</b>		<b>53,174,886,470.67</b>	<b>44,696,385,079.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		2,119,561,944.77	1,951,496,923.24
长期股权投资	5	12,932,577,270.06	11,728,337,456.00
其他非流动金融资产		212,680,000.00	122,990,000.00
其他权益工具投资		1,114,053,214.12	780,221,824.12
固定资产	6	1,285,322,472.14	962,050,706.74
在建工程		30,206,131.89	29,306,726.55
使用权资产		78,520,074.07	44,399,996.60
无形资产		46,531,742.01	46,180,161.67
递延所得税资产		133,604,786.97	106,700,266.75
其他非流动资产	7	4,113,042,460.77	2,796,299,367.74
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,066,100,096.80</b>	<b>18,567,983,429.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>75,240,986,567.47</b>	<b>63,264,368,509.35</b>

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日

公司资产负债表 - 续



人民币元

负债和所有者权益	附注十三	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8	1,000,000,000.00	1,504,540,978.75
应付票据	9	1,589,548,817.44	1,118,709,069.60
应付账款	10	34,409,165,656.40	26,514,427,475.73
合同负债	11	5,546,189,226.35	4,845,957,241.32
应付职工薪酬		30,039,541.54	24,347,252.66
应交税费		23,461,450.14	6,526,137.61
其他应付款	12	10,878,359,692.61	12,116,336,117.37
一年内到期的非流动负债		535,264,903.86	209,431,728.45
其他流动负债		2,708,459,494.56	1,728,446,175.92
<b>流动负债合计</b>		<b>56,720,488,782.90</b>	<b>48,068,722,177.41</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	13	1,980,000,000.00	799,000,000.00
租赁负债		53,725,346.31	24,154,798.63
长期应付款	14	2,008,808,610.25	1,693,761,020.20
长期应付职工薪酬		1,084,530.38	3,140,000.00
预计负债		6,181,366.93	211,390.29
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,049,799,853.87</b>	<b>2,520,267,209.12</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,770,288,636.77</b>	<b>50,588,989,386.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	附注七、33	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	附注七、34	4,997,500,000.00	3,697,500,000.00
资本公积		1,702,493,463.39	1,702,493,463.39
其他综合收益		67,357,454.72	75,006,288.12
盈余公积	附注七、37	1,085,069,122.93	920,521,281.93
未分配利润		455,895,889.66	117,476,089.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,470,697,930.70</b>	<b>12,675,379,122.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>75,240,986,567.47</b>	<b>63,264,368,509.35</b>

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

公司利润表

项目	附注十三	2022年度	2021年度
一、营业收入	15	81,797,054,893.44	70,414,845,528.58
减：营业成本	15	79,958,459,724.05	68,993,170,481.48
税金及附加		49,756,666.70	41,630,539.87
销售费用		171,264,364.45	148,961,620.52
管理费用		333,553,732.11	377,560,919.39
研发费用	16	918,887,204.52	699,044,448.74
财务费用	17	(150,443,125.33)	(215,288,902.36)
其中：利息费用		177,355,931.72	124,980,860.54
利息收入		340,775,039.18	346,193,620.52
加：其他收益		3,883,102.15	2,190,865.61
投资收益	18	1,274,099,609.02	1,309,654,636.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,237,272.27	12,623,871.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(295,670,291.89)	(208,736,264.51)
资产减值利得(损失)	19	83,715,014.21	(109,996,269.20)
信用减值损失	20	(238,015,568.61)	(106,429,355.13)
资产处置收益		297,158.19	-
二、营业利润		1,639,555,641.90	1,465,186,298.89
加：营业外收入		16,872,651.06	14,665,466.62
减：营业外支出		11,157,952.40	52,811,704.24
三、利润总额		1,645,270,340.56	1,427,040,061.27
减：所得税费用	21	(208,069.46)	19,446,404.50
四、净利润		1,645,478,410.02	1,407,593,656.77
(一)持续经营净利润		1,645,478,410.02	1,407,593,656.77
五、其他综合收益的税后净额		(7,648,833.40)	2,945,260.92
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	180,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-	180,000.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(7,648,833.40)	2,765,260.92
1.外币财务报表折算差额		(7,648,833.40)	2,765,260.92
六、综合收益总额		1,637,829,576.62	1,410,538,917.69

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

公司现金流量表



人民币元

项目	附注十三	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,019,956,786.90	69,956,131,380.01
收到的税费返还		56,278,181.34	-
收到其他与经营活动有关的现金		12,434,849,569.37	12,037,133,152.59
经营活动现金流入小计		86,511,084,537.61	81,993,264,532.60
购买商品、接受劳务支付的现金		63,748,668,166.57	66,598,255,544.62
支付给职工以及为职工支付的现金		1,398,425,532.87	1,068,861,778.21
支付的各项税费		424,361,561.66	315,391,243.14
支付其他与经营活动有关的现金		16,591,060,279.78	10,428,408,012.28
经营活动现金流出小计		82,162,515,540.88	78,410,916,578.25
经营活动产生的现金流量净额	23	4,348,568,996.73	3,582,347,954.35
二、投资活动使用的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	155,000,000.00
取得投资收益收到的现金		316,299,088.20	713,194,578.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		816,594.26	8,316.33
投资活动现金流入小计		327,115,682.46	868,202,895.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		739,557,376.43	673,676,121.51
投资支付的现金		1,921,627,890.00	2,595,835,810.00
投资活动现金流出小计		2,661,185,266.43	3,269,511,931.51
投资活动使用的现金流量净额		(2,334,069,583.97)	(2,401,309,036.21)
三、筹资活动使用的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,300,000,000.00	3,697,500,000.00
取得借款收到的现金		5,453,480,190.00	3,106,852,749.75
收到其他与筹资活动有关的现金		6,625,102,750.49	8,050,478,522.00
筹资活动现金流入小计		13,378,582,940.49	14,854,831,271.75
偿还债务支付的现金		4,416,021,168.75	3,310,311,771.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,718,644,868.40	2,048,223,976.87
支付其他与筹资活动有关的现金		7,947,928,269.65	14,047,777,217.44
筹资活动现金流出小计		14,082,594,306.80	19,406,312,965.31
筹资活动使用的现金流量净额		(704,011,366.31)	(4,551,481,693.56)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	(365,687.53)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		1,310,488,046.45	(3,370,808,462.95)
加：年初现金及现金等价物余额		5,437,654,446.83	8,808,462,909.78
六、年末现金及现金等价物余额	22	6,748,142,493.28	5,437,654,446.83

中铁十一局集团有限公司

2022年12月31日止年度

所有者权益变动表

项目	2022年度						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,702,493,463.39	75,006,288.12	-	920,521,281.93	12,675,379,122.82
二、本年增减变动金额	-	1,300,000,000.00	-	(7,648,833.40)	-	164,547,841.00	338,419,807.88
(一)综合收益总额	-	-	-	(7,648,833.40)	-	-	1,645,478,410.02
(二)所有者投入和减少资本	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	1,300,000,000.00
1.其他权益工具持有者投入和减少资本(附注七、34)	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	1,300,000,000.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(1,307,058,609.74)
2.对所有者分配	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(164,547,841.00)
3.分配其他权益工具持有人利息	-	-	-	-	-	-	(990,437,435.41)
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	(152,073,333.33)
1.本年提取	-	-	-	-	711,630,603.06	-	711,630,603.06
2.本年使用	-	-	-	-	(711,630,603.06)	-	(711,630,603.06)
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,702,493,463.39	67,357,454.72	-	1,085,069,122.93	455,895,889.66

项目	2021年度						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	2,500,000,000.00	1,702,493,463.39	72,061,027.20	-	779,761,916.25	11,221,320,645.89
二、本年增减变动金额	-	1,197,500,000.00	-	2,945,260.92	-	140,759,365.68	1,454,058,476.93
(一)综合收益总额	-	-	-	2,945,260.92	-	-	1,407,593,656.77
(二)所有者投入和减少资本	-	1,197,500,000.00	-	-	-	-	1,197,500,000.00
1.其他权益工具持有者投入和减少资本(附注七、34)	-	1,197,500,000.00	-	-	-	-	1,197,500,000.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(1,294,739,806.44)
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	140,759,365.68	(140,759,365.68)
3.分配其他权益工具持有人利息	-	-	-	-	-	-	(990,437,218.53)
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	(163,543,222.23)
1.本年提取	-	-	-	-	500,107,070.34	-	500,107,070.34
2.本年使用	-	-	-	-	(500,107,070.34)	-	(500,107,070.34)
三、本年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,702,493,463.39	75,006,288.12	-	920,521,281.93	117,476,089.38



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202210280014

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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

经营范围

出资额 人民币9110.00000万

成立日期 2012年10月19日

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

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; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2022年10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

证书序号: 0004082

### 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

## 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所: 上海市延安东路222号30楼



组织形式:

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函(2012)40号

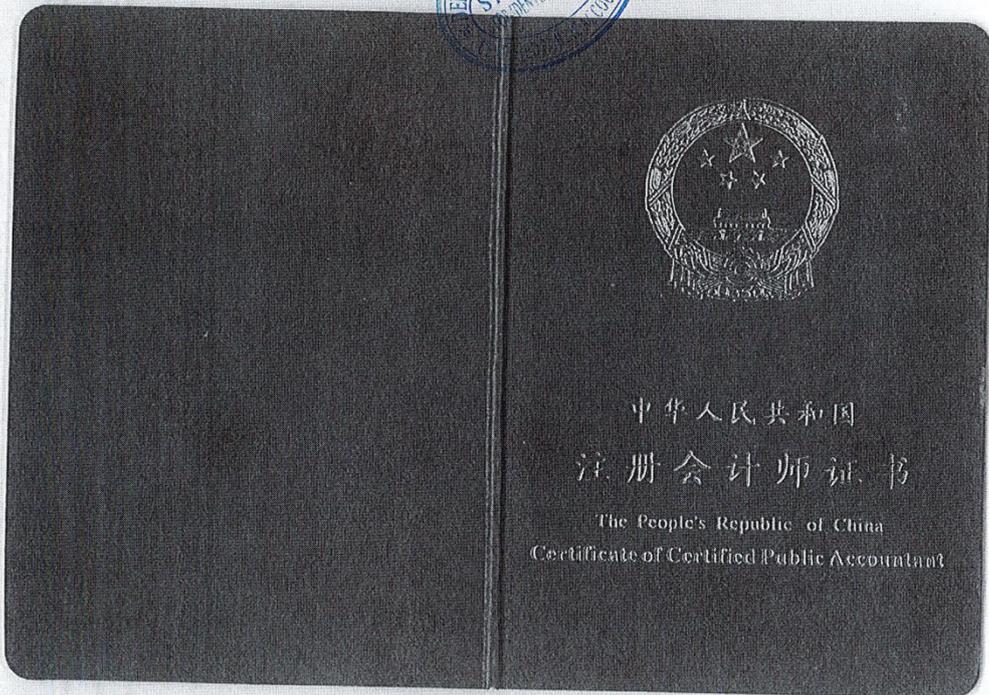
批准执业日期: 二〇一二年九月十四日

特殊的普通合伙企业

31000012

财会函(2012)40号

二〇一二年九月十四日



中华人民共和国  
注册会计师证书  
The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓名 陈曦  
Full name 女  
性别 女  
Sex 1976-7-27  
出生日期 1976-7-27  
Date of birth 德勤华永  
工作单位 会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit  
身份证号码 110105760727582  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.



姓名：陈硕  
证书编号：310000122295

证书编号：310000122295  
No. of Certificate

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

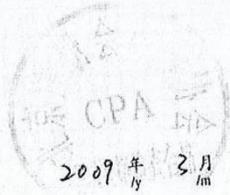
发证日期：2007-1-10 月 日  
Date of Issuance

北京注册会计师协会  
2007年度任职资格检查合格  
年 月 日  
/y /m /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2009 年 3 月 20 日  
ly    m    d



年 月 日  
ly    m    d



年度检验登记  
Annual Renewal Registrati



合格，继续有效  
valid for another year after



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registrati



本证书经检验合格，  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

陈曦



姓名：陈曦  
证书编号：310000122295

年 /y 月 /m 日 /d



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所有限公司北京分所

事务所  
CPAs



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

2013年2月4日  
ly /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

事务所  
CPAs



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

2013年2月4日  
ly /m /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
ly /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
ly /m /d



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

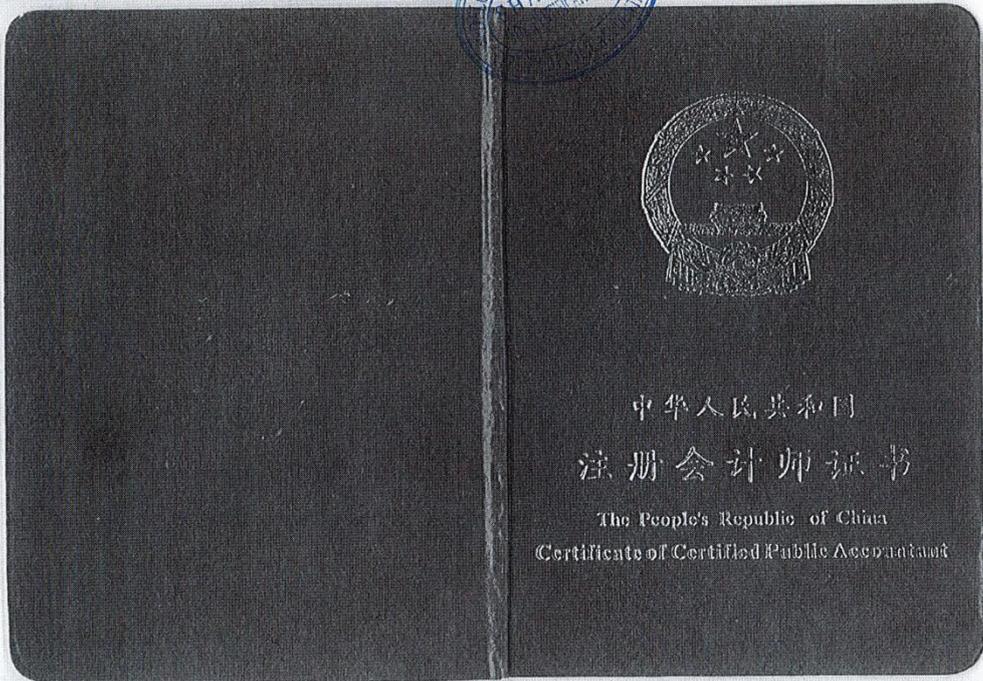
12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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



中华人民共和国

注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓 名 孙洪月  
Full name 孙洪月  
性 别 女  
Sex 女  
出生日期 1989-02-15  
Date of birth 1989-02-15  
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普  
Working unit 通合伙)北京分所  
身份证号码 131126198902150828  
Identity card No. 131126198902150828



本证书为持证人执行注册会计师法  
定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协  
会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the  
certificate holder to conduct the statutory  
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed  
with an embossed stamp by the Institute of  
Certified Public Accountants at provincial level  
or above.

中华人民共和国财政部制  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

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：孙洪月  
证书编号：310000125479

证书编号：  
No. of Certificate 310000125479

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 2016 年 12 月 20 日



年 月 日  
Year / Month / Day



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.



孙洪月

年 月 日  
/ /

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  
/ /



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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

# 财务情况说明书

## (国有资产管理情况报告)

2022年是“十四五”战略规划的关键之年。一年来，集团上下积极应对国内外经济环境新挑战，坚持“实事求是、守正创新、行稳致远”的工作方针，聚焦“转型发展、管理升级、提质增效”三大任务，攻坚克难，奋力拼搏，企业经济运行总体平稳有序，实现了“十四五”良好发展势头。主要经济指标呈现“两高五持续”的良好趋势，“两高”是营业收入、净利润均再创历史新高，“五持续”是经营性现金流持续改善、资产负债率持续降低、“两金”管控持续推进、控本降费持续强化、营收利润率持续保持较好水平。

### 一、企业基本情况

#### (一) 企业经营业务简介

中铁十一局集团有限公司(以下简称“集团公司”)是由中国铁建股份有限公司出资组建,于2001年8月1日成立的有限责任公司(法人独资),并取得湖北省工商行政管理局核发的企业法人营业执照,公司住所(总部地址)为湖北省武汉市武昌区中山路277号,注册资本616,238.20万元,实收资本616,238.20万元,法定代表人:陈志明。集团公司拥有59类272项资质,其中:铁路工程、建筑工程、市政公用工程、公路工程等7项施工总承包特级资质,水利水电工程、桥梁公司、隧道工程、钢结构工程、公路路面工程、公路路基工程、铁路铺轨架梁工程、机场工程等为一项一级资质。十一局下辖29个全资子公司(国内27个、国外2个)和10个工程分公司,12个国内区域指挥部,海外工程事业部,以及投资公司、勘察设计院、襄阳管理部和财务共享服务中心。现有设备资产9,468台套,价值54.62亿元。

#### (二) 近三年主要财务指标和重要变化说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2022年	2021年	本期比上年增 减(%)	2020年
资产总额	6,801,862	6,051,017	12.41%	5,486,531
资产负债率	76.22%	76.23%	-0.01%	76.62%

净资产	1,617,375	1,438,497	12.44%	1,282,866
归属于母公司所有者的净资产	1,616,743	1,437,885	12.44%	1,282,561
营业总收入	9,686,964	8,489,890	14.10%	7,068,591
利润总额	180,477	169,399	6.54%	151,069
归属于母公司所有者的净利润	163,975	150,568	8.90%	136,888
经营活动产生的现金流量净额	248,570	29,066	755.19%	235,320
加权平均净资产收益率	10.73%	11.07%	-3.07%	10.50%
国有资本保值增值率	107.39%	111.77%	-4.38%	106.82%
实际上缴税收	199,172	161,256	23.51%	115,232

### （三）企业户数变化

全集团应纳入汇总上报范围的法人单位有 42 户，实际纳入汇总上报的法人单位 42 户，其中三级法人单位 1 户，四级法人单位 29 户，五级法人单位 12 户。全集团不存在低效、无效资产情况。金融子企业户数 0，境外子企业 2 户，所属上市公司户数 0，全部纳入合并范围。2022 年十一局四级法人增加 6 户，五级法人增加 2 户。在 42 户子企业的主业板块类型中，工程承包板块 29 户，物流贸易板块 1 户，房地产板块 8 户，工业制造板块 2 户、投资运营板块 2 户。

### （四）企业职工情况

#### 1、集团职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况。

截至 2022 年末，十一局职工人数为 18,260 人，全年平均职工人数为 18,046 人；全集团计提人工成本 421,326.56 万元，比上年增长 16,046.32 万元，增幅 3.96%；全年实际发放职工薪酬总额为 291,902.57 万元，人均 16.18 万元，较上年增长 6.1%。

#### 2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

集团公司企业负责人正职 2 人，副职 8 人，其薪酬管理按照《中国铁建股份有限公司子公司负责人薪酬管理办法》（中国铁建人[2013]177 号文）及相关文件规定执行。集团已完成职级、岗位、薪酬、绩效四大体系建设。出台了《员工职业发展管理暂行办法》、《岗位管理暂行办法》、《岗位绩效工资管理暂行办法》、《津贴管理暂行办法》、《本级员工岗位绩效考核管理暂行办法》。集团

本级所有员工从 2019 年 1 月 1 日开始实施以岗位工资、绩效奖金、专项奖励和津贴四部分组成的岗位绩效工资制度。目前尚未实施核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励制度。

## 二、生产经营情况分析

### (一) 生产经营总体情况分析

2022 年，全集团新签合同额 2,182.84 亿元，同比增长 257.44 亿元，增幅 13.37%，完成集团公司年度预算 1,600 亿元的 136.43%。所属 13 家子公司中，承揽额排名前三位的分别是四公司 375 亿元、二公司 352 亿元、五公司 341 亿元。完成时间进度排名前三位是桥梁公司 249%、铁恒实业 208%、电务公司 149%；后三位分别是一公司 112%、城轨公司 103%、三公司 79%。各板块承揽情况。其中，铁路 426.13 亿、公路 266.72 亿、城市轨道交通 124.45 亿、房建 578.53 亿、水利电力 54.2 亿、市政 404.79 亿，工业制造 14.43 亿，物资贸易 62.42 亿，房地产销售 4.19 亿，勘察设计 1.08 亿，其他工程 245.92 亿。

2022 年度全集团完成总收入 9,686,964.33 万元，主营业务收入 9,637,101.59 万元，占总收入的 99.49%，其中工程承包收入 9,261,347.55 万元，占总收入的 95.61%，实现毛利 636,733.09 万元；工业制造收入 86,250.02 万元，占总收入的 0.89%，实现毛利 7,473.04 万元；物流贸易收入 255,038.73 万元，占总收入的 2.63%，实现毛利 8,563.78 万元；房地产收入 32,500.67 万元，占总收入的 0.34%，实现毛利 6,665.77 万元；投资运营收入 1,964.62 万元，占总收入的 0.02%，实现毛利 286.61 万元。2022 年其他业务收入 49,862.75 万元，较上年增长 14,954.97 万元，增幅为 42.84%。

### (二) 主要业务板块分析

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主业	9,637,102	9,410,703	2.35	99.49	13.98	-0.08
非主业	49,862	43,214	13.33	0.51	42.84	-4.44
合计	9,686,964	9,453,917	2.41	100	14.1	-0.09
业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比	营业收入比上年	毛利率比上年

			(%)	(%)	年增减(%)	年增减(%)
工程施工	9,308,741	9,083,378	2.42	96.1	15.81	-0.04
工业制造	87,174	86,898	0.32	0.9	29.23	-1.75
房地产	34,007	31,286	8.01	0.35	-75.55	0.67
物流贸易	255,039	250,337	1.84	2.63	5.02	0.67
投资运营	2,001	2,017	-0.75	0.02	-23.91	-2.06
合计	9,686,962	9,453,917	2.41	100	14.1	-0.09
<b>业务分地区情况</b>						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上 年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
国内	9,552,414	9,325,810	2.37	98.61	13.96	-0.1
国外	134,551	128,107	4.79	1.39	24.8	0.39

按主业板块分析本年度生产经营情况，包括但不限于以下几个方面：

#### 1、公司所处行业及产业链位置，公司的行业地位和市场占有率。

集团公司产业结构合理，专业特色突出。在铁路铺架、复杂桥梁、长大隧道、新型铁路桥梁、地铁轻轨、“四电”工程施工及装备制造领域具有较强的专业优势，具备了较为完整的铁路施工产业链条，其中铁路铺架、“四电”集成、城市轨道交通施工、设备制造安装是企业的优势和品牌。近些年来，集团公司紧跟市场变化，调整产业结构，优化任务比例，持续推动“一业为主、相关多元、国际国内并举”的多领域经营，加快推进转型升级，铁路、公路、城轨、市政、房建等主要板块实现均衡发展，成功构建了工程承包、勘察设计、房地产开发、工业制造、物流贸易、投资运营和新兴产业“6+1”产业发展形态，在工程承包业务长足发展的基础上，新业态、新模式项目日益增多，企业的施工能力、运作能力、运营能力全面提高，正阔步走向集承建商、投资商、总包商、运营商、服务商于一体的“五商”企业，认识新常态、融入新常态、适应新常态的能力明显增强，整体实力和综合发展潜力进入国内同类企业一流行列。2020年-2022年新签合同额分别为1,547.69亿元、1,925.4亿元、2,182.84亿元，集团公司承揽始终保持在股份公司第一方阵，铁路、公路、城市轨道交通、房建、市政是集团公司五大支柱产业，占总承揽的80%以上。

#### 2、主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）、行业特征

### 指标的增减变化，及内外部原因分析。

工程承包是集团公司的核心业务，2022年工程承包完成营业收入9,308,740.62万元，同比增长15.81%，占总收入的96.10%。毛利率2.42%，同比下降0.04个百分点。从各工程类型营收占比情况来看，2022年工程承包营收占比前3名的工程类型分别为：铁路工程24.00%、城市轨道交通21.37%、房屋建筑20.48%。与上期相比营收份额变化情况为：铁路工程下降3.42个百分点、公路工程上升0.31个百分点、房屋建筑工程上升6.70个百分点、市政工程下降0.47个百分点、城市轨道交通下降3.30个百分点，其他工程营业收入占比上升0.17个百分点。从营业收入增长情况来看，工程承包营业收入总体增幅15.81%，高于全集团营业收入增幅1.71个百分点，各板块营业收入有升有降。具体来看，铁路工程营业收入同比增长30,301.48万元，较上年上升1.37%；公路工程营收同比上升261,712.76万元，较上年上升17.75%；城市轨道交通营业收入同比增长6,652.49万元，较上年上升0.34%；水利水电工程营业收入同比减少4,343.47万元，较上年下降5.26%；房屋建筑营业收入同比增长799,142.81万元，较上年上升72.19%；市政工程营业收入同比增长113,747.38万元，较上年上升11.43%；综合管廊工程营业收入同比增长8,704.30万元，较上年上升47.15%。集团公司坚持“3+N”产业布局战略落地不动摇，在巩固国内公投市场的同时，提升资本运营、海外业务板块比例，合理推进勘察设计、工业制造、维管运营等补充业务，推进企业产业结构优化，带动发展模式转型，已初显成效。任务结构不断优化，为企业后续发展奠定了坚实的基础。

### 3、业务板块的盈利能力和经营增长情况变化，及内外部原因分析

工程承包是集团公司的核心业务，2022年工程承包完成营业收入9,308,740.62万元，同比增长15.81%，占总收入的96.10%。毛利率2.42%，同比下降0.04个百分点。净利润15,7611.65万元。

工业制造板块主要为汉江重工、城轨公司生产钢结构、门式起重机取得收入。2022年工业制造板块营业务收入87,174.91万元，较上年同期增长29.23%。毛利率0.32%，同比下降1.75个百分点。净利润1,001.72万元。

房地产板块主要为房产销售取得收入。2022年房地产板块营业务收入34,008.88万元，较上年同期下降75.55%。毛利率8.01%，同比上升0.67个百分点。净利润1,913.88万元。

物流贸易类主要包括铁恒公司销售材料取得的收入。2022 年物流贸易板块完成营业务收入 255,038.87 万元，较上年同期上升 5.02%。毛利率 1.84%，同比上升 0.67 个百分点。净利润 3,454.43 万元。

### 三、企业财务状况分析

#### (一) 收入利润分析

##### 1、盈利能力及经营增长情况分析。

2022 年，全集团新签合同额 2,182.84 亿元，同比增长 257.44 亿元，增幅 13.37%，完成集团公司年度预算 1,600 亿元的 136.43%。全集团实现营业收入 9,686,964.33 万元，同比增长 14.10%，完成年度股份公司下达预算 8,700,000 万元的 111.34%，营业收入继续保持良好的发展态势。毛利率 6.88%，同比下降 0.61 个百分点。净利润 163,995.53 万元（含少数股东损益 20.21 万元），同比增长 8.91%，完成股份公司年度预算指标 148,000.00 万元的 110.8%。公司的盈利能力主要通过以下指标分析体现：

(1) **净资产收益率**。公司净资产收益率(不含少数股东权益)10.74%，比上年净资产收益率 11.07%下降 0.33 个百分点。该指标反映所有者投资的获利能力，说明所有者投资带来的收益比上年下降。

(2) **总资产报酬率**。总资产报酬率表示公司全部资产获取收益的水平，全面反映了公司的获利能力和投入产出状况。本年总资产报酬率为 3.06%，比上年同期 3.13%下降 0.07 个百分点，表明公司每百元资产创造 3.06 元左右的净利润额。

(3) **营业利润率**。营业利润率是指公司的营业利润与营业收入的比率，反映了公司管理者通过经营获取利润的能力。2022 年公司营业利润率为 1.86%，与上年同期 2.02%相比下降了 0.16 个百分点，说明公司营业利润较上年度有所下降。

(4) **成本费用利润率**。成本费用利润率是公司一定期间的利润总额与成本、费用总额的比率，2022 年度成本费用利润率 1.91%，较上年同期 2.05%下降 0.14 个百分点。它表明公司每付出一元成本费用获得利润的能力较上年有所降低。

##### 2、成本费用管理情况分析。

###### (1) 成本分析

截至 2022 年 12 月 31 日，营业成本 9,020,593.46 万元，占比成本费用总额

95.42%，同比上升0.54个百分点；税金及附加16,250.80万元，占比成本费用总额0.17%，同比下降0.20个百分点；销售费用23,326.74万元，占比成本费用总额0.25%，同比下降0.06个百分点；管理费用109,100.34万元，占比成本费用总额1.15%，同比下降0.18个百分点；研发费用270,978.36万元，占比成本费用总额2.87%，同比下降0.19个百分点；财务费用13,666.97万元，占比成本费用总额0.14%，同比上升0.10个百分点；信用减值损失35,622.40万元，占比成本费用总额0.38%，同比上升0.15个百分点。

### **(2) 管理费用分析**

2022年集团开支管理费用109,100.34万元，占比成本费用总额1.15%，同比下降0.18个百分点，管理费用比上年下降1.41%，占营业收入比重为1.13%，同比下降0.18个百分点。

### **(3) 财务费用分析**

2022年财务费用为13,666.97万元，比2021年4,026.78万元，增长9,640.19万元。上涨的主要原因一是长期借款、短期借款的增加，造成利息费用较上年有所上升，二是新建项目保函业务增加导致保函手续费上涨，三是个别海外项目的外币收支业务发生汇兑损失。

### **3、亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。**

无

**4、税赋调整对效益的影响，包括有关税种和税率调整、享受税收优惠政策退税返还等。**

#### **(1) 主要税收优惠**

研究开发费用加计扣除。根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）及《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财税[2022]28号）的规定，本公司及下属子公司符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

西部大开发税收优惠政策。根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2030年。该文件规定：“自2021年1月1日至2030

年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》由发展改革委牵头制定。该目录在本公告执行期限内修订的，自修订版实施之日起按新版本执行”。本公司的子公司中铁十一局集团第五工程有限公司满足上述文件规定的“设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且当年主营业务收入占企业总收入的 60%”的条件，适用西部大开发税收优惠政策，企业所得税执行 15% 的优惠税率。

## **(2) 本公司各子公司的其他税收优惠政策**

本集团①下属子公司一公司、二公司、三公司、四公司、五公司、城轨公司、桥梁公司于 2022 年申请并最终认定为高新技术企业，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税；②下属子公司六公司于 2020 年申请并最终认定为高新技术企业，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税；③下属子公司汉江重工、建安公司、电务公司于 2021 年申请并最终认定为高新技术企业，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

## **5、非经营性损益对公司盈利能力的影响。**

非经常性损益是指发生的与主营业务和其他经营业务无直接关系，以及虽与主营业务和其他经营业务相关，但由于该交易或事项的性质、金额和发生频率，影响了正常反映经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。本集团 2022 年度非经常性损益使利润总额增加人民币 26,775.05 万元，占本年利润总额的 14.84%。

## **6、会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。**

无

## **(二) 资产负债分析**

**1、重要资产变化及原因分析，包括应收账款、存货、无形资产、固定资产等。**

截至 2022 年 12 月 31 日，集团公司资产总额为 6,801,862.19 万元，较 2021 年年末 6,051,017.16 万元增长 12.41%。比 2021 年年末增长最快的科目有：其应收款项融资增长 2,799.6%、长期应收款增长 355.87%、应收资金集中管理款

增长 215.28%、其他流动资产增长 78.89%。各单项资产占比变化最大的科目有：货币资金上升 7.52 个百分点、应收账款净额下降 12.04 个百分点、合同资产上升 38.59 个百分点。

#### （1）货币资金

2022 年 4 季度末，货币资金余额 90.29 亿元，较期初 83.97 亿元上升 6.32 亿元，增幅 7.52%。上升的主要原因为：一是向外部银行借款收到的资金；二是吸收投资收到的现金增加；三是经营活动产生的现金流入量大。

#### （2）应收票据、应收款项融资

2022 年 4 季度末，应收票据与应收款项融资余额共计 2.55 亿元，较期初 1.28 亿元上升 1.27 亿元，增幅 99.22%，上升的主要原因为：铁恒与五公司分别较上年同比上升 0.54 亿元和 0.51 亿元。

#### （3）应收账款

2022 年 4 季度末，应收账款余额 153.22 亿元，较期初 170.37 亿下降 17.15 亿元，降幅 10.07%。下降的主要原因为：一是全国疫情影响，市场竞争激烈，工程项目有所缩减，导致应收账款减少；二是业主资金缓解，部分项目能及时收回应收资金。

2022 年 4 季度末，坏账准备（应收账款）余额 8.87 亿元，较期初 6.27 亿元增长 2.6 亿元，增幅 41.47%。增长的主要原因为：更加严格执行谨慎性原则，调整了坏账计提比例，前期没有收回的应收账款账龄区间向后移动，坏账计提比例增加，导致坏账准备金额增加。如：福清利嘉中心项目指挥部、中铁十一局母公司遵义高铁新城一期工程项目部、五公司遵义云门囤项目部、十一局五公司平塘移民安置项目部、中铁十一局母公司航空产业基地项目部等。

#### （4）预付账款

2022 年 4 季度末，预付账款余额 29.15 亿元，较期初 28.96 亿元增长 0.19 亿元，增幅 0.66%。增长的主要原因为：新上项目需备料赶工，物资材料供应紧张，部分供应商新增了预付款等条款，导致预付账款上升；接近年底，因四季度工程实体还未计价，为进行维稳工作，付劳务队民工工资、施工队材料款及设备款等导致增加。如：中铁十一局城市建设分公司武汉地铁 12 号线 7 标项目部、中铁十一局-中国土木匈塞铁路 NS-I 标联合体项目部、中铁十一局二公司巧家县复建等级公路项目部、中铁十一局母公司京港澳改扩建工程 4 标项目部、中铁

十一局五分公司中江高速项目部、中铁十一局母公司京港澳改扩建工程4标项目部、中铁十一局五公司中医药科创城阳光大道工程项目经理部、中铁十一局集团有限公司上海分公司上海嘉闵线15标项目部

#### (5) 其他应收款

2022年4季度末，其他应收款净额22.16亿元，较期初18.3亿元上升3.86亿元，增幅21.09%。上升的主要原因为：应收垫付款上升2.54亿元，增幅74.56%；各类保证金（主要指保函保证金、农民工工资保证金、投标保证金）上升1.13亿元，降幅为25.58%。

#### (6) 存货

2022年4季度末，存货净额76.61亿元，较期初62.68亿元增长13.93亿元，增幅22.22%。增长主要原因是：南京诚创置业有限公司存货较期初增长8.15亿元、西安弘铁房地产开发有限公司存货较期初增长3.46亿元、中铁十一局母公司渝昆高铁川渝段站前一标项目部存货较期初增长1.33亿元。

#### (7) 合同资产

2022年4季度末，合同资产净额115.57亿元，较期初83.39亿元增长32.18亿元，增幅38.59%。增长的主要原因是中铁十一局母公司吉康公路A2标项目部较期初增长3亿元，中铁十一局母公司杭衢铁路HQZQ-2标项目部较期初增长2.73亿元，中铁十一局二公司乌长项目部较期初增长2.26亿元，中铁十一局集团有限公司新建川藏铁路雅安至林芝段CZSCZQ-4标段项目经理部较期初增长2.25亿元，中铁十一局母公司福宜项目部较期初增长1.07亿元，中铁十一局集团有限公司第五分公司彭西路1标项目经理部较期初增长0.99亿元，中铁十一局母公司常德指较期初增长0.98亿元，中铁十一局母公司天津地铁八号线2标项目部较期初增长0.95亿元。

#### (8) 其他流动资产

2022年4季度末，其他流动资产余额1.35亿元，较期初0.75亿元上升0.6亿元，涨幅80%。增长的主要原因为：一是本年增值税期末留底金额较去年增加，如西安建设有限公司增加0.23亿；二是房地产武汉四新项目把一年内要确认的合同取得成本-销售佣金0.34亿确认到销售费用，导致整体其他流动资产增加。

#### (9) 长期应收款

2022年4季度末，长期应收款净额（含一年内到期）72.71亿元，较期初

15.95 亿元增长 56.76 亿元，增幅 355.86%。增长的主要原因为：应收账款按照合同约定，将累计 1 年以上应收质保金重分类到了长期应收款，如一公司较去年较期初增长 8.44 亿元，二公司较去年较期初增长 3.21 亿元，四公司较去年较期初增长 4.15 亿元，房地产较去年较期初增长 3.95 亿元。

#### （10）长期股权投资

2022 年 4 季度末，长期股权投资投资余额 23.36 亿元，较期初 20.39 亿元增长 2.97 亿元，增幅 14.57%。增长的主要原因为：较期初增加了部分项目公司的股权投资，如南京诚创置业有限公司增加 3.3 亿元。

#### （11）使用权资产

2022 年 4 季度末，使用权资产余额 4.10 亿元，较期初 4.59 亿减少 0.49 亿元，降幅 10.68%，下降主要原因为：项目使用权资产转固，如五公司本部使用权资产转固 0.96 亿元。

#### （12）递延所得税资产

2022 年 4 季度末，递延所得税资产余额 2.75 亿元，较期初 2.21 亿元增加 0.54 亿元，增幅 24.43%。增加的主要原因为：本年坏账准备计提、内部未实现利润的增加。

#### （13）其他权益工具投资

2022 年 4 季度末，其他权益工具投资投资余额 13.08 亿元，较期初 8.94 亿元增长 4.14 亿元，增幅 46.31%。较期初增长的主要原因为：本年增长了对部分项目公司的投资，如湖北交投双柳长江大桥有限公司增加 0.93 亿元，湖北交投江陵长江大桥有限公司增加 0.39 亿元，重庆渝湘复线高速公路有限公司增加 0.39 亿元，杭衢铁路有限公司增加 0.33 亿元。湖北交投十浙高速公路有限公司增加 0.21 亿元。

#### （14）在建工程

2022 年 4 季度末，在建工程余额 1.56 亿元，较期初 2.08 亿元下降 0.52 亿元，降幅-25%。下降的主要原因为：在建工程达到使用状态转为固定资产，如城轨公司盾构维修再制造基地指挥部下降 0.21 亿元，汉江重工有限公司本级下降 0.87 亿元。

#### （15）其他非流动资产

2022 年 4 季度末，其他非流动资产余额 53.56 亿元，较期初 41.53 亿元增

加 12.03 亿元，降幅 28.97%。增加的主要原因为：集团 2022 年生产经营规模扩大，工程结算金额增加，质保金增加。。

## 2、资产运营质量和资产管理情况分析，包括资产周转情况、无效资产清理、存量资产盘活等。

2022 年总资产周转率 1.51 次，较 2021 年总资产周转率 1.47 次上升 0.04 次。2022 年存货周转率 12.95 次，较 2021 年存货周转率 13.32 次下降 0.37 次。2022 年应收账款周转率 5.99 次，较 2021 年应收账款周转率 5.84 次上升 0.15 次。

## 3、债务分析，包括负债结构、融资成本、债务风险等。

截至 2022 年 12 月 31 日，集团公司负债总额为 5,184,487.39 万元，同比增长 2.73%。负债中占比最高的前三个科目分别为：应付账款 49.33%、合同负债 17.22%、其他流动负债 10.22%。负债中较 2021 年年末增长最快的前三个科目为：一年内到期的长期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债。

(1) **短期借款。**2022 年 4 季度末，短期借款余额 13.60 亿元，较期初 15.95 亿元下降 2.35 亿元，降幅为 14.71%。下降的原因是集团公司资金中心 1-4 季度累计从外部银行借入短期贷款 32.5 亿元，其中建设银行贷款 12.5 亿元、农业银行贷款 5 亿元、中国银行贷款 10 亿元、中国铁建财务有限公司银行贷款 5 亿元。累计偿还到期贷款 37.5 亿元，期末外部银行短期贷款余额 5 亿元。

(2) **合同负债。**2022 年 4 季度末，合同负债余额 89.28 亿元，较期初 76.71 亿元增长 12.57 亿元，16.38%。增长的主要原因为：一是新开工项目业主按照合同约定比例预付工程款，如双柳长江大桥 XGTJ-1 标指新增合同负债 2.07 亿元，凤翔高新区科技创新中心工程项目经理部新增合同负债 2.03 亿元，司武汉 21 号线中一路指新增合同负债 1.79 亿元；二是房地产公司四新项目有针对性开展销售工作，销售业绩较好，本年预收房款大幅增加，新增合同负债 3.88 亿元；。

(3) **其他应付款。**2022 年 4 季度末，其他应付款余额 41.21 亿元，较期初 39.74 亿元增长 10.64 亿元，增幅 34.81%。增幅较大的原因一是集团资金结算中心平安国企较期初新增融资租赁款 2.46 亿元、国新商业保理有限公司新增融资款 1.70 亿元；二是集团公司本年向股份公司新增分红 8.08 亿元，实际支付 12.09 亿元，应付股款本年累计减少 4.01 亿元。

(4) **应付职工薪酬。**2022 年 4 季度末，应付职工薪酬余额 1.27 亿元，较

期初 1.41 亿元减少 0.14 亿元，降幅 9.48%。下降的主要原因为集团公司进一步提高所属单位对确保职工工资按时足额发放重要性的认识，各单位年末职工工资得以及时发放。

**(5) 一年内到期的非流动负债。**2022 年 4 季度末，一年内到期的非流动负债余额 6.35 亿元，较期初 2.75 亿元，增加 3.60 亿元，增幅 131.02%，主要原因是集团公司资金中心新增一年内到期长期借款 3.61 亿元。

**(6) 其他流动负债。**2022 年 4 季度末，其他流动负债余额 53.29 亿元，较期初 34.48 亿元，增加 18.81 亿元，增幅 54.55%。增长的主要原因：一是已确认相关收入但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的待转销项税额增加，尤其是房地产项目，如房地产开发有限公司四新项目新增待转销项税额 2,555.24 万元，局建安公司民权绿洲迎宾园安置区工程项目部新增待转销项税额 2,429.26 万元；二是新增项目引起待转销项税额增加，如四公司太忻大道工程项目经理部新增 3,519.29 万元，扶余分公司总部新增 3,376.89 万元。

**(7) 长期借款。**2022 年 4 季度末，长期借款余额 198,000 万元，较期初 79,900 万元增长 118,100 万元，增浮 147.81%。增浮的主要原因是：集团新增借款 11.81 亿元。

**(8) 租赁负债。**2022 年 4 季度末，租赁负债余额 12,296.93 万元，较期初 9,903.37 万元增长 2,393.56 万元，增幅 24.17%。下降的主要原因是：全集团使用权资产较期初有所增长，与之相对租赁负债也会有所增长。全集团租赁负债增长较多的单位是新建川藏铁路雅安至林芝段 CZSCZQ-7 标段项目经理部增长了 1,566.23 万元；城市轨道交通工程公司本部增长了 716.63 万元。

**(9) 长期应付款。**2022 年 4 季度末，长期应付款余额 24,874.28 万元，较期初 32,317.71 万元下降 7,443.43 万元，降幅 23.03%。下降的主要原因是：本年度对外支付的长期应付款大于本年新增的长期应付款，其中下降较大的单位是，建安公司收尾并帐项目对外长期应付款较期初下降 2,555.35 万元，一公司并帐项目部对外长期应付款较期初下降 2,021.45 万元，城轨公司杭州地铁三号线一期工程项目部对外长期应付款较期初下降 845.47 万元。

**(10) 长期应付职工薪酬。**2022 年 4 季度末，长期应付职工薪酬余额 108.45 万元，较期初 314 万元下降 205.55 万元，降幅 65.46%。下降的原因是：股改内退人员费用(一年以上)本年支付 205.55 万元，导致期末余额下降较多。

### （三）现金流量分析

#### 1、经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

2022年12月31日集团公司货币资金余额902,898.54万元，较2021年12月31日集团公司货币资金余额839,711.25万元，同比增长7.52%。其中经营活动现金流入9,517,901.47万元，现金流出9,269,331.91万元，产生的现金流量净额为248,569.56万元；投资活动现金流入3,340.10万元，现金流出283,248.31万元，产生的现金流量净额为-279,908.21万元；筹资活动现金流入767,713.02万元，现金流出674,981.22万元，产生的现金流量净额为92,731.79万元。

2、与上年度现金流量情况进行比较分析，包括现金流规模和结构，流入的主要来源（经营、投资或筹资），流出的主要用途（投资、筹资），分析盈余现金保障倍数、现金流动负债比率、资产现金回收率等指标。

2022年全集团经营活动产生的现金净额248,569.56万元，较2021年增长220,594.72万元；投资活动现金产生的现金净额-279,908.21万元，较2021年减少12,236.2万元，主要2022年对外投资增加，投资款回购减少；筹资活动产生的现金净额92,731.79万元，比2021年增长226,041.51万元，主要是筹资规模增大。盈余现金保障倍数为1.52，现金流动负债比率为5.03%，资产现金回收率为3.65%。

#### 3、对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明。

无

### （四）所有者权益变动情况分析

1、会计处理追溯调整影响年初所有者权益（或股东权益）的变动情况及原因。

无。

2、所有者权益（或股东权益）本年初与上年末因其他原因变动情况及原因。

截止2022年12月31日，全集团所有者权益1,617,374.80万元，较2021年年末上升12.44%，其中：归属于母公司股东权益合计为1,616,742.88万元；少数股东权益为631.92万元，较年初611.21万元增加20.71万元，增幅3.39%。所有者权益上升主要原因是经营积累、2022年增加了永续债的规模。

3、所有者权益（或股东权益）本年度内经营因素增减情况及原因。

截至 2021 年 12 月 31 日，其他综合收益 6,634.5 万元，较期初下降 866.2 万元，下降的原因为外币财务报表折算差额下降 866.2 万元；盈余公积 108,506.9 万元，较期初增加 16,454.8 万元，增加的原因为本年计提法定盈余公积 16,454.8 万元。未分配利润 216,257.8 万元，较期初增加 33,269 万元，增加的原因为本年实现归属于母公司的净利润 163,974.8 万元，提取法定盈余公积 16,454.8 万元，分配股利 114,251 万元。

#### **（五）国有资本保值增值情况分析**

根据《国有资本保值增值结果确认表》列示的数据，本年末集团国有资本及权益总额合计为人民币 1,616,742.9 万元，其中本年度因客观因素增加人民币 171,695.24 万元，因客观因素减少人民币 99,043.74 万元，计算得出本年度本集团国有资本保值增值率为 107.39%，实现了国有资本的保值增值。

### **四、投资情况分析**

#### **（一）重要固定资产投资情况分析**

全集团现有房地产项目 8 个，其中，一线城市 6 个；房地产存货价值 44.14 亿元。2022 年，房地产板块实现销售额 12.08 亿元，同比增长 1.6%；实现营业收入 3.4 亿元，同比减少 75.53%，占集团营业收入比重 0.35%，贡献率同比下降 1.25 个百分点；实现净利润 0.19 亿元，同比减少 75.6%，占集团净利润比重 1.15%，贡献率同比下降 4.03 个百分点；实际投资额 10.14 亿元，占年度预算投资额 18.19 亿元的 55.74%；本年销售额 4.19 亿元，占年度预算销售额 2.33 亿元的 179.83%

#### **（二）股权投资情况分析**

截至 2022 年 12 月 31 日，全集团股权投资余额 36.43 亿元，较期初 29.33 亿元增长 24.21%，其中：长期股权投资余额 23.36 亿元，较期初余额增长 14.57%；其他权益工具 13.08 亿元，较期初余额增长 46.31%。

#### **1、战略性投资**

2022 年，全集团共有 47 个投融资兼施工方类型的资本运营项目，项目计划总投入 118.63 亿元，本年投入资金 7.53 亿元。累计确认工程建造收入 479.21 亿元，毛利润 84.52 亿元，净利润 55.58 亿元。其中：BT 项目 11 个（武汉东湖保税区、洛阳西环路高新区、黄石山南铁路新港货运支线项目、昭乐高速公路项目部、甘麦旅游公路项目部、宜毕高速公路项目部、格巧高速公路项目部、大山包

公路项目、昭璞郊野绿道工程、遵义高铁新城项目部、汉十铁路4标项目），BT项目计划总投资66.26亿元，本年投入资金0.15亿元，回购资金0.15亿元；PPP项目36个，PPP项目计划总投资52.37亿元，本年投入资金7.38亿元。本年销号项目1个：S323线陇县至榜罗公路秦安至礼辛段公路工程。已进入运营期的项目有6个：荆门铁诚道路工程投资有限责任公司（湖北荆门掇刀区道路PPP工程）、青岛青平铁城建设工程有限责任公司（青岛平度医院项目）、宁夏银兴铁发工程管理有限公司（银川兴庆区高级中学及文体中心）、泸州惠行工程项目管理有限公司（西南医大车库）、天水通号有轨电车有限责任公司（天水有轨电车）和黄石市中铁投资发展有限公司（黄石市山南地方铁路建设项目）。

## 2、财务性投资：

无。

### （三）金融资产及负债中高风险业务投资及损益情况分析

无。

### （四）基金投资情况分析

#### 1、列举集团本部（一级企业）参与投资设立的基金公司名单。

序号	公司名称	主要投资区域	主要投资行业	持有比例	管理方式（GP/LP）
1	广西交投二十壹期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西	建筑施工	17.94%	LP
2	济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	山东	建筑施工	6.67%	LP

2、分析重要的基金的规模、成立时间、企业及其他资本方认缴出资及出资到位情况，基金所投资项目的金额、领域、退出及回报率，GP类基金的管理方式和利益分配机制等情况。

无

### （五）境外投资情况分析（仅涉及境外子企业的集团公司填写）

#### 1、列举集团本部投资设立的境外子企业名单。

序号	公司名称	所在地区	所属行业	持有比例
1	中铁十一局集团马来西亚有限公司	马来西亚	工程承包	100%
2	中铁十一局集团（泰国）有限公司	泰国	工程承包	100%

## 2、分析境外投资规模、投资领域、境外投资收益及变化。

中铁十一局集团马来西亚有限公司（CHINA RAILWAY 11TH BUREAU GROUP MALAYSIA SDN BERHAD）为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司，经营范围为铁路、房屋建筑、公路、市政、水利水电、桥梁、隧道、机场场道、城市轨道交通等工程的承包和施工；设备、材料出口；建筑材料的销售等。

目前主要项目为马来西亚吉兰丹 PR1MA 安置房项目、马来西亚古晋办公大楼房建项目、马来西亚怡保航海技术学院项目。2022 年度完成产值 1020 万元，推动了马来西亚公共交通事业的发展。古晋办公大楼房建项目属于当地关注度较高的项目，位于东马砂拉越州首府古晋，为综合性办公大楼。总造价约合人民币 45786 万元，目前已进入收尾阶段。项目由主体塔楼 2 座（23 层+地下 1 层），1 座商业台地建筑（地上 4 层+地下 1 层）组成，总建筑面积 117897 m<sup>2</sup>。

中铁十一局集团（泰国）有限公司（CHINA RAILWAY 11TH BUREAU GROUP THAILAND）为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司，经营范围为经营铁路、房屋建筑、公路、市政公用工程、水利水电、桥梁、隧道、公路路面、机场场道、城市轨道交通等工程；经营工程设备、材料的生产，进口和出口；经营建筑材料、金属材料的生产，进口和出口等。

目前主要项目为泰国复线铁路项目巴蜀至春蓬 C1 标，为中铁十一局集团首个在泰国同当地企业——与 KS 公司以联合体形式中标的施工总承包项目，2018 年 2 月 1 日正式开工，工期 33 个月，目前已进入收尾阶段。项目为：新建米轨有砟轨道，线路沿线基本与既有线平行，原设计位于既有线的西侧（现改至东侧），线路长度 88.3km。路基挖方 70.88 万方，填方 89.04 万方，AB 组料 41.65 万方，级配碎石 27 万方；铁路桥梁 96 座，拆除既有线铁路桥 24 座，跨越铁路的公路桥 20 座，地下通道 23 个、涵洞 2161 横延米，人行天桥 16 座。原设计全线新建车站 10 个、拆除车站 9 个、拆除站台 10 个，变更设计修改为 6 个新建车站，4 个车站只做装饰装修翻新；单线有砟轨道铺轨 110.57km，道砟 22.78 万方、道岔 60 组（设计变更为 74 组）、拆除既有线 13.04km、既有线拨道 25.02km、既有线抬道 10.57km。

## 3、分析境外投资的风险及防范机制，包括政治、汇率、法律等不可控风险和交易、定价等可防范风险。

（1）**融资风险。**针对境外单位可能存在的融资风险，未经批准，境外单位

不得以任何理由从事投资、担保、融资、理财、借款、集资、购买衍生理财产品等资金结算业务。有融资需求并经过批准的单位，须选择利率较低的银行，降低融资成本，控制融资风险。

**(2) 资金安全风险。**一是以“AB”户管理为抓手，结合汇率变动因素，制定合理的各币种资金使用计划，从严从紧控制资金支付审批。二是落实境外资金每月定期盘点制度，推进境外资金收支统计表、现金及银行存款盘点表等标准化管理，并实施出纳人员、财务负责人和单位负责人盘点联签制度，及时准确掌握境外资金的流量、存量。三是与境外银行联合探索资金监管的方式和渠道，确保境外资金的安全可控。四是探索境外资金集中管理的策略，强化海外资金归集与集中管理，盘活境外存量资金。

**(3) 外汇风险。**为了更好地弥补汇率损失风险，一是加强对汇率的日常分析，实时掌握汇率行情，分析汇率发展趋势，及时应对汇率的突发性变动。二是在合同订立时，选择恰当货币结算，尽力争取将本国货币做为合同结算货币，其次要运用“收硬付软”的方式。三是加强应收账款的管理，加速资金回流，减少应收资金的交易风险。四是对于汇率波动较大地区的承包合同，争取附加有关汇率的补偿条款，以弥补外汇变动损失。

**(4) 资产管理风险。**对大型资产的采购有严格的程序，需报集团公司审核通过后方能采购。对于施工过程中所需要的施工机械和运输设备，尽可能采用租赁方式，以减少资金占用及资产闲置率。

**(5) 税收管理风险。**一是加强风险防范意识。及时了解项目所在国的税务政策，把握政策导向，提升税务筹划效果。二是在项目建设初期阶，聘请或咨询所在国专业税务咨询机构，提供税务专业服务，制定更加详细和完善的税务筹划方案，做到税收优惠政策应享尽享，实现税务创效。

**(6) 工程成本管理风险。**①外部成本管理。项目在材料、设备方面，已建立合理的采购与付款控制程序，并加强了计划、审批、合同签订、采购、验收、付款等环节的会计控制。对于施工分包成本，在控制招标文件的同时，还注重工程工期和质量隐患，避免返工和罚款。②内部成本管理。内部成本主要集中在可控费用，如办公费、差旅费、人工费等方面，我司都制定了相关规定。

**4、集团所属建立重大财务制度的境外子企业户数情况（一级企业汇总填写）。**

项目	数量	占境外子企业总户数比例（%）
已纳入中方控制人预算管理体系的子企业户数	2	100%
明确重大财务事项范围及决策程序的子企业户数	2	100%
建立资金往来联签制度的子企业户数	2	100%
纳入中方控制人财务管理信息化系统的子企业户数	2	100%
2019年-2022年接受过中方控制人或集团母公司的实地监督检查或内部审计的子企业户数	2	100%

### 五、重大事项说明

对企业利润分配、资产重组、债务重组、兼并收购、改制上市、重大投融资、重大资产处置、股权（产权）转让及资产损失情况等重大事项进行详细说明和分析。

无。

### 六、企业财务管理情况

#### （一）集团本部财务人才队伍建设情况，包括中高级职称财务人员占比等。

紧扣职能转型，加快梯队建设，营造争先创优氛围，全力建设高素质专业化人才队伍。一是以能为本，提升梯队建设高度。加强专家团队建设，集团公司开展首届财务专家评选，5人入选股份公司第一批财务专家库；持续开展“上下交流、轮岗挂职”活动，加快优秀干部培养，全年集团公司财务部交流6人次，子公司交流40人次；共享中心结合自身特点，开展财务人员轮岗交流活动2期共24人。二是以绩为实，强化考核激励力度。持续对子分公司总会计师和直管单位财务部长开展述职考评工作，全方位考核履职效果；严格序列考核，强制结果分布，及时更新档案信息，为财务人员晋升、调岗提供依据。三是以德为先，拓展培养模式宽度。持续推进职业道德及廉洁从业教育，全年开展职业道德教育25批1987人次；围绕新型财务管理体系，开展业务财务、共享财务培训累计1386人次；优化财务人员结构，激励考级取证，截至2022年末，全集团注册会计师28名，税务师21名，中高级职称财务人员528名、占比38.46%。

（二）集团财务管控情况，包括资金管理模式、资金集中度，全面预算管理执行情况、预算偏离度等。

#### 1. 资金管理方面。坚守资金安全底线，强化资金集中管控，推动融资模式创

新，深挖资金管理潜能，全力保障企业生产经营资金需求。**一是**持续推动资金集中。严控账户开立审批、优化资金归集路径、强化资金集中考核，多渠道、全方位提高资金集中管理水平。全年集团共销户 477 户，其中撤销外部账户 248 户、占比 51.99%，银行账户压降 20%以上，资金集中度保持在 76%以上。**二是**持续强化管控力度。下发《关于进一步加强资金管控确保资金安全的通知》，开展资金内控流程穿行测试和检查评估，盘查账户余额、财务印鉴和财务票据，梳理风险点位，健全管理流程，防范风险隐患；细化“AB”账户管理，严格执行“三个必须”，夯实上交责任；发挥集团公司资金调配中枢职能，统筹调剂资金，提高资金使用效率。**三是**持续拓宽融资渠道。维持 AAA 主体信用评级，进一步加大与社会资本、金融资本合作；与系统内外金融平台合作，拓展“简单汇”“代理付款”等供应链金融产品，促进上下游供应链趋于稳定；持续开展应收账款资产证券化、无追保理业务，探索 PPP 项目资产证券化融资，进一步盘活企业存量资产。**四是**持续挖掘创效潜力。统筹规划票据开立，发挥集中管控效能；充分享受低息贷款政策，新增低息贷款融资；采用竞价机制，提高议价能力，进一步降低融资成本。

**2. 全面预算方面。****一是**切实发挥预算引领作用。制定《财务“十四五”战略规划》，有效衔接发展战略，细化分解预算安排，充分发挥预算引领作用；下发集团《2022 年度全面预算总体安排》，对营业收入、净利润、往来余额、信贷业务及资金集中等指标逐单位进行明确和细化，严格票据集中管控、局指挥部上交款政策，继续实行预算利润按比例定额收取和超额收益留存子公司利润分配政策、对符合企业发展方向项目借款给予资金扶持和减免息政策，鼓励工程公司做专做精做强做优做大。**二是**严控费用，全面强化经费刚性约束。组织集团公司本级，各子公司，投资公司，海外部、局指、区域等直属单位科学编制了年度经费预算，确保“两费”开支合理合规，要求各单位牢固树立“过紧日子”思想，全面节约支出，控制费用，严格执行预算内、预算外费用开支审批流程，确保各项费用开支可控、受控。同时，认真贯彻落实中央“八项规定”，进一步加大业务招待费、会议费、办公费等控制力度，进一步压缩了非生产性开支。**三是**强化监督，注重执行分析全程监控。要求各单位严格按季度执行预算过程分析并行成报告，各子公司季度预算执行分析报告由单位领导签字后上报集团公司备案，各工程项目则按年装订并留档，使管理者做到心中有数，切实发挥预算管控职能，及时纠偏。2022 年度，全集团新签合同额 2,159.69 亿元，完成股份公司年初预算

指标值 1,600 亿元的 135%; 全集团完成营业收入 968.69 亿元, 完成年度预算 870 亿元的 111.34%, 同比增长 119.71 亿元, 增幅 14.1%。2022 年度, 全集团实现净利润 16.39 亿元, 完成年度预算 14.8 亿元的 110.74%, 同比增加 1.35 亿元, 增幅 8.96%。

### (三) 集团财务信息化系统投入情况。

2022 年度集团公司信息化投入预算总金额为 2,931.75 万元, 2022 年度, 实际完成金额为 2,577.05 万元, 占年度预算总金额的 87.9%。其中, 资本性投入为 2,135.41 万元, 费用性支出为 441.64 万元。

### (四) 企业财务会计决算工作的问题和改进计划。

无。

## 七、风险及内控管理情况

### (一) 风险治理和内控管理的组织架构及相关职能部门运转情况。

集团公司采取党委定向把关、董事会统筹领导、经理层组织实施的“纵横结合、协同监督”的风险内控组织架构。总部各部门为风险内控工作责任部门, 履行风险管理的主体责任, 健全并及时更新相关规章制度、业务流程; 持续开展教育培训, 提升风险意识; 按业务条线收集风险信息, 辨识、评估重大风险, 提出应对措施并跟踪管控; 建立健全风险监测、预警、报告及应急管理机制, 将内部控制要求嵌入业务信息系统。目前, 集团内部控制及全面风险管理组织体系运行顺畅, 相关职能部门运转正常。

### (二) 风险和内控管理制度及实施情况。

集团风险和内控管理制度包括《风险管理与内部控制实施办法》《内部控制评价管理办法》《风险评估管理办法》《风险信息收集管理办法》, 各项管理活动严格按照制度实施, 定期对管理制度的执行情况进行评估, 目前集团风险和内控管理制度已与各项业务活动和流程深度融合, 运行有效。

## 八、问题整改情况

无

## 九、财务会计决算工作建议

分类说明对资产司布置财务会计决算工作的有关建议。

建议类型	建议对象	具体建议
(一) 调整报表内容	决算报表/月度快报	

(二) 优化软件系统	某项功能	
(三) 改进送审流程	某个环节	
(四) 增加培训指导	具体内容	
(五) 其他		

# 2023年财务会计报表及财务情况说明书



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，  
您可以使用手机“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 24C2B8L152



中铁十一局集团有限公司

财务报表及审计报告  
2023年12月31日止年度



内容	页码
审计报告	1 - 2
合并资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7
公司资产负债表	8 - 9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司所有者权益变动表	12
财务报表附注	13 - 113



## 审计报告

德师报(审)字(24)第P02764号  
(第1页, 共2页)

中铁十一局集团有限公司董事会:

### 一、审计意见

我们审计了后附的中铁十一局集团有限公司(以下简称“中铁十一局”)的财务报表,包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁十一局2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 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,我们独立于中铁十一局,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

中铁十一局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,管理层负责评估中铁十一局的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中铁十一局、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中铁十一局的财务报告过程。

### 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。



审计报告 - 续

德师报(审)字(24)第P02764号  
(第2页, 共2页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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:

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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, 就可能导致对中铁十一局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中铁十一局不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就中铁十一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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师: 周宏宇



中国注册会计师: 孙洪月



2024年3月28日

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日

合并资产负债表

人民币元

	附注七	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	10,906,785,954.67	9,028,985,420.34
应收票据	2	67,474,283.56	178,603,419.85
应收款项融资	3	74,891,205.60	75,980,572.37
应收账款	4	15,534,436,344.25	14,435,266,371.27
预付款项	5	1,704,541,536.79	2,915,051,592.83
其他应收款	6	2,224,043,547.11	2,216,551,798.61
存货	7	6,765,140,581.74	7,661,430,708.76
合同资产	8	12,052,218,198.14	11,556,874,605.32
一年内到期的非流动资产	9	2,125,041,471.74	3,439,079,976.32
其他流动资产	10	253,035,569.37	134,683,413.51
<b>流动资产合计</b>		<b>51,707,608,692.97</b>	<b>51,642,507,879.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	11	2,053,176,170.17	1,971,349,282.60
长期股权投资	12	2,902,956,720.87	2,335,896,150.32
其他非流动金融资产		472,150,000.00	212,680,000.00
其他权益工具投资	13	2,172,389,256.12	1,307,553,214.12
投资性房地产	14	679,287,924.76	-
固定资产	15	4,445,719,005.84	3,922,300,965.41
在建工程	16	327,632,809.23	156,014,143.20
使用权资产	17	453,431,227.96	409,968,175.53
无形资产	18	415,010,367.65	429,443,262.80
递延所得税资产	19	350,910,607.40	266,397,166.32
其他非流动资产	20	6,486,305,962.76	5,356,231,233.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,758,970,052.76</b>	<b>16,367,833,593.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,466,578,745.73</b>	<b>68,010,341,472.78</b>

附注为财务报表的组成部分

第3页至第113页的财务报表由下列负责人签署：



法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

负债和所有者权益	附注七	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>流动负债:</b>			
短期借款	22	500,000,000.00	1,360,000,000.00
应付票据	23	2,880,719,967.36	3,029,887,139.45
应付账款	24	29,138,072,286.78	25,574,636,450.19
合同负债	25	6,644,576,233.53	8,928,081,233.87
应付职工薪酬	26	136,831,250.11	127,204,768.33
应交税费	27	629,479,037.47	284,693,519.11
其他应付款	28	5,513,081,313.60	4,121,242,118.29
一年内到期的非流动负债	29	488,767,993.84	634,672,619.30
其他流动负债	30	4,016,584,049.88	5,328,678,694.63
<b>流动负债合计</b>		<b>49,948,112,132.57</b>	<b>49,389,096,543.17</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	31	4,672,900,000.00	1,980,000,000.00
租赁负债	32	215,680,923.21	122,969,295.88
长期应付款	33	213,021,641.21	248,742,772.42
长期应付职工薪酬		442,380.38	1,084,530.38
预计负债		121,565,578.02	102,980,712.97
递延所得税负债	19	18,080,150.21	20,807,954.10
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,241,690,673.03</b>	<b>2,476,585,265.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>55,189,802,805.60</b>	<b>51,865,681,808.92</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	34	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	35	5,496,500,000.00	4,997,500,000.00
资本公积	36	1,691,054,812.83	1,693,554,812.83
其他综合收益	37	55,454,666.48	66,345,073.52
盈余公积	38	1,221,412,761.92	1,085,069,122.93
未分配利润	39	2,643,624,973.47	2,133,489,484.95
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>17,270,429,214.70</b>	<b>16,138,340,494.23</b>
少数股东权益		6,346,725.43	6,319,169.63
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,276,775,940.13</b>	<b>16,144,659,663.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>72,466,578,745.73</b>	<b>68,010,341,472.78</b>

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注七	2023年度	2022年度 (已重述)
一、营业收入	40	101,934,886,649.92	96,869,643,341.74
减：营业成本	40	94,437,025,649.90	90,205,934,588.95
税金及附加	41	356,454,229.72	162,507,981.73
销售费用		264,886,293.14	233,267,419.58
管理费用		1,086,958,386.93	1,091,003,418.38
研发费用	42	2,927,723,517.17	2,709,783,640.92
财务费用	43	(6,169,089.48)	136,669,708.98
其中：利息费用		161,358,703.52	161,767,958.07
利息收入		218,417,340.00	99,886,343.46
加：其他收益		23,228,430.36	19,286,418.09
投资损失	44	(304,766,130.26)	(283,012,661.20)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,821,099.38	12,657,630.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(331,485,609.59)	(295,670,291.89)
资产减值(损失)利得	45	(40,498,394.17)	82,457,113.06
信用减值损失	46	(606,654,155.87)	(356,224,039.36)
资产处置收益		9,867,480.18	7,728,837.05
二、营业利润		1,949,184,892.78	1,800,712,250.84
加：营业外收入	47	64,273,383.48	65,479,203.35
减：营业外支出	48	34,546,804.37	61,416,906.63
三、利润总额		1,978,911,471.89	1,804,774,547.56
减：所得税费用	49	112,862,505.52	150,339,465.59
四、净利润		1,866,048,966.37	1,654,435,081.97
按经营持续性分类：			
(一)持续经营净利润		1,866,048,966.37	1,654,435,081.97
(二)终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,866,021,410.57	1,654,228,018.66
少数股东损益		27,555.80	207,063.31
五、其他综合收益的税后净额		(10,890,407.04)	(8,661,695.96)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(10,890,407.04)	(8,661,695.96)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(10,890,407.04)	(8,661,695.96)
1.外币财务报表折算差额		(10,890,407.04)	(8,661,695.96)
六、综合收益总额		1,855,158,559.33	1,645,773,386.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,855,131,003.53	1,645,566,322.70
归属于少数股东的综合收益总额		27,555.80	207,063.31

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注七	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,810,198,876.09	93,129,440,281.97
收到的税费返还		79,101,479.46	202,041,432.64
收到其他与经营活动有关的现金		728,809,870.31	1,847,533,022.85
经营活动现金流入小计		91,618,110,225.86	95,179,014,737.46
购买商品、接受劳务支付的现金		81,694,483,103.15	84,447,158,939.12
支付给职工以及为职工支付的现金		4,434,938,094.33	4,231,939,042.24
支付的各项税费		1,491,285,529.38	1,808,136,327.76
支付其他与经营活动有关的现金		552,670,016.25	2,206,084,839.19
经营活动现金流出小计		88,173,376,743.11	92,693,319,148.31
经营活动产生的现金流量净额	51(1)	3,444,733,482.75	2,485,695,589.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		514,378,731.93	12,324,869.24
取得投资收益收到的现金		13,466,133.51	3,788,348.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,612,443.92	17,287,815.49
投资活动现金流入小计		552,457,309.36	33,401,033.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,029,242,989.07	1,559,777,260.79
投资支付的现金		1,887,901,181.20	1,272,705,884.00
支付其他与投资活动有关的现金		477,330,502.35	-
投资活动现金流出小计		4,394,474,672.62	2,832,483,144.79
投资活动使用的现金流量净额		(3,842,017,363.26)	(2,799,082,111.61)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,996,500,000.00	1,300,000,000.00
取得借款收到的现金		5,800,000,000.00	5,912,130,190.00
收到其他与筹资活动有关的现金		354,656,105.00	465,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,151,156,105.00	7,677,130,190.00
偿还债务支付的现金		4,077,100,000.00	4,614,671,168.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		550,670,006.29	1,669,403,211.21
支付其他与筹资活动有关的现金	51(2)	2,723,031,789.23	465,737,825.98
筹资活动现金流出小计		7,350,801,795.52	6,749,812,205.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,800,354,309.48	927,317,984.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,107,300.14	116,956.05
五、现金及现金等价物净增加额		1,406,177,729.11	614,048,417.65
加：年初现金及现金等价物余额		8,955,152,970.01	8,341,104,552.36
六、年末现金及现金等价物余额	50	10,361,330,699.12	8,955,152,970.01

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

合并所有者权益变动表

项目	2023年度										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,693,554,812.83	66,343,073.52	-	1,085,069,122.93	2,162,577,821.25	16,167,428,830.53	6,310,169.63	16,173,748,000.16	
(一) 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	(29,088,336.30)	(29,088,336.30)	-	(29,088,336.30)	
二、本年年初余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,693,554,812.83	66,343,073.52	-	1,085,069,122.93	2,133,489,484.95	16,138,340,494.23	6,310,169.63	16,144,659,663.86	
三、本年年增减变动金额	-	499,000,000.00	(2,500,000.00)	(10,890,407.04)	-	136,343,638.99	510,135,488.52	1,132,088,720.47	27,555.80	1,132,116,276.27	
(一) 综合收益总额	-	-	-	(10,890,407.04)	-	1,896,021,410.57	1,855,131,003.53	1,855,131,003.53	27,555.80	1,855,158,559.33	
(二) 所有者投入和减少资本	-	499,000,000.00	(2,500,000.00)	-	-	-	496,500,000.00	496,500,000.00	-	496,500,000.00	
1. 其他权益工具持有者投入	-	499,000,000.00	-	-	-	-	499,000,000.00	499,000,000.00	-	499,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入和减少资本	-	-	(2,500,000.00)	-	-	-	(2,500,000.00)	(2,500,000.00)	-	(2,500,000.00)	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	136,343,638.99	(1,352,885,922.05)	(1,219,542,283.06)	-	(1,219,542,283.06)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	136,343,638.99	(136,343,638.99)	-	-	-	
2. 对持有者的分配	-	-	-	-	-	(935,791,171.95)	(935,791,171.95)	-	-	(935,791,171.95)	
3. 分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	(283,751,111.11)	(283,751,111.11)	-	-	(283,751,111.11)	
(四) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	2,342,259,071.02	2,342,259,071.02	-	2,342,259,071.02	
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	(2,342,259,071.02)	(2,342,259,071.02)	-	(2,342,259,071.02)	
四、本年年末余额	6,162,382,000.00	5,496,500,000.00	1,691,054,812.83	55,452,666.48	-	1,221,412,761.92	2,643,624,973.47	17,270,429,214.70	6,346,725.43	17,276,775,940.13	

项目	2022年度										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,693,554,812.83	75,006,769.48	-	920,521,281.93	1,829,888,173.33	14,378,853,037.57	6,112,106.32	14,384,965,143.89	
(一) 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	(43,568,097.30)	(43,568,097.30)	-	(43,568,097.30)	
二、本年年初余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,693,554,812.83	75,006,769.48	-	920,521,281.93	1,786,320,076.03	14,335,284,940.27	6,112,106.32	14,341,397,046.59	
三、本年年增减变动金额	-	1,300,000,000.00	-	(18,661,695.96)	-	164,547,841.00	347,169,408.02	1,803,055,553.96	207,063.31	1,803,262,617.27	
(一) 综合收益总额	-	-	-	(18,661,695.96)	-	1,654,228,018.66	1,654,228,018.66	1,645,586,322.70	207,063.31	1,645,773,386.01	
(二) 所有者投入和减少资本	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	
1. 所有者投入和减少资本	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00	-	1,300,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(1,307,058,609.74)	(1,142,510,768.74)	-	(1,142,510,768.74)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(164,547,841.00)	-	-	-	
2. 对持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(990,437,435.41)	(990,437,435.41)	-	(990,437,435.41)	
3. 分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	-	(152,073,333.33)	(152,073,333.33)	-	(152,073,333.33)	
(四) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	1,936,644,145.55	1,936,644,145.55	-	1,936,644,145.55	
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	(1,936,644,145.55)	(1,936,644,145.55)	-	(1,936,644,145.55)	
四、本年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,693,554,812.83	66,343,073.52	-	1,085,069,122.93	2,133,489,484.95	16,138,340,494.23	6,310,169.63	16,144,659,663.86	

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日

公司资产负债表

人民币元

资产	附注十三	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	8,209,459,171.20	6,767,136,617.29
应收票据		9,088,080.27	10,982,202.50
应收款项融资		7,155,384.78	27,200,000.00
应收账款	2	11,107,177,335.41	10,415,789,009.29
预付款项		2,038,343,973.70	2,532,566,330.42
其他应收款	3	26,171,718,982.91	20,392,787,185.17
存货		1,745,676,646.64	1,009,365,437.19
合同资产	4	9,507,160,692.94	9,123,962,669.46
一年内到期的非流动资产		1,770,607,850.15	2,895,097,019.35
<b>流动资产合计</b>		<b>60,566,388,118.00</b>	<b>53,174,886,470.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		2,183,289,903.28	2,119,561,944.77
长期股权投资	5	13,315,124,935.17	12,932,577,270.06
其他非流动金融资产		472,150,000.00	212,680,000.00
其他权益工具投资		1,978,889,256.12	1,114,053,214.12
固定资产	6	1,827,814,561.17	1,285,322,472.14
在建工程		138,361,925.48	30,206,131.89
使用权资产		110,250,561.32	78,520,074.07
无形资产		43,496,836.71	46,531,742.01
递延所得税资产		188,393,085.48	131,865,693.21
其他非流动资产	7	4,961,272,359.92	4,113,042,460.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,219,043,424.65</b>	<b>22,064,361,003.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>85,785,431,542.65</b>	<b>75,239,247,473.71</b>

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日

公司资产负债表 - 续

人民币元

负债和所有者权益	附注十三	2023年12月31日	2022年12月31日 (已重述)
<b>流动负债:</b>			
短期借款	8	500,000,000.00	1,000,000,000.00
应付票据	9	2,530,713,884.14	1,589,548,817.44
应付账款	10	39,428,266,119.47	34,409,165,656.40
合同负债	11	4,337,957,363.01	5,546,189,226.35
应付职工薪酬		31,797,276.95	30,039,541.54
应交税费		37,358,557.16	23,461,450.14
其他应付款	12	14,206,501,925.87	10,878,359,692.61
一年内到期的非流动负债		542,310,340.44	535,264,903.86
其他流动负债		3,360,287,916.78	2,708,459,494.56
<b>流动负债合计</b>		<b>64,975,193,383.82</b>	<b>56,720,488,782.90</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	13	4,374,900,000.00	1,980,000,000.00
租赁负债		70,428,331.57	53,725,346.31
长期应付款	14	1,241,710,051.52	2,008,808,610.25
长期应付职工薪酬		442,380.38	1,084,530.38
预计负债		16,126,614.03	6,181,366.93
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,703,607,377.50</b>	<b>4,049,799,853.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,678,800,761.32</b>	<b>60,770,288,636.77</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	附注七、34	6,162,382,000.00	6,162,382,000.00
其他权益工具	附注七、35	5,496,500,000.00	4,997,500,000.00
资本公积		1,699,993,463.39	1,702,493,463.39
其他综合收益		64,635,292.31	67,357,454.72
盈余公积	附注七、38	1,221,412,761.92	1,085,069,122.93
未分配利润		461,707,263.71	454,156,795.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>15,106,630,781.33</b>	<b>14,468,958,836.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>85,785,431,542.65</b>	<b>75,239,247,473.71</b>

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

公司利润表

人民币元

项目	附注十三	2023年度	2022年度 (已重述)
一、营业收入	15	80,522,179,443.23	81,797,054,893.44
减：营业成本	15	77,990,265,118.10	79,958,459,724.05
税金及附加		97,843,740.18	49,756,666.70
销售费用		180,391,842.41	171,264,364.45
管理费用		349,847,424.52	333,553,732.11
研发费用	16	1,237,734,307.02	918,887,204.52
财务费用	17	(306,697,648.18)	(150,443,125.33)
其中：利息费用		173,374,325.22	177,355,931.72
利息收入		500,558,383.62	340,775,039.18
加：其他收益		2,410,256.33	3,883,102.15
投资收益	18	823,890,568.57	1,274,099,609.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,944,584.30	2,237,272.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(327,255,472.60)	(295,670,291.89)
资产减值(损失)利得	19	(41,361,216.29)	83,715,014.21
信用减值损失	20	(433,446,952.71)	(238,015,568.61)
资产处置收益		3,445,493.04	297,158.19
二、营业利润		1,327,732,808.12	1,639,555,641.90
加：营业外收入		9,357,806.01	16,872,651.06
减：营业外支出		8,249,786.19	11,157,952.40
三、利润总额		1,328,840,827.94	1,645,270,340.56
减：所得税费用	21	(34,595,561.92)	(633,822.15)
四、净利润		1,363,436,389.86	1,645,904,162.71
(一)持续经营净利润		1,363,436,389.86	1,645,904,162.71
五、其他综合收益的税后净额		(2,722,162.41)	(7,648,833.40)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(2,722,162.41)	(7,648,833.40)
1.外币财务报表折算差额		(2,722,162.41)	(7,648,833.40)
六、综合收益总额		1,360,714,227.45	1,638,255,329.31

中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

公司现金流量表



人民币元

项目	附注十三	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,200,610,110.51	74,019,956,786.90
收到的税费返还		67,337,561.38	56,278,181.34
收到其他与经营活动有关的现金		18,733,159,633.42	12,434,849,569.37
经营活动现金流入小计		93,001,107,305.31	86,511,084,537.61
购买商品、接受劳务支付的现金		67,728,149,005.02	63,748,668,166.57
支付给职工以及为职工支付的现金		1,926,345,405.45	1,398,425,532.87
支付的各项税费		406,508,482.48	424,361,561.66
支付其他与经营活动有关的现金		20,840,922,638.07	16,591,060,279.78
经营活动现金流出小计		90,901,925,531.02	82,162,515,540.88
经营活动产生的现金流量净额	23	2,099,181,774.29	4,348,568,996.73
二、投资活动使用的现金流量：			
收回投资收到的现金		512,863,103.13	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		203,324,954.77	316,299,088.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,770,585.20	816,594.26
投资活动现金流入小计		718,958,643.10	327,115,682.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,293,803,422.13	739,557,376.43
投资支付的现金		1,864,812,228.90	1,921,627,890.00
支付其他与投资活动有关的现金		397,380,854.76	-
投资活动现金流出小计		3,555,996,505.79	2,661,185,266.43
投资活动使用的现金流量净额		(2,837,037,862.69)	(2,334,069,583.97)
三、筹资活动使用的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,996,500,000.00	1,300,000,000.00
取得借款收到的现金		5,500,000,000.00	5,453,480,190.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,804,044,760.78	6,625,102,750.49
筹资活动现金流入小计		15,300,544,760.78	13,378,582,940.49
偿还债务支付的现金		3,715,100,000.00	4,416,021,168.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		569,462,138.25	1,718,644,868.40
支付其他与筹资活动有关的现金		9,231,394,621.36	7,947,928,269.65
筹资活动现金流出小计		13,515,956,759.61	14,082,594,306.80
筹资活动产生(使用)的现金流量净额		1,784,588,001.17	(704,011,366.31)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,917,483.51	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,050,649,396.28	1,310,488,046.45
加：年初现金及现金等价物余额		6,748,142,493.28	5,437,654,446.83
六、年末现金及现金等价物余额	22	7,798,791,889.56	6,748,142,493.28

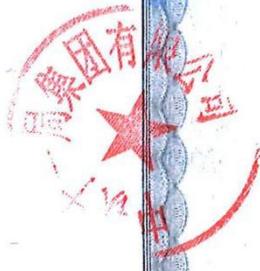
中铁十一局集团有限公司

2023年12月31日止年度

所有者权益变动表

项目	2023年度							所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,702,493,463.39	67,357,454.72	-	1,085,069,122.93	455,895,889.66	14,470,697,930.70
(一) 会计政策变更(附注四、28)	-	-	-	-	-	-	(11,739,093.76)	(11,739,093.76)
二、本年年初余额(已重述)	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,702,493,463.39	67,357,454.72	-	1,085,069,122.93	454,156,795.90	14,458,958,836.94
三、本年增减变动金额	-	499,000,000.00	(2,500,000.00)	(2,722,162.41)	-	136,343,638.99	7,550,467.81	637,671,944.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	(2,722,162.41)	-	-	-	637,671,944.39
(二) 所有者投入和减少资本	-	499,000,000.00	(2,500,000.00)	-	-	-	1,363,436,389.86	1,360,714,227.45
1. 其他权益工具持有者投入和减少	-	-	-	-	-	-	-	499,000,000.00
2. 其他(附注七、35)	-	499,000,000.00	-	-	-	-	-	499,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	(2,500,000.00)	-	-	-	-	(2,500,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	136,343,638.99	(1,355,885,922.05)	(1,219,542,283.06)
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	136,343,638.99	(136,343,638.99)	-
3. 分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	-	(935,791,171.95)	(935,791,171.95)
(四) 专项储备	-	-	-	-	-	-	(283,751,111.11)	(283,751,111.11)
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	1,145,425,300.26	-	-	1,145,425,300.26
四、本年年末余额	6,162,382,000.00	5,496,500,000.00	1,699,993,463.39	64,635,292.31	-	1,221,412,761.92	461,707,263.71	15,106,630,781.33

项目	2022年度							所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,702,493,463.39	75,006,288.12	-	920,521,281.93	117,476,089.38	12,675,379,123.82
(一) 会计政策变更(附注四、28)	-	-	-	-	-	-	(2,164,846.45)	(2,164,846.45)
二、本年初余额(已重述)	6,162,382,000.00	3,697,500,000.00	1,702,493,463.39	75,006,288.12	-	920,521,281.93	115,311,242.93	12,673,214,276.37
三、本年增减变动金额	-	1,300,000,000.00	-	(7,648,833.40)	-	164,547,841.00	338,845,552.97	1,795,744,560.57
(一) 综合收益总额	-	-	-	(7,648,833.40)	-	-	-	1,638,255,329.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	1,300,000,000.00	-	-	-	1,645,904,162.71	-	1,300,000,000.00
1. 其他权益工具持有者投入和减少	-	-	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00
资本(附注七、35)	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	-	1,300,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(1,307,638,609.74)	(1,142,510,768.74)
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	164,547,841.00	(164,547,841.00)	-
3. 分配其他权益工具持有者利息	-	-	-	-	-	-	(990,437,435.41)	(990,437,435.41)
(四) 专项储备	-	-	-	-	-	-	(152,073,333.33)	(152,073,333.33)
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	711,630,603.06	-	-	711,630,603.06
四、本年年末余额	6,162,382,000.00	4,997,500,000.00	1,702,493,463.39	67,357,454.72	-	1,085,069,122.93	454,156,795.90	14,468,958,836.94



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202402020012

扫描二维码  
获取了更多多  
位、各条、件可  
以、监管信息、体  
验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币8550.00000万

成立日期 2012年10月19日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

执行事务合伙人 付建超

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,出具相关报  
告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨  
询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。  
【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】



登记机关

2024 年 02 月 02 日

证书序号: 0004082

### 说明

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

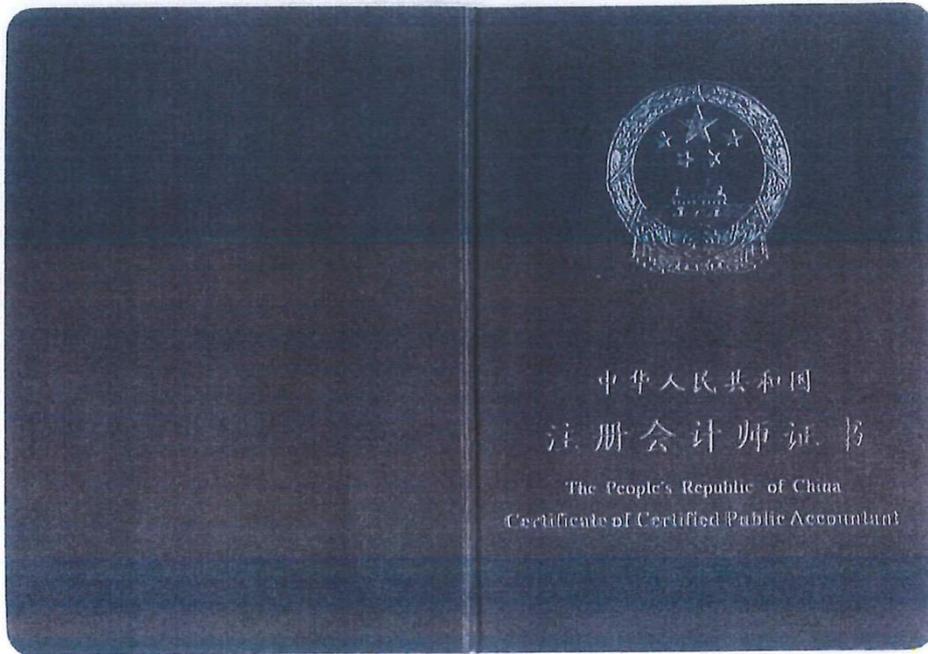
## 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 付建超  
 主任会计师:  
 经营场所: 上海市延安东路222号30楼

组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 执业证书编号: 31000012  
 批准执业文号: 财会函(2012)40号  
 批准执业日期: 二〇一二年九月十四日



特殊普通合伙  
 德勤华永会计师事务所有限公司2013年审计报告





本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓 名	周宏宇
Full name	周宏宇
性 别	男
Sex	男
出生日期	1983-02-09
Date of birth	1983-02-09
工作单位	德勤华永会计师事务所(特殊普 通合伙)北京分所
Working unit	德勤华永会计师事务所(特殊普 通合伙)北京分所
身份证号码	220211198302094215
Identity card No.	220211198302094215



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年。  
Valid for another year after



姓名：周宏宇  
证书编号：310000125118

证书编号：  
No. of Certificate 310000125118

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

发证日期：  
Date of Issuance 2015 年 02 月 13 日



年 月 日  
年 月 日



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.



周宏宇

年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
y m d



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

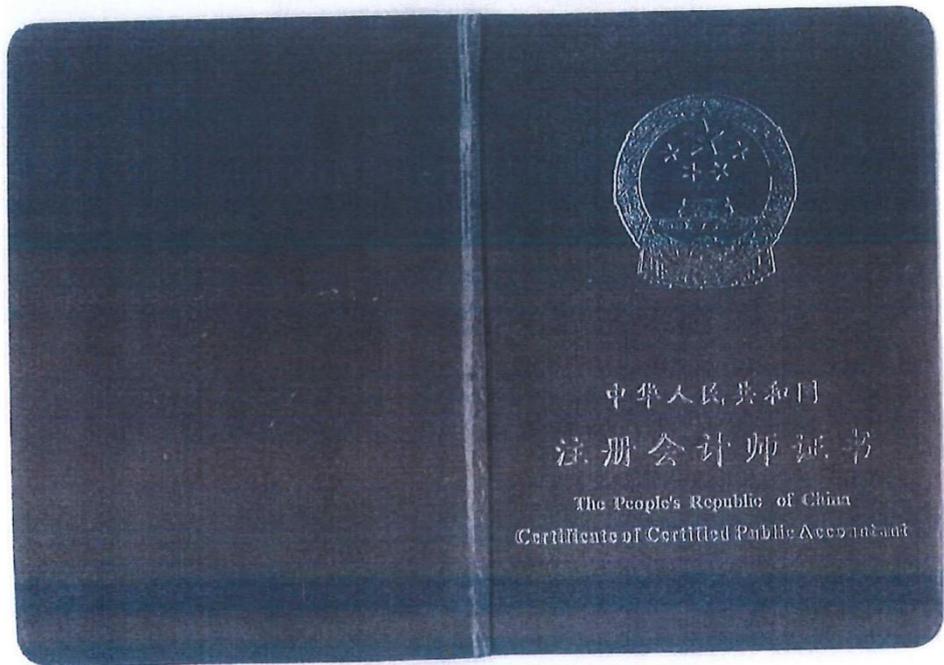
12

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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





本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

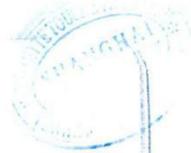
This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China





姓名	孙洪月
Full name	孙洪月
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-02-15
Date of birth	1989-02-15
工作单位	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	131126198902150928
Identity card No.	131126198902150928



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：孙洪月  
证书编号：310000125479

证书编号：  
No. of Certificate 310000125479

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 2016 年 12 月 20 日



年 月 日  
/ /



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.



孙洪月

年 月 日  
/ /

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  
/ /



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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

## 财务情况说明书 (国有资产管理情况报告)

2023年是“十四五”战略规划的关键之年。一年来，集团上下积极应对国内外经济环境新挑战，坚持“实事求是、守正创新、行稳致远”的工作方针，聚焦“转型发展、管理升级、提质增效”三大任务，攻坚克难，奋力拼搏，企业经济运行总体平稳有序，实现了“十四五”良好发展势头。主要经济指标呈现“两高五持续”的良好趋势，“两高”是营业收入、净利润均再创历史新高，“五持续”是经营性现金流持续改善、资产负债率持续降低、“两金”管控持续推进、控本降费持续强化、营收利润率持续保持较好水平。

### 一、企业基本情况

#### (一) 企业经营业务简介

中铁十一局集团有限公司(以下简称“集团公司”)是由中国铁建股份有限公司出资组建，于2001年8月1日成立的有限责任公司(法人独资)，并取得湖北省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，公司住所(总部地址)为湖北省武汉市武昌区中山路277号，注册资本616,238.20万元，实收资本616,238.20万元，法定代表人：陈志明。集团公司拥有59类272项资质，其中：铁路工程、建筑工程、市政公用工程、公路工程等7项施工总承包特级资质，水利水电工程、桥梁工程、隧道工程、钢结构工程、公路路面工程、公路路基工程、铁路铺轨架梁工程、机场工程等为一项一级资质。十一局下辖35个全资子公司(国内33个、国外2个)和33个工程分公司，12个国内区域指挥部，海外工程事业部，以及投资公司、勘察设计院、襄阳管理部和财务共享服务中心。

#### (二) 近三年主要财务指标和重要变化说明

单位：万元币种：人民币

项目	2023年	2022年	增减(%)	2021年
资产总额	7,246,658	6,801,862	6.54%	6,051,017
资产负债率	76.16%	76.22%	-0.08%	76.23%
净资产	1,727,678	1,617,375	6.82%	1,438,497
归属于母公司所有者的净资产	1,727,043	1,616,743	6.82%	1,437,885

营业总收入	10,193,489	9,686,964	5.23%	8,489,890
利润总额	197,891	180,477	9.65%	169,399
归属于母公司所有者的净利润	186,602	163,975	13.80%	150,568
经营活动产生的现金流量净额	359,163	248,570	44.49%	29,066
加权平均净资产收益率	11.16%	10.73%	4.01%	11.07%
国有资本保值增值率	108.20%	107.39%	0.75%	111.77%
实际上缴税收	167,101	199,172	-16.10%	161,256

### （三）企业户数变化

全集团应纳入汇总上报范围的法人单位有 48 户，实际纳入汇总上报的法人单位 48 户，其中三级法人单位 1 户，四级法人单位 35 户，五级法人单位 12 户。全集团不存在低效、无效资产情况。金融子企业户数 0，境外子企业 2 户，所属上市公司户数 0，全部纳入合并范围。2023 年十一局四级法人增加 6 户。在 48 户子企业的主业板块类型中，工程承包板块 36 户，物流贸易板块 1 户，房地产板块 8 户，工业制造板块 2 户、投资运营板块 1 户。

### （四）企业职工情况

#### 1、集团职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况。

截至 2023 年末，十一局职工人数为 18,232 人，全年平均职工人数为 17,914 人；全集团计提人工成本 443,257 万元，比上年增加 20,601 万元，增幅 4.87%；全年实际发放职工工资总额为 298,263 万元，人均 16.65 万元，与上年基本持平。

#### 2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

集团公司企业负责人正职 2 人，副职 12 人，其薪酬管理按照《中国铁建股份有限公司子公司负责人薪酬管理办法》（中国铁建人[2013]177 号文）及相关文件规定执行。集团已完成职级、岗位、薪酬、绩效四大体系建设。出台了《员工职业发展管理暂行办法》、《岗位管理暂行办法》、《岗位绩效工资管理暂行办法》、《津贴管理暂行办法》、《本级员工岗位绩效考核管理暂行办法》。集团本级所有员工从 2019 年 1 月 1 日开始实施以岗位工资、绩效奖金、专项奖励和津贴四部分组成的岗位绩效工资制度。目前尚未实施核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励制度。

## 二、生产经营情况分析

### (一) 生产经营总体情况分析

2023年，全集团新签合同额 2,355.38 亿元，同比增加 172.54 亿元，增幅 8%，完成集团公司年度预算 1,703 亿元的 138%。所属 13 家子公司中，承揽额排名前三位的分别是一公司 327.7 亿元、二公司 315.5 亿元、四公司 288.9 亿元。完成时间进度排名前三位是桥梁公司 179.6%、六公司 164.8%、勘察设计院 155.9%；后三位分别是五公司 68.1%、三公司 89%、四公司 91.7%。各板块承揽情况，其中，铁路 201.78 亿、公路 252 亿、城市轨道交通 204 亿、房建 880 亿、水利电力 66 亿、市政 255 亿，工业制造 20.8 亿，物资贸易 111.7 亿，房地产销售 5.3 亿，勘察设计 1.4 亿，其他工程 354.7 亿。

2023 年度全集团完成总收入 10,193,488.66 万元，主营业务收入 10,166,995.72 万元，占总收入的 99.74%，其中工程承包收入 9,863,507.00 万元，占总收入的 97.01%，实现毛利 688,104.36 万元；工业制造收入 51,328.05 万元，占总收入的 0.51%，实现毛利 9,292.32 万元；物流贸易收入 83,411.23 万元，占总收入的 0.82%，实现毛利 6,165.45 万元；房地产收入 168,507.50 万元，占总收入的 1.66%，实现毛利 39,319.26 万元；投资运营收入 242.24 万元，占总收入的 0.002%，实现毛利 198.22 万元。2023 年其他业务收入 26,492.95 万元，较上年减少 23,369.8 万元，降幅为 46.87%。

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主业	10,166,996	9,886,901	2.75	99.74	5.5	0.4
非主业	26,493	19,787	25.31	0.26	-46.87	11.98
合计	10,193,489	9,906,688	2.81	100	5.23	0.4
业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程施工	9,888,698	9,612,709	2.79	97.01	6.23	0.37
工业制造	51,380	50,335	2.03	0.5	-41.06	1.71
房地产	169,654	161,182	4.99	1.66	398.88	-3.02

物流贸易	83,515	82,274	1.49	0.82	-67.25	-0.35
投资运营	242	188	22.31	0.01	-87.91	23.06
合计	10,193,489	9,906,688	2.81	100	5.23	0.4
<b>业务分地区情况</b>						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	9,967,711	9,684,669	2.84	97.79	4.35	0.47
国外	225,778	222,019	1.66	2.21	67.8	3.13

## (二) 主要业务板块分析

按主业板块分析本年度生产经营情况，包括但不限于以下几个方面：

### 1、公司所处行业及产业链位置，公司的行业地位和市场占有率。

集团公司产业结构合理，专业特色突出。在铁路铺架、复杂桥梁、长大隧道、新型铁路桥梁、地铁轻轨、“四电”工程施工及装备制造领域具有较强的专业优势，具备了较为完整的铁路施工产业链条，其中铁路铺架、“四电”集成、城市轨道交通施工、设备制造安装是企业的优势和品牌。近些年来，集团公司紧跟市场变化，调整产业结构，优化任务比例，持续推动“一业为主、相关多元、国际国内并举”的多领域经营，加快推进转型升级，铁路、公路、城轨、市政、房建等主要板块实现均衡发展，成功构建了工程承包、勘察设计、房地产开发、工业制造、物流贸易、投资运营和新兴产业“6+1”产业发展形态，在工程承包业务长足发展的基础上，新业态、新模式项目日益增多，企业的施工能力、运作能力、运营能力全面提高，正阔步走向集承建商、投资商、总包商、运营商、服务商于一体的“五商”企业，认识新常态、融入新常态、适应新常态的能力明显增强，整体实力和综合发展潜力进入国内同类企业一流行列。2021年-2023年新签合同额分别为1,925.4亿元、2,182.84亿元、2,355.38亿元，集团公司承揽始终保持在股份公司第一方阵，铁路、公路、城市轨道交通、房建、市政是集团公司五大支柱产业，占总承揽的80%以上。

### 2、主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）、行业特征指标的增减变化，及内外部原因分析。

工程承包是集团公司的核心业务，2023年工程承包完成营业收入9863506.70万元，同比增长6.50%，占总收入的96.76%。毛利率2.79%，同比上

升 0.37 个百分点。从各工程类型营收占比情况来看，2023 年工程承包营收占比前 3 名的工程类型分别为：铁路工程 23.46%、房屋建筑 20.83%、公路工程 20.24%。与上期相比营收份额变化情况为：铁路工程下降 0.54 个百分点、公路工程上升 1.58 个百分点、房屋建筑工程上升 0.35 个百分点、市政工程上升 0.35 个百分点、城市轨道交通下降 4.73 个百分点，其他工程营业收入占比上升 1.91 个百分点。从营业收入增长情况来看，工程承包营业收入总体增幅 6.23%，高于全集团营业收入增幅 1 个百分点。各板块营业收入有升有降。具体来看，铁路工程营业收入同比增长 66169.50 万元，较上年上升 2.92%；公路工程营收同比上升 274557.10 万元，较上年上升 16.08%；城市轨道交通营业收入同比减少 338731.30 万元，较上年下降 17.13%；水利水电工程营业收入同比增长 91968.10 万元，较上年上升 117.71%；房屋建筑营业收入同比增长 155371.00 万元，较上年上升 8.16%，市政工程营业收入同比增长 110181.30 万元，较上年上升 10.01%；综合管廊工程营业收入同比减少 22,328.71 万元，较上年下降 82.19%。集团公司坚持“3+N”产业布局战略落地不动摇，在巩固国内公投市场的同时，提升资本运营、海外业务板块比例，合理推进勘察设计、工业制造、维管运营等补充业务，推进企业产业结构优化，带动发展模式转型，已初显成效。任务结构不断优化，为企业后续发展奠定了坚实的基础。

### 3、业务板块的盈利能力和经营增长情况变化，及内外部原因分析

工程承包是集团公司的核心业务，2023 年工程承包完成营业收入 9863506.70 万元，同比增长 6.50%，占总收入的 96.76%。毛利率 2.79%，同比上升 0.37 个百分点。净利润 178,500.87 万元。

工业制造板块主要为汉江重工、城轨公司生产钢结构、门式起重机取得收入。2023 年工业制造板块营业务收入 51328.10 万元，较上年同期下降 40.49%。毛利率 2.03%，同比上升 1.71 个百分点。净利润 1,082.82 万元。

房地产板块主要为房产销售取得收入。2023 年房地产板块营业务收入 168507.50 万元，较上年同期增长 418.47%。毛利率 1.49%，同比下降 0.35 个百分点。净利润 5,965.56 万元。

物流贸易类主要包括铁恒公司销售材料取得的收入。2023 年物流贸易板块完成营业务收入 83411.20 万元，较上年同期下降 67.29%。毛利率 1.84%，同比上升 0.67 个百分点。净利润 1,048.34 万元。

### 三、企业财务状况分析

#### (一) 收入利润分析

##### 1、盈利能力及经营增长情况分析。

2023年，全集团新签合同额2,355.38亿元，同比增加172.54亿元，增幅8%，完成集团公司年度预算1,703亿元的138%。全集团实现营业收入10,193,488.66万元，同比增长5.23%，完成年度股份公司下达预算9,700,000万元的105.06%；营业收入继续保持良好发展态势。毛利率7.36%，同比增长0.48个百分点。净利润186,604.90万元（含少数股东损益2.76万元），同比增长13.79%，完成股份公司年度预算指标166,000.00万元的112.4%。公司的盈利能力主要通过以下指标分析体现：

(1) **净资产收益率**。公司净资产收益率(不含少数股东权益)11.16%，比上年净资产收益率10.74%增长0.42个百分点。该指标反映所有者投资的获利能力，说明所有者投资带来的收益比上年增长。

(2) **总资产报酬率**。总资产报酬率表示公司全部资产获取收益的水平，全面反映了公司的获利能力和投入产出状况。本年总资产报酬率为3.05%，比上年同期3.06%下降0.01个百分点，表明公司每百元资产创造3.05元左右的净利润额。

(3) **营业利润率**。营业利润率是指公司的营业利润与营业收入的比率，反映了公司管理者通过经营获取利润的能力。2023年公司营业利润率为1.91%，与上年同期1.86%相比增长了0.05个百分点，说明公司营业利润较上年度有所增长。

(4) **成本费用利润率**。成本费用利润率是公司一定期间的利润总额与成本、费用总额的比率，2023年度成本费用利润率2.00%，较上年同期1.91%增长0.09个百分点。它表明公司每付出一元成本费用获得利润的能力较上年有所增长。

##### 2、成本费用管理情况分析。

###### (1) 成本分析

截至2023年12月31日，营业成本9,443,702.56万元，占比成本费用总额95.33%，同比下降0.09个百分点；税金及附加35,645.42万元，占比成本费用总额0.36%，同比上升0.19个百分点；销售费用26,488.63万元，占比成本费用总额0.27%，同比上升0.02个百分点；管理费用108,695.84万元，占比成本费用总

额 1.10%，同比下降 0.05 个百分点；研发费用 292,772.35 万元，占比成本费用总额 2.96%，同比上升 0.09 个百分点；信用减值损失 60,665.42 万元，占比成本费用总额 0.61%，同比上升 0.23 个百分点。

### (2) 管理费用分析

2023 年集团开支管理费用 108,695.84 万元，占比成本费用总额 1.10%，同比下降 0.05 个百分点，管理费用比上年下降 0.37%，占营业收入比重为 1.07%，同比下降 0.06 个百分点。

### (3) 财务费用分析

2023 年财务费用为 -616.97 万元，比 2022 年 13,666.97 万元，下降 14,283.88 万元。下降的主要原因一是对外投资的 BT 项目利息收入增加，二是资金中心存款利息收入增加。

### 3、亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。

无

4、税赋调整对效益的影响，包括有关税种和税率调整、享受税收优惠政策退税返还等。

### (1) 主要税收优惠

研究开发费用加计扣除。根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）及《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财税[2022]28 号）的规定，本公司及下属子公司符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

西部大开发税收优惠政策。根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税 [2020]23 号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2030 年。该文件规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》由发展改革委牵头制定。该目录在本公告执行期限内修订的，自修订版实施之日起按新版本执行”。本公司的子公司中铁十一局集团第五工程

有限公司、西安建设有限公司、西藏工程有限公司满足上述文件规定的“设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且当年主营业务收入占企业总收入的60%”的条件，适用西部大开发税收优惠政策，企业所得税执行15%的优惠税率。

#### (2) 本公司各子公司的其他税收优惠政策

本集团①下属子公司一公司、二公司、三公司、四公司、五公司、城轨公司、桥梁公司于2022年申请并最终认定为高新技术企业，自2022年1月1日起至2024年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税；②集团公司及下属子公司六公司、建设发展公司于2023年申请并最终认定为高新技术企业，自2023年1月1日起至2025年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税；③下属子公司汉江重工、建安公司、电务公司于2021年申请并最终认定为高新技术企业，自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

#### 5、非经营性损益对公司盈利能力的影响。

非经常性损益是指发生的与主营业务和其他经营业务无直接关系，以及虽与主营业务和其他经营业务相关，但由于该交易或事项的性质、金额和发生频率，影响了正常反映经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。本集团2023年度非经常性损益使利润总额增加人民币48,130.57万元，占本年利润总额的24.32%。

#### 6、会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。

无

#### (二) 资产负债分析

1、重要资产变化及原因分析，包括应收账款、存货、无形资产、固定资产等。

截至2023年12月31日，集团公司资产总额为7,246,657.87万元，较2022年年末6,801,862.19万元增长6.55%。比2022年年末增长最快的科目有：应收资金集中管理款增长1394.99%、其他非流动金融资产增长122.00%、在建工程增长110.00%、其他流动资产增长87.87%、其他权益工具投资增长66.14%、长期股权投资-联营公司投资增长41.99%。各单项资产占比变化最大的科目有：货币资金上升1.77个百分点、一年内到期的非流动资产下降2.12个百分点、预付账

款下降 1.93 个百分点、存货下降 1.93 个百分点。

#### (1) 货币资金

2023 年 4 季度末,货币资金余额 109.07 亿元,较期初 90.29 亿元上升 18.78 亿元,增幅 20.80%。上升的主要原因为:一是集团公司继续执行急收缓支的货币政策,提前为年底维稳工作做准备。二是鼓励子公司优先采用票据支付,增加了票据的使用规模。三是加大清收清欠力度,加快了四季度对上计量,回款效果达到预期。

#### (2) 应收票据、应收款项融资

2023 年 4 季度末,应收票据与应收款项融资余额共计 1.42 亿元,较期初 2.55 亿元下降 1.12 亿元,降幅 44.08%,下降的主要原因为:五公司、西安建设、铁恒实业分别较上年同比下降 0.69 亿元、0.15 亿元、0.13 亿元。

#### (3) 应收账款

2023 年 4 季度末,应收账款余额 168.49 亿元,较期初 153.22 亿增长 15.26 亿元,增幅 9.96%。增长的主要原因为:一是企业规模增加,应收账款相应增加;二是 12 月底处于业主春节集中付款前,企业集中计量业主尚未拨款,应收账款余额大,增量较大。

2023 年 4 季度末,坏账准备(应收账款)余额 13.14 亿元,较期初 8.87 亿元增长 4.27 亿元,增幅 48.16%。增长的主要原因为:企业重新对长账龄的应收账款进行评估,遵循谨慎性原则,增加了长账龄应收款项的坏账计提规模,主要涉及项目有:如:福清利嘉中心项目指挥部、中铁十一局母公司遵义高铁新城一期工程项目部、五公司遵义云门囤项目部、中铁十一局母公司航空产业基地项目部等。

#### (4) 预付账款

2023 年 4 季度末,预付账款余额 17.05 亿元,较期初 29.15 亿元下降 12.11 亿元,降幅 41.53%。下降的主要原因为:一是企业对预付账款进行了清理,加快了预付账款转化的效率,比如加快了中间环节审批效率,加快了资料传递的效率,降低了预付账款的规模。主要涉及项目有:二公司收尾并账项目、巧家县复建级公路项目、常益长铁路项目等。

#### (5) 其他应收款

2023 年 4 季度末,其他应收款净额 22.18 亿元,较期初 22.16 亿元上升 0.02

亿元，增幅 0.08%。

#### (6) 存货

2023 年 4 季度末，存货净额 67.65 亿元，较期初 76.61 亿元下降 8.96 亿元，降幅 11.70%。下降主要原因是：房地产公司把存货变更为投资性房地产，存货下降 6.78 亿元。

#### (7) 合同资产

2023 年 4 季度末，合同资产净额 120.52 亿元，较期初 115.57 亿元增长 4.95 亿元，增幅 4.29%。增长的主要原因一是过程计量比例低，计价不及时，如中铁十一局母公司渝昆高铁川渝段站前一标项目部较期初增长 2.07 亿元，中铁十一局母公司武汉地铁 12 号线 5 标段工程项目部较期初增长 1.33 亿元；二是受市场下行压力影响，项目经营难度增加，合同资产总额增加，如中铁十一局集团有限公司新建川藏铁路雅安至林芝段 CZSCZQ-7 标段项目经理部较期初增长 2.33 亿元。

#### (8) 一年内到期的非流动资产

2023 年 4 季度末，一年内到期的非流动资产余额 21.25 亿元，较期初 34.39 亿元下降 13.14 亿元，降幅 38.21%。下降的主要原因为期末一年内到期的长期应收款减少，部分收尾并账项目的应收质保金去年接近到期日已收回。如中铁十一局四公司收尾并账项目较期初下降 3.18 亿元，十一局一公司并帐项目部较期初下降 2.69 亿元。

#### (9) 其他流动资产

2023 年 4 季度末，其他流动资产余额 2.53 亿元，较期初 1.35 亿元上升 1.18 亿元，涨幅 87.87%。增长的主要原因为：一是本年增值税期末留底金额较去年增加，如电务公司本部增加 0.66 亿；二是预缴税金较去年增加，如公司财务部本年新增预缴增值税 0.76 亿元，房地产公司预缴企业所得税 0.63 万元，导致整体其他流动资产增加。

#### (9) 长期应收款

2023 年 4 季度末，长期应收款净额（含一年内到期）85.04 亿元，较期初 72.71 亿元增长 12.33 亿元，增幅 16.95%。增长的主要原因为：应收账款按照合同约定，将累计 1 年以上应收质保金重分类到了长期应收款，如城轨公司较去年较期初增长 21.81 亿元，四公司较去年较期初增长 7.21 亿元，五公司较去年较

期初增长 3.61 亿元。

(10) 长期股权投资

2023 年 4 季度末，长期股权投资投资余额 29.03 亿元，较期初 23.36 亿元增长 5.67 亿元，增幅 24.28%。增长的主要原因为：较期初增加了部分项目公司的股权投资，如房地产开发公司对上海港珩房地产有限公司投资增加 1.68 亿元，投资公司本级对武汉南湖市政管网运维有限责任公司投资增加 0.92 亿元、对甬舟铁路有限公司投资增加 0.8 亿元、对湖北铁投产业投资有限公司投资增加 0.72 亿元、对襄阳市环线提速改造建设运营有限公司投资增加 0.7 亿元等。

(11) 使用权资产

2023 年 4 季度末，使用权资产净额 4.53 亿元，较期初 4.10 亿增长 0.43 亿元，增幅 10.60%，增长的主要原因为：项目租入使用权资产增加，如中铁十一局集团成渝中线四川段工程项目部使用权资产新增 0.12 亿元，中铁十一局集团华南建设有限公司总部使用权资产新增 0.11 亿元。

(12) 递延所得税资产

2023 年 4 季度末，递延所得税资产余额 3.51 亿元，较期初 2.66 亿元增加 0.85 亿元，增幅 31.72%。增加的主要原因为：本年坏账准备计提、内部未实现利润的增加。

(13) 其他权益工具投资

2023 年 4 季度末，其他权益工具投资投资余额 21.72 亿元，较期初 13.08 亿元增长 8.65 亿元，增幅 66.14%。较期初增长的主要原因为：投资公司增加了投资规模，对部分项目的建设资本金投入共计 8.51 亿元，其中对武汉江城明珠酒店投入 3.7 亿元、对湖北交投巴野高速公路有限公司投入 1.55 亿元、对内蒙古新西北能源发展股份有限公司投入 0.78 亿元、对湖北交投十浙高速公路有限公司投入 0.48 亿元、对北京中铁互联智慧城市投资有限公司投入 0.4 亿元等。

(14) 在建工程

2023 年 4 季度末，在建工程余额 3.28 亿元，较期初 1.56 亿元增长 1.72 亿元，增幅 110.00%。增长的主要原因为：房地产武汉四新 04C4 地块二期工程增加计价结算 0.42 亿元；中铁十一局集团有限公司西渝高铁康渝段站前十五标项目经理部新增在建工程 0.4 亿元；中铁十一局集团有限公司重庆至万州高铁站前 1 标项目经理部新增在建工程拌合站 0.19 亿元；中铁十一局母公司汕梅高速改

扩建 TJ5 标项目经理部新增智慧梁场生产线 0.18 亿元等。

(15) 其他非流动资产

2023 年 4 季度末，其他非流动资产余额 0.36 亿元，较期初 0.56 亿元下降 0.21 亿元，降幅 36.91%。下降的主要原因为：房地产公司以前年度发生的合同取得成本转入销售费用增加。

2、资产运营质量和资产管理情况分析，包括资产周转情况、无效资产清理、存量资产盘活等。

2023 年总资产周转率 1.45 次，较 2022 年总资产周转率 1.51 次下降 0.06 次。2023 年存货周转率 13.06 次，较 2022 年存货周转率 12.95 次增长 0.11 次。2023 年应收账款周转率 6.34 次，较 2021 年应收账款周转率 5.99 次上升 0.35 次。

3、债务分析，包括负债结构、融资成本、债务风险等。

截至 2023 年 12 月 31 日，集团公司负债总额为 5,518,980.28 万元，同比增长 6.41%。负债中占比最高的前三个科目分别为：应付账款 52.8%、合同负债 12.04%、其他应付款 8.49%。负债中较 2022 年年末增长最快的前三个科目为：应付账款、长期借款、应付股利。

(1) 短期借款。2023 年 4 季度末，短期借款余额 5 亿元，较期初 13.60 亿元下降 8.6 亿元，降幅为 63.24%。下降的原因是集团公司资金中心本年累计从外部银行借入短期贷款 27 亿元，累计偿还到期贷款 32 亿元。

(2) 合同负债。2023 年 4 季度末，合同负债余额 66.45 亿元，较期初 89.28 亿元下降 22.83 亿元，降幅 25.58%。下降的主要原因为：一是房地产公司四新项目本年确认销售收入，合同负债下降 147459.91 万元；二是部分项目业主计价后抵减了预付工程款，如双柳长江大桥 XGTJ-1 标指合同负债下降 20694.54 万元，母公司南玉珠高速合同负债下降 23721.55 万元。

(3) 其他应付款。2023 年 4 季度末，其他应付款余额 46.88 亿元，较期初 41.21 亿元增长 5.67 亿元，增幅 13.76%。增幅较大的原因：中铁十一局母公司武昌滨江核心区地下空间环路（二期）EPC 项目经理部增长了 1.7 亿元、中铁十一局集团有限公司西渝高铁康渝段重庆枢纽站前 1 标项目经理部增长了 0.99 亿元、中铁十一局母公司深圳园燕云城工程项目经理部增长了 0.85 亿元、中铁十

一局母公司软通动力西北总部房建项目部增长了 0.57 亿元。

(4) **应付职工薪酬。**2023 年 4 季度末，应付职工薪酬余额 1.36 亿元，较期初 1.27 亿元增加 0.09 亿元，增幅 7.57%。增长的主要原因为中铁十一局集团有限公司新建川藏铁路雅安至林芝段 CZSCZQ-4 标段项目经理部计提了 378.7 万元职工薪酬及保险金未支付；中铁十一局母公司汕汕铁路站前五标项目经理部计提了 308.33 万元职工薪酬及保险金未支付。

(5) **一年内到期的非流动负债。**2023 年 4 季度末，一年内到期的非流动负债余额 4.89 亿元，较期初 6.35 亿元，下降 1.46 亿元，降幅 22.99%，主要原因是集团资金结算中心与中国进出口银行湖北省分行有笔长期借款 49,700 万元今年到期。

(6) **其他流动负债。**2023 年 4 季度末，其他流动负债余额 40.17 亿元，较期初 53.29 亿元，减少 13.12 亿元，降幅 24.62%。下降的主要原因：局指对处指的内部计量涉及的待取得进项税和待转销项税额，在合并层面进行了抵消，其他流动负债下降。

(7) **长期借款。**2023 年 4 季度末，长期借款余额 46.73 亿元，较期初 19.8 亿元增长 26.93 亿元，增幅 136.01%。增长的主要原因是：集团资金结算中心本年新增借入 28 亿元长期借款（不包含一年内到期的长期借款），中铁十一局集团第五工程有限公司本部本年短期借款 2.7 亿转为长期借款（不包含一年内到期的长期借款）。

(8) **租赁负债。**2023 年 4 季度末，租赁负债余额 2.16 亿元，较期初 1.23 亿元增长 0.93 亿元，增幅 75.39%。增长的主要原因是：使用权资产增加导致租赁负债随之增加，其中中铁十一局集团成渝中线四川段工程项目部租赁负债增长了 0.12 亿元、中铁十一局集团华南建设有限公司总部租赁负债增长了 0.09 亿元、中铁十一局城轨公司钢结构租赁分部租赁负债增长了 0.04 亿元、中铁十一局集团有限公司桥梁分公司广韶高速公路改扩建项目 TJ4 标项目经理部租赁负债增长了 0.03 亿元。

(9) **长期应付款。**2023 年 4 季度末，长期应付款余额 2.13 亿元，较期初

2.49 亿元下降 0.36 亿元，降幅 14.36%。下降的主要原因是：部分单位的对外支付的长期应付款将在一年内到期，其中下降较大的单位是，中铁十一局母公司新白广城际 0.43 亿元，中铁十一局母公司南沙港铁路指 0.85 亿元。

(10) 长期应付职工薪酬。2023 年 4 季度末，长期应付职工薪酬余额 44.24 万元，较期初 108.45 万元下降 64.21 万元，降幅 59.21%。下降的原因是：股改内退人员费用(一年以上)本年支付 64.21 万元，导致期末余额下降较多。

### (三) 现金流量分析

#### 1、经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

2023 年 12 月 31 日集团公司货币资金余额 1,090,678.59 万元，较 2022 年 12 月 31 日集团公司货币资金余额 902,898.54 万元，同比增长 20.8%。其中经营活动现金流入 9,853,202.36 万元，现金流出 9,494,039.09 万元，产生的现金流量净额为 359,163.27 万元；投资活动现金流入 71,119.09 万元，现金流出 456,278.11 万元，产生的现金流量净额为-385,159.02 万元；筹资活动现金流入 879,650 万元，现金流出 713,347.2 万元，产生的现金流量净额为 166,302.8 万元。

2、与上年度现金流量情况进行比较分析，包括现金流规模和结构，流入的主要来源（经营、投资或筹资），流出的主要用途（投资、筹资），分析盈余现金保障倍数、现金流动负债比率、资产现金回收率等指标。

2023 年全集团经营活动产生的现金净额 359,163.27 万元，较 2022 年增长 110,593.71 万元；投资活动现金产生的现金净额-385,159.02 万元，较 2022 年减少 105250.81 万元，主要 2023 年对外投资增加，投资款回购减少；筹资活动产生的现金净额 166,302.8 万元，比 2022 年增长 73,571 万元，主要是筹资规模增大。盈余现金保障倍数为 1.92，现金流动负债比率为 7.19%，资产现金回收率为 5.11%。

#### 3、对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明。

无

### (四) 所有者权益变动情况分析

1、会计处理追溯调整影响年初所有者权益（或股东权益）的变动情况及原因。

年初未分配利润调整数-执行企业会计准则追溯调整-2908.8 万元，原因为

16号会计准则解释的影响。

## 2、所有者权益（或股东权益）本年初与上年末因其他原因变动情况及原因。

截止2023年12月31日，全集团所有者权益1,727,677.59万元，较2022年年末上升6.55%，其中：归属于母公司股东权益合计为1,727,042.92万元；少数股东权益为634.67万元，较年初631.92万元增加2.75万元，增幅0.004%。所有者权益上升主要原因是经营积累、2023年增加了永续债的规模。

## 3、所有者权益（或股东权益）本年度内经营因素增减情况及原因。

截至2023年12月31日，其他综合收益5,545.47万元，较期初下降1,089.04万元，下降的原因为外币财务报表折算差额下降1,089.04万元；盈余公积122,141.28万元，较期初增加13,634.37万元，增加的原因为本年计提法定盈余公积13,634.37万元。未分配利润264,362.5万元，较期初增加51,013.55万元，增加的原因为本年实现归属于母公司的净利润186,602.14万元，提取法定盈余公积13,634.16万元，分配股利121,954.23万元。

### （五）国有资本保值增值情况分析

根据《国有资本保值增值结果确认表》列示的数据，本年末集团国有资本及权益总额合计为人民币1,727,042.92万元，其中本年度因客观因素增加人民币235,163.10万元，因客观因素减少人民币121,954.23万元，计算得出本年度本集团国有资本保值增值率为107.01%，实现了国有资本的保值增值。

## 四、投资情况分析

### （一）重要固定资产投资情况分析

公司现有房地产项目8个，其中，一线城市6个；房地产存货价值31.4亿元，较年初下降29%，已销售未结转房地产开发产品价值4.9亿元。2023年，房地产板块实现销售额5.33亿元，同比2022年4.19亿元增长27.2%。实现营业收入10.8亿元，同比增长218%，占集团营业收入比重1%，贡献率同比上升0.7个百分点；实现净利润0.9亿元，同比增长373%，占集团净利润比重4.8%，贡献率同比上升3.7个百分点。公司房地产板块剔除预收款后的资产负债率69%，符合不大于70%的要求；净负债率-13%，符合不大于100%的要求；现金短债比5%。

### （二）股权投资情况分析

截至2023年12月31日，全集团股权投资余额50.75亿元，较期初39.30

亿元增长 24.21%，其中：长期股权投资余额 29.03 亿元，较期初余额增长 24.28%；其他权益工具 21.72 亿元，较期初余额增长 66.14%。

#### 1、战略性投资

2023 年全集团 42 个项目公司，共计管理 47 个资本运营项目，项目预计总投资 118.63 亿元，资本金已出资 59.74 亿元。其中，表外 40 个项目，1 个项目已结束运营期，5 个项目处在运营期，其他 41 个项目均处于建设期。2023 年度投资公司累计实现营业收入 109 亿元，利润总额 5.6 亿元，净利润 5.6 亿元。

其中：BT 项目 11 个（武汉东湖保税区、洛阳西环路高新区、黄石山南铁路新港货运支线项目、昭乐高速公路项目部、甘麦旅游公路项目部、宜毕高速公路项目部、格巧高速公路项目部、大山包公路项目、昭璞郊野绿道工程、遵义高铁新城项目部、汉十铁路 4 标项目）。已进入运营期的项目有 6 个：荆门铁诚道路工程投资有限责任公司（湖北荆门掇刀区道路 PPP 工程）、青岛青平铁城建设工程有限责任公司（青岛平度医院项目）、宁夏银兴铁发工程管理有限公司（银川兴庆区高级中学及文体中心）、泸州惠行工程项目管理有限公司（西南医大车库）、天水通号有轨电车有限责任公司（天水有轨电车）和黄石市中铁投资发展有限公司（黄石市山南地方铁路建设项目）。

#### 2、财务性投资

无。

#### （三）金融资产及负债中高风险业务投资及损益情况分析

无。

#### （四）基金投资情况分析

##### 1、列举集团本部（一级企业）参与投资设立的基金公司名单。

序号	公司名称	主要投资区域	主要投资行业	持有比例	管理方式 (GP/LP)
1	广西交投二十壹期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西	建筑施工	17.94%	LP
2	济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	山东	建筑施工	6.67%	LP

2、分析重要的基金的规模、成立时间、企业及其他资本方认缴出资及出资到位情况，基金所投资项目的金额、领域、退出及回报率，GP 类基金的管理方

式和利益分配机制等情况。

无

#### (五) 境外投资情况分析

##### 1、列举集团本部投资设立的境外子企业名单

序号	公司名称	所在地区	所属行业	持有比例
1	中铁十一局集团马来西亚有限公司	马来西亚	工程承包	100%
2	中铁十一局集团(泰国)有限公司	泰国	工程承包	100%

##### 2、分析境外投资规模、投资领域、境外投资收益及变化。

中铁十一局集团马来西亚有限公司(CHINARAIWAY11THBUREAUGROUPMALAYSIASDNBERHAD)为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司,经营范围为铁路、房屋建筑、公路、市政、水利水电、桥梁、隧道、机场场道、城市轨道交通等工程的承包和施工;设备、材料出口;建筑材料的销售等。

目前主要项目为马来西亚吉兰丹 PR1MA 安置房项目、马来西亚古晋办公大楼房建项目、马来西亚怡保航海技术学院项目。古晋办公大楼房建项目属于当地关注度较高的项目,位于东马砂拉越州首府古晋,为综合性办公大楼。总造价约合人民币 45786 万元,目前已进入收尾阶段。项目由主体塔楼 2 座(23 层+地下 1 层),1 座商业台地建筑(地上 4 层+地下 1 层)组成,总建筑面积 117897 m<sup>2</sup>。

中铁十一局集团(泰国)有限公司(CHINARAIWAY11THBUREAUGROUPTHAILAND)为中铁十一局集团有限公司全资海外子公司,经营范围为经营铁路、房屋建筑、公路、市政公用工程、水利水电、桥梁、隧道、公路路面、机场场道、城市轨道交通等工程;经营工程设备、材料的生产,进口和出口;经营建筑材料、金属材料的生产,进口和出口等。

目前主要项目为泰国复线铁路项目巴蜀至春蓬 C1 标,为中铁十一局集团首个在泰国同当地企业——与 KS 公司以联合体形式中标的施工总承包项目,2018 年 2 月 1 日正式开工,工期 33 个月,目前已进入收尾阶段。工程内容为:新建米轨有砟轨道,线路沿线基本与既有线平行,原设计位于既有线的西侧(现改至东侧),线路长度 88.3km。路基挖方 70.88 万方,填方 89.04 万方,AB 组料 41.65 万方,级配碎石 27 万方;铁路桥梁 96 座,拆除既有线铁路桥 24 座,跨越铁路的公路桥 20 座,地下通道 23 个、涵洞 2161 横延米,人行天桥 16 座。原设计全

线新建车站 10 个、拆除车站 9 个、拆除站台 10 个，变更设计修改为 6 个新建车站，4 个车站只做装饰装修翻新；单线有砟轨道铺轨 110.57Km，道砟 22.78 万方、道岔 60 组（设计变更为 74 组）、拆除既有线 13.04Km、既有线拨道 25.02Km、既有线抬道 10.57Km。

3、分析境外投资的风险及防范机制，包括政治、汇率、法律等不可控风险和交易、定价等可防范风险。

(1) 融资风险。针对境外单位可能存在的融资风险，未经批准，境外单位不得以任何理由从事投资、担保、融资、理财、借款、集资、购买衍生理财产品等资金结算业务。有融资需求并经过批准的单位，须选择利率较低的银行，降低融资成本，控制融资风险。

(2) 资金安全风险。一是以“AB”户管理为抓手，结合汇率变动因素，制定合理的各币种资金使用计划，从严从紧控制资金支付审批。二是落实境外资金每月定期盘点制度，推进境外资金收支统计表、现金及银行存款盘点表等标准化管理，并实施出纳人员、财务负责人和单位负责人盘点联签制度，及时准确掌握境外资金的流量、存量。三是与境外银行联合探索资金监管的方式和渠道，确保境外资金的安全可控。四是探索境外资金集中管理的策略，强化海外资金归集与集中管理，盘活境外存量资金。四是实施境外银行账户可视化工作，实时监督查询境外货币资金收支情况。

(3) 外汇风险。为了更好地弥补汇率损失风险，一是加强对汇率的日常分析，实时掌握汇率行情，分析汇率发展趋势，及时应对汇率的突发性变动。二是在合同订立时，选择恰当货币结算，尽力争取将本国货币做为合同结算货币，其次要运用“收硬付软”的方式。三是加强应收账款的管理，加速资金回流，减少应收资金的交易风险。四是对于汇率波动较大地区的承包合同，争取附加有关汇率的补偿条款，以弥补外汇变动损失。

(4) 资产管理风险。对大型资产的采购有严格的程序，需报集团公司审核通过后方能采购。对于施工过程中所需要的施工机械和运输设备，尽可能采用租赁方式，以减少资金占用及资产闲置率。

(5) 税收管理风险。一是加强风险防范意识。及时了解项目所在国的税务政策，把握政策导向，提升税务筹划效果。二是在项目建设初期阶，聘请或咨询所在国专业税务咨询机构，提供税务专业服务，制定更加详细和完善的税务筹划

方案，做到税收优惠政策应享尽享，实现税务创效。三是聘请当地会计师事务所和咨询公司，来帮助指导我们准确掌握本地的税收政策、法规，以及与中国的税收双边协定等内容，以达到合理避税的目的。

(6) 工程成本管理风险。①外部成本管理。项目在材料、设备方面，已建立合理的采购与付款控制程序，并加强了计划、审批、合同签订、采购、验收、付款等环节的会计控制。对于施工分包成本，在控制招标文件的同时，还注重工程工期和质量隐患，避免返工和罚款。②内部成本管理。内部成本主要集中在可控费用，如办公费、差旅费、人工费等方面，我司都制定了相关规定。

4、集团所属建立重大财务制度的境外子企业户数情况（一级企业汇总填写）。

项目	数量	占境外子企业总户数比例（%）
已纳入中方控制人预算管理体系的子企业户数	2	100%
明确重大财务事项范围及决策程序的子企业户数	2	100%
建立资金往来联签制度的子企业户数	2	100%
纳入中方控制人财务管理信息化系统的子企业户数	2	100%
2019年-2023年接受过中方控制人或集团母公司的实地监督检查或内部审计的子企业户数	2	100%

#### 五、重大事项说明

对企业利润分配、资产重组、债务重组、兼并收购、改制上市、重大投融资、重大资产处置、股权（产权）转让及资产损失情况等重大事项进行详细说明和分析。

无。

#### 六、企业财务管理情况

（一）集团本部财务人才队伍建设情况，包括中高级职称财务人员占比等。

深化财务职能转型，优化人才选用机制，构建多元培训体系，梯队建设成效显著。一是深化职业道德建设，提高财务队伍素质。全面贯彻学习《会计人员职业道德规范》，积极组织开展专题培训，通过录制视频、撰写学习感悟、总结汇报等形式开展《规范》专题学习，将《规范》作为财务序列发展指引；坚持“三坚三守”，建立职业道德、廉洁文化建设常态化机制，严格执行岗前谈话、定期

谈心制度，财务人员职业素养不断提高。二是优化人才选用机制，畅通职业发展通道。坚持正确的用人导向和业绩导向，树立“三论”评事、“四度”评人工作理念，健全财务人员选拔、培养、使用、管理和储备机制；有序开展轮岗交流，本年组织总会计师交流 8 人次，组织共享中心与子公司轮岗交流 38 人次，提升财务人员综合能力；优选 4 名“双一流”高校毕业研究生到集团总部轮训，加强后备人才储备。三是强化人才培育效果，丰富学习培训形式。以“五型”总部建设要求为指导，牢固树立精准培训理念，结合不同业务、不同层次、不同岗位的特点和工作实际，分级分类开展培训，分别组织财务序列基础业务培训班、业务骨干培训班，全面提高履职能力；持续开展“月月讲”活动，以视频会形式，将学习活动扩展至项目终端，截至目前，已开展 8 期；搭建学习交流平台，通过登高学院、“财会之家”公众号推广先进经验和典型案例 166 篇；有效组织职称、执业资格考前培训，提升考试通过率，职称结构持续优化。本年中高级通过 89 人，注册会计师 6 人。截至目前，全集团注册会计师 34 人，税务师 26 人，中高级职称 591 人、占比 43.01%，提前完成股份公司“十四五”财务规划目标。

**（二）集团财务管控情况，包括资金管理、资金集中度，全面预算管理执行情况、预算偏离度等。**

1. **资金管理方面。**狠抓资金集中，严防资金风险，拓宽融资渠道，建设司库系统，强化投资资金管理，着力提升资金创效潜力。一是紧抓重点，提升资金管控力度。下发《关于进一步加强资金管理的通知》，明确重点事项，提高各单位对资金管理的认识；严格账户开立审批，持续清理冗余账户；细化票据管理，加强考核力度，全集团到期票据均按时兑付；完善资金支付审批流程，确保资金支付比例均衡。二是动态跟踪，加强资金集中管理。以银行账户为抓手，优化资金归集路径，定期通报资金集中情况，资金集中水平有效提升，资金集中度保持在 76%左右。三是活用政策，深挖资金创效潜能。积极发挥集团公司资金中枢职能，统筹调剂资金 7.9 亿元；抓住国家金融政策红利，办理低息贷款 55 亿元，推进各类票证、供应链金融产品综合价格降低，节约资金成本 1.89 亿元。四是持续探索，拓宽企业融资渠道。加强银企合作，获得 62 家金融机构授信，授信额度 1,176 亿元；维持 AAA 主体信用评级，积极开展保理、资产证券化业务。五是积极响应，推进司库体系建设。按照股份公司统一部署，制定司库体系建设方案，建立并完善司库管理机制，通过网络研讨、集中办公等方式，参与编写信贷、调

剂、票证等业务管理手册、系统需求手册，强力推动司库系统建设进程。

**2. 全面预算方面。**一是切实发挥预算引领作用。制定《财务“十四五”战略规划》有效衔接发展战略，细化分解预算安排，充分发挥预算引领作用；下发集团《2023年度全面预算总体安排》，对营业收入、净利润、往来余额、信贷业务及资金集中等指标逐单位进行明确和细化，严格票据集中管控、局指挥部上交款政策，继续实行预算利润按比例定额收取和超额收益留存子公司利润分配政策、对符合企业发展方向项目借款给予资金扶持和减免息政策，鼓励工程公司做专做精做强做优做大。二是严控费用，全面强化经费刚性约束。组织集团公司本级，各子公司，投资公司，海外部、局指、区域等直属单位科学编制了年度经费预算，确保“两费”开支合理合规，要求各单位牢固树立“过紧日子”思想，全面节约支出，控制费用，严格执行预算内、预算外费用开支审批流程，确保各项费用开支可控、受控。同时，认真贯彻落实中央“八项规定”，进一步加大业务招待费、会议费、办公费等控制力度，进一步压缩了非生产性开支。三是强化监督，注重执行分析全程监控。要求各单位严格按季度执行预算过程分析并行成报告，各子公司季度预算执行分析报告由单位领导签字后上报集团公司备案，各工程项目则按年装订并留档，使管理者做到心中有数，切实发挥预算管控职能，及时纠偏。全集团完成营业收入1,019.35亿元，完成年度预算970亿元的105.09%，同比增长41.68亿元，增幅4.3%。2023年度，全集团实现利润总额19.79亿元，完成年度预算18.87亿元的104.88%，同比增加1.74亿元，增幅9.6%，管理费用10.86亿元，同比下降0.05亿元，销售费用2.92亿元，同比增加0.2亿元，主要原因是由于本年御湖项目本年确认房地产项目收入，销售费用本年确认导致同比增加。

### （三）集团财务信息化系统投入情况。

2023年度集团公司信息化投入预算总金额为4,182.6万元，2023年度，实际完成金额为842.6万元，占年度预算总金额的20.15%。其中，资本性投入为135.41万元，费用性支出为707.2万元。

### （四）企业财务会计决算工作的问题和改进计划。

无。

## 七、风险及内控管理情况

### （一）风险治理和内控管理的组织架构及相关职能部门运转情况。

集团公司采取党委定向把关、董事会统筹领导、经理层组织实施的“纵横结合、协同监督”的风险内控组织架构。总部各部门为风险内控工作责任部门，履行风险管理的主体责任，健全并及时更新相关规章制度、业务流程；持续开展教育培训，提升风险意识；按业务条线收集风险信息，辨识、评估重大风险，提出应对措施并跟踪管控；建立健全风险监测、预警、报告及应急管理机制，将内部控制要求嵌入业务信息系统。目前，集团内部控制及全面风险管理组织体系运行顺畅，相关职能部门运转正常。

## （二）风险和内控管理制度及实施情况。

集团风险和内控管理制度包括《风险管理与内部控制实施办法》《内部控制评价管理办法》《风险评估管理办法》《风险信息收集管理办法》，各项管理活动严格按照制度实施，定期对管理制度的执行情况进行评估，目前集团风险和内控管理制度已与各项业务活动和流程深度融合，运行有效。

## 八、问题整改情况

无

## 九、财务会计决算工作建议

分类说明对资产司布置财务会计决算工作的有关建议。

建议类型	建议对象	具体建议
（一）调整报表内容	决算报表/月度快报	
（二）优化软件系统	某项功能	
（三）改进送审流程	某个环节	
（四）增加培训指导	具体内容	
（五）其他		

防伪编号： 07552022031130358688

深圳起恒会计师事务所（普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 深起恒审字【2022】第019号  
委托单位： 深圳市金成建筑工程有限公司  
被审验单位名称： 深圳市金成建筑工程有限公司  
被审单位所在地： 深圳市  
事务所名称： 深圳起恒会计师事务所（普通合伙）  
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)  
报告日期： 2022-03-21  
报备日期： 2022-03-25  
签名注册会计师： 龚希平 夏焕秋

# 深圳市金成建筑工程有限公司

## 2021年度审计报告

事务所名称： 深圳起恒会计师事务所（普通合伙）  
事务所电话： 15899796259  
传真： 无  
通信地址： 深圳市龙华区民治街道大岭社区梅龙路与中梅路交汇处光浩国际中心A座26-H  
电子邮件： 115580281@qq.com  
事务所网址： 无

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

# 深圳起恒会计师事务所（普通合伙）

---

---

## 关于深圳市金成建筑工程有限公司的

### 审计报告

（二〇二一年度）

#### 目 录

---

项 目	页码
一. 审计报告	1-2
二. 资产负债表	3-4
三. 利润及利润分配表	5
四. 现金流量表	6
五. 所有者权益变动表	7-8
六. 会计报表附注	9-26
七. 会计师事务所营业执照、执业许可	27-28

# 深圳起恒会计师事务所(普通合伙)

QHCPA

SHENZHEN QIHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTING FIRM

邮政编码: 518000

地址: 深圳市龙华区民治街道大岭社区梅龙路与中梅路交汇处光浩国际中心A座26-H 电话: 0755-21035231

\*机密\*

深起恒审字【2022】第019号

## 审计报告

### 一、审计意见

我们审计了后附的深圳市金成建筑工程有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2021年12月31日资产负债表,2021年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,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、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、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。

## 五、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

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

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

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

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

深圳起恒会计师事务所（普通合伙）



中国·深圳

中国注册会计师(合伙人)



中国注册会计师



二〇二二年三月二十一日

深圳市金成建筑工程有限公司

资产负债表

二〇二一年十二月三十一日

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,929,420.22	2,172,218.00
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		-	-
应收票据及应收账款		20,609,213.56	41,440,082.56
预付款项		22,169,021.75	11,381,189.35
其他应收款		12,863,584.29	36,625,598.85
存货		93,287,137.52	55,873,862.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>159,858,377.34</b>	<b>147,492,951.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		18,055,440.10	18,859,791.18
在建工程		11,771,571.03	10,558,925.32
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,827,011.13</b>	<b>29,418,716.50</b>
<b>资产合计</b>		<b>189,685,388.47</b>	<b>176,911,667.92</b>

深圳市金成建筑工程有限公司

资产负债表(续)

二〇二一年十二月三十一日

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000.00	32,800,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		26,394,297.61	10,695,081.59
预收款项		398,054.43	2,254,922.34
应付职工薪酬		-	-
应交税费	-	3,599,341.04	- 1,238,692.59
其他应付款		20,516,964.74	6,951,722.71
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>44,709,975.74</b>	<b>51,463,034.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		32,321,583.71	17,181,366.01
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>32,321,583.71</b>	<b>17,181,366.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>77,031,559.45</b>	<b>68,644,400.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积		16,194,021.65	16,194,021.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,418,424.09	1,979,767.97
一般风险准备		-	-
未分配利润		73,041,383.28	70,093,478.24
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>112,653,829.02</b>	<b>108,267,267.86</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>189,685,388.47</b>	<b>176,911,667.92</b>

深圳市金成建筑工程有限公司

利 润 表

二〇二一年度

单位：人民币元

项目	附注	本年累计数	上年累计数
<b>一、营业收入</b>		<b>148,237,627.73</b>	<b>85,390,471.17</b>
减：营业成本		124,840,957.42	68,757,835.43
税金及附加		640,913.76	234,959.08
销售费用		-	-
管理费用		2,482,698.55	2,035,875.66
研发费用		-	-
财务费用		4,535,785.88	5,257,839.01
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,737,272.12</b>	<b>9,103,961.99</b>
加：营业外收入		74,050.73	82,937.71
减：营业外支出		207.09	113,853.60
<b>三、利润总额</b>		<b>15,811,115.76</b>	<b>9,073,046.10</b>
减：所得税费用		1,424,554.60	643,028.96
<b>四、净利润</b>		<b>14,386,561.16</b>	<b>8,430,017.14</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额		-	-
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益		-	-
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4、现金流量套期损益的有效部分		-	-
5、外币财务报表折算差额		-	-
6、其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>14,386,561.16</b>	<b>8,430,017.14</b>
<b>七、每股收益</b>		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

深圳市金成建筑工程有限公司

现金流量表

二〇二一年度

单位：人民币元

项 目	行 次	本年度	上年度
<b>一、经营活动产生现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	167,277,485.78	95,338,305.07
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	44,571,917.69	7,101,801.13
现金流入小计	5	211,849,403.47	102,440,106.20
购买商品、接受劳务支付的现金	6	171,226,662.95	58,036,928.09
支付给职工以及为职工支付现金	7	430,626.02	13,728,198.66
支付的各项税款	8	44,706.00	2,720,394.81
支付的其他与经营活动有关的现金	9	11,239,900.77	5,262,926.03
现金流出小计	10	182,941,895.74	79,748,447.59
经营活动产生的现金流量净额	11	28,907,507.73	22,691,658.61
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	12	-	-
取得投资收益所收到的现金	13	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	14	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	15	-	-
现金流入小计	16	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	1,459,990.84	10,558,925.32
投资所支付的现金	18	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	19	-	-
现金流出小计	20	1,459,990.84	10,558,925.32
投资活动产生的现金流量净额	21	-1,459,990.84	-10,558,925.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	22	-	-
取得借款所收到的现金	23	34,750,000.00	53,000,000.00
发行债券收到的现金	24	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	-	-
现金流入小计	26	34,750,000.00	53,000,000.00
偿还债务所支付的现金	27	51,409,782.30	55,640,547.85
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	2,030,532.37	8,053,255.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
现金流出小计	30	53,440,314.67	63,693,803.35
筹资活动产生的现金流量净额	31	-18,690,314.67	-10,693,803.35
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	<b>32</b>		
<b>五、现金及现金等价物净额增加</b>	<b>33</b>	<b>8,757,202.22</b>	<b>1,438,929.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额	34	2,172,218.00	733,288.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>35</b>	<b>10,929,420.22</b>	<b>2,172,218.00</b>

深圳市金成建筑工程有限公司  
所有者权益（或股东权益）增减变动表

（二〇二一年度）

项 目	行次	本 年 金 额						所 有 者 收 益 合 计				
		实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润
一、上年年末余额	01	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	-	1,979,767.97	-	70,093,478.24	108,267,267.86
加：会计政策变更	02											-
前期差错更正	03											-
其他	04											-
二、本年初余额	05	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	-	1,979,767.97	-	70,093,478.24	108,267,267.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	06	-	-	-	-	-	-	-	1,438,656.12	-	2,947,905.04	4,386,561.16
（一）综合收益总额	07										14,386,561.16	14,386,561.16
（二）股东投入和减少资本	08											-
1、股东投入的普通股	09											-
2、其他权益工具持有者投入资本	10											-
3、股份支付计入股东权益的金额	11											-
4、其他	12											-
（三）利润分配	13								1,438,656.12	-	-1,438,656.12	-
1、提取盈余公积	14								1,438,656.12	-	-1,438,656.12	-
2、提取一般风险准备	15											-
3、对股东的分配	16											-
4、其他	17											-
（四）股东权益内部结转	18											-
1、资本公积转增资本（或股本）	19											-
2、盈余公积转增资本（或股本）	20											-
3、盈余公积弥补亏损	21											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	22											-
5、其他	23											-
（五）专项储备	24											-
1、本期提取	25											-
2、本期使用	26											-
（六）其他	27											-
四、本年年末余额	28	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	-	3,418,424.09	-	73,041,383.28	112,653,829.02

单位：人民币元

深圳市金成建筑工程有限公司  
所有者权益(或股东权益)增减变动表(续)

(二〇二一年度)

单位:人民币元

项 目	行次	上 年 金 额						未分配利润	所有者权益合计				
		实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股			其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备
一、上年年末余额	01	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	74,665,161.10	112,838,950.72	-	-	-	-
加:会计政策变更	02												
前期差错更正	03												
其他	04												
二、本年年初余额	05	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	74,665,161.10	112,838,950.72	-	-	-	-
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	06												
(一) 综合收益总额	07												
(二) 股东投入和减少资本	08												
1、股东投入的普通股	09												
2、其他权益工具持有者投入资本	10												
3、股份支付计入股东权益的金额	11												
4、其他	12												
(三) 利润分配	13												
1、提取盈余公积	14												
2、提取一般风险准备	15												
3、对股东的分配	16												
4、其他	17												
(四) 股东权益内部结转	18												
1、资本公积转增资本(或股本)	19												
2、盈余公积转增资本(或股本)	20												
3、盈余公积弥补亏损	21												
4、设定受益计划变动额结转留存收益	22												
5、其他	23												
(五) 专项储备	24												
1、本期提取	25												
2、本期使用	26												
(六) 其他	27												
四、本年年末余额	28	20,000,000.00	-	-	-	16,194,021.65	-	70,093,478.24	108,267,267.86	-	-	-	-

## 会计报表附注

(二〇二一年度)

单位：人民币元

### 附注1. 公司概况：

#### 1、公司成立背景：

本公司经深圳市市场监督管理局批准，于1993年08月17日正式成立的，领有统一社会信用代码为914403002795231581的企业法人营业执照，注册资本为2000万元，经营期限为自1993-08-17起至2033-08-16止；公司注册地址：深圳市坪山区马峦街道坪环社区东纵路297号701。

#### 2、经营范围：

一般经营项目：建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、建筑装修装饰工程专业承包、地基基础工程专业承包、电气安装、管道和设备安装、园林绿化工程施工、体育场地设施工程、土石方工程、爆破与拆除工程、施工劳务作业。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）

许可经营项目：以下项目涉及应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营：

园林绿化工程施工。

### 附注2. 财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

### 附注3. 重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司本期经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历1月1日起至12月31日。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、营业周期

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

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分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其他金融负债两类。

### （2）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 8、应收款项

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

以期末应收款项余额前五名为确认标准。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项，将其归入相应组合，计提坏账准备

#### (2)、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征
组合2	对受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5

1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上	100	100

(3)、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货发出的计价及摊销

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用先进先出法计价；

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

① 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。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(1) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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）长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

## 11、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### （2）固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### （3）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	直线法	20	5	4.75
交通工具	直线法	5	5	19
机器设备	直线法	5	5	19
电子设备	直线法	5	5	19
办公设备	直线法	5	5	19

公司自2014年1月1日起，企业持有的固定资产，单位价值不超过5000元的，一次性全额计提折旧。

#### (4) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

### 12、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

### 13、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下企业吸收合并的方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### ①使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### ②使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

## (3) 无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

## 15、研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 16、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 17、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。

内容	摊销年限	年摊销率 (%)
建筑装饰材料	5	20
研发中心装修费用	3	33.33

#### 18、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### (3) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

#### (4) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和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。

### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 20、收入的确认原则

#### 1)、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### 2)、房地产销售收入

(1) 在房产完工并验收合格（取得竣工验收报告），签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。

(2) 买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

(3) 对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

#### 3)、提供劳务收入

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

(3) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

4)、如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

## 5)、建造合同

(1) 建造合同的结果能够可靠估计, 于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

(2) 建造合同的结果不能可靠地估计, 但合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(3) 建造合同的结果不能可靠地估计, 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(4) 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。

(5) 在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## 5)、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入, 按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 物业出租收入, 物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

公司具体确认收入的标准:

## 21、政府补助

### (1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 除此之外, 作为与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认:

①公司能够满足政府补助所附条件;

②公司能够收到政府补助。

### (3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的, 公司按照收到或应收的金额计量。其中, 对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时, 按应收金额计量; 否则, 按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的, 公司按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量(名义金额为人民币1元)。

### (4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助, 在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益; 与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收入。

③已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 附注4、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物/提供劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育法附加	实际缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注5：货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	212,396.69	40,520.52
银行存款	10,717,023.53	2,131,697.48
合 计	<u>10,929,420.22</u>	<u>2,172,218.00</u>

附注6：应收票据及应收账款

账 龄	期末余额	比 例	期初余额	比 例
1年以内	19,384,537.23	94.06%	40,150,332.15	96.89%
1-2年	1,224,676.33	5.94%	1,289,750.41	3.11%
合 计	<u>20,609,213.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,440,082.56</u>	<u>100.00%</u>
净 值	<u>20,609,213.56</u>		<u>41,440,082.56</u>	

其中年末金额较大的单位或个人

主要债务人	期末余额
桂林海吉星农产品集团有限公司	5,000,000.00
中山比亚迪电子有限公司	1,871,070.00
佛山市顺德区容桂华口小学	1,112,620.00
企业自行重分类	398,054.43
深圳市坪山自来水有限公司	136,720.14

附注7：预付账款

账 龄	期末余额	比 例	期初余额	比 例
1年以内	22,169,021.75	100.00%	11,381,189.35	100.00%
合 计	<u>22,169,021.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,381,189.35</u>	<u>100.00%</u>

其中年末金额较大的单位或个人

主要债务人	期末余额
深圳市易盛达建材有限公司	5,086,479.15
深圳市南粤建筑劳务有限公司	4,167,898.00
深圳市东和成投资发展有限公司	2,194,231.80
皇朝门木业（深圳）有限公司	999,389.00

附注8：其他应收款

账 龄	期末余额	比 例	期初余额	比 例
1年以内	9,696,489.46	75.38%	33,470,192.02	91.38%
1-2年	3,167,094.83	24.62%	3,155,406.83	8.62%
合 计	<u>12,863,584.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,625,598.85</u>	<u>100.00%</u>
净 值	<u>12,863,584.29</u>		<u>36,625,598.85</u>	

其中年末金额较大的单位或个人

主要债务人	期末余额
陈建明比亚迪	9,661,110.40
陈建明君轩	2,743,133.92
肖明星	409,272.91
个人部分社保	35,379.06
阳西项目部	11,688.00

附注9：存货

类 别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原材料	3,685,241.71	90,464,802.85	78,508,891.71	15,641,152.85
生产成本	52,188,620.95	160,207,930.85	134,750,567.13	77,645,984.67
合 计	<u>55,873,862.66</u>	<u>250,672,733.70</u>	<u>213,259,458.84</u>	<u>93,287,137.52</u>

附注10：固定资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原值合计	<u>32,132,501.92</u>	<u>247,345.13</u>	<u>84,900.00</u>	<u>32,294,947.05</u>
房屋及建筑物	31,922,673.38			31,922,673.38
电子及办公设备	209,828.54	247,345.13	84,900.00	372,273.67
二、累计折旧合计	<u>13,272,710.74</u>	<u>1,047,451.21</u>	<u>80,655.00</u>	<u>14,239,506.95</u>
房屋及建筑物	13,073,373.63	955,234.50		14,028,608.13
电子及办公设备	199,337.11	92,216.71	80,655.00	210,898.82
三、固定资产账面净值	<u>18,859,791.18</u>	<u>247,345.13</u>	<u>1,051,696.21</u>	<u>18,055,440.10</u>
房屋及建筑物	18,849,299.75			17,894,065.25
电子及办公设备	10,491.43			161,374.85

附注11：在建工程

工程项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
阳西金成农贸市场工程	10,558,925.32	1,212,645.71		11,771,571.03
合 计	<u>10,558,925.32</u>	<u>1,212,645.71</u>		<u>11,771,571.03</u>

附注12：短期借款

项 目	期末余额
微业贷	1,000,000.00
合 计	<u>1,000,000.00</u>

附注13：应付票据及应付账款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	26,003,672.89	98.52%	10,554,811.30	98.69%
1-2年	390,624.72	1.48%	140,270.29	1.31%
合 计	<u>26,394,297.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,695,081.59</u>	<u>100.00%</u>

其中年末金额较大的单位或个人

主要债权人	期末余额
陈健	11,724,740.59
桂林其他往来	7,204,248.78
广东粤皖混凝土有限公司	2,089,953.00
海丰县广富混凝土有限公司	2,000,000.00

附注14：预收账款

账 龄	期末余额	比 例	期初余额	比 例
1年以内	398,054.43	100.00%	2,254,922.34	100.00%
合 计	<u>398,054.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,254,922.34</u>	<u>100.00%</u>

附注15：其他应付款

账 龄	期末余额	比 例	期初余额	比 例
1年以内	20,374,364.74	99.30%	6,838,602.16	98.37%
1-2年	142,600.00	0.70%	113,120.55	1.63%
合 计	<u>20,516,964.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,951,722.71</u>	<u>100.00%</u>

其中年末金额较大的单位或个人

主要债权人	期末余额
陈杰	13,813,044.63
陈建明	4,241,429.56
陈慧	2,000,000.00
胡宇峰	500,000.00
深圳市坪山新区博龙教育培训中心	48,000.00

附注16：应付职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		7,715,825.20	7,715,825.20	
合 计		<u>7,715,825.20</u>	<u>7,715,825.20</u>	

附注17：应交税费

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
增值税	-1,684,173.52	1,579,152.65	3,959,373.45	-4,064,394.32
企业所得税	439,214.68	1,479,887.88	1,604,075.76	315,026.80
土地使用税		2,738.46	2,738.46	
房产税		50,020.94	50,020.94	
城市维护建设税	3,302.59	298,315.89	260,980.05	40,638.43
教育费附加	1,415.40	134,041.50	117,655.78	17,801.12
地方教育附加	943.60	89,606.26	78,682.44	11,867.42
个人所得税	604.66	121,399.17	42,284.32	79,719.51
合 计	<u>-1,238,692.59</u>	<u>3,755,162.75</u>	<u>6,115,811.20</u>	<u>-3,599,341.04</u>

附注18：长期借款

项 目	期末余额
龙岗国安行（中银富登）	12,701,583.71
深圳农村商业银行坪山支行	19,620,000.00
合 计	<u>32,321,583.71</u>

附注19：实收资本（或股本）

投资者名称	应缴注册资本		实缴注册资本	
	金额（人民币）	比例（%）	金额（人民币）	比例（%）
陈建明	16,000,000.00	80.00	16,000,000.00	80.00
罗准妹	2,000,000.00	10.00	2,000,000.00	10.00
钟继承	2,000,000.00	10.00	2,000,000.00	10.00
合 计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

附注20：未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	70,093,478.24
加：会计政策变更	
其他因素调整	-10,000,000.00
本期年初余额	60,093,478.24
加：本期净利润转入	14,386,561.16
减：本期提取法定盈余公积	1,438,656.12
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	73,041,383.28
其中：董事会已批准的现金股利数	

附注21：营业收入

项 目	主营业务收入		其他业务收入	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
提供劳务收入	147,083,801.26	85,390,471.17		
出租固定资产收入			1,153,826.47	
合 计	<u>147,083,801.26</u>	<u>85,390,471.17</u>	<u>1,153,826.47</u>	

附注22：营业成本

项 目	主营业务成本		其他业务成本	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
提供劳务成本	124,840,957.42	68,757,835.43		
合 计	<u>124,840,957.42</u>	<u>68,757,835.43</u>		

附注23：营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外收入	74,050.73	82,937.71
合 计	<u>74,050.73</u>	<u>82,937.71</u>

附注24：营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	207.09	113,853.60
合 计	<u>207.09</u>	<u>113,853.60</u>

附注25：现金流量情况

补充资料	2021年度	2020年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	<u>14,386,561.16</u>	<u>8,430,017.14</u>
加：计提的资产减值准备	-	
固定资产折旧	1,047,451.21	914,046.00
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	11,000.00	
固定资产报废损失		

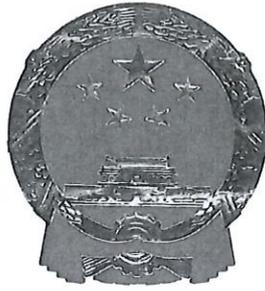
公允价值变动损失（减：收益）	-	
财务费用	2,516,303.94	5,257,839.01
投资损失（减：收益）	-	
递延所得税资产减少（减：增加）	-	
递延所得税负债增加（减：减少）	-	
存货的减少（减：增加）	-37,413,274.86	-2,889,183.34
经营性应收项目的减少（减：增加）	33,805,051.16	21,967,185.40
经营性应付项目的增加（减：减少）	25,046,941.69	529,487.11
其他	-10,492,526.57	-11,517,732.71
经营活动产生的现金流量净额	<b>28,907,507.73</b>	<b>22,691,658.61</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物增加情况</b>		
现金的期末余额	10,929,420.22	2,172,218.00
减：现金的期初余额	2,172,218.00	733,288.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<b>8,757,202.22</b>	<b>1,438,929.94</b>

**附注26：或有事项**

本公司本年度无需要关注的或有事项。

**附注27：资产负债表日后事项**

本公司本年度未发生资产负债表日后事项。



# 营业执照

统一社会信用代码 91440300078951885Q

名称 深圳起恒会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

经营场所 深圳市龙华区民治街道大岭社区梅龙路与中梅路交汇处光浩国际中心A座26-H

执行事务合伙人 龚希平

成立日期 2013年09月18日



### 重要提示

- 1、商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 2、商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

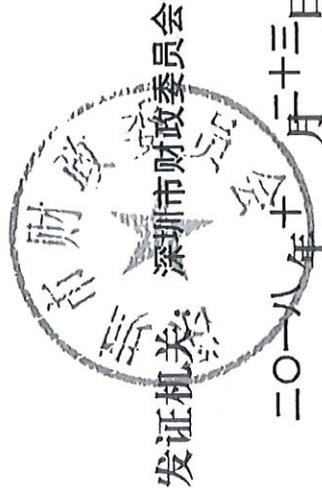


2018年07月17日

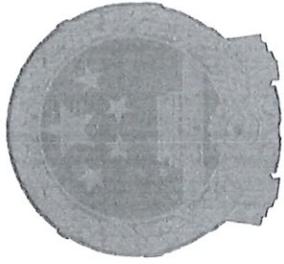
证书序号: 0006048

## 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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 深圳起恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 龚希平

主任会计师:

经营场所: 深圳市龙华区民治街道大岭社区梅龙路与中梅路交汇处光浩国际中心A座26-H

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470277

批准执业文号: 深财会〔2018〕116号

批准执业日期: 2018年10月23日

# 深圳文本会计师事务所（普通合伙）

## 关于深圳市金成建筑工程有限公司的 审计报告

(二〇二二年度)

### 目 录

项 目	页 码
一、 审计报告	1-2
二、 财务报表	3-7
三、 会计报表附注	8-17
四、 会计师事务所营业执照、执业许可证复印件	



**深圳文本会计师事务所（普通合伙）**  
**Shenzhen Wenben Accounting Firm (General Partnership)**

地址：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合广场A座2208-J13  
电话：0755-84507759 邮箱：384211637@qq.com

深文财审字[2023]V-081号

## 审计报告

深圳市金成建筑工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的深圳市金成建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表、2022年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

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日财务状况以及2022年度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报导致的重大错报。

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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、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：

1、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。

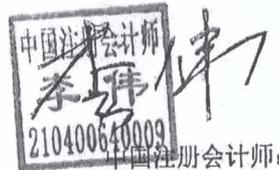
2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、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。

4、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。我们的结论基于截止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。

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

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。



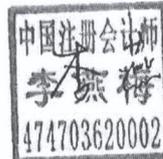
深圳文本会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师：



中国



二〇二三年三月二十八日





深圳市金成建筑工程有限公司

资产负债表

2022年12月31日

单位：人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	1	32,109,111.81	10,929,420.22
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			12,010,000.00
应收账款	2	170,905,169.72	8,599,213.56
预付款项			22,169,021.75
其他应收款	3	9,936,569.21	12,863,584.29
存货	4	2,787,825.21	93,287,137.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		215,738,978.95	159,858,377.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5	5,446,324.47	18,055,410.10
在建工程	6	16,271,008.25	11,771,571.03
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,717,332.72	29,827,011.13
资产合计		237,456,311.67	189,685,388.47

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





深圳市金成建筑工程有限公司

资产负债表(续)

2022年12月31日



单位：人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,000,000.00
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			
应付账款	7	76,541,292.90	26,394,297.61
预收款项			398,054.43
应付职工薪酬			
应交税费	8	1,374,275.75	-3,599,341.04
其他应付款	9	19,998,837.00	20,516,961.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>97,914,405.65</b>	<b>44,709,975.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	10	27,550,326.27	32,321,583.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>27,550,326.27</b>	<b>32,321,583.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>125,464,731.92</b>	<b>77,031,559.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	11	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12	1,194,021.65	16,191,021.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13	3,418,424.09	3,418,424.09
未分配利润	14	87,379,134.01	73,041,383.28
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>111,991,579.75</b>	<b>112,653,829.02</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>237,456,311.67</b>	<b>189,685,388.47</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市金成建筑工程有限公司

利润表

2022年度

单位：人民币元

	注释四	本年累计数
一、营业收入	15	633,781,510.05
减：营业成本	16	596,267,405.97
税金及附加		1,975,855.21
销售费用		
管理费用		3,086,299.68
研发费用		
财务费用	17	13,050,712.17
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,401,237.02
加：营业外收入	18	61,729.28
减：营业外支出	19	371,605.58
三、利润总额		19,094,360.72
减：所得税费用	20	4,756,609.99
四、净利润		14,337,750.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、其他		
六、综合收益总额		14,337,750.73
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市金成建筑工程有限公司

现金流量表

2022年度

单位：人民币元

	行次	本年度
一、经营活动产生现金流量	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	540,056,201.97
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	3,019,309.37
现金流入小计	5	543,075,511.34
购买商品、接受劳务支付的现金	6	470,289,973.33
支付给职工以及为职工支付现金	7	5,329,480.15
支付的各项税款	8	18,786,022.98
支付的其他与经营活动有关的现金	9	12,730,995.16
现金流出小计	10	507,136,471.62
经营活动产生的现金流量净额	11	35,939,039.72
二、投资活动产生的现金流量	12	
收回投资所收到的现金	13	
取得投资收益所收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	12,509,369.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	12,509,369.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,575,663.56
投资所支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	1,575,663.56
投资活动产生的现金流量净额	24	7,933,706.08
三、筹资活动产生的现金流量	25	
吸收投资所收到的现金	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还债务所支付的现金	30	5,771,257.44
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	1,921,793.77
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	15,000,000.00
现金流出小计	33	22,693,051.21
筹资活动产生的现金流量净额	34	-22,693,051.21
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净额增加	36	21,179,694.59
加：期初现金及现金等价物余额	37	10,929,420.22
六、期末现金及现金等价物余额	38	32,109,114.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





单位：人民币元

深圳市金成建筑工程有限公司  
所有者权益变动表  
2022年度

行次	本 年 金 额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	20,000,000.00	16,194,021.65			3,418,424.09	73,041,383.28	112,653,829.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	20,000,000.00	16,194,021.65			3,418,424.09	73,041,383.28	112,653,829.02
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-15,000,000.00				14,337,750.73	-662,249.27
(一)净利润						14,337,750.73	14,337,750.73
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响							
4.其他							
(三)所有者投入和减少资本		-15,000,000.00					-15,000,000.00
1.所有者投入资本		-15,000,000.00					-15,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(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.其他							
四、本年年末余额	20,000,000.00	1,194,021.65			3,418,424.09	87,379,134.01	111,991,579.75

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市金成建筑工程有限公司

## 会计报表附注

(二〇二二年度)

单位：人民币元



### 一、公司基本情况：

公司名称：深圳市金成建筑工程有限公司

注册地址：深圳市坪山区马峦街道坪环社区东纵路297号701

注册资本：人民币2,000万元

统一社会信用代码：914403002795231581

本公司系经深圳市市场监督管理局批准，于1993年8月17日正式成立的有限责任公司。

本公司经营范围：一般经营项目是：建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、建筑装饰装修工程专业承包、地基基础工程专业承包、电气安装、管道和设备安装、园林绿化工程施工、体育场地设施工程、土石方工程、爆破与拆除工程、施工劳务作业。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营），许可经营项目是：园林绿化工程施工。

### 二、主要会计政策

#### (1)会计制度及会计准则：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

#### (2)会计期间：

本公司采用公历年度，即每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

#### (3)记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

#### (4)记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账原则，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### (5)外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。年末各货币性资产和负债项目的外币余额按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，计入固定资产成本。

#### (6)现金及现金等价物：

本公司的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资。

#### (7)坏账核算方法：

坏账确认标准



- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B、债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

#### 坏账准备的计提方法和标准

A、对坏账核算采用备抵法。本公司于期末对应收款项余额进行逐项分析，对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

B、其他应收款项根据本公司以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量及其他相关信息等情况，按应收款项期末余额确定具体比例计提坏账准备，并计入当年损益。

#### (8) 存货核算方法：

A、存货包括在途物资、原材料、包装物、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

B、各类存货按实际成本计价；领用和发出按加权平均法进行核算。

C、存货的可变现净值等于其预计销售价格减去在销售过程中可能发生的销售费用和相关税费，以及为达到预定可使用状态所发生的加工成本等相关支出。

D、当出现以下情况时，全额提取存货跌价准备：a、霉烂变质的存货；b、已过期且无转让价值的存货；c、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

一般存货根据分类法计提存货跌价准备。

#### (9) 金融资产和金融负债的核算方法：

金融资产和金融负债，交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。按照取得时公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益，企业持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益，资产负债表日，企业将其公允价值变动计入当期损益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (10) 长期股权投资的核算方法：

A. 长期股权投资计价，以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

#### (11) 投资性房地产的核算

A、投资性房地产核算的内容为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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。

B、投资性房地产的后续计量：在成本模式下按照固定资产的计价、摊销对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。

C、投资性房地产转换的计价：转换日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换日的公允价值大于原账面价值的，其差额作为资本公积（其他），计入所有者权益。处置该项投资性房地产时，原计入所有者权益的部分转入处置当期损益。





(12) 固定资产计价及折旧方法:

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: (1) 为生产商品, 提供劳务, 出租或经营管理而持有的 (2) 使用寿命超过一个会计年度。使用寿命, 是指企业使用固定资产的预计期间, 或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用直线法平均计算, 并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值 (原值的5%) 确定其折旧率如下:

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20年	4.75%
电子及其他设备	5年	19.00%

当固定资产市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等情况出现, 导致固定资产可收回金额低于账面价值时, 按可收回金额低于其账面价值的差额单项计提固定资产减值准备。固定资产损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(13) 在建工程的核算方法:

在建工程按实际成本计价, 自交付使用之日起结转固定资产, 相关的借款利息和汇兑损益在项目完工交付使用前计入在建工程成本, 之后计入当期损益。

公司在期末按以下方法对在建工程计提减值准备, 如长期停建并且在可预计的未来不会重新开工, 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性, 或其他有证据表明在建工程已发生了减值, 按可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(14) 无形资产、长期待摊费用、其他长期资产的核算方法

A、无形资产按实际成本核算, 在受益期内平均摊销。

B、长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销; 其他长期资产按5年平均摊销。

C、公司无形资产减值准备按单项计提, 对于有确凿证据表明该项无形资产已被其他新技术所替代或不再受法律保护, 不能给企业带来经济利益且无使用价值和转让价值, 应将其账面价值全部转入损益。

(15) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利, 包括工资、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费等。企业因获得职工提供劳务而给予职工的各种形式的报酬或对价, 全部纳入职工薪酬的范围。

(16) 收入确认原则:

A、商品销售: 本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上, 以控制权转移时点确认收入: 取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。



B、提供劳务：本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

C、建造合同：本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(17) 所得税的会计处理方法：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

### 三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售或劳务收入/增值额	9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%



#### 四、财务报表项目注释

##### 1: 货币资金

项 目	期末余额
现 金	139,389.27
银行存款	31,964,625.54
其他货币资金	5,100.00
合 计	<u>32,109,114.81</u>

##### 2: 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		12,010,000.00
1年以内	165,869,293.17	7,374,537.23
1至2年	5,017,440.64	1,224,676.33
2至3年	18,735.91	
合 计	<u>170,905,469.72</u>	<u>20,609,213.56</u>

##### 3: 其他应收款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	6,781,162.38	68.24%
2-3年	3,155,406.83	31.76%
合 计	<u>9,936,569.21</u>	<u>100%</u>

##### 4: 存货

项 目	期末余额	期初余额
存 货		
原材料	620,481.43	15,641,152.85
工程施工	2,167,343.78	77,645,984.67
合 计	<u>2,787,825.21</u>	<u>93,287,137.52</u>

##### 5: 固定资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
-----	------	------	------	------





一、固定资产原值合计	32,294,947.05	76,226.34	23,861,447.05	8,509,726.34
房屋及建筑物	31,922,673.38		23,614,101.92	8,308,571.46
电子及办公设备	372,273.67	76,226.34	247,345.13	201,154.88
二、累计折旧合计	14,239,506.95	175,972.33	11,352,077.41	3,063,401.87
房屋及建筑物	14,028,608.13	70,177.77	11,305,081.81	2,793,704.09
电子及办公设备	210,898.82	105,794.56	46,995.60	269,697.78
三、固定资产账面净值	<u>18,055,440.10</u>			<u>5,446,324.47</u>

#### 6:在建工程

工程项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
阳西金成农贸市场工程	11,771,571.03	4,499,437.22		16,271,008.25
合 计	<u>11,771,571.03</u>	<u>4,499,437.22</u>		<u>16,271,008.25</u>

#### 7:应付账款及应付票据

账 龄	期末余额	比例
1年以内	71,992,477.71	94.06%
1-2年	4,548,815.19	5.94%
合 计	<u>76,541,292.90</u>	<u>100%</u>

#### 8:应交税费

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
增值税	-4,064,394.32	16,653,209.85	14,033,970.53	-1,445,155.00
企业所得税	315,026.80	4,958,713.53	2,814,212.19	2,459,528.14
城市维护建设税	40,638.43	1,016,939.33	912,684.03	144,893.73
教育费附加	17,801.12	435,831.10	391,534.91	62,097.31
地方教育费附加	11,867.42	290,554.01	261,023.22	41,398.21
个人所得税	79,719.51	373,964.72	289,411.47	164,272.76
房产税		38,321.89	88,342.83	-50,020.94
城镇土地使用税		9,463.64	12,202.10	-2,738.46
合 计	<u>-3,599,341.04</u>	<u>23,776,998.07</u>	<u>18,803,381.28</u>	<u>1,374,275.75</u>

#### 9:其他应付款



账龄	期末余额	比例
1年以内	19,950,726.45	99.76%
1-2年	21,510.55	0.11%
2-3年	26,600.00	0.13%
合计	<u>19,998,837.00</u>	<u>100%</u>

#### 10: 长期借款

项目	期末余额	期初余额
深圳农村商业银行坪山支行	18,420,000.00	19,620,000.00
龙岗国安行（中银富登）	9,130,326.27	12,701,583.71
合计	<u>27,550,326.27</u>	<u>32,321,583.71</u>

#### 11: 实收资本

投资者名称	应缴注册资本		实缴注册资本	
	金额（人民币）	比例（%）	金额（人民币）	比例（%）
陈建明	16,000,000.00	80.00%	16,000,000.00	80.00%
钟继承	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	10.00%
罗淮妹	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	10.00%
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100%</u>

#### 12: 资本公积

项目	期末余额	期初余额
资本公积	1,194,021.65	16,194,021.65
合计	<u>1,194,021.65</u>	<u>16,194,021.65</u>

#### 13: 盈余公积

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	3,418,424.09	3,418,424.09
合计	<u>3,418,424.09</u>	<u>3,418,424.09</u>

#### 14: 未分配利润

项目	金额



上年期末余额	73,041,383.28
加：会计政策变更	
其他因素调整	
本期年初余额	73,041,383.28
加：本期净利润转入	14,337,750.73
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	87,379,134.01



**15: 营业收入**

项 目	本年发生额
营业收入	633,781,510.05
合 计	<u>633,781,510.05</u>

**16: 营业成本**

项 目	本年发生额
营业成本	596,267,405.97
合 计	<u>596,267,405.97</u>

**17: 财务费用**

项 目	本年发生额
手续费	11,155,393.41
利息收入	-27,565.01
利息支出	1,921,793.77
其他	1,090.00
合 计	<u>13,050,712.17</u>

**18: 营业外收入**

项 目	本年发生额
与企业日常活动无关的政府补助	64,729.28



合 计	64,729.28
<b>19: 营业外支出</b>	
项 目	本年发生额
罚款支出	26,393.11
其他支出	345,212.47
合 计	<u>371,605.58</u>

**20: 现金流量情况**

	补充资料	本年度
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润		<u>14,337,750.73</u>
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧		175,972.33
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		1,921,793.77
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）		90,499,312.31
经营性应收项目的减少（减：增加）		-125,200,219.33
经营性应付项目的增加（减：减少）		54,204,429.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额		<u>35,939,039.72</u>

**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、现金及现金等价物增加情况**

现金的期末余额

32,109,114.81

减：现金的期初余额

10,929,420.22

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

**现金及现金等价物的净增加额**

**21,179,694.59**

**21：或有事项**

本公司无需要关注的或有事项。

**22：资产负债表日后事项**

本公司无资产负债表日后事项。



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 /y 月 /m



2018年3月换发

发证日期: 2004 年 07 月 05 日  
Date of Issuance

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

辽宁省注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

210400640009



姓名: 李伟  
Full name: Li Wei  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1973-12-0  
Date of birth: 1973-12-0  
工作单位: 广东南大会计师事务所(普通合伙)  
Working unit: Guangdong Nandaxin Accounting Firm (General Partnership)  
身份证号码: 210411197312010219  
Identity card No.: 210411197312010219



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
No. of Certificate

474703620002

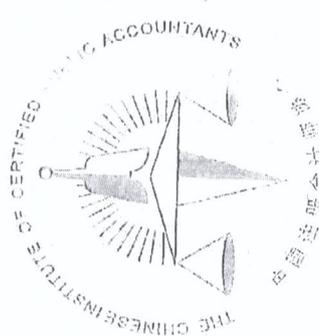
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2022<sup>y</sup> 09<sup>m</sup> 15<sup>d</sup>

年 / 月 / 日



姓名 李燕梅  
性别 女  
出生日期 1980-12-15  
工作单位 深圳文正本会计师事务所  
身份证号码 43030219801215623



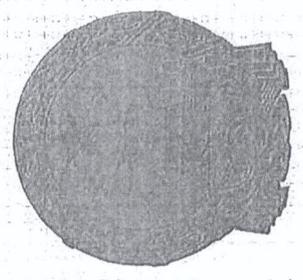
证书序号: 0016832

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳文本会计师事务所

(普通合伙)

首席合伙人: 李伟

主任会计师: 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道

经营场所: 5022号联合广场A座2208-J19

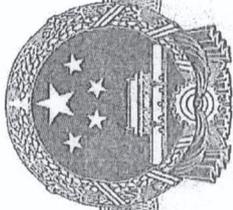


组织形式: 普通合伙  
47470362

执业证书编号: 深财会[2021]67号

批准执业文号: 2021年12月10日

批准执业日期:



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91440300MA5H1T8M7Q



名称 深圳文泰环境事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙

执行董事 李伟

成立日期 2021年10月25日

主要经营场所 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合广场A座2208-J13



### 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



# 深圳金信达会计师事务所（普通合伙）

## 关于深圳市金成建筑工程有限公司的 审计报告

（二〇二三年度）

### 目 录

项 目	页 码
一. 审计报告	1-2
二. 财务报表	3-7
三. 会计报表附注	8-17
四. 会计师事务所营业执照、执业许可证复印件	

# 深圳金信达会计师事务所（普通合伙）

Shenzhen JinXingDa Accounting Firm (General Partnership)

地址：深圳市南山区南山街道南光社区南光路17号现代城华庭1-5栋5栋25A

电话：0755-83046261

\*机密\*

深金信达财审报字(2024)第568号

## 审计报告

深圳市金成建筑工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的深圳市金成建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表、2023年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

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日财务状况以及2023年度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报导致的重大错报。

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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。我们的结论基于截止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。

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

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。

深圳金信达会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师

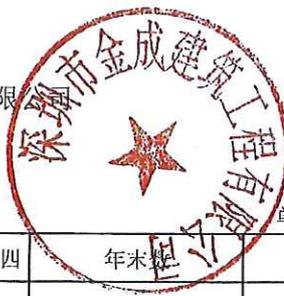


二〇二四年三月二十二日

深圳市金成建筑工程有限

资产负债表

2023年12月31日



单位：人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	39,588,340.15	32,109,114.81
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	75,709,910.38	
应收账款	3	43,075,996.95	170,905,469.72
预付款项	4	59,342,565.57	
其他应收款	5	29,798,054.89	9,936,569.21
存货	6	1,535,185.06	2,787,825.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>249,050,053.00</b>	<b>215,738,978.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	23,041,116.44	5,446,324.47
在建工程	8	83,256.88	16,271,008.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,124,373.32</b>	<b>21,717,332.72</b>
<b>资产合计</b>		<b>272,174,426.32</b>	<b>237,456,311.67</b>

公司法定代



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市金成建筑工程有限公司

资产负债表(续)

2023年12月31日



单位：人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	9	156,760,894.57	139,985,598.17
预收款项	10	190,700.00	
应付职工薪酬			
应交税费	11	-701,707.72	1,374,275.75
其他应付款	12	18,306,422.50	19,998,837.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>174,556,309.35</b>	<b>161,358,710.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	13	24,550,326.27	27,550,326.27
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>24,550,326.27</b>	<b>27,550,326.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>199,106,635.62</b>	<b>188,909,037.19</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	14	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15	1,194,021.65	1,194,021.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16	8,324,556.53	3,418,424.09
未分配利润	17	43,549,212.52	23,934,828.74
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>73,067,790.70</b>	<b>48,547,274.48</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>272,174,426.32</b>	<b>237,456,311.67</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2023年度



单位：人民币元

项目	注释四	本年累计数
一、营业收入	18	933,888,444.29
减：营业成本	19	835,022,882.01
税金及附加		3,517,838.10
销售费用		
管理费用		41,839,785.37
研发费用		
财务费用	20	20,695,164.29
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,812,774.52
加：营业外收入	21	2.51
减：营业外支出	22	105,227.43
三、利润总额		32,707,549.60
减：所得税费用	23	8,176,887.40
四、净利润		24,530,662.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,530,662.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、其他		
六、综合收益总额		24,530,662.20
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市金成建筑工程有限公司

现金流量表

2023年度

单位：人民币元

项 目	行 次	本 年 度
<b>一、经营活动产生现金流量</b>	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,070,155,843.33
收到的税费返还	3	775,246.02
收到的其他与经营活动有关的现金	4	46,961.09
现金流入小计	5	1,070,978,050.44
购买商品、接受劳务支付的现金	6	994,750,786.27
支付给职工以及为职工支付现金	7	15,393,073.05
支付的各项税款	8	27,584,191.70
支付的其他与经营活动有关的现金	9	19,287,867.46
现金流出小计	10	1,057,015,918.48
经营活动产生的现金流量净额	11	13,962,131.96
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	12	
收回投资所收到的现金	13	
取得投资收益所收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	17,023,916.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	17,023,916.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	18,937,029.27
投资所支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	18,937,029.27
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,913,113.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	25	
吸收投资所收到的现金	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还债务所支付的现金	30	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	1,569,793.39
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	4,569,793.39
筹资活动产生的现金流量净额	34	-4,569,793.39
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	35	
<b>五、现金及现金等价物净额增加</b>	36	7,479,225.34
加：期初现金及现金等价物余额	37	32,109,114.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	39,588,340.15

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳青成建筑工程股份有限公司  
所有者权益变动表

单位：人民币元

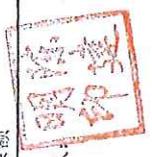
2023年度

项 目	行次	年 金 额						所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	01	20,000,000.00	1,194,021.65			3,418,424.09	23,934,828.74	48,517,274.48
加：会计政策变更	02							
前期差错更正	03						-10,145.98	
二、本年期初余额	04	20,000,000.00	1,194,021.65			3,418,424.09	23,924,682.76	48,507,128.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	05					4,906,132.44	19,624,529.76	24,530,662.20
（一）净利润	06						24,530,662.20	24,530,662.20
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	07							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	08							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	09							
3. 与计入所有者权益项目有关的所得税影响	10							
4. 其他	11							
（三）所有者投入和减少资本	12							
1. 所有者投入资本	13							
2. 股份支付计入所有者权益的金额	14							
3. 其他	15							
（四）利润分配	16					4,906,132.44	-4,906,132.44	
1. 提取盈余公积	17					4,906,132.44	-4,906,132.44	
2. 对所有者（或股东）的分配	18							
3. 其他	19							
（五）所有者权益内部结转	20							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21							
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22							
3. 盈余公积弥补亏损	23							
4. 其他	24							
四、本年年末余额	25	20,000,000.00	1,194,021.65			8,324,556.53	43,549,212.52	73,067,790.70

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：



*[Handwritten signature]*

## 会计报表附注

(二〇二三年度)

单位：人民币元

### 一、公司基本情况：

公司名称：深圳市金成建筑工程有限公司

注册地址：深圳市坪山区马峦街道坪环社区东纵路297号701

注册资本：人民币2000万元

统一社会信用代码：914403002795231581

本公司系经深圳市市场监督管理局批准，于1993年8月17日正式成立的有限责任公司。

本公司经营范围：一般经营项目是：建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、建筑装饰装修工程专业承包、地基基础工程专业承包、电气安装、管道和设备安装、园林绿化工程施工、体育场地设施工程、土石方工程、爆破与拆除工程、施工劳务作业。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营），许可经营项目是：园林绿化工程施工。

### 二、主要会计政策

#### (1)会计制度及会计准则：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

#### (2)会计期间：

本公司采用公历年度，即每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

#### (3)记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

#### (4)记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账原则，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### (5)外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。年末各货币性资产和负债项目的外币余额按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，计入固定资产成本。

#### (6)现金及现金等价物：

本公司的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资。

#### (7)坏账核算方法：

坏账确认标准

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B、债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

#### 坏账准备的计提方法和标准

A、对坏账核算采用备抵法。本公司于期末对应收款项余额进行逐项分析，对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

B、其他应收款项根据本公司以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量及其他相关信息等情况，按应收款项期末余额确定具体比例计提坏账准备，并计入当年损益。

#### (8) 存货核算方法：

A、存货包括在途物资、原材料、包装物、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

B、各类存货按实际成本计价；领用和发出按加权平均法进行核算。

C、存货的可变现净值等于其预计销售价格减去在销售过程中可能发生的销售费用和相关税费，以及为达到预定可使用状态所发生的加工成本等相关支出。

D、当出现以下情况时，全额提取存货跌价准备：a、霉烂变质的存货；b、已过期且无转让价值的存货；c、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

一般存货根据分类法计提存货跌价准备。

#### (9) 金融资产和金融负债的核算方法：

金融资产和金融负债，交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。按照取得时公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益，企业持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益，资产负债表日，企业将其公允价值变动计入当期损益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (10) 长期股权投资的核算方法：

A. 长期股权投资计价，以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用，税金及其他必要支出。

B. 采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

#### (11) 投资性房地产的核算

A、投资性房地产核算的内容为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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。

B、投资性房地产的后续计量：在成本模式下按照固定资产的计价、摊销对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。

C、投资性房地产转换的计价：转换日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换日的公允价值大于原账面价值的，其差额作为资本公积（其他），计入所有者权益。处置该项投资性房地产时，原计入所有者权益的部分转入处置当期损益。

(12) 固定资产计价及折旧方法:

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: (1) 为生产商品, 提供劳务, 出租或经营管理而持有的 (2) 使用寿命超过一个会计年度。使用寿命, 是指企业使用固定资产的预计期间, 或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用直线法平均计算, 并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值(原值的5%)确定其折旧率如下:

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	50年	1.90%
电子及其他设备	5年	19.00%

当固定资产市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等情况出现, 导致固定资产可收回金额低于账面价值时, 按可收回金额低于其账面价值的差额单项计提固定资产减值准备。固定资产损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(13) 在建工程的核算方法:

在建工程按实际成本计价, 自交付使用之日起结转固定资产, 相关的借款利息和汇兑损益在项目完工交付使用前计入在建工程成本, 之后计入当期损益。

公司在期末按以下方法对在建工程计提减值准备, 如长期停建并且在可预计的未来不会重新开工, 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性, 或其他有证据表明在建工程已发生了减值, 按可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(14) 无形资产、长期待摊费用、其他长期资产的核算方法

A、无形资产按实际成本核算, 在受益期内平均摊销。

B、长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销; 其他长期资产按5年平均摊销。

C、公司无形资产减值准备按单项计提, 对于有确凿证据表明该项无形资产已被其他新技术所替代或不再受法律保护, 不能给企业带来经济利益且无使用价值和转让价值, 应将其账面价值全部转入损益。

(15) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利, 包括工资、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费等。企业因获得职工提供劳务而给予职工的各种形式的报酬或对价, 全部纳入职工薪酬的范围。

(16) 收入确认原则:

A、商品销售: 本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上, 以控制权转移时点确认收入: 取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

B、提供劳务：本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

C、建造合同：本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(17) 所得税的会计处理方法：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

### 三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	产品销售或劳务收入/增值额	9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 四、财务报表项目注释

##### 1: 货币资金

项 目	期末余额
现 金	3,148.50
银行存款	39,580,091.65
其他货币资金	5,100.00
合 计	<u>39,588,340.15</u>

##### 2: 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	75,709,910.38	
合 计	<u>75,709,910.38</u>	

##### 3: 应收账款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	37,895,880.66	87.97%
1-2年	147,690.24	0.34%
2-3年	5,017,440.64	11.65%
3年以上	14,985.41	0.03%
合 计	<u>43,075,996.95</u>	<u>100.00%</u>

##### 4: 预付款项

账 龄	期末余额	比例
1年以内	59,342,565.57	100.00%
合 计	<u>59,342,565.57</u>	<u>100.00%</u>

##### 5: 其他应收款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	16,981,537.66	56.99%
2-3年	9,661,110.40	32.42%
3年以上	3,155,406.83	10.59%
合 计	<u>29,798,054.89</u>	<u>100%</u>

##### 6: 存货

项 目	期末余额	期初余额
原材料		620,481.43
工程施工	1,535,185.06	2,167,343.78
合 计	<u>1,535,185.06</u>	<u>2,787,825.21</u>

#### 7: 固定资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原值合计	8,509,726.34	18,100,864.60		26,610,590.94
房屋及建筑物	8,308,571.46	17,023,916.04		25,332,487.50
电子及办公设备	201,154.88	1,076,948.56		1,278,103.44
二、累计折旧合计	3,063,401.87	506,072.63		3,569,474.50
房屋及建筑物	2,793,704.09	328,778.84		3,122,482.93
电子及办公设备	269,697.78	177,293.79		446,991.57
三、固定资产账面净值	<u>5,446,324.47</u>			<u>23,041,116.44</u>

#### 8: 在建工程

工程项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
阳西金成农贸市场工程	16,271,008.25	836,164.67	17,023,916.04	83,256.88
合 计	<u>16,271,008.25</u>	<u>836,164.67</u>	<u>17,023,916.04</u>	<u>83,256.88</u>

#### 9: 应付账款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	147,980,670.67	94.40%
1-2年	8,780,223.90	5.60%
合 计	<u>156,760,894.57</u>	<u>100%</u>

#### 10: 预收款项

账 龄	期末余额	比例
1年以内	190,700.00	100.00%
合 计	<u>190,700.00</u>	<u>100.00%</u>

#### 11: 应交税费

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
增值税	-1,445,155.00	143,945,950.92	146,235,877.89	-3,735,081.97
企业所得税	2,459,528.14	8,187,033.38	7,959,414.01	2,687,147.51
城市维护建设税	144,893.73	1,694,688.20	1,813,706.91	25,875.02
教育费附加	62,097.31	784,190.14	835,198.16	11,089.29
地方教育费附加	41,398.21	526,188.03	560,193.38	7,392.86
个人所得税	164,272.76	968,449.85	778,093.64	354,628.97
房产税	-50,020.94	181,410.28	181,410.28	-50,020.94
城镇土地使用税	-2,738.46	12,202.10	12,202.10	-2,738.46
合 计	<u>1,374,275.75</u>	<u>156,300,112.90</u>	<u>158,376,096.37</u>	<u>-701,707.72</u>

#### 12: 其他应付款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	75,912.94	0.41%
1-2年	18,182,399.01	99.32%
2-3年	21,510.55	0.12%
3年以上	26,600.00	0.15%
合 计	<u>18,306,422.50</u>	<u>100%</u>

#### 13: 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
深圳农村商业银行坪山支行	17,220,000.00	18,420,000.00
龙岗国安行（中银富登）	7,330,326.27	9,130,326.27
合 计	<u>24,550,326.27</u>	<u>27,550,326.27</u>

#### 14: 实收资本

投资者名称	应缴注册资本		实缴注册资本	
	金额（人民币）	比例（%）	金额（人民币）	比例（%）
陈建明	16,000,000.00	80.00%	16,000,000.00	80.00%
钟继承	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	10.00%
罗准妹	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	10.00%
合 计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100%</u>

15: 资本公积

项 目	期末余额	期初余额
资本公积	1,194,021.65	1,194,021.65
合 计	<u>1,194,021.65</u>	<u>1,194,021.65</u>

16: 盈余公积

项 目	期末余额	期初余额
盈余公积	8,324,556.53	3,418,424.09
合 计	<u>8,324,556.53</u>	<u>3,418,424.09</u>

17: 未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	23,934,828.74
加: 会计政策变更	
其他因素调整	-10,145.98
本期年初余额	23,924,682.76
加: 本期净利润转入	24,530,662.20
减: 本期提取法定盈余公积	4,906,132.44
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	43,549,212.52

18: 营业收入

项 目	本年发生额
营业收入	933,888,444.29
合 计	<u>933,888,444.29</u>

19: 营业成本

项 目	本年发生额
营业成本	835,022,882.01
合 计	<u>835,022,882.01</u>

## 20: 财务费用

项 目	本年发生额
手续费	19,172,329.48
利息收入	-46,958.58
利息支出	1,569,793.39
合 计	<u>20,695,164.29</u>

## 21: 营业外收入

项 目	本年发生额
其他	2.51
合 计	<u>2.51</u>

## 22: 营业外支出

项 目	本年发生额
罚款支出	105,100.99
其他支出	126.44
合 计	<u>105,227.43</u>

## 23: 现金流量情况

补充资料	本年度
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>	
净利润	<u>24,530,662.20</u>
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	506,072.63
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	
固定资产报废损失	
公允价值变动损失（减：收益）	
财务费用	1,569,793.39
投资损失（减：收益）	
递延所得税资产减少（减：增加）	

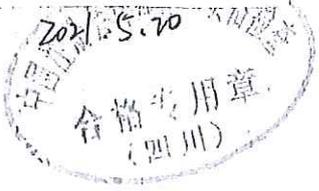
递延所得税负债增加（减：减少）	
存货的减少（减：增加）	1,252,640.15
经营性应收项目的减少（减：增加）	-27,084,488.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,197,598.43
其他	-10,145.98
经营活动产生的现金流量净额	<b><u>13,962,131.96</u></b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
<b>3、现金及现金等价物增加情况</b>	
现金的期末余额	39,588,340.15
减：现金的期初余额	32,109,114.81
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的净增加额	<b><u>7,479,225.34</u></b>
<b>24：或有事项</b>	
本公司无需要关注的或有事项。	
<b>25：资产负债表日后事项</b>	
本公司无资产负债表日后事项。	



姓名: 姚小凤  
 Full name: 姚小凤  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1979-8-5  
 Date of birth: 1979-8-5  
 工作单位: 四川信德会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 四川信德会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 51132319790805402X  
 Identity card No.: 51132319790805402X



证书编号: 510100543094  
 No. of Certificate: 510100543094  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会  
 发证日期: 2010年 06月 21日  
 Date of Issuance: 2010/06/21



中国注协



年度检验登记

效一年。  
 year after





宋佳慧 430100070056

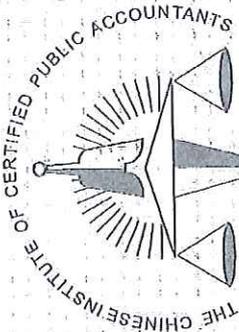
证书编号: 430100070056  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 10 月 14 日  
Date of Issuance

### 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.

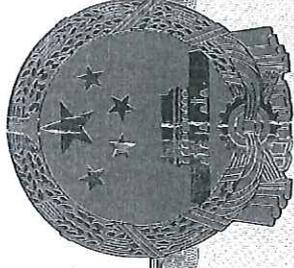


中国注册会计师协会



姓名	宋佳慧
性别	女
出生日期	1981-08-03
工作单位	湖南天信兴业会计师事务所有限公司
身份证号码	310112198108035249





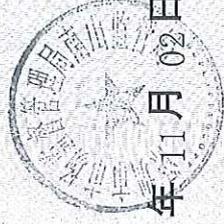
# 营业执照

统一社会信用代码  
91440300771632188E



名称 深圳金信达会计师事务所（普通合伙）  
类型 合伙企业  
执行事务合伙人 邱志勇

成立日期 2005年02月28日  
主要经营场所 深圳市南山区南山街道南光社区南光路  
17号现代城华庭1-5栋5栋25A



登记机关

2020年11月02日

**重要提示**

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等国家信用信息事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



证书序号: 0012503

## 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》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳金信达会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 邱志勇

主任会计师:

经营场所: 深圳市南山区南山街道南光社区南光路  
17号现代城华庭1-5栋5楼25A



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470124

批准执业文号: 深财会〔2005〕12号

批准执业日期: 2005年2月6日